



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

**ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА**



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име	FZV "Zelvoz" ad u restrukturiranju				
Матични број	06999271	ПИБ	101926148	Општина	Smederevo
Место	Smederevo		ПТТ број	11300	
Улица	Milosa Velikog		Број	39	

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2012. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2012. годину, обвезник се разврстао као велико правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе Обвезнику на регистровану адресу.

Назив			
Општина			
Место		ПТТ број	
Улица		Број	

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме	1004959765013-Radmila Ivanovic		
Место	Smederevo		
Улица	Djuro Danicica	Број	53/1
Е-mail	v.marinkovic@zelvoz.co.rs		
Телефон	0668600164		

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис 

Име	Zoran		
Презиме	Jokic		
ЈМБГ	1612966760019		



Popunjiva pravno lice - preduzetnik					
06999271 Maticni broj	Sifra delatnosti	101926148 PIB			
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750 1 2 3	19	20	21	22	23 24 25 26
Vrsta posla					

Naziv :FZV "Zelvoz" ad u restrukturiranju

Sediste : Smederevo, Milosa Velikog 39

BILANS STANJA



7005017914404

na dan 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		2031562	2088233
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		290873	290873
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		1620516	1674824
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	3.1	1609161	1674824
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007		11355	0
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	4.2	120173	122536
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		72679	72679
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		47494	49857
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		924212	966762
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	4.3	292243	331481
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		631969	635281
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		381984	445663
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018		103204	85362
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		70320	924

Grupa racuna racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020	5	76461	103332
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		2955774	3054995
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023	6	270946	0
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		3226720	3054995
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		5630	6186
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		0	525142
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		611459	611459
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		1573	1573
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		1152717	1152717
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106		7	6
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107		12	11
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		646	578598
35	VIII. GUBITAK	109		1766390	1819200
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		3194907	2498040
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113	7	278423	170493
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		101749	0
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		176674	170493
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	8	2916484	2327547
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	8.1	950436	512929
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	8.2 8.3	555890	647493
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	8.5	1274257	1043201
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121	8.6	135901	123924
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		31813	31813
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		3226720	3054995
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		5630	6186

U Swederevo dana 28.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Pilbonac



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik					
06999271					101926148
Maticni broj	Sifra delatnosti			PIB	
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750					
1 2 3	19	20	21	22	23 24 25 26
Vrsta posla					

Naziv :FZV "Zelvoz" ad u restrukturiranju

Sediste : Smederevo, Milosa Velikog 39

BILANS USPEHA



7005017914411

u period 01.01.2012 do 31.12.2012

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	9.1	272375	329068
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		293008	369297
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		0	13
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		117303	96127
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		138061	136493
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		125	124
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207	10.1	881142	823754
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		2599	5332
51	2. Troskovi materijala	209		169061	165900
52	3. Troskovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		579835	520623
54	4. Troskovi amortizacije i rezervisanja	211		59796	59399
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		69851	72500
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		608767	494686
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	9.2	25894	19587
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	10.2	116275	32958
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	9.3	19704	1144436
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	10.3	61901	43973
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		0	592406
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		741345	0
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		54744	3167

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		0	589239
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		796089	0
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		0	11287
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		0	577952
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230	14	796089	0
	Ä...Ä". NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U Smederevu dana 28.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M. Banović



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
06999271 Maticni broj	Sifra delatnosti	101926148 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : FZV "Zelvoz" ad u restrukturiranju

Sediste : Smederevo, Milosa Velikog 39

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005017914428

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	504728	227006
1. Prodaja i primljeni avansi	302	498236	223331
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	6484	2271
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	8	1404
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	739786	524289
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	382736	219903
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	248128	276647
3. Placene kamate	308		
4. Porez na dobitak	309	448	0
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	108474	27739
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311		
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312	235058	297283
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	43712	16541
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	43712	16541
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	71920	29370
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	7152	2575
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	64768	26795
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	324	28208	12829

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	486640	321707
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328	486640	321707
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	153978	10686
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	153978	10686
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	332662	311021
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	1035080	565254
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	965684	564345
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	69396	909
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339		
Ä...Å. GOTOVINA NA POČETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	924	15
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	70320	924

U Smederevu dana 28.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Pilbonobel



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
06999271 Maticni broj	Sifra delatnosti	101926148 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : FZV "Zelvoz" ad u restrukturiranju

Sediste : Smederevo, Milosa Velikog 39

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005017914442

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	AOP	Osnovni kapital	AOP	Ostali kapital	AOP	Neuplaceni	AOP	Emisiona
			(grupa 30 bez 309)		(racun 309)		upisani kapital		premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	597340	414	14119	427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	597340	417	14119	430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	597340	420	14119	433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	597340	423	14119	436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	597340	426	14119	439		452	

Red. br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453	1573	466	1154787	479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467	124	480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468	2194	481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456	1573	469	1152717	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483	6	496	11
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459	1573	472	1152717	485	6	498	11
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462	1573	475	1152717	488	6	501	11
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489	1	502	1
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465	1573	478	1152717	491	7	504	12

