



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

**ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА**

ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име

Матични број ПИБ Општина

Седиште

место улица број пtt број

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

- Редовни годишњи финансијски извештај за годину
- Консолидовани финансијски извештај за годину
- Ванредни финансијски извештај на дан године

ОБАВЕШТЕЊЕ О РАЗВРСТАВАЊУ (обавезно попуњавају привредна друштва, задруге, друга правна лица и огранци)

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за годину, обвезник се разврстао као словима правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Обвезнику на регистровану адресу

На посебну адресу

Назив/име и презиме општина

место улица број пtt број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме

место улица број

E-mail Телефон

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

својеручни потпис

име презиме

ЈМБГ



На основу чл. 57. Закона о тржишту хартија од вредности и других финансијских инструмената ("Службени лист СРЈ", бр. 65/2002, "Службени гласник РС", бр. 57/2003 и 55/2004) и чл. 3. Правилника о садржини и начину извештавања јавних друштава ("Службени гласник РС", бр. 102/2003), објављује се

**КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВОД ИЗ ГОДИШЊЕГ РАЧУНА ЗА 2012 ГОДИНУ
КОМПАНИЈЕ "РАТКО МИТРОВИЋ" АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА - БЕОГРАД**

I ОСНОВНИ ПОДАЦИ

1. скраћени назив:	КОМПАНИЈА "РАТКО МИТРОВИЋ" А.Д.	3. матични број:	7043783
2. адреса:	НОВИ БЕОГРАД - ЈУРИЈА ГАГАРИНА БР. 177	4. ПИБ:	100002670

II ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ

БИЛАНС СТАЊА (у 000 дин)

АКТИВА	2011	2012	ПАСИВА	2011	2012
А. СТАЛНА ИМОВИНА	856,585	990,135	А. КАПИТАЛ	1,224,760	1,210,254
I Неуплаћени уписани капитал			I Основни и остали капитал	912,488	912,745
II Нематеријална улагања			II Неуплаћени уписани капитал		
III Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства	596,592	718,677	III Резерве	140,378	140,378
IV Дугорочни финансијски пласмани	259,993	271,458	IV Ревалоризационе резерве		
Б. ОБРТНА ИМОВИНА	1,483,663	1,280,304	V Нераспоређена добит	171,894	157,131
I Залихе	355,173	164,101	VI Губитак	0	0
II Стална средства намењена продаји	6,298	0	VII nereal.dobit-hart.od vred.		
III Кратк. потраживања, пласмани и гот.	1,122,192	1,116,203	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	1,106,181	1,050,878
IV Одложена пореска средства		204	I Дугорочна резервисања	1,895	1,895
В. ПОСЛОВНА ИМОВИНА	2,340,248	2,270,643	II Дугорочне обавезе	788	1,223
Г. ГУБИТ. ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА			III Краткорочне обавезе	1,103,498	1,047,760
Д. УКУПНА АКТИВА	2,340,248	2,270,643	IV Одложене пореске обавезе	9,307	9,511
Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	372,848	437,065	В. УКУПНА ПАСИВА	2,340,248	2,270,643
			Г. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	372,848	437,065

ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА (у 000 дин)

А. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	2011	2012
I Приливи гот. из пословних актив.	342,231	455,034
II Одливи гот. из пословних актив.	454,436	438,475
III Нето прилив / одлив готовине	112,205	16,559
Б. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВ. ИНВЕСТИРАЊА		
I Приливи гот. из активности инвест.	4,811	0
II Одливи гот. из активности инвест.	7,551	0
III Нето прилив / одлив готовине	2,740	0
В. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА		
I Приливи гот. из активности финанс.	17,500	0
II Одливи гот. из активности финанс.	34,515	0
III Нето прилив / одлив готовине	17,015	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	364,542	455,034
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	496,502	448,327
Д. НЕТО ПРИЛИВ / ОДЛИВ ГОТОВ.	131,960	6,707
Ђ. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	109,630	3,175
Е. ПОЗИТ. / НЕГАТ. КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	25,505	-8,543
Ж. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3,175	1,339

БИЛАНС УСПЕХА (у 000 дин)

А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	2011	2012
I Пословни приходи	297,941	245,204
II Пословни расходи	258,390	328,287
III Пословна добит / губитак	69,102	-83,083
IV Финансијски приходи	65,774	16,766
V Финансијски расходи	34,257	29,572
VI Остали приходи	196,491	149,657
VII Остали расходи	129,742	60,070
VIII Доб/ губ. из редов. пословања	29,164	-6,302
Б. ВАНРЕДНЕ СТАВКЕ		
I Ванредни приходи		
II Ванредни расходи		
III Добит / губитак по основу ванредних ставки	0	-4,432
В. ДОБИТ/ ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	29,164	-6,302
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТ	280	-4,029
1. Одложени порески расход/приход	3,448	0
Д. НЕТО ДОБИТАК / ГУБИТАК	32,332	-14,763

07043783 Матични број
 Шифра делатности
 100002670 ПИБ
 Попуњава правно лице – предузетник
 Попуњава Агенција за природно регистре

1	2	3	19	20	21	22	23	24	25	26
---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----

Врста посла

НАЗИВ: КОМПАНИЈА „Датко Митровић“ АД
 СЕДИШТЕ: Београд, Јулија Цвијичевића 177

БИЛАНС СТАЊА - КОНСОЛИДОВАНИ
 на дан 31.12.2012 године

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
	A. СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	0 0 1		990135	856585
00	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	0 0 2			
012	II. GOODWILL	0 0 3			
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	0 0 4			
	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	0 0 5		718677	596592
020, 022, 023, 026, 027 (део), 028 (део), 029	1. Некретности, постројења и опрема	0 0 6		673835	591704
024, 027 (део), 028 (део)	2. Инвестиционе некретности	0 0 7		44842	4888
021, 025, 027 (део) и 028 (део)	3. Биолошка средства	0 0 8			
	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	0 0 9		271458	259993
030 до 032, 039 (део)	1. Учешћа у капиталу	0 1 0		203735	188867
033 до 038, 039 (део) минус 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	0 1 1		67723	71126
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	0 1 2		1280304	1483663
10 до 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	0 1 3		164101	355173
14	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕНЈЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСПОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	0 1 4			6298
	III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016+017+018+019+020)	0 1 5		1116203	1122192
20, 21 и 22, осим 223	1. Потраживања	0 1 6		1045774	1045454
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0 1 7		8171	13040
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	0 1 8		59521	59679
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	0 1 9		1339	3175
27 и 28 осим 289	5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	0 2 0		1398	844
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0 2 1		204	
	Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	0 2 2		2270643	2340248
29	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0 2 3			
	Ђ. УКУПНА АКТИВА (022+023)	0 2 4		2270643	2340248
89	Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0 2 5		437065	372848

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПАСИВА				
	A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106+107+108+109+110)	1 0 1		1 210 254	1 224 760
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	1 0 2		912 745	912 488
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	1 0 3			
32	III. РЕЗЕРВЕ	1 0 4		140 378	140 378
330 и 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	1 0 5			
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	1 0 6			
333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	1 0 7			
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	1 0 8		157 131	171 894
35	VIII. ГУБИТАК	1 0 9			
037 и 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	1 1 0			
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+115)	1 1 1		1 050 878	1 106 181
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	1 1 2		1 895	1 895
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	1 1 3		1 223	788
414, 415	1. Дугорочни кредити	1 1 4		1 223	19
416 и 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	1 1 5			769
	III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	1 1 6		1 047 760	1 103 498
42, осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	1 1 7		7688	8608
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	1 1 8			
43 и 44	3. Обавезе из пословања	1 1 9		766 665	861 884
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	1 2 0		93 186	60 747
47 и 48, осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода и пасива временског разграничења	1 2 1		180 151	172 164
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	1 2 2		70	95
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	1 2 3		9511	9307
	Г. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	1 2 4		2 270 643	2 340 248
09	D. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	1 2 5		437 065	372 848

у **Београд**

30.

дана **30. 04 2019** године

Лице одговорно за састављање финансијског извештаја



Законски заступник

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник РС“, бр. 114/2006, 5/2007, 119/2008 и 2/2010).

07043783

Матични број

Полуњаво правно лице – предузетник

100002670

Шифра делатности

ПИБ

Полуњаво Агенција за привредне регистре

1 2 3

19

20 21 22 23 24 25 26

Врста посла

НАЗИВ: КОМПАНИЈА „РАТКО МИТРОВИЋ“ АД

СЕДИШТЕ: Нови Београд, Јурија Бугарића 177

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12 2012 године

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 + 205 + 206)	2 0 1		245204	297941
60 и 61	1. Приходи од продаје	2 0 2		410922	258390
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	2 0 3	78		16
630	3. Повећање вредности залиха учинака	2 0 4			20595
631	4. Смањење вредности залиха учинака	2 0 5		188751	
64 и 65	5. Остали пословни приходи	2 0 6		22955	18940
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	2 0 7		328287	367043
50	1. Набавна вредност продате робе	2 0 8		2133	42031
51	2. Трошкови материјала	2 0 9		47712	89897
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	2 1 0		110970	128210
54	4. Трошкови амортизације и резервансања	2 1 1		24462	25755
53 и 55	5. Остали пословни расходи	2 1 2		143010	81150
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 – 207)	2 1 3			
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 – 201)	2 1 4		83083	69102
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2 1 5		16766	65774
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	2 1 6		29572	34257
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	2 1 7		149657	196491
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	2 1 8		60070	129742
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 – 214 + 215 – 216 + 217 – 218)	2 1 9			29164
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 – 213 – 215 + 216 – 217 + 218)	2 2 0		6302	
69 – 59	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	2 2 1			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
59 - 69	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	2 2 2		4 432	
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	2 2 3			29 164
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	2 2 4		10 734	
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	1. Порески расход периода	2 2 5		4 029	280
722	2. Одложени порески расходи периода	2 2 6			
722	3. Одложени порески приходи периода	2 2 7			3 448
723	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦУ	2 2 8			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	2 2 9			32 332
	Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	2 3 0		14 763	
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	2 3 1			
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	2 3 2			32 332
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	2 3 3			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	2 3 4			

у Београду

дана 30. 04 2013 године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

30.



Законски заступник

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник РС”, бр. 114/2006, 5/2007, 119/2008 и 2/2010).

Полуправни власnik									
07043783									
Матични број			Шифра делатности			ПИБ			
Попуните Агенција за привредне регистре									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Возраст посла			19			20	21	22	23

Назив: КОНТРАВИТА „РАТКО МИТРОВИЋ“ АД
 Седиште: Нови Београд, Јулија Цвекова 177

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ - Консолидовани

у периоду од 01.01. до 31.12.2012. године

— у хиљадама динара —

Позиција	АОП	Износ	
		Текуће године	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	455034	342231
1. Продаја и примљени аванси	302	455034	305558
2. Примљена камата из пословних активности	303		4176
3. Остали приливи из редовног пословања	304		32497
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	438475	454436
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	324876	286940
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	77623	121623
3. Плаћено камато	308	4481	3792
4. Порез на добитак	309	4028	12960
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	27467	29121
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	16559	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312		112205
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313		4811
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опремо и биолошких средстава	315		1295
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		3516
5. Примљене дивиденде	318		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319		7551
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		7551
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опремо и биолошких средстава	321		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324		2740

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325		17500
1. Увећање оснивачког капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		17500
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	9852	34515
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	9852	32985
3. Финансијски лизинг	332		1530
4. Исплаћене дивиденде	333		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335	9852	17015
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	455034	364542
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 320)	337	448327	496502
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338	6707	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339		131960
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	3175	109630
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341	15990	29578
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342	24533	4073
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (336 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	1339	3175

у Београд

Дана 30.04.2013 године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

30.



Законски заступник

Полуњавна правно лице – предузетник

07043783 Матични број Шифра делатности 100002670 ПИБ

Полуњавна Агенција за привредне регистре

1	2	3	19	+	20	21	22	23	24	25	26
---	---	---	----	---	----	----	----	----	----	----	----

Врста посла

НАЗИВ: Компанија Радо Митровић АД

СЕДИШТЕ: Нови Београд, Јулија Ђекићева 177

СТАТИСТИЧКИ АНЕКС *KONSOLIDOVANI*
за 2012 годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ, ОДНОСНО ПРЕДУЗЕТНИКУ

О П И С	Озн. за АОП	Текућа година			Претходна година		
1	2	3			4		
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	601			12			12
2. Ознака за величину (ознака од 1 до 3)	602			2			2
3. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	603			2			2
4. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	604						
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	605			111			159

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

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Бруто			Исправка вредности			Нето (кол. 4-5)		
1	2	3	4			5			6		
01	1. Нематеријална улагања										
	1.1. Стање на почетку године	606			30						
	1.2. Повећања (набавке) у току године	607				x	x	x	x	x	x
	1.3. Смањења у току године	608				x	x	x	x	x	x
	1.4. Ревалоризација	609				x	x	x	x	x	x
	1.5. Стање на крају године (606+607-608+609)	610									
02	2. Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства										
	2.1. Стање на почетку године	611			596592						596592
	2.2. Повећања (набавке) у току године	612			153542	x	x	x	x	x	153542
	2.3. Смањења у току године	613			31457	x	x	x	x	x	31457
	2.4. Ревалоризација	614				x	x	x	x	x	
	2.5. Стање на крају године (611+612-613+614)	615			718677						718677

III. СТРУКТУРА ЗАЛИХА

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
10	1. Залихе материјала	6 1 6	5004	8735
11	2. Недорављена производња	6 1 7	35989	277483
12	3. Готови производи	6 1 8	118695	64056
13	4. Реба	6 1 9	1763	1662
14	5. Стална средства намењена продаји	6 2 0		6298
15	6. Дати аванси	6 2 1	2650	3237
	7. СВЕГА (616+617+618+619+620+621=013+014)	6 2 2	164101	361471

IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
300	1. Акцијски капитал	6 2 3	909178	909178
	у томе: страни капитал	6 2 4		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	6 2 5		
	у томе: страни капитал	6 2 6		
302	3. Удели чланова ортакког и комендитног друштва	6 2 7		
	у томе: страни капитал	6 2 8		
303	4. Државни капитал	6 2 9		
304	5. Друштвени капитал	6 3 0		
305	6. Зајдружни удели	6 3 1		
309	7. Остали основни капитал	6 3 2	3567	3310
30	8. СВЕГА (823+825+827+829+830+831+832=102)	6 3 3	912745	912488

V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

број акција као цео број
износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	6 3 4	498722	498722
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција – укупно	6 3 5	909178	909178
	2. Приоритетне акције	30		
	2.1. Број приоритетних акција	6 3 6		
део 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција – укупно	6 3 7		
300	3. СВЕГА – номинална вредност акција (635+637=623)	6 3 8	909178	909178

VI. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
20	1. Потраживања по основу продаје (стање на крају године 639 ± 016)	6 3 9	956029	956141
43	2. Обавезе из пословања (стање на крају године 640 ± 119)	6 4 0	766665	861884
део 228	3. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (дугови промет без почетног стања)	6 4 1	13183	

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
27	4. ПДВ – претходни порез (годишњи износ по пореским пријавама)	6 4 2	31 523	32 753
43	5. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)	6 4 3	406 416	274 913
450	6. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада (потражни промет без почетног стања)	6 4 4	63 545	59 570
451	7. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	6 4 5	7 353	8 854
452	8. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	6 4 6	13 951	13 261
461, 462 и 723	9. Обавезе за дивиденде, учешће у добитку и лична примања послодавца (потражни промет без почетног стања)	6 4 7		
465	10. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	6 4 8	2 264	4 506
47	11. Обавеза за ПДВ (годишњи износ по пореским пријавама)	6 4 9	21 214	54 845
	12. Контролни збир (од 639 до 649)	6 5 0	2282 143	2 266 727

VII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
513	1. Трошкови горива и енергије	6 5 1	9 546	17 403
520	2. Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	6 5 2	678 96	81 685
521	3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	6 5 3	12 287	14 734
522, 523, 524 и 525	4. Трошкови накнада физичким лицима (брuto) по основу уговора	6 5 4	3 590	5 313
526	5. Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора (брuto)	6 5 5	7 322	10 523
529	6. Остали лични расходи и накнаде	6 5 6	19 875	15 955
53	7. Трошкови производних услуга	6 5 7	126 133	52 971
533, део 540 и део 525	8. Трошкови закупнина	6 5 8		137
део 533, део 540 и део 525	9. Трошкови закупнина земљишта	6 5 9		
536, 537	10. Трошкови истраживања и развоја	6 6 0		
540	11. Трошкови амортизације	6 6 1	24 462	25 755
552	12. Трошкови премија осигурања	6 6 2	461	652
553	13. Трошкови платног промета	6 6 3	503	1 144
554	14. Трошкови чланарина	6 6 4	151	233
555	15. Трошкови пореза	6 6 5	8 429	15 033
556	16. Трошкови доприноса	6 6 6	235	10
562	17. Расходи камата	6 6 7	4 481	
део 560, део 561 и 562	18. Расходи камата и део финансијских расхода	6 6 8	4 481	
део 560, део 561 и део 562	19. Расходи камата по кредитима од банака и дфю	6 6 9	4 481	
део 579	20. Расходи за хуманитарне, културне, здравствене, образовне, научне и верске намене, за заштиту човекове средине и за спортске намене	6 7 0		
	21. Контролни збир (од 651 до 670)	6 7 1	294 333	241 548

VIII. ДРУГИ ПРИХОДИ

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
60	1. Приходи од продаје робе	6 7 2		
640	2. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дужбина	6 7 3		
641	3. Приходи по основу условљених донација	6 7 4		
део 650	4. Приходи од закупнина за земљиште	6 7 5		
651	5. Приходи од чланарина	6 7 6		
део 660, део 661, 662	6. Приходи од камата	6 7 7	726	4113
део 660, део 661 и део 662	7. Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама и осталим финансијским организацијама	6 7 8		
део 660, део 661 и део 669	8. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	6 7 9		31990
	9. Контролни збир (од 672 до 679)	6 8 0	726	36103

IX. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

износи у 000 динара

О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуна акциза)	6 8 1		
2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуна)	6 8 2		
3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалних улагања	6 8 3		
4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања	6 8 4		
5. Остала државна додељивања	6 8 5		
6. Примљено донације из иностранства и други бесповратна средства у новцу или природи од иностраних правних и физичких лица	6 8 6		
7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњена само предузетници)	6 8 7		
8. Контролни збир (од 681 до 687)	6 8 8		

у Београду

дана 30.04 2013 године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

Законски заступник

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник РС”, бр. 114/2006, 5/2007, 119/2008 и 2/2010).

KOMPANIJA "RATKO MITROVIĆ" AD - BEOGRAD

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

za godinu završenu 31. decembra 2012.

Beograd, 30. april 2013. godine

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

za godinu završenu 31. decembra 2012 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

1. OPŠTE INFORMACIJE O MATIČNOM DRUŠTVU

Kompanija „Ratko Mitrović“, akcionarsko društvo za osnivanje, upravljanje i sticanje učešća u kapitalu zavisnih društava (u daljem tekstu: Matično društvo) - Beograd, osnovano je rešenjem Vlade FNRJ Pov.br. 5965/48 od 10.07.1948 godine, kao državno preduzeće.

Od 23.05.1991 godine, transformacijom je promenjen status u deoničarsko društvo „Ratko Mitrović - Holding“ - Beograd.

Tokom 1998 godine, Matično društvo se po završenom I. krugu privatizacije uskladilo sa Zakonom o uslovima i postupku pretvaranje društvene svojine izdavanjem akcija zaposlenima i Fondu za penzijsko i invalidsko osiguranje. Na dan 12.12.2006 godine, kod Agencije za privredne registre, upisana je promena.

Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 29893/2005 od 05.08.2005 godine, registrovano je prevodjenje iz Trgovinskog suda u Registar privrednih subjekata.

Matično društvo je izvršilo uskladjivanje sa Zakonom o privrednim društvima, Rešenjem Agencije za privredne registre br. BD 252136/2006 od 20.12.2006 godine.

Osnovna delatnost Matičnog društva su holding poslovi (šifra delatnosti: 06420).

Društvo je 100% privatizovano. Najveći broj akcija poseduju „Ratko Mitrović - Dedinje“ d.o.o. (31,59922%) i Žarko Dragičević (10,62318%).

Akcije Društva se kotiraju na Beogradskoj berzi.

Sedište Društva je na Novom Beogradu, ul. Jurija Gagarina br. 177.

Matični broj Društva je: 07043783, PIB 100002670.

Matično društvo ima 100% učešća u kapitalu 8 zavisnih društava, jedno zavisno društvo 90% učešća u kapitalu i jedno zavisno društvo 75% učešća u kapitalu. Dva društva brisana su iz evidencije APR-a i to: Ratko Mitrović Neimar doo, Ratko Mitrović Čačak doo.

Pretežna delatnost Grupe je projektovanje, odnosno izrada projektne dokumentacije i pružanja niz građevinskih usluga.

Prosečni broj zaposlenih Grupe na dan 31. decembar 2011. godine je 159, odnosno 111 31. decembar 2012. godine.

2. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

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

2.1 Osnove za sastavljanje konsolidovanih finansijskih izveštaja

Konsolidovani finansijski izveštaji obuhvataju finansijske izveštaje Matičnog društva Kompanije "Ratko Mitrović" a.d. Novi Beograd i finansijske izveštaje sledećih zavisnih društava za period 01. januar do 31. decembar 2012. godine, kako sledi:

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

za godinu završenu 31. decembra 2012 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

u hiljadama dinara
% učešća

Ratko Mitrović - Požega” d.o.o. - Požega	100
Ratko Mitrović - International” d.o.o. - Beograd	100
Ratko Mitrović - Inžinjering plus” d.o.o. - Beograd	100
Ratko Mitrović - Ran - Bulevar” d.o.o. - Beograd	100
Ratko Mitrović - Ciglana” d.o.o. - Čačak	100
Ratko Mitrović - Standard” d.o.o. - Dobanovci, Surčin	100
Ratko Mitrović - Mehanizacija” d.o.o. - Beograd	100
Ratko Mitrović - Konstruktor” d.o.o. - Beograd	100
Ratko Mitrović - Invest” d.o.o. - Beograd	100

Zavisno društvo “Ratko Mitrović - Požega” d.o.o. Požega, sa sedištem u Požegi u ulici Zelena pijaca br.9, osnovano je 27.07.1998. godine i ima pretežnu delatnost - grubi gradjevinski radovi i specifični radovi niskogradnje. Osnovni kapital zavisnog društva čine 100% udeli Matičnog društva Kompanije "Ratko Mitrović" a.d. Novi Beograd. Matični broj zavisnog društva je 06992153, a poreski indentifikacioni broj broj (PIB) je 101002798. Prosečni broj zaposlenih je 28 na dan 31.decembar 2011. godine, odnosno 26 na dan 31. decembar 2012. godine.

Zavisno društvo “Ratko Mitrović - International” d.o.o. Beograd, sa sedištem u ulici Jurija Gagarina 177, osnovano je 05.05.1997. godine i ima pretežnu delatnost - rušenje i razbijanje objekata i zemljani radovi. Osnovni kapital zavisnog društva čine 100% udeli Matičnog društva Kompanije "Ratko Mitrović" a.d. Novi Beograd. Matični broj zavisnog društva je 17168363, a poreski indentifikacioni broj broj (PIB) je 100266945. Prosečni broj zaposlenih je 0 na dan 31.decembar 2011. godine, odnosno 0. na dan 31. decembar 2012. godine.

Zavisno društvo - Inžinjering plus d.o.o. Beograd, sa sedištem u ulici Kružni put broj 125, osnovano je 04.05.2011. godine, i ima pretežnu delatnost - održavanje i popravka motornih vozila. Osnovni kapital zavisnog društva čine 100% udeli Matičnog društva Kompanije " Ratko Mitrović" a.d. Novi Beograd. Matični broj zavisnog društva je 20734671 a poreski indentifikacioni broj broj (PIB) je 107060802. Prosečni broj zaposlenih je 4. na dan 31.decembar 2011. godine, odnosno 6 u 2012.g.

Zavisno društvo - Invest d.o.o. Beograd, sa sedištem u ulici Kružni put broj 125, osnovano je 04.05.2011. godine, i ima pretežnu delatnost - izgradnja stanbenih i nestanbenih zgrada. Osnovni kapital zavisnog društva čine 100% udeli Matičnog društva Kompanije " Ratko Mitrović" a.d. Novi Beograd. Matični broj zavisnog društva je 20734612 a poreski indentifikacioni broj broj (PIB) je 107060819. Prosečni broj zaposlenih je 0. na dan 31.decembar 2011. godine,odnosno 0 u 2012.g.

Zavisno društvo “Ratko Mitrović - Ran - Bulevar” d.o.o. - Beograd, sa sedištem u ulici i Kružni put broj 125, osnovano je 26.08.2008. godine, i ima pretežnu delatnost - ostali gradjevinski radovi, uključujući i specijalizovane radove, osnovni kapital zavisnog društva čine 100% udeli Matičnog društva Kompanije "Ratko Mitrović" a.d. Novi Beograd. Matični broj zavisnog društva je 020452595, a poreski indentifikacioni broj broj (PIB) je 105767586. Prosečni broj zaposlenih je 0 na dan 31. decembar 2011.godine, odnosno 0 na dan 31. decembar 2012. godine.

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2012 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Zavisno društvo “Ratko Mitrović - Ciglane” d.o.o. Čačak, sa sedištem u ulici Vojvode Stepe br.78., osnovano je 27.07.1998.godine, i ima pretežnu delatnost - proizvodnja opeke, crepa i sl., od gline. Osnovni kapital zavisnog društva čine 100% udeli Matičnog društva Kompanije “Ratko Mitrović” a.d. Novi Beograd. Matični broj zavisnog društva je 06991351, a poreski identifikacioni broj (PIB) je 101113048. Društvo nema zaposlenih 0 na dan 31. decembar 2011. godine, kao i 0 na dan 31. decembar 2012. godine.

Zavisno društvo “Ratko Mitrović - Standard” d.o.o. Dobanovci, Surčin sa sedištem u ulici Slovačka broj 90, osnovano je 27.07.1998.godine, osnovna delatnost - restorani. Osnovni kapital zavisnog društva čine 100% udeli Matičnog društva Kompanije “Ratko Mitrović” a.d. Novi Beograd. Matični broj zavisnog društva je 06971539, a poreski identifikacioni broj (PIB) je 101672831. Prosečni broj zaposlenih je 57 na dan 31. decembar 2011. godine, odnosno 48 zaposlenih na dan 31. decembar 2012. godine.

Zavisno društvo “Ratko Mitrović - Mehanizacija” d.o.o., sa sedištem u ulici Kružni put broj 125, osnovano je 27.07.1998. godine, i ima pretežnu delatnost - održavanje i opravka motornih vozila.

Osnovni kapital zavisnog društva čine 100% udeli Matičnog društva Kompanije “Ratko Mitrović” a.d. - Novi Beograd. Matični broj zavisnog društva je 06971571, a poreski identifikacioni broj (PIB) je 101113048. Prosečni broj zaposlenih je 49 na dan 31. decembar 2011.godine, odnosno 10 na dan 31. decembar 2012.godine.