Red. br.	OPIS	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	4954	518	784673	531		544	988100
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506	646	519	432494	532		545	770
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	434688
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	5600	521	1217167	534		547	554182
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	572998	522	602033	535		548	573004
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	602044
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	578598	524	1819200	537		550	525142
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	578598	527	1819200	540		553	525142
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	577996	528	1766390	541		554	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	1155948	529	1819200	542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	646	530	1766390	543		556	

Red. br.	OPIS	AOP.	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	270946
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	270946

U Smederevu dana 28.2. 2013. godine.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Piliboudal



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
06999271 Maticni broj	Sifra delatnosti	101926148 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : FZV "Zelvoz" ad u restrukturiranju

Sediste : Smederevo, Milosa Velikog 39

STATISTICKI ANEKS



7005017914435

za 2012. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	3	3
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	4	4
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	909	1282

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	290873	0	290873
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	290873	0	290873
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	1840998	166174	1674824
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	11387	XXXXXXXXXXXX	11387
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	65695	XXXXXXXXXXXX	65695
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	1786690	166174	1620516

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	105889	113140
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	122434	143191
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619	1	1
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	63919	75149
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	292243	331481

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	597340	597340
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadružni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	14119	14119
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	611459	611459

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	1194679	1194679
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	597340	597340
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	597340	597340

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	347456	410139
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	555890	647493
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	5663	35733
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	342024	378806
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	274945	303085
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	35011	40480
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	67664	80972
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	215	31
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	11905	116869
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	1640773	2013608

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	22375	23817
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	377495	417558
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	67579	76934
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	252	50
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	2669	1606
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	131840	24475
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	40064	38052
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	5442	9945
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljista	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	59796	59399
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	1704	4399
553	13. Troškovi platnog prometa	663	1199	1384

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	1442	1594
555	15. Troškovi poreza	665	13350	8853
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	43457	18590
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	43457	18590
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	28887	5675
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu covekove sredine i za sportske namene	670	150	0
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	841158	710921

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	2611	5423
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaia poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	6484	2271
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	9095	7694

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

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

X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

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

XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

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

U Smederevu dana 28.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M. Benda



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

N A P O M E N E

uz finansijske izveštaje za godinu koja se završava 31. decembra 2012. godine

1. OSNOVNI PODACI PRIVREDNOG DRUŠTVA

Fabrika železničkih vozila "**Želvoz**" d.o.o. Smederevo, Miloša Velikog broj, 39, osnovana je Odlukom Javnog železničkog transportnog društva Beograd, broj 154193-90 od 28.12.1993. godine, i po istoj je upisana u Registar kod Privrednog suda u Požarevcu, pod brojem Fi 480/94 od 01.07.1994. godine, kao jednočlano Društvo sa ograničenom odgovornošću sa sredstvima u državnoj svojini.

Na osnovu Zakona o privrednim društvima, Vlada Republike Srbije donela je Odluku o izmenama i dopunama Odluke o osnivanju Fabrike železničkih vozila Želvoz d.o.o. Smederevo, broj 023-6498/2005 od 13.10.2005. godine, kojom se definiše da je Društvo osnovano kao jednočlano društvo sa ograničenom odgovornošću sredstvima u državnoj svojini. Osnivač je Republika Srbija, u čije ime osnivačka prava vrši Vlada Republike Srbije, Beograd.

Ugovorom o prenosu osnivačkih prava u Fabrici železničkih vozila "Želvoz" d.o.o. Smederevo, zaključenim dana 27. juna 2005. godine između Javnog društva Železnice Srbije, Beograd i Vlade Republike Srbije, celokupni udeo i sva osnivačka prava preneti su na Republiku Srbiju.

Dana 01.02.2007. godine Agencija za privatizaciju Republike Srbije raspisala je javni poziv o prodaji Društva metodom javnog tendera u dnevnom listu Politika.

Proces privatizacije je okončan zaključivanjem ugovora o prodaji kapitala Fabrike železničkih vozila "Želvoz" d.o.o. Smederevo S.C. Remar S.A/S.C Grampet iz Rumunije br. I-2429/07-2149/02 koji je overen 20.12.2007. godine u Petom Opštinskom sudu u Beogradu OV. br.1378/07.

Privredno društvo je upisano u registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre, upisan u Resenju br. BD 5865/2008 od 28.05.2008. godine, Rešenje br. BD 5865/2008 od 28.05.2008. godine.

Izdato je rešenje Agencije za privatizaciju o prenosu akcija bez naknade, ukupno 705415 akcija.

Matični broj Društva 06999271, šifra delatnosti 3317- popravka i održavanje druge transportne opreme, poreski identifikacioni broj (PIB) 10926148.