Zavisno društvo “Konstruktor” d.o.o. -Beograd, sa sedištem u ulici Kružni put br. 125, osnovano je 08.12.2008.godine, i ima pretežnu delatnost - trgovina na veliko drvetom i građevinskim materijalom. Osnovni kapital zavisnog društva čine 100 % udeli Matičnog društva Kompanije “Ratko Mitrović” a.d. Novi Beograd. Matični broj zavisnog društva je 20472923, a poreski identifikacioni broj (PIB) je 101113048. Prosečni broj zaposlenih je 0 na dan 31. decembar 2011. godine, odnosno 4 na dan 31. decembar 2012.godine. (pravni sledbenik “Ramak Kermike” d.o.o. sa sedištem Jurija Gagarina 177)

Matično društvo je uskladu MRS 28 primenilo metod učešća kod pridruženih društava i to R.M.Dedinje 42.97% učešća, R.M.Kragujevac 30% učešća, u 2011 god. društvo je izkazalo gubitak prelazi vrednos udela, Kompanija nije u obavezi pokrića gubitka. Ostala pridružena društva R.M.Konstruktor 24% učešća je u stečaj i R.M.Bulevar Plus 25% učešća nisu imali prometa u toku godine.

Konsolidovani finansijski izveštaji Grupe sastavljeni su u skladu sa profesionalnom regulativom koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje konsolidovanih finansijskih izveštaja (u daljem tekstu: Okvir); Medjunarodne računovodstvene standarde (u daljem tekstu: MRS), odnosno Medjunarodne standarde finansijskog izveštavanja (u daljem tekstu: MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda, izdatim od strane Odbora za medjunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenje medjunarodnog finansijskog izveštavanja.

Konsolidovani finansijski izveštaji su sastavljeni prema konceptu nabavne vrednosti, tj. istorijskih troškova modifikovanih za revalorizaciju građevinskih objekata i investicionih nekretnina, čiji su efekti promena u fer vrednostima, na dan 01.01.2004 godine,

evidentirani u Bilansu stanja na poziciji revalorizacionih vrednosti, odnosno Bilansu uspeha.

Grupa je sastavila ove konsolidovane finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji („Sl. glasnik RS“ br. 46/2009 i 111/2009), koji zahteva da

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2012 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno konsolidovani finansijski izveštaji budu pripremljeni u skladu sa svim MSFI, kao i propisima izdatim od strane Ministarstva finansija RS.

Imajući u vidu razliku ove dve regulative, ovi konsolidovani finansijski izveštaji odstupaju od MSFI 1 u sledećem:

- vanbilansna sredstva i obaveze su prikazani na obrascu Bilans stanja. Ove stavke po definiciji MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze;
- gubitak iznad visine kapitala prikazuje se kao stavka aktive, koja po definiciji MSFI nema karakter sredstava.

Rešenjem Ministarstva finansija Republike Srbije, objavljenim u Službenom glasniku RS, broj 77/2010 od 25. oktobra 2010. godine, utvrđeni su prevodi osnovnih tekstova MRS i MSFI koje čine MRS, odnosno MSFI izdati od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde do 1. januara 2009. godine, kao i tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda do 1. januara 2009. godine, u obliku u kojem su izdati, odnosno usvojeni.

a) Novi standardi, tumačenja i izmene u primeni od 1. januara 2010. godine

Do datuma sastavljanja priloženih konsolidovanih finansijskih izveštaja, nisu prevedeni i zvanično objavljeni sledeći MRS, MSFI i tumačenja koja su sastavni deo standarda, kao i njihove izmene, a koji su obavezni za primenu za godišnje periode koji počinju 1. januara 2010. godine:

- IFRIC 18 'Prenos imovine od strane kupaca' (primenjuje se na prenos imovine od strane kupaca primljene 1. jula 2009. godine ili nakon tog datuma),
- Izmene IFRIC 9 'Ponovna procena ugrađenih derivata' i MRS 39 'Finansijski instrumenti: Priznavanje i odmeravanje' (primenjuju se na godišnje periode koji počinju 1. jula 2009. godine ili nakon tog datuma),
- Izmene IFRIC 16 'Hedžing neto investicija u inostranom poslovanju' (primenjuje se na godišnje periode koji počinju 1. jula 2009. godine ili nakon tog datuma)
- 'Unapređenje obelodanjivanja u vezi finansijskih instrumenata' (izmene IFRS 7) (primenjuju se na godišnje periode koji počinju 1. januara 2009. godine ili nakon tog datuma)
- Izmene različitih standarda i tumačenja standarda koja su rezultat projekta godišnjeg poboljšanja standarda od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde objavljenog u aprilu 2009. godine (MSFI 2, MSFI 5, MSFI 8, MRS 1, MRS 7, MRS 17, MRS 18, MRS 36, MRS 38, MRS 39, IFRIC 9 i IFRIC 16, IFRIC 18), prvenstveno radi otklanjanje nekonzistentnosti i izmene koje su terminološke ili uređivačke prirode. Većina izmena je na snazi za godišnje periode koji počinju 1. januara 2010. godine ili nakon tog datuma.
- Izmene različitih standarda i tumačenja standarda koja su rezultat projekta godišnjeg poboljšanja standarda od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde objavljenog u maju 2010. godine (MSFI 1, MSFI 3, MSFI 7, MRS 1, MRS 27, MRS 34 i IFRIC 13). Većina izmena je na snazi za godišnje periode koji počinju 1. januara 2011. godine ili nakon tog datuma.

b) Novi standardi, tumačenja i izmene koje nisu još u primeni

Na dan izdavanja ovih konsolidovanih finansijskih izveštaja sledeći novi standardi i njihove izmene i tumačenja su objavljeni, ali nisu još u primeni za godinu koja počinje 1. januara 2010. godine:

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

za godinu završenu 31. decembra 2012 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

- MSFI 9 'Finansijski instrumenti' (stupa na snagu 1. januara 2013. godine)
- MRS 24 (revidiran) 'Obelodanjivanje odnosa sa povezanim stranama' (stupa na snagu 1. januara 2011. godine.)
- 'Klasifikacija prava emitovanja' (izmene MRS 32) (primenjuje se na godišnje periode koji počinju 1. februara 2010. godine ili nakon tog datuma)
- IFRIC 19 'Izmirivanje finansijskih obaveza instrumentima sopstvenog kapitala' (stupa na snagu 1. jula 2010. godine)
- 'Pretplata minimalnih zahteva fonda' (izmene IFRIC 14). (primenjuje se na godišnje periode koji počinju 1. januara 2011. godine ili nakon tog datuma)

Pored toga, računovodstveni propisi Republike Srbije odstupaju od MSFI u sledećem¹:

- Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik RS broj 114/2006, 5/2007, 119/2008 i 2/2010), koji odstupaju od prezentacije i naziva pojedinih finansijskih izveštaja opšte namene, kao i od načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija kako to predviđa Revidirani MRS 1 "Prezentacija finansijskih izveštaja;
- Učešće zaposlenih u dobiti se evidentira, u skladu sa mišljenjem Ministarstva finansija Republike Srbije kao smanjenje neraspoređenog dobitka, a ne na teret rezultata perioda, kako se to zahteva po MRS 19 - Primanja zaposlenih.
- U skladu sa odredbama Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik RS broj 114/2006, 119/2009 i 9/2009 - u daljem tekstu: Pravilnik), kod sastavljanja finansijskih izveštaja za 2008. godinu Društvo je odlučilo da efekte obračunate ugovorene valutne klauzule iskaže u finansijskim prihodima, odnosno rashodima tekućeg perioda, kao i da efekte obračunatih kursnih razlika po osnovu potraživanja i obaveza u stranoj valuti iskaže u prihodima, odnosno rashodima tekućeg perioda.
- 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 (Službeni Glasnik RS broj 4/2010), kod sastavljanja finansijskih izveštaja za 2009. godinu, Društvo je odlučilo da neto efekat obračunate ugovorene valutne klauzule sa stanjem na dan 31. decembra 2011. godine po osnovu dugoročnih potraživanja i obaveza u dinarima sa valutnom klauzulom, kao i neto efekat obračunatih kursnih razlika sa stanjem na taj dan po osnovu dugoročnih potraživanja i obaveza u stranoj valuti, iskaže u prihodima odnosno rashodima tekućeg perioda.

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

za godinu završenu 31. decembra 2012 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

S obzirom na napred izneto, priloženi konsolidovani finansijski izveštaji nisu usaglašeni sa svim zahtevima MSFI i ne mogu se smatrati konsolidovanim finansijskim izveštajima sastavljenim i prikazanim u skladu sa MSFI.

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

Sastavljanje konsolidovanih finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI zahteva primenu izvesnih ključnih računovodstvenih procena. Ono, takođe, zahteva da rukovodstvo koristi svoje prosuđivanje u primeni računovodstvenih politika Grupe. Oblasti koje zahtevaju prosuđivanje većeg stepena ili veće složenosti, odnosno oblasti u kojima pretpostavke i procene imaju materijalni značaj za finansijske izveštaje obelodanjeni su u napomeni 4.

2.2. Uporedni podaci

u hiljadama dinara

konto	Naziv konta	2011	2012
Klasa 3.	Kapital	1.224.760	1.210.254
30	Osnovni kapital	912.488	912.745
32	Rezerve	140.378	140.378
34	Nerasporedjena dobit	171.894	157.131
35	Gubitak		
Klas 4.	Dugoročna rezervisanja	1.106.181	1.050.878
Klas 4.	Kratkoročne obaveze	1103.498	1.047.760
42	Kratkoročne finansijske obaveze	8.806	7.688
43 i 44	Obaveze iz poslovanja	861.884	766.665
45 i 46	Ostale kratkoročne obaveze	60.747	93.186
47 i 48	Obaveze na osnovu pdv-a i ostali javni prihodi	172.164	180.151
481	Obaveza po osnovu poreza na dobitak	95	70
498	Odloženo poresko sredstvo	9.307	9.511
	UKUPNO:		
	Stanje na dan 31.12.	2.340.248	2.270.643

2.3. Preračunavanje stranih valuta

a) Funkcionalna i izveštajna valuta

Stavke uključene u konsolidovane finansijske izveštaje Grupe se odmeravaju i prikazuju u dinarima ("RSD"), koji predstavlja valutu primarnog ekonomskog okruženja u kojem Grupa posluje (funkcionalna valuta). Sve finansijske informacije prikazane u RSD su zaokružene na najbližu hiljadu, osim ako nije drugačije naznačeno.

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

za godinu završenu 31. decembra 2012 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

b) Transakcije i stanja

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije ili vrednovanja po kome se stavke ponovo odmeravaju.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha.

2.4. Nematerijalna ulaganja

Početno vrednovanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja ako je to ulaganje nastalo korišćenjem sopstvenih učinaka.

Naknadno vrednovanje vrši se primenom troškovnog modela u skladu sa MRS 38, odnosno po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, umanjenoj za ispravke vrednosti po osnovu kumulirane amortizacije i obezvređenja.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja obračunava se primenom proporcionalne metode u periodu od pet godina, odnosno po stopi od 20% na godišnjem nivou. Osnovicu za obračun amortizacije čini nabavna vrednost, odnosno cena koštanja.

2.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Stavke nekretnina, postrojenja i opreme, koje ispunjavaju uslove da budu priznate kao sredstvo, odmeravaju se prilikom početnog priznavanja po svojoj nabavnoj vrednosti odnosno, ceni koštanja.

Nabavna vrednost uključuje izdatke koji se direktno pripisuju nabavci sredstava, što uključuje fakturna vrednost (uključujući carinske dažbine i PDV), sve troškove koji se direktno pripisuju dovođenju sredstva na lokaciju i u stanje koje je neophodno da bi sredstvo moglo funkcionisati na način na koji rukovodstvo očekuje, inicijalnu procenu troškova demontaže, uklanjanja sredstva i obnove područja na kom je sredstvo locirano, kao i kapitalizovane troškove pozajmljivanja .

Nakon početnog priznavanja kao sredstva, stavke nekretnina, postrojenja i opreme su odmerena po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i eventualne kumulirane gubitke po osnovu obezvređenja.

Naknadni troškovi se uključuju u nabavnu vrednost sredstva ili se priznaju kao posebno sredstvo, ukoliko je primenljivo, samo kada postoji verovatnoća da će Grupa u budućnosti imati ekonomsku korist od tog sredstva i ako se njegova vrednost može pouzdano odmeriti. Knjigovodstvena vrednost zamenjenog sredstva se isknjižava. Svi drugi troškovi tekućeg održavanja terete bilans uspeha perioda u kome su nastali.

Dobici i gubici koji proističu iz rashodovanja ili prodaje sredstva se priznaju u bilansu uspeha perioda kada je nematerijalno ulaganje rashodovano, odnosno prodato, i to u visini razlike između novčanog priliva i knjigovodstvene vrednosti sredstva.

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2012 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Zemljište se ne amortizuje. Amortizacija drugih sredstava se obračunava primenom proporcionalne metode kako bi se njihova nabavna vrednost rasporedila tokom njihovog procenjenog veka trajanja, kao što sledi:

Naziv	Stopa (%)
Gradjevinski objekti od čvrstog materijala	2 - 10
Računarska oprema	25
Vozila i gradjevine mašine	12.50 - 20
Kancelarijska oprema	12.50 - 16.67
Telekomunikaciona oprema	20 - 25
Ostala oprema	10 - 33.33

Korisni vek upotrebe sredstva se revidira i po potrebi koriguje na datum svakog bilansa stanja.

Matično društvo ima hipoteku na nekretninama u Dobanovcima, Slovačka 90 u korist Poreske uprave i filijala Novi Beograd. Knjigovodstvena sadašnja vrednost je 319.291.145,97 rsd.

2.6. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine se početno priznaju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja. Troškovi transakcije se uključuju u početno priznatu vrednost.

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za kumuliranu ispravku vrednosti i eventualne kumulirane gubitke za umanjenje vrednosti. Amortizacija investicionih nekretnina se obračunava primenom proporcionalne metode kako bi se njihova nabavna vrednost rasporedila tokom njihovog procenjenog veka trajanja.

Ako postoje bilo kakve indicije, da je došlo do umanjenja vrednosti investicione nekretnine, Društvo procenjuje nadoknadivu vrednost kao veću od upotrebne vrednosti i fer vrednosti umanjene za procenjene troškove prodaje. Knjigovodstvena vrednost investicione nekretnine se otpisuje do njene nadoknadive vrednosti kroz tekući bilans uspeha.

Naknadni izdaci se kapitalizuju samo kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim izdacima pripasti Grupi i da izdaci mogu pouzdano da se izmere. Svi ostali troškovi tekućeg održavanja terete troškove perioda u kome nastanu.

2.7. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica

Zavisna pravna lica predstavljaju ona pravna lica koja su pod kontrolom Matičnog društva, pri čemu se pod kontrolom podrazumeva moć upravljanja finansijskim i poslovnim politikama pravnog lica sa ciljem ostvarenja koristi od njegovog poslovanja. Smatra se da kontrola postoji kada Matično društvo poseduje, direktno ili indirektno (preko drugih zavisnih pravnih lica) više od polovine prava glasa u drugom društvu. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica iskazana su po prvobitnoj vrednosti ulaganja umanjenoj za eventualne kumulirane gubitke po osnovu obezvređenja.

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

za godinu završenu 31. decembra 2012 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

2.8. Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja

Grupa klasifikuje stalna sredstva kao sredstva namenjena prodaji kada se njihova knjigovodstvena vrednost može nadoknaditi prevashodno kroz prodaju, a ne daljim korišćenjem. Stalna sredstva namenjena prodaji moraju da budu dostupna za momentalnu prodaju u svom trenutnom stanju isključivo pod uslovima koji su uobičajeni za prodaje takve vrste imovine i njihova prodaja mora biti vrlo verovatna.

Stalna sredstva namenjena prodaji se prikazuju u iznosu nižem od knjigovodstvene i fer vrednosti umanjene za troškove prodaje.

Grupa ne amortizuje stalna sredstva dok su ona klasifikovana kao stalna sredstva namenjena prodaji.

2.9. Finansijski instrumenti

Finansijska sredstva

Grupa priznaje finansijska sredstva u svom bilansu stanja samo onda kada ono postane jedna od ugovornih strana u finansijskom instrumentu. Finansijska sredstva prestaju da se priznaju kada je došlo do isteka ugovornog prava ili prenosa prava na prilive gotovine po osnovu tog sredstva, i kada je Grupa izvršila prenos svih rizika i koristi koji proističu iz vlasništva nad finansijskim sredstvom.

Finansijska sredstva se inicijalno priznaju po fer vrednosti uvećanoj i za direktno pripisive transakcione troškove (osim u slučaju kada se radi o finansijskim sredstvima koja se vrednuju po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednostima iskazuju u bilansu uspeha, kada se transakcioni troškovi tretiraju kao rashodi perioda). Redovna kupovina i prodaja finansijskih sredstava se priznaje na datum trgovanja - datum kada se Grupa obavezala da će kupiti ili prodati sredstvo.

Finansijska sredstva Grupe uključuju gotovinu, kratkoročne depozite, hartije od vrednosti kojima se trguje, potraživanja od kupaca i ostala potraživanja iz poslovanja, date kredite i pozajmice, kao i učešća u kapitalu (osim učešća u kapitalu zavisnih i pridruženih društava i zajedničkih poduhvata).

Naknadno odmeravanje finansijskih sredstava zavisi on njihove klasifikacije. Finansijska sredstva se klasifikuju u sledeće kategorije: finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednostima iskazuju u bilansu uspeha, zajmovi i potraživanja, finansijska sredstva raspoloživa za prodaju i sredstva koja se drže do roka dospeća. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su finansijska sredstva pribavljena. Rukovodstvo vrši klasifikaciju svojih finansijskih plasmana u momentu inicijalnog priznavanja.

- a) Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednostima iskazuju u bilansu uspeha

Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha su finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja. Finansijsko sredstvo se klasifikuje u ovu kategoriju ukoliko je pribavljeno prvenstveno radi prodaje u kratkom roku. Derivati se takođe klasifikuju kao sredstva koja se drže radi trgovanja, osim ako su određeni kao

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

za godinu završenu 31. decembra 2012 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

instrument zaštite od rizika. Sredstva u ovoj kategoriji su klasifikovana kao kratkoročna sredstva. Dobici ili gubici proistekli iz promena u fer vrednosti ove kategorije iskazuju se u bilansu uspeha u okviru pozicije Ostali prihodi/rashodi u periodu u kome su nastali.

U bilansu stanja Grupe ova kategorija finansijskih sredstava obuhvata hartije od vrednosti evidentirane u okviru kratkoročnih finansijskih plasmana.

b) Zajmovi i potraživanja

Zajmovi i potraživanja predstavljaju nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja koja se ne kotiraju ni na jednom aktivnom tržištu. Izuzetno od opšteg pravila početnog priznavanja finansijskih sredstava, kratkoročna beskamratna potraživanja kod kojih je efekat diskontovanja nematerijalan, inicijalno se priznaju po originalnoj fakturnoj vrednosti.

U bilansu stanja Grupe ova kategorija finansijskih sredstava obuhvata potraživanja od kupaca i druga potraživanja iz poslovanja, date kratkoročne pozajmice povezanim pravnim licima evidentiranim u okviru kratkoročnih finansijskih plasmana i date stambene kredite zaposlenima evidentiranim u okviru dugoročnih finansijskih plasmana.

Potraživanja od kupaca se evidentiraju po fakturnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti obezvređenih potraživanja. Procena ispravke vrednosti potraživanja vrši se na osnovu starosne analize i istorijskog iskustva, i kada naplata celog ili dela potraživanja više nije verovatna.

Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u bilansu uspeha u okviru ostalih rashoda.

Ostali dugoročni finansijski plasmani obuhvataju dugoročne kredite u zemlji i inostranstvu date matičnim, zavisnim, ostalim povezanim i trećim licima, kao i beskamratna i kamatonosna potraživanja od zaposlenih po osnovu odobrenih stambenih zajmova. Stambeni zajmovi zaposlenima se vrednuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem kamatne stope po kojoj bi Grupa mogla da pribavi dugoročne pozajmice, a koja odgovara efektivnoj kamatnoj stopi. Ispravka vrednosti potraživanja od zaposlenih se utvrđuje kada postoji objektivni dokaz da Grupa neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitnih uslova potraživanja.

c) Finansijska sredstva koja se drže do dospeća

Finansijska sredstva koja se drže do dospeća su nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja i fiksnim rokovima dospeća, koja rukovodstvo ima nameru i mogućnost da drži do dospeća.

U bilansu stanja Grupe ova kategorija finansijskih sredstava obuhvata hartije od vrednosti koje se drže do dospeća evidentiranim u okviru dugoročnih finansijskih plasmana.

d) Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju

Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju predstavljaju nederivatna sredstva koja su svrstana u ovu kategoriju ili nisu klasifikovana ni u jednu drugu kategoriju. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju se nakon inicijalnog priznavanja odmeravaju po fer vrednosti, pri čemu se nerealizovani dobiti i gubici prikazuju u okviru kapitala.

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

za godinu završenu 31. decembra 2012 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

U bilansu stanja Grupe ova kategorija finansijskih sredstava obuhvata učešća u kapitalu banaka i pravnih lica evidentiranim u okviru dugoročnih finansijskih plasmana.

Finansijske obaveze

Grupa priznaje finansijske obaveze u svom bilansu stanja samo onda kada ono postane jedna od ugovornih strana u finansijskom instrumentu. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada Grupa ispuni obavezu ili kada je obaveza plaćanja predviđena ugovorom ukinuta ili istekla. U slučaju gde je postojeća finansijska obaveza zamenjena drugom obavezom prema istom poveriocu, ali pod značajno promenjenim uslovima ili ukoliko su uslovi kod postojeće obaveze značajno izmenjeni, takva zamena ili promena uslova tretira se kao prestanak priznavanja prvobitne obaveze sa istovremenim priznavanjem nove obaveze, dok se razlika između prvobitne i nove vrednosti obaveze priznaje u bilansu uspeha.

Finansijske obaveze se inicijalno priznaju po fer vrednosti, uvećanoj za direktno pripisive troškove transakcija. Izuzetno od opšteg pravila početnog priznavanja finansijskih obaveza, kratkoročne beskatmatne obaveze kod kojih je efekat diskontovanja nematerijalan, inicijalno se priznaju po originalnoj fakturnoj vrednosti.

Finansijske obaveze Grupe uključuju obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze iz poslovanja kao i primljene kredite od banaka.

Finansijske obaveze Grupe se, u smislu MRS 39, klasifikuju kao zajmovi i krediti. Rukovodstvo vrši klasifikaciju svojih finansijskih plasmana u momentu inicijalnog priznavanja.

Obaveze prema dobavljačima i ostale kratkoročne obaveze iz poslovanja naknadno se vrednuju po nominalnoj (fakturnoj) vrednosti.

Primljeni krediti od banaka se prvobitno priznaju u iznosima primljenih sredstava (nominalnoj vrednosti), a nakon toga se iskazuju po amortizovanoj vrednosti uz primenu ugovorene kamatne stope. Efekti primenjivanja ugovorene umesto efektivne kamatne stope kao što se zahteva u skladu MRS 39 Finansijski instrumenti: priznavanje i odmeravanje po proceni rukovodstva Grupe nemaju materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje. Krediti su odobreni uz varijabilne kamatne stope, a unapred plaćene naknade za odobrene kredite razgraničavaju se na proporcionalnoj osnovi tokom perioda trajanja kredita.

Obaveza je tekuća ukoliko se očekuje da bude izmirena u redovnom toku poslovnog ciklusa Grupe, odnosno u periodu do 12 meseci nakon datuma izveštavanja. Sve ostale obaveze se klasifikuju kao dugoročne.

Međusobno prebijanje finansijskih instrumenata.

Finansijska sredstva i finansijske obaveze se prebijaju, a razlika između njihovih suma se priznaje u bilansu stanja, ako, i samo ako, postoji zakonom omogućeno pravo da se izvrši prebijanje priznatih iznosa i postoji namera da se isplata izvrši po neto osnovu, ili da se istovremeno proda sredstvo i izmiri obaveza.

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2012 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Fer vrednost finansijskih instrumenata.

Fer vrednost finansijskih instrumenata kojima se trguje na aktivnom tržištu (kao što su hartije od vrednosti kojima se trguje i hartije od vrednosti raspoložive za prodaju) zasniva se na kotiranim tržišnim cenama na dan bilansa stanja. Kotirana tržišna cena koja se koristi za finansijska sredstva Grupe predstavlja tekuću cenu ponude.

Fer vrednost finansijskih instrumenata kojima se ne trguje na aktivnom tržištu utvrđuje se različitim tehnikama procene.

2.10. Zalihe

Zalihe Grupe obuhvataju: materijal, alat i inventar, nedovršenu proizvodnju, gotove proizvode i robu.

Nabavna vrednost materijala i robe predstavlja vrednost po fakturi dobavljača uvećanu za transportne i ostale zavisne troškove nabavke. Izlaz za zaliha utvrđuje se metodom prosečne ponderisane nabavne cene.

Cena koštanja gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje obuhvata utrošene sirovine, direktnu radnu snagu, ostale direktne troškove i pripadajuće režijske troškove proizvodnje (zasnovane na normalnom korišćenju proizvodnog kapaciteta). Cena koštanja isključuje troškove pozajmljivanja / *Troškovi pozajmljivanja se mogu kapitalizovati samo u slučaju da je za zalihe potreban značajan vremenski period da bi se pripremile za prodaju*/. Izlaz sa zaliha se utvrđuje metodom prosečne ponderisane cene.

Neto prodajna vrednost je procenjena prodajna cena u uobičajenom toku poslovanja, umanjena za procenjene varijabilne troškove prodaje.

Terećenjem ostalih rashoda vrši se ispravka vrednosti zaliha materijala i robe u slučajevima kada se oceni da je potrebno svesti vrednost zaliha na njihovu neto prodajnu vrednost.

2.11. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu. Prekoračenja po tekućem računu uključena su u obaveze po kreditima u okviru kratkoročnih finansijskih obaveza.

2.12. Vanbilansna sredstva i obaveze

Vanbilansna sredstva odnose se na obaveze po osnovu jemstva povezanim pravnim licima, a za obezbedjenje njihovih kreditnih zaduženja kod poslovnih banaka.

2.13. Osnovni kapital

a) Akcijski kapital

Akcijski kapital čini 644.807 običnih akcija iz kojih sledi pravo na upravljanje, dividendu, kao i pravo na deo stečajne mase.

b) Ostali oblici osnovnog kapitala

Ostali kapital se, na 31. decembar 2012. godine, odnosi na izvore vanposlovnih sredstava, koje je Grupa, u skladu sa Pravilnikom o kontnom okviru reklasifikovalo na poziciju ostali kapital prilikom prve primene MRS.

**NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2012 godine**

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

2.14. Raspodela dobiti

Raspodela dobiti vlasnicima kapitala Grupe priznaje se kao obaveza u periodu u kome su vlasnici kapitala Grupe odobrili raspodelu dobiti.

2.15. Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

Rezervisanja

Rezervisanja se priznaju u iznosima koji predstavljaju najbolju procenu izdataka zahtevanih da se izmiri sadašnja obaveza na datum bilansa stanja. Trošak rezervisanja se priznaje u rashodima perioda.

Kada je efekat vremenske vrednosti novca značajan, iznos rezervisanja je sadašnja vrednost očekivanih izdataka zahtevanih da se obaveza izmiri, dobijen diskontovanjem pomoću stope pre poreza koja odražava tekuće tržišne procene vremenske vrednosti novca i rizike specifične za obavezu. Kada se koristi diskontovanje, knjigovodstvena vrednost rezervisanja se povećava u svakom periodu, tako da odražava protok vremena. Ovo povećanje se iskazuje kao trošak pozajmljivanja.

Rezervisanja se ponovo razmatraju na svaki datum bilansa stanja i koriguju radi odražavanja najbolje tekuće procene. Kada više nije verovatno da će odliv resursa koji predstavljaju ekonomske koristi biti zahtevan, rezervisanje se ukida u korist bilansa uspeha tekuće godine.

Rezervisanja se ne priznaju za buduće poslovne gubitke.

Potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

Potencijalne obaveze se ne priznaju u konsolidovanim finansijskim izveštajima. Potencijalne obaveze se obelodanjuju u napomenama uz konsolidovane finansijske izveštaje, osim ako je verovatnoća odliva resursa koji sadrže ekonomske koristi veoma mala.

Grupa ne priznaje potencijalna sredstva u konsolidovanim finansijskim izveštajima. Potencijalna sredstva se obelodanjuju u napomenama uz finansijske izveštaje, ukoliko je priliv ekonomskih koristi verovatan.

2.16. Zakupi

Grupa kao zakupac

Finansijski zakup

Zakup se klasifikuje kao finansijski zakup ako se njim suštinski prenose na zakupca svi rizici i koristi povezani sa vlasništvom. Finansijski zakupi se kapitalizuju na početku zakupa po vrednosti nižoj od fer vrednosti zakupljenog sredstva i sadašnje vrednosti minimalnih plaćanja zakupnine. Svaka zakupnina se raspoređuje na obaveze i finansijske rashode kako bi se postigla konstantna periodična kamatna stopa na preostali iznos obaveze. Finansijski rashodi se priznaju u bilansu uspeha perioda na koji se odnose. Zakupljena sredstva na bazi finansijskog zakupa amortizuju se u toku perioda kraćeg od korisnog veka trajanja sredstva ili perioda zakupa.

Grupa kao zakupodavac

Finansijski zakup

Kada se sredstva daju u zakup po osnovu finansijskog zakupa, neto investicija u zakup se priznaje kao potraživanje.

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

za godinu završenu 31. decembra 2012 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Prihod od zakupa se priznaje u toku perioda trajanja zakupa primenom metode neto ulaganja, koja odražava konstantnu periodičnu stopu povraćaja.

2.17. Tekući i odloženi porez na dobit

Troškovi poreza za period obuhvataju tekući i odloženi porez. Porez se priznaje u bilansu uspeha, osim do visine koja se odnosi na stavke koje su direktno priznate u kapitalu. U tom slučaju porez se takođe priznaje u kapitalu.

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa stanja na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije gde Grupa posluje i ostvaruje oporezivu dobit. Rukovodstvo periodično vrši procenu stavki sadržanih u poreskoj prijavi sa stanovišta okolnosti u kojima primenjiva poreska regulativa podleže tumačenju, i vrši rezervisanje, ako je primereno, na osnovu iznosa za koje se očekuje da će biti plaćeni poreskim organima.

Odloženi porez na dobit se ukalkulisava u punom iznosu, korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama (i zakonu) koje su na snazi do datuma bilansa stanja i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

Odloženo poresko sredstvo se priznaje do iznosa za koji je verovatno da će buduća dobit za oporezivanje biti raspoloživa i da će se privremene razlike izmiriti na teret te dobiti.

2.18. Primanja zaposlenih

a) Doprinosi za obavezno socijalno osiguranje

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Grupa je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Grupa je takođe, obavezna da od bruto zarada zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Kada su doprinosi jednom uplaćeni, Grupa nema nikakvih daljih obaveza u pogledu plaćanja. Doprinosi na teret poslodavca i na teret zaposlenog se knjži na teret rashoda perioda na koji se odnose.

b) Otpremnine i jubilarne nagrade

Grupa obezbeđuje otpremnine prilikom odlaska u penziju i jubilarne nagrade. Pravo na ove naknade je obično uslovljeno ostajanjem zaposlenog lica u službi do starosne granice određene za penzionisanje i do ostvarenja minimalnog radnog staža.

Grupa ne vrši procenu troškova za otpremnine i jubilarne nagrade zbog malog broja zaposlenih, tj. minimalnog učešća ovih troškova u ukupnim troškovima Grupe (MRS 19).

2.19. Priznavanje prihoda

Grupa priznaje prihod kada se iznos prihoda može pouzdano izmeriti i kada je verovatno da će u budućnosti Grupa imati priliv ekonomskih koristi. Prihod se priznaje u visini fer vrednosti primljenog iznosa ili potraživanja po osnovu prodaje roba i usluga u toku normalnog poslovanja Grupe. Prihod se iskazuje bez PDV-a, povraćaja robe, rabata i popusta.

Takođe, sledeći specifični kriterijumi za priznavanje moraju da budu ispunjeni pre nego što se prihod prizna.

**NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2012 godine**

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

a) Prihod od prodaje proizvoda i robe

Prihodi od prodaje proizvoda i robe se priznaju kada su suštinski svi rizici i koristi od vlasništva nad proizvodima i robom prešli na kupca, što se uobičajeno dešava prilikom isporuke proizvoda i robe.

Najveći deo poslovnih prihoda Grupa ostvaruje po osnovu obavljenih radova i izvršenih usluga trećim licima i, po tom osnovu, ispostavljenih privremenih situacija na projektima na kojima je angažovano, u skladu sa zaključenim ugovorima.

b) Prihod od kamata

Prihod od kamata potiče od kamata na deponovana sredstva kod banaka, kao i na zatezne kamate koje se obračunavaju kupcima koji kasne u izvršavanju svojih obaveza, u skladu sa ugovornim odredbama. Prihodi od kamata se priznaju u periodu u kome je Grupa stekla pravo da se kamata primi.

c) Prihod od zakupnina

Prihod od zakupnina potiče od davanja investicionih nekretnina, opreme i objekata u zakup i obračunava se na proporcionalnoj osnovi tokom perioda trajanja zakupa.

d) Prihod od dividendi

Prihod od dividendi se priznaje kada se ustanovi pravo da se dividenda primi.

f) Prihodi ili efekti

Prihodi koji zbog fundamentalne greške ili promene računovodstvene politike nisu iskazani u Finansijskim izveštajima u periodu u kojem su nastali, ne uključuju se u dobit ili gubitak tekućeg perioda, već se naknadno ustanovljene greške i efekti promena računovodstvene politike ispravljaju u Finansijskim izveštajima za godinu u kojoj su nastali.

Fundamentalnu grešku i materijalno značajan efekat promene računovodstvenih politika smatraju se prihodi i efekti ne veći od 2% vrednosti iskazanog ukupnog prihoda u Bilansu Kompanije tekuće godine.

2.20. Priznavanje rashoda

Poslovni rashodi obuhvataju sve troškove nastale u vezi sa ostvarenim poslovnim prihodima i odnose se na troškove materijala, energije i goriva, troškova 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).

Rashodi koji zbog fundamentalne greške ili promene računovodstvene politike nisu iskazani u Finansijskim izveštajima u periodu u kojem su nastali, ne uključuju se u dobit ili gubitak tekućeg perioda, već se naknadno ustanovljene greške i efekti promena računovodstvene politike ispravljaju u Konsolidovnim finansijskim izveštajima za godinu u kojoj su nastali.

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

za godinu završenu 31. decembra 2012 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Fundamentalnu grešku i materijalno značajan efekat promene računovodstvenih politika smatraju se rashodi i efekti ne veći od 2% vrednosti iskazanog ukupnog prihoda u Bilansu Matičnog društva.

2.21. Obelodanjivanje odnosa sa povezanim licima

Za svrhe ovih finansijskih izveštaja, pravna lica se tretiraju kao povezana ukoliko jedno pravno lice ima mogućnost kontrolisanja drugog pravnog lica ili vrši značajan uticaj na finansijske i poslovne odluke drugog lica, što je definisano u MRS 24 "Obelodanjivanje povezanih strana".

Odnosi između Matičnog društva i njegovih povezanih pravnih lica regulisani su na ugovornoj osnovi i po tržišnim uslovima. Stanja potraživanja i obaveza na dan izveštavanja, kao i transakcija u toku izveštajnih perioda nastale sa povezanim pravnim licima posebno se obelodanjuju.

3. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZIKOM

3.1. Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da će Grupa biti suočena sa poteškoćama u izmirivanju svojih finansijskih obaveza. Grupa upravlja svojom likvidnošću sa ciljem da, koliko je to moguće, uvek ima dovoljno sredstava da izmiri svoje dospele obaveze, bez neprihvatljivih gubitaka i ugrožavanja svoje reputacije.

Planiranje novčanog toka vrši se na nivou poslovnih aktivnosti Društva i zbirno za Grupu kao celinu. Finansije Grupe nadziru planiranje likvidnosti u pogledu zahteva Grupe da bi se obezbedilo da Grupa uvek ima dovoljno gotovine da podmiri poslovne potrebe kao i da ima slobodnog prostora u svojim nepovučanim kreditnim aranžmanima.

Eventualni višak gotovine poslovnih aktivnosti iznad salda zahtevanih obrtnih sredstava, ulaže se u kamatonosne tekuće račune, oročene depozite ili hartije od vrednosti za trgovanje, birajući instrumente sa odgovarajućim dospećima ili sa dovoljnom likvidnošću koja obezbeđuje dovoljan prostor kakav je određen gore navedenim planom.

3.2. Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Grupa zadrži sposobnost da nastavi da posluje u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi vlasnicima kapitala obezbedilo

povraćaj (profit), a koristi ostalim zainteresovanim stranama, kao i da bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala.

Da bi očuvalo odnosno korigovalo strukturu kapitala, Grupa može da izvrši korekciju isplata dobiti, vrati kapital vlasnicima kapitala, poveća kapital, ili, pak, može da proda sredstva kako bi smanjila dugove.

Grupa prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti. Ovaj koeficijent se izračunava iz odnosa neto dugovanja Grupe i njegovog ukupnog kapitala. Neto dugovanje se dobija kada se ukupni krediti (uključujući kratkoročne i dugoročne, kao što je prikazano u bilansu stanja) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupni kapital se dobija kada se na kapital, iskazan u bilansu stanja, doda neto dugovanje.

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

za godinu završenu 31. decembra 2012 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

4. KLJUČNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE I PROSUĐIVANJA

Računovodstvene procene i prosuđivanja se kontinuirano vrednuju i zasnivaju se na istorijskom iskustvu i drugim faktorima, uključujući očekivanja budućih događaja za koje se veruje da će u datim okolnostima biti razumna.

4.1. Ključne računovodstvene procene i pretpostavke

Grupa pravi procene i pretpostavke koje se odnose na budućnost. Rezultirajuće računovodstvene procene će, po definiciji, retko biti jednake ostvarenim rezultatima. O procenama i pretpostavkama koje sadrže rizik da će prouzrokovati materijalno značajne korekcije knjigovodstvenih vrednosti sredstava i obaveza u toku naredne finansijske godine biće reči u daljem tekstu.

Obezvredenje nefinansijske imovine

Na dan izveštavanja, rukovodstvo Grupe analizira vrednosti po kojima su prikazana nematerijalna ulaganja i nekretnine, postrojenja i oprema Grupe. Ukoliko postoji indikacija da je neko sredstvo obezvređeno, nadoknativ iznos te imovine se procenjuje kako bi se utvrdio

iznos obezvređenja. Ukoliko je nadoknativ iznos nekog sredstva procenjen kao niži od vrednosti po kojoj je to sredstvo prikazano, postojeća vrednost tog sredstva se umanjuje do visine nadoknativne vrednosti. Razmatranje obezvređenja zahteva od rukovodstva subjektivno prosuđivanje u pogledu tokova gotovine, stopa rasta i diskontnih stopa za jedinice koje generišu tokove gotovine, a koje su predmet razmatranja.

Rezervisanje po osnovu sudskih sporova-ukinuto u 2011 godini

Grupa je uključena u veći broj sudskih sporova koji proističu iz njenog svakodnevnog poslovanja i odnose se na komercijalna pitanja, kao i pitanja koja se tiču radnih odnosa, a koja se rešavaju ili razmatraju u toku regularnog poslovanja. Grupa rutinski procenjuje verovatnoću negativnih ishoda ovih sporova, kao i iznose verovatnih ili razumnih procena gubitaka. Potrebno rezervisanje se može promeniti u budućnosti zbog novih događaja ili dobijanja novih informacija. Pitanja koja su ili potencijalne obaveze ili ne zadovoljavaju kriterijume za rezervisanje se obelodanjuju, osim ako je verovatnoća odliva resursa koji sadrže ekonomske koristi veoma mala.

Odložena poreska sredstva

Odložena poreska sredstva priznaju se na sve neiskorišćene poreske kredite do mere do koje je izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se neiskorišćeni poreski krediti mogu iskoristiti. Značajna procena od strane rukovodstva Grupe je neophodna da bi se utvrdio iznos odloženih poreskih sredstava koja se mogu priznati, na osnovu perioda nastanka i visine budućih oporezivih dobitaka i strategije planiranja poreske politike.

Korisni vek upotrebe nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme

Nematerijalna ulaganja i nekretnine, postrojenja i oprema se amortizuju tokom njihovog korisnog veka upotrebe. Korisni vek upotrebe se zasniva na proceni dužine perioda u kome će sredstvo generisati prihode. Procenu periodično vrši Rukovodstvo Društva i vrši odgovarajuće izmene, ukoliko se za tim javi potreba. Promene u procenama mogu da dovedu do značajnih promena u sadašnjoj vrednosti i iznosima koji su evidentirani u bilansu uspeha u određenim periodima.

**NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2012 godine**

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

4.2. Ključna prosuđivanja o efektima svetske ekonomske krize

Grupa je u procesu razmatranja ekonomskih parametara i pretpostavki neophodnih za usklađivanje aktivnosti sa nastalom situacijom izazvanom svetskom finansijskom krizom. Ova razmatranja obuhvataju uticaj krize na postojeću i buduću likvidnost (prvenstveno do kraja 2011. godine) sa stanovišta naplate potraživanja od kupaca čiju likvidnost i solventnost trenutno nije moguće proceniti, sposobnosti izmirenja obaveza prema dobavljačima i bankama, kao i mogućnosti pribavljanja povoljnih izvora kreditiranja za premošćavanje kritičnih situacija. Rukovodstvo Grupa ne očekuje značajnije probleme u naplati svojih potraživanja u narednom periodu i tokovima gotovine, ali smatra da će upravljanje rizikom likvidnosti i obezbeđenje odgovarajućih izvora finansiranja biti ključno opredeljenje za upravljanje Grupom u narednom periodu.

Rukovodstvo smatra da, u datim okolnostima, preduzima sve neophodne mere kako bi obezbedilo održiv rast i razvoj Grupe. Takođe, rukovodstvo Grupe nije u mogućnosti da pouzdano proceni dalje efekte krize na ekonomsko okruženje u Republici Srbiji, kao ni uticaj na finansijski položaj i rezultate poslovanja Grupe, ali smatra da ni u kom slučaju efekti krize neće dovesti u pitanje nastavak njegovog poslovanja.

KOMPANIJA "RATKO MITROVIĆ" AD
TABELA

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

u hiljadama dinara

	Aksijski kapital	Ostali kapital	Rezerve	Revalorizacije rezerve	Nerealizovani dobitci po osnovu hartija od vrednosti		Nerasporodeni dobitak	Gubitak	Ukupno
					Nerealizovani dobitci po osnovu hartija od vrednosti	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti			
Stanje na dan: 01.01.2010. godine	909,178	3,310	140,378	-	-	-	171.894	-	1.224.860
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike									
Korigovano početno stanje	909,178	3,310	140,378	-	-	-	171.894	(110,002)	1,224.760
Povećanje									
Izdvajanje iz dobiti za rezerve									142,334
Smanjenje									-
Prodaja / (sticanje) sopstvenih akcija (udela)		257						14.763	69,773
Pokriće gubitka									-
Raspodela dividende									-
Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju									-
Ostalo									-
Neto rezultat perioda	909,178	3,567	140,378	-	-	-	157.131	-	1,210.254
Stanje na dan: 31.12.2010. godine	909,178	3,567	140,378	-	-	-	157.131	-	1,210.254

BILANS USPEHA

RASHOD

31.12.2012

KTO	Ukupan iznos	Izuzima se	
501	2,132,748.69		2132748.69
511	37,001,806.98		37,001,806.98
512	1,163,612.06		1,163,612.06
513	9,546,399.18		9,546,399.18
520	67,895,764.47		67,895,764.47
521	12,287,514.82		12287515
522	328,919.00		328,919.00
524	1,979,923.55		1,979,923.55
525	1,281,491.00		1,281,491.00
526	7,322,519.00		7,322,519.00
529	25,014,321.61	5139640.8	19,874,680.81
530	111,954,718.89		111,954,718.89
531	4,119,563.43		4,119,563.43
532	1,752,187.08	415,292.13	1,336,894.95
533	8,729,219.08	8,729,219.08	0.00
535	122,546.00		122,546.00
539	8,772,959.60	172,855.00	8,600,104.60
540	24,462,109.83		24,462,109.60
550	2,754,432.30		2,754,432.30
551	1,284,763.73		1,284,763.73
552	461,088.31		461,088.31
553	503,408.61		503,408.61
554	151,135.74		151,135.74
555	8,586,130.27	157,054.00	8,429,076.27
556	235,343.00		235,343.00
559	3,058,961.66		3,058,961.66
560	420,851.43	420,851.43	0.00
562	4,901,755.71		4,901,755.71
563	24,533,138.91		24,533,138.91
564	83,309.33		83,309.33
569	54,029.12		54,029.12
573	6,401.80		6,401.80
574	142,085.95		142,085.95
576	502,092.06		502,092.06
579	19,632,846.58		19,632,846.58
583	823,259.00		823,259.00
585	28,846,619.91		28,846,619.91
591	4,660,929.74		4,660,929.74
Ukupno:	437,206,777.55	14,614,061.01	422,592,716.54

PRIHOD

31.12.2012

BILANS USPEHA

KTO	Ukupno prihod	Izuzima se	Konsoliduje se
602	1,449,216.20		1,449,216.20 standard
610	3,732,469.00	3,732,469.00	
611	7,322,087.21		7,322,087.21
612	401,564,292.71	1,737,080.00	399,827,212.71
613	2,323,837.49		2,323,837.49
621	78,266.37		78,266.37
630	243,389,981.81		
631	-432,141,015.04		-188,751,033.23
650	32,034,338.90	9,144,511.12	22,889,827.78
659	65,096.63		65,096.63
662	726,094.03		726,094.03
663	15,989,774.01		15,989,774.01
664	45,981.40		45,981.40
669	3,766.01		3,766.01
670	9,379,531.15		9,379,531.15
672	1,569,336.07		1,569,336.07
675	122,969.81		122,969.81
676	247,481.60		247,481.60
677	82,420.16		82,420.16
691	229,396.25		229,396.25
679	101,461,743.92		101,461,743.92
682	36,793,202.27		36,793,202.27
ukupno	426.470.267.96	14,614,060.12	411.856.207.84

31.12.2012.

BILANS STANJA

AKTIVA

KTO	Ukupan iznos	izuzima se	Konsoliduje se
010	71,062,605.42		
isp.	-71,062,605.42		
020	94,587,929.55		94,587,929.55
022	955,697,027.90		
isp.	-402,068,151.60		553,628,876.30
023	206,359,040.67		
isp.	-182,973,734.95		23,385,305.72
024	45,734,345.26		
isp.	-892,014.79		44,842,330.47
027	2,160,838.72		2,160,838.72
028	71,000.01		71,000.01
030	86,923,589.91	86,923,589.91	
031	162,941,546.88		202,900,944.38
032	24,831,075.01		
03900	-5,932,208.20		
03992	-18,064,498.09		834,368.72
034	1,854,932.19		1,854,932.19
038	65,868,407.42		65,868,407.42
03901	0.00		
klasa 0	1,037,099,125.89	86,923,589.91	990,134,933.48
korekcije			
030	-50,701.85		
031	50,701.85		RM Invest
030	-16,451,695.65		RM Invest
031	16,451,695.65	0.00	bulevar
doz stecaj		0.00	16,451,695.65 bulevar
031	0.00		0.00
031	23,457,000.00		0.00
031	0.00		razl ran.godina
031	0.00		0.00
031	0.00		0.00
klasa 0			0.00

AKTIVA KTO	Ukupan iznos	Izuzima se	Konsoliduje se
101	2,683,667.65		2,683,667.65
102	2,349,899.09		2,349,899.09
103	4,956,904.81		
isp.	-4,987,008.16		-30,103.35 veca ispravka
110	35,989,436.14		35,989,436.14
111	0.00		0.00
120	118,694,863.84		118,694,863.84
130	0.00		0.00
131	1,589,642.85		1,589,642.85
132	0.00		0.00
134	173,328.93		173,328.93
136			
141			
150	35,406,388.62	1,193,006.13	pozega
isp.	-31,563,150.28		2,650,232.21
klasa 1	165,293,973.49	1,193,006.13	164,100,967.36

AKTIVA			
KTO	Ukupan iznos	Izuzima se	Konsoliduje se
200	473,613,919.58		
Isp.	102,308,755.11	371,305,164.47	
Isp.			
201	422,504,037.15		625,174,194.37
202	302,233,040.38		
Isp.	99,224,026.33		203,009,014.05
203	202,992,208.42		
Isp.	-75,145,714.95		127,846,493.47
218	0.00		0.00
220	88,144,654.15		88,144,654.15
221	1,392,418.35		1,392,418.35
222	96,920.75		96,920.75
223	8,170,597.38		8,170,597.38
228	110,805.11		110,805.11
230	64,622,584.34		
ISP.	-51,972,165.07	12,650,419.27	
231	59,167,880.18		59,167,880.18
232	4,300,000.00		
Isp.	-4,000,000.00		300,000.00
234	53,471.50		53,471.50
281	550,560.00		550,560.00
241	1,152,334.12		1,152,334.12
243	5,873.80		5,873.80
244	179,879.84		179,879.84
246	227.44		227.44
248	952.72		952.72
270	112,870.29		112,870.29
271	31,909.19		31,909.19
272	-628.19		-628.19
278	394.53		394.53
279	616,450.15		616,450.15
287	14,593.80		14,593.80
288	204,332.07		204,332.07
289	5.00		71,380.69
klasa 2	1,297,621,630.59	383,955,583.74	1,116,407,579.76
korekcija			
288			
200	-202,670,157.22		
201	202,670,157.22		

veza internac.dedinje

PASIVA

KTO	Ukupan iznos	Izuzima se	Konsoliduje se
300	909,177,870.00		909,177,870.00
301	70,678,504.94	70,678,504.94	0.00
309	3,310,034.03		3,567,350.11
321	209,897.73		209,897.73
322	140,167,997.86		140,167,997.86
340	392,613,390.52		133,674,618.19
341	11,599,446.90		23,457,000.00
350	-126,851,459.26		
351	-7,853,786.23		
klasa 3	1,393,051,896.49		
290/291	-135,832,973.74		
ukupno	1,257,218,922.75	70,678,504.94	1,210,254,733.89
korekcije			
p.s			
340	23,457,000.00		23,457,000.00

PASIVA KTO	Ukupan iznos	Izuzima se	Konsoliduje se
402	1,894,892.24		1,894,892.24
409	0.00		0.00
414	19,255.23		19,255.23
419	1,203,608.13		1,203,608.13
420	44,024,507.06	44,024,507.06	
422	1,946,582.53		1,946,582.53
425			0.00
429	9,698,213.91	3,957,250.37	5,740,963.54
430	146,842,882.62		146,842,882.62
431	134,225,299.53	134,225,299.53	
432	205,672,924.69		205,672,924.69
433	243,152,643.96		243,152,643.96
434	170,996,242.66		170,996,242.66
442	0.00		0.00
449	200,000.00	200,000.00	0.00
450	31,058,324.65		31,058,324.65
451	3,159,639.85		3,159,639.85
452	5,451,835.85		5,451,835.85
453	5,580,410.68		5,580,410.68
454	14,720.00		14,720.00
455	5,259.00		5,259.00
456	3,577.00		3,577.00
460	271,647.02		271,647.02
461	32,758,330.59		32,758,330.59
463	3,468,558.63		3,468,558.63
464	8,070,868.98		8,070,868.98
465	1,522,266.53		1,522,266.53
469	1,820,435.58		1,820,435.58
470	533,225.00		533,225.00
471	-70,544.16		-70,544.16
472	60,410.54		60,410.54
476	-1,540.90		-1,540.90
479	15,233,370.29		15,233,370.29
480	-1,131.90		-1,131.90
481	70,364.30		70,364.30
482	21,426,385.63		21,426,385.63
489	141,190,097.31		141,190,097.31
491	264,987.10		264,987.10
490	36,904.03		36,904.03
498	9,510,832.73		9,510,832.73
499	1,479,520.33		1,479,520.33
klasa 4	1,242,795,807.22	182,407,056.96	1,060,388,750.26

klasa 4
korekcije

429	-527,714.00
420	527,714.00
429	-429,536.37
420	429,536.37
449	-200,000.00
420	200,000.00
429	-3,000,000.00
420	3,000,000.00
	4,157,250.37

Pozega
Pozega
Inzenjering plus
Inzenjering plus
doo mehanizacija
doo mehanizacija
doo mehanizacija
doo mehanizacija

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVAN BILANS USPEHA

Napom.br.	Konto	Naziv konta	u hilj. dinara	
			2011	2012
Prihodi od prodaje				
	600	Prihodi od prod.robe pove.prav.lica		0
	601	Prihodi od prod.robe osta. pove.prav.lica		0
	602	Prihodi od prod.robe	57,879	
	610	Prihodi od prod.mat.zav.prav.lica		1,449
	611	Prihodi od prod.ostala pov.prav.lica	14,260	7,322
	612	Prihodi od prod.na domacem tr.	186,221	399,827
	613	Prih.od prod.na ino trzistu	30	2,324
		UKUPNO:	258,390	410,922
	621	Prihodi od aktiviranja		78
		UKUPNO:	16	78
	630	Povecanje zaliha ned.proizvodnje	20,595	0
	631	Smanjene zaliha ned.proizvodnje	20,595	188,751
		UKUPNO:		188,751
Ostali poslovni prihodi				
	650	Prihod od zakupnina	18,581	22,890
	659	Ostali poslovni prihodi	359	65
		UKUPNO:	18,940	22,955
Toskovi materijala				
	501	Nabavna vrd.prod.robe	42,031	2,133
	502	Nabavna vrd.prod.nekr		0
		UKUPNO:	42,031	2,133
	511	Tros.mat. Za izradu		37,002
	510	Tros.nabavke materijala	69,786	0
	512	Tros.ost.mat.	2,708	1,164
	513	Tros.goriva i energije	17,403	9,546
		UKUPNO:	89,897	47,712
Troskovi zarada I naknada zarade				
	520	Tros.zarada i nakn.zarada	81,685	67,896
	521	Tros.dop.na zarad.na ter.post.	14,734	12,287
	522	Troskovi nak.po ugovoruo delu	159	329
	524	Tros.po ug.o priv.i pov.poslovima	4,506	1,980
	525	Troš.naknade fizičkim licima	648	1,281
	526	Tros.nakn.clan.upra.odbo.	10,523	7,322
	529	Ost.licni rash.i naknade	15,955	19,875
		UKUPNO:	128,210	110,970

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVAN BILANS USPEHA

Napom.br.	Konto	Naziv konta	u hilj. dinara	
			2011	2012
Troskovi amortizacije i rezervisanja				
540		Troskovi amortizacije	25,755	24,462
545		Troskovi za naknade dr.ben. zaposlenih nije mat.značajan (mali br. zaposlenih.pojed.otpr.nisu značajn, u toku god ispl. Jedna ili dve.stan.19		
		UKUPNO:	25,755	24,462
Ostali poslovni rashodi				
530		Troskovi uslu.na izrad. Ucinaka	37,009	111,955
531		Troskovi tran.uslu.	2,872	4,119
532		Tros.usluga održavanja	2,028	1,337
533		Troskovi zakupnine	137	0
534		Troskovi sajmova	0	0
535		Troskovi reklame	178	122
537		Troskovi razvoja	0	0
539		Tros.osta.usliga	10,884	8,600
550		Tros.nepro.usluga	6,437	2,754
551		Tros.reprez.	2,183	1,285
552		Tros.prem.i osiguranja	652	461
553		Tros.plat.prometa	1,144	503
554		Troskovi članarine	233	151
555		Tros-poreza	15,033	8,429
556		Troskovi doprinosa	10	235
559		Ostali nepo.tros.	2,350	3,059
		UKUPNO:	81,150	143,010
Finansijski prihodi				
661		Fin.prih.(ost.pov.prv.lica)	31,990	0
662		Prih.od kam.	4,113	0
663		Pozit.kursne raz.	29,578	0
664		Prih.po osn.rev.i efekta ug.zast.od riz.	47	0
669		Ostali fin.prihodi	46	0
		UKUPNO:	65,774	0
Finansijski rashodi				
561		Fin.rash.(ost.pove.pravna lica)	0	0
562		Rashodi kamata	30,135	4,902
563		Negativne kursne razlike	4,073	24,533
564		Neg.efekat ugo.rev.i val.kla.	8	83
569		Ostali finan.rashodi	41	54
		UKUPNO:	34,257	29,572

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVAN BILANS USPEHA

Napom.br. Konto Naziv konta	u hilj. dinara	
	2011	2012
Ostali prihodi		
670 Dobici od prod.nem.ulag.i neket.	6,434	9,380
672 Dobici od prod.ucesca	0	1,569
673 Dobici od prod.mat.	503	0
674 Viskovi	0	0
675 Napl.otpis.pot.	25	123
676 Prih.po osn.efek.ugov.zast.od rizika	3,918	247
677 prih.od smanjenja obaveza	15	83
678 Prih.o ukid.rezerv.	100,000	0
679 Ostali nepomenuti prih.	85,124	101,462
682 Prih.od uskl.vred.nekretnina i opreme	0	36,793
685 Prih.od uskl.vred.potra.i krat.fina.plamana	472	
UKUPNO:	196,491	149,657
Ostali rashodi		
570 Gubici po osn.rash.i prod.nemat.ulag.post.i opre.	3,634	10,117
573 Viskovi od prod.materijala	0	6
574 Manjkovi	30	142
576 Rash.po osno.totalnog otpisa	8,119	502
579 Ost.nepom.rashodi	85,303	19,633
582 Obezvedjenje neket.post.l oprema	205	0
583 Obezv.dug.fin.plasm.	227	823
584 Obezvredjenje zalihe materijala	2	0
585 Obezv.krat. .fin.plasm.	32,222	28,847
589 Obezvredjenje imovine	0	0
UKUPNO:	129,742	60,070
Neto dobit ili gubitak koji se obustavlja		
691 Prih.po osn.isp.gres.iz ran.god.	0	229
590 Gubit.poslovanja koji se obustavlja	0	0
591 Rshod po osn.ispr.gres.iz ran.god.	0	-4,661
UKUPNO:	0	-4,432
Zarada po akciji		

Emitovano je ukupno 644.807 akcija
nominalne vrednosti 1.410.00. dinara
Usaglaseno

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVAN BILANS USPEHA

STRUKTURA AKCISKOG KAPITALA

	2011	2012
Besplatne akcije		
Konvertovane deonice u akcije	347,659	347,659
Akcijski kapital FOND PIO	62,419	62,419
Akcijski kapital AKCIJSKOG FONDA(neupisan)	58,239	58,239
Akcijski kap.AKCIJSKOG FONDA (odustanci)	29,755	29,755
Otplacene akcije(II krug sa popustom)	38,070	38,070
UKUPNO:	39,372	39,372
Broj uplacenih akcija	644,807	644,807
	0	0
Zarada po akciji		
Dobit		
Gubitak	32,332	0
Br. Akcija		14,763
Zarada po akciji:	644,807	644,807
	50.15	0.00

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVAN BILANS STANJA

Napom.br.	Konto	Naziv konta	u hilj. dinara	
			2011	2012
		0 Neuplacene upisane akcije	0	
		UKUPNO:	0	
Nekretnine, postrojenja I oprema				
*020		Zemljiste	85,838	94,588
*022		Gradjevinskim objekti	464,533	553,630
*023		Postrojenja i oprema	39,172	23,385
*027		Investicije utoku, nekretnine post. i opr.	2,161	2,161
*028		Avansi za nek. post. i opremu		71
		UKUPNO:	591,704	673,835
*024		Investicione nekretnine	4,888	44,842
		UKUPNO:	4,888	44,842
Dugorocni plasmani				
*030		Ucesca u kap. mat. zav. prav. lica	0	0
*031		Ucesca u kap. ost. pov. prav. lica	171,581	202,901
*032		Ucesca u kap. dr. prav. lica i dr. hart. od vred.	41,283	24,831
*039		Ispravka vred. uc. u kap. ost. prav. lica (*032)	-23,997	-23,997
		UKUPNO:	188,867	203,735
Ostali dugorocni plasmani				
*034		Dug. kred. u zem.	1,853	1,855
*036		Dug. hart. od vred. koje se drze do dosp.	0	
*038		Ostali dug. plsmani	69,273	65,868
*039		Ispr. vred. ost. dug. plasmani		0
		UKUPNO:	71,126	67,723
Zalihe				
101		Materijal	4,101	2,684
102		Rezervni delovi	4,378	2,320
103		Alat i inventar	5,927	4,956
109		Ispravka(103)	-5,671	-4,956
110		Nedovrsena proizvodnja	277,483	35,989
111		Nedovrsene usluge	0	0
120		Gotovi proizvodi	64,056	118,695
130		Obracun nabavke robe	0	0
131		Roba u magacinu	1,589	1,590
132		Roba u prometu na veliko	0	0
134		Roba u prometu na malo	73	173
139		isp. roba u prom. na malo	0	0
150		Dati avansi	42,744	35,406
159		Ispravka avansa	-39,507	-32,756
		UKUPNO:	355,173	164,101

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVAN BILANS STANJA

Napom.br.	Konto	Naziv konta	u hilj. dinara 2011	2012
	141	Stalna sredstva namenjena prodaji	6,298	0
		UKUPNO:	6,298	0
Kratkorocna potrazivanja i plasmani				
200		Kupci-mat.i zav.prav.lica	0	0
201		Kupci-pov.pra.lica do 50%	237,354	625,174
202		Kupci u zemlji	631,553	302,233
209		Ispravka vred.pot.od kupaca	-67,839	-99,224
203		Kupci u ino	230,219	202,992
209		Ispravka vred.pot.od kupaca-ino	-75,146	-75,146
218		Ostala potrazivanja iz specifinich poslova	0	0
220		Pot.za kam.i div.	88,145	88,145
229		Isp.ost.pot.	0	0
221		Pot.od zaposlenih	1,015	1,392
222		Pot.od drzavnih org.i organizacija	97	97
228		Ost.potrazivanja	56	111
		UKUPNO:	1,045,454	1,045,774
223		Potrazivanja za vise pl.poreza	13,040	8,171
		UKUPNO:	13,040	8,171
Kratkorocni finansijski plasmani				
230		Krat.kred.i pls.od mat.pred.	0	0
239		Isp.pot.	-4,000	-4,000
231		Krat.kred.i plas.ostla pov.	59,325	59,168
232		Krat.kred.i plas.i ostali	4,300	4,300
234		Ostali dugorocne obaveze/dospece jedna g	54	53
238		Ostali krat.plasmani	0	0
		UKUPNO:	59,679	59,521
Gotovina				
241		Tekuci (poslovni)racuni	2,889	1,152
242		Izdvojena novcana sredstva	0	0
243		Blagajna	27	6
244		Devizni racun	254	180
246		Devizna blagajna	0	1
248		Ostala nov.sred.	5	0
		UKUPNO:	3,175	1,339
Porez na dodatu vrednost i razgranicenja				
270		PDV za prim.fak.18%	312	113
271		PDV za prim.fak.8%	-90	32
272		Pot.za vise placen PDV	0	0
278		PDV naknade za poljopivredu	69	0
279		Pot.za vise placen PDV	507	616
281		Unapred placeni troskovi	0	551
287		Razgranicenje PDV	0	15
289-288		Ostala aktivna vrem.razgranicenja	46	275
		UKUPNO:	844	1,602

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVAN BILANS STANJA

u hilj. dinara

Napom.br.	Konto	Naziv konta	2010	2012
288		Odloozena poreska sredstva	0	0
		UKUPNO:	0	0
Kapital				
300		Akcijski kapital	909,178	909,178
309		Ostali kapital	3,310	3,567
		UKUPNO:	912,488	912,745
321		Zakonske rezerve	210	210
322		Statutarne rezerve	140,168	140,168
		UKUPNO:	140,378	140,378
332		Nerealizovani dobiti po osn.HOV	0	0
		UKUPNO:	0	0
340		Dobitak ranijih god.	139,562	157,131
341		Dobici tekuće god.	32,332	0
		UKUPNO:	171,894	157,131
350		Gubitak ran.god.	0	0
		UKUPNO:	0	0
Dugorocne obaveze				
402		Rezer.-za zadržane kaucije i dep.	1,895	1,895
		UKUPNO:	1,895	1,895
409		Rezer.-za sudske sporove	0	0
		UKUPNO:	0	0
414		Dugorocni kred.u zemlji	19	19
		UKUPNO:	19	19
419		Ostale dug.obaveze-lizing	769	1,204
		UKUPNO:	769	1,204
Ostale dugorocne obaveze				
420		Kratkorocni kred.pov.	0	0
422		Kratkorocni kred.u zemlji	0	1,947
425		Ostale obaveze/dospece jedna godina	2,056	0
429		Ostale obaveze	6,552	5,741
		UKUPNO:	8,608	7,688

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVAN BILANS STANJA

Napom.br.	Konto	Naziv konta	u hilj. dinara 2011	2012
Obaveze iz poslovanja				
430		Primljeni avansi		
432		Dobavljači-ostala pov.prav.lica	343,723	146,843
433		Dobavljači-treća lica	32,625	205,673
434		Dobavljači u ino.	314,540	243,153
442		Obaveza za komisionu I konsignacione pro.	170,996	170,996
449		Ostale obav.iz spec.poslova	0	0
		UKUPNO:	861,884	766,665
Ostale kratkorocne obaveze				
450		Obaveze za neto zarade		
451		Obaveze porez na zarade	15,101	31,058
452		Obaveze za dop.na tert zaposlenih	920	3,160
453		Obaveze za dop.na teret poslod.	1,925	5,452
454		Obav.za neto nak.zar.koje se ref	1,638	5,580
455		Obav.za poreze I dop.na nak.na ter.zap.koj	0	15
456		Obav.za por.I dop.na ter.posl..koji se ref.	0	5
460		Obaveze po osn.kamata i tr.fin.	0	4
461		Obaveze za dividende	259	272
464		Obaveze uprani odbor	32,758	32,758
463		Obavez prema zaposlenima	3,495	8,071
465		Obaveze prema fizickim licima	3,588	3,469
469		Ostale obaveze	565	1,522
		UKUPNO:	60,747	93,186
Obaveze za poreze I aktivna vremenska razgranicenja				
470		Obaveze za PDV 118%		
471		Obaveze za PDV 8%	1,411	533
472		Obaveze za PDV-avansi	12	-71
476		Obaveze za PDV-prod.za gotovinu	60	60
479		Obaveze za PDV	-1	-1
480		Obaveze na porez na prom.i akcize	5,879	15,233
482		Obaveze za car.i dr.dazbine	-1	-1
487		Obaveze razgranicenje pdv	13,560	21,426
490		Razgra.obrac.troskovi	0	0
489		Obaveze za por.i dop.i dr.daz.	0	37
491		Rezervisanja prihoda	149,480	141,190
497		Razgranicenje PDV	265	265
499		Ostale pas.razg.ob.za upis.neup.akcije	0	0
		UKUPNO:	172,164	180,151
481		Obaveze za porez iz rezultata	95	70
		UKUPNO:	95	70
498		Odložene poreske obaveze		
		UKUPNO:	9,307	9,511
			9,307	9,511

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVAN BILANS STANJA

Napom.br.	Konto	Naziv konta	u hilj. dinara	
			2011	2012
Vanbilansna aktiva/pasiva				
887		Garancije i druga jemstva	372,848	437,065
897		Obveze za garancije i dr.jemstva	-372,848	437,065

NAPOMENE UZ KONSOLIDOVAN BILANS STANJA

VALUTA	31.12.2011.	31.12.2012.
EURI	104.6409	113.7183
USD	80.8662	86.1763

LICE ODGOVORNO ZA SASTAVLJANJE
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

GENERALNI DIREKTOR
Branko Dostanic



REZULTATI POSLOVANJA PO PODBILANSIMA OD I - XII/2012.GOD.

u hiljadama din.

OPIS	HOLDING	IRAN BUL.	POŽEGA	INTERN.	CIGLANA	INŽINJ.PLUS	KONSTR.	STANDARD	MEHAN.	DEDINJE	UKUPNO
POSLOVNI PRIHODI	115,129	0	69,416	0	0	10,949	551	42,620	21,153	0	259,818
POSLOVNI RASHODI	-179,272	0	-69,303	0	0	-10,267	-543	-60,017	-23,496	0	-342,898
POSLOVNI DOBITAK	0	0	113	0	0	682	8	-17,397	-2,343	0	803
POSLOVNI GUBITAK	-64,143	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-83,883
dobitak/gubitak											-83,080
FINANSIJSKI PRIHODI	16,409	0	10	0	0	83	0	255	8	0	16,765
FINANSIJSKI RASHODI	-26,952	0	-268	0	0	-233	0	-1,160	-959	0	-29,572
DOBITAK FINANSIR.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GUBITAK FINANSIR.	-10,543	0	-258	0	0	-150	0	-905	-951	0	-12,807
dobitak/gubitak											12,807
NEPOSLOVANJE VANR. PRIH.	148,860	1	937	1	1	0	1	11	76	0	149,888
NEPOSLOVANJE VANR. RASH.	-59,457	-1	-366	-1	-1	-54	0	-218	-4,636	0	-366,438
NEPOSLOVANJE VANR. DOBIT.	89,403	0	571	0	0	0	1	-207	-4,560	0	89,975
NEPOSLOVANJE VANR. GUBIT.	0	0	0	0	0	-54	0	0	0	0	-4,821
dobitak/gubitak											85,154
UKUPNO PRIHODI	280,398	1	70,363	1	1	11,032	552	42,886	21,237	0	426,471
UKUPNO RASHODI	-265,681	-1	-69,937	-1	-1	-10,554	-543	-61,395	-29,091	0	-437,204
UKUPNO DOBITAK	89,403	0	684	0	0	682	9	0	0	0	90,778
UKUPNO GUBITAK	-74,686	0	-258	0	0	-204	0	-18,509	-7,854	0	-101,511
dobitak pre oporezivanja	14,717	0	426	0	0	478	9	0	0	0	15,630
gubitak pre oporezivanja	0	0	0	0	0	0	0	-18,509	-7,854	0	-26,363

Napomena:

R.M.Kragujevac 30% učešća u stečaju

gubitak.

Pravni sledbenik R.M.Izgradnja je R.M.Konstruktor(promenjena je delatnost u APR-u)

REZULTAT POSLOVANJA PREDUZEĆA KOJA ULAZE U KONSOLIDACIJU ZA 2012.GODINU

Redni broj	Oznaka	Naziv Doo	Ukupan prihod	Ukupan rashod	Dobit	Porez	Neto dobit	288	498	Gubitak
1	10	Kompanija "Ratko Mitrović" ad	280,399,675.70	265,683,029.91	14,716,645.79	3,932,169.00	10,784,476.79			
2	14	Ratko Mitrović Konstruktor doo	551,560.00	543,521.00	8,039.00	1,205.85	6,833.15			
3	25	Ratko Mitrović Požeška doo	70,363,282.99	69,937,263.82	426,019.17	0.00	426,019.17			
4	16	R. M. Inženjering plus doo Meduzbir	11,032,343.32	10,554,185.86	478,157.46	96,039.67	382,117.79			
5	40	Ratko Mitrović Internacional doo	362,346,862.01	346,718,000.59	15,628,861.42	4,029,414.52	11,599,446.90			
6	62	Ratko Mitrović Ran Bulevar doo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7	85	Ratko Mitrović Ciglena doo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8	90	Ratko Mitrović Standard doo	42,886,408.54	61,395,116.32						
9	95	Ratko Mitrović Mehanizacija doo	21,236,997.41	29,090,783.64						
		Ukupno	426,470,267.96	437,203,900.55	15,628,861.42	4,029,414.52	11,599,446.90			
										18,508,707.78
										7,853,786.23
										26,362,494.01

Bruto dobit **15,628,861.42**
 Porez na dobit **4,029,414.52**
 Neto dobit **11,599,446.90**

30.

REZULTAT ZA 2012.GODINU

Gubitak **26,362,494.01**
 Neto dobit **11,599,446.90**
 Gubitak **14,763,047.11**

**GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU KOMPANIJE „RATKO
MITROVIĆ“ AD ZA 2012.GODINU
KONSOLIDOVANI**

1. OPŠTE INFORMACIJE O MATIČNOM DRUŠTVU

Kompanija „Ratko Mitrović“, akcionarsko društvo za osnivanje, upravljanje i sticanje učešća u kapitalu zavisnih društava, osnovano je rešenjem Vlade FNRJ Pov.br. 5965/48 od 10.07.1948 godine, kao državno preduzeće.

Od 23.05.1991 godine, transformacijom je promenjen status u deoničarsko društvo „Ratko Mitrović - Holding“ - Beograd.

Tokom 1998 godine, Matično društvo se po završenom I. krugu privatizacije uskladilo sa Zakonom o uslovima i postupku pretvaranje društvene svojine izdavanjem akcija zaposlenima i Fondu za penzijsko i invalidsko osiguranje. Na dan 12.12.2006 godine, kod Agencije za privredne registre, upisana je promena. Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 29893/2005 od 05.08.2005 godine, registrovano je prevodjenje iz Trgovinskog suda u Registar privrednih subjekata.

Matično društvo je izvršilo uskladjivanje sa Zakonom o privrednim društvima, Rešenjem Agencije za privredne registre br. BD 252136/2006 od 20.12.2006 godine.

Osnovna delatnost Matičnog društva su holding poslovi (šifra delatnosti: 06420).

Društvo je 100% privatizovano. Najveći broj akcija poseduju „Ratko Mitrović - Dedinje“ d.o.o). Redosled prvih deset akcionara po broju akcija je sledeći:

-Ratko Mitrović Dedinje d.o.o od ukupan broj akcija poseduje	31,59922%
-Dragičević Žarko -----	10,62318%
-BIG LINE-----	3,43529%
-Einfalt Bojan-----	3,38504%
-AIK banka kastodi račun-----	1,78038%
-AIK banka kastodi račun-----	1,64918%
-Đukić Aleksandar-----	1,31807%
-AIK Banka ad Niš Kastodi račun-----	1,00805%
-Bogojević Dušan-----	0,99984%
-Dosinvest doo -----	0,82583%

Akcije Društva se kotiraju na Beogradskoj berzi.

Sedište Društva je na Novom Beogradu, ul. Jurija Gagarina br. 177.

Matični broj Društva je: 07043783, PIB 100002670.

Matično društvo ima 100% učešća u kapitalu u sledećim zavisnim društvima :

- Ratko Mitrović Standard doo
- Ratko Mitrović Požega doo
- Ratko Mitrović Konstruktor doo
- R. M.Inženjering plus doo
- Ratko Mitrović Invest doo
- Ratko Mitrović Bulevar doo
- Ratko Mitrović Internacional doo
- Ratko Mitrović Ran Bulevar doo
- Ratko Mitrović Ciglana doo
- Ratko Mitrović Mont Budva doo

Sa 42,97% učešća u kapitalu je u Ratko Mitrović Dedinje doo, sa 30% učešća u kapitalu je u Ratko Mitrović Kragujevac doo, sa 25% učešća u kapitalu je u Ratko Mitrović Bulevar plus i sa 20% učešća je u Ratko Mitrović Elektroizgradnja doo.

Prosečni broj zaposlenih Kompanije na dan 31.decembar 2012.godine je 17.

2.ORGANI UPRAVLJANJA

Zakonski zastupnik Kompanije je VD Generalnog direktora Dostanić Branko.

Nadzorni odbor Kompanije čine: Predsednik Duško Polić,Pantović Milanko-član i Čepić Đuro-član.

Izvršni odbor Kompanije čine: Dostanić Branko,Dušan Basara i Radenković Dejan.

Skupština akcionara ,predsednik skupštine Predrag Ilić.

3.EKONOMSKE AKTIVNOSTI

Procenjeno je da ukupne ekonomske aktivnosti u 2012.godini ,merene bruto domaćim proizvodom i iskazane u celnama predhodne godine, imaju realan pad od 1,9% u odnosu na 2011.godinu.Posmatrano po aktivnostima,najveći rast bruto dodate vrednosti zabeležen je u sledećim sektorima:informisanje i komunikacije, stručne,naučne,inovacione i tehničke delatnosti,administrativne i pomoćne uslužne delatnosti. Najveći pad bruto dodate vrednosti zabeležen je u sektoru poljoprivreda,šumarstvo i ribarstvo,ostale uslužne delatnosti i sektoru usluge smeštaja i ishrane.

Industrijska proizvodnja u 2012.imala je pad fizičkog obima od 3.4%.Ovom padu najviše je doprineo sektor snabdevanja električnom energijom,gasom i parom.Procenjeno je da je poljoprivredna proizvodnja u 2012.imala pad od 17,5%.

Vrednost izvedenih radova u građevinarstvu u 2012.beleži rast od 3.7 %.
Promet u trgovini na malo beleži pad od 2,5 % dok je promet u trgovini na veliko imao rast.

Broj zaposlenih u 2012. manji je u odnosu na predhodnu godinu za 1.1%.Stopa nezaposlenosti u aprilu 2012.iznosila je 25.5%.

Zarade bez poreza i doprinosa nominalno su veće u 2012.godini, u odnosu na 2012,za 9.3 %.

Procenjeno je da će godišnja stopa inflacije iznositi 13 %. Visoka stopa inflacije i nezaposlenosti i pad privredne aktivnosti karakterišu srpsku privredu na kraju 2012.godine pa nema optimističkih prognoza o privrednom rastu u 2013. godini.

4.GRAĐEVINSKA DELATNOST

Pod uticajem svetske ekonomske krize ,sve ozbiljnijeg nedostatka privatnih investicija,građevinska industrija se nalazi u najtežem stanju od 2002.godine.Ukupan obim radova i prometa u građevinskoj industriji u januaru i februaru 2012.dostigao je minimum u poslednjih deset godina(od 2002. do danas).Poseban problem predstavljaju i narasli dugovi prema

kooperantima, dobavljačima građevinskog materijala, sektoru usluga i brojna potraživanja koja su zbog propasti mnogih preduzeća sa kojima su građevinske kompanije radile ostala nenaplativa. Trenutno je oko 165000 ovakvih potraživanja koje građevinske kompanije u Srbiji imaju u svojim bilansima. Zbog ovakve situacije veliki broj srednjih i velikih građevinskih firmi je pred stečajem. Mnoga preduzeća zadužena kod banaka ne uspevaju da naplate svoje dugove i kašnjenja u otplati kredita i zatezne kamate iz dana u dan rastu. Ukupan broj registrovanih firmi u građevini trenutno je 8926, a gotovo 24% njih ima privremenu obustavu rada ili je u stečaju. U 2012. godini zatvoreno je čak 2539 građevinskih firmi. Broj zaposlenih u građevinskoj industriji trenutno iznosi 72405.

Alarmanтна je činjenica da u građevinarstvu radi više od 11.000 preduzeća sa više od 80.000 zaposlenih, a da je više od 70% preduzeća u blokadi. Prosečna zarada, onih koji je primaju je 30.000 dinara. Osnovni problemi u funkcionisanju građevinarstva ogledaju se u loše uređenom tržištu jer u mnogim poslovima prioritet se daje stranim, a ne domaćim firmama.

5. KOMPANIJA RATKO MITROVIĆ ad

Sve gore navedene okolnosti snašle su i Kompaniju Ratko Mitrović ad i druga preduzeća iz sistema.

Kompanija je vršila upravljačke poslove u 2012. godini, trudeći se da sačuva imovinu i pored neprekidne blokade svih poslovnih računa od 09.09.2011. godine do 31.12.2012. Zbog blokade računa poslovanje Kompanije je jako otežano. Poslovanje takođe otežava veliki broj sudskih sporova koji su nasleđeni iz predhodnog perioda a čije rešavanje zahteva određena finansijska sredstva. Poslovodstvo Kompanije je uložilo dosta napora oko reprograma poreskog duga i deblokade poslovnih računa u decembru 2012. godine. Na kraju poslovne godine blokada se znatno smanjila .

6. DOGAĐAJI NAKON ISTEKA POSLOVNE GODINE

Značajan događaj posle završene poslovne 2012. godine bila je deblokada svih poslovnih računa Kompanije .

7. KOMPANIJA I DOO

Kompanija u okviru sistema zadržala je trend upravljanja, koliko stanje u privredi dozvoljava i teška situacija u samom sistemu.

Većih poslova u okviru sistema nije bilo.

"PATKOV" GENERALNOG DIREKTORA
Ratko Mitrović Branko, dipl. grad. ing
KOMPANIJA "PATKOV" GENERALNOG DIREKTORA
RATKO MITROVIĆ AD
BEOGRAD
BEOGRAD

**ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

Napomena:

Godišnji izveštaj društva u momentu objavljivanja još uvek nije usvojen od strane nadležnog organa (Skupštine akcionara). Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja:

[Handwritten signature]




Zakonski zastupnik:

[Handwritten signature]

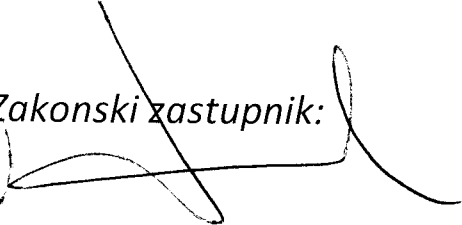
IZVEŠTAJ O REVIZIJI

Napomena:

Revizija finansijskih izveštaja od momenta izdavanja godišnjeg izveštaja za 2012. godinu nije izvršena i isti će biti usvojen na sednici Skupštine akcionara nakon izrade Izveštja o reviziji.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja:  Zakonski zastupnik:

Članovi



Izjava lica odgovornih za sastavljanje izveštaja

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen je uz primenu odgovarajućih medjunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja

[Handwritten signature]



Zakonski zastupnik:

[Handwritten signature]

ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA

Napomena:

Odluka o raspodeli dobiti ili pokriću gubitka društva za 2012. godinu doneće se na redovnoj godišnjoj Skupštini akcionarskog društva. Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa.

Javno društvo je dužno da sastavi Godišnji izveštaj, objavi javnosti i dostavi ga Komisiji, a regulisnom tržištu, odnosno MTP, dostavlja ovaj izveštaj ukoliko su hartije od vrednosti tog društva uključene u trgovanje, i to najkasnije četiri meseca nakon završetka svake poslovne godine, kao i da obezbedi da godišnji finansijski izveštaj bude dostupan javnosti tokom najmanje pet godina od dana objavljivanja.

Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Godišnjem izveštaju.

U Beogradu, 30. april 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja  Zakonski zastupnik 