Dana 21.04.2008. godine održana je osnivačka skupština posle privatizacije FŽV "ŽELVOZ", nakon čega je došlo do primene pravne forme fabrike, tako da fabrika posluje pod punim nazivom Fabrika železničkih vozila "Želvoz" a.d. Smederevo. Agencija za privatizaciju zbog neizvršavanja obaveza kupca iz Ugovora je raskinula kupoprodajni Ugovor i dana 15.06.2011. godine donela Odluku broj 10-1999/11-2449/02 (U-1598) opokretanju restrukturiranja AD Fabrike železničkih vozila "Želvoz" i zavisnih društava.

Postupak restrukturiranje sprovodiće se:

- statusnim promenama, promenama pravne forme, promenama u unutrašnjoj organizaciji i drugim organizacionim promenama;
- otpisom glavnice duga, pripadajućih kamata ili drugih potraživanja, u celini ili delimično;
- otpuštanjem duga u celini ili delimično radi namirivanja poverilaca iz sredstava ostvarenih

od prodaje kapitala subjekta privatizacije;

- drugim promenama koje se odnose na subjekt privatizacije i njegova zavisna preduzeća, koje omogućavaju prodaju njegovog kapitala i imovine.

Osnovna delatnost Društva je investiciono i tekuće održavanje, remont putničkih, teretnih vozila i specijalnih železničkih i ostalih šinskih vozila, kao i proizvodnja rezervnih delova za šinska vozila.

Društvo je tokom 2012. godine imalo prosečno 909 zaposlenih .

U svom sastavu Društvo funkcioniše u okviru sedam sektora : Tehnički sektor , Sektor proizvodnje , Sektor kvaliteta, Sektor nabavke, skladistenja i transporta, Sektro prodaje i marketinga , Sektor ekonomskih poslova i Sektor za ljudske resurse i četiri društva osnovanih od strane Društva.

- Zaštitna radionica d.o.o. Smederevo- u restrukturiranju
- Ugostiteljstvo, trgovina i turizam d.o.o. Smederevo- u restrukturiranju
- Železničko-industrijska škola Smederevo- u restrukturiranju
- Sportsko društvo "Železničar" Smederevo- u restrukturiranju .

2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", br. 46/06), Privredno društvo FŽV "Želvoz" a.d. Smederevo- u restrukturiranju za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja od 1. januara 2004. godine primenjuje Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja.

Finansijski izveštaji prikazuju se u skladu sa Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik Republike Srbije", br. 114/06)

Finansijske izveštaje za 2012. godinu Privredno društvo FŽV "Želvoz" a.d. u restrukturiranju je sastavilo u skladu sa usvojenim računovodstvenim politikama, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i nacionalnim propisima iz oblasti računovodstva.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Nekretnine, postrojenja i oprema

MRS 16 - nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva koja preduzeće drži za upotrebu u proizvodnji ili za isporuku robe ili pružanje usluge, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe i za koje se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje za sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja, ukoliko je sredstvo proizvedeno u sopstvenoj delatnosti. U nabavnu vrednost uračunavaju se nabavna cena dobavljača i zavisni troškovi nabavke (troškovi pripreme lokacija, troškovi montaže, troškovi prevoza, carine). Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po fer vrednosti ili po ceni koštanja umanjenom za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvređenja.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme vrši se proporcionalnim metodom, primenom stopa za amortizaciju koje su utvrđene internim aktom-Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama, na osnovu korisnog veka trajanja sredstva. Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini nabavna vrednost ili cena koštanja po odbitku preostale vrednosti sredstva.

4. Napomene

Stanje nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2012. godine

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	Sadašnja vrednost
1	Zemljište	0
2	Građevinski objekti	1,274,616
3	Postrojenja i oprema	331,468
4	Sredstva u pripremi	3,077
I	Svega (1-4)	1,609,161
5	investicione nekretnine	11,355
6	nematerijalna ulaganja	290,873
II	Svega (5+6)	302,228
UKUPNO (I+II)		1,911,389

Nekretnine, postrojenja i oprema prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi. Dobici ili gubici koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme utvrđuju se kao razlika između procenjenih neto priliva od prodaje i iskazanog iznosa sredstva i priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

4.2. Dugoročni finansijski plasmani

Učešća u kapitalu predstavljaju dugoročna finansijska ulaganja u kapital drugih pravnih lica (banka, osiguravajućih društava akcionarskih društava i društava sa ograničenom odgovornošću) to su ulaganja dugoročnog karaktera i nisu pribavljena s namerom da se prodaju u bliskoj budućnosti.

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se: dugoročni krediti zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima, dugoročni krediti dati radnicima, hartije od vrednosti koje drže do dospeća i ostali dugoročni plasmani.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja početnu vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi nastali u vezi ulaganja u plasmane se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.

Dugoročni finansijski plasmani

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	72,620	72,621
2	Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	59	58
I	Svega (1+2)	72,679	72,679
II	Ostali dugoročni finansijski plasmani	47,494	49,857
UKUPNO (I+II)		120,173	122,536

Pregled učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica na dan 31.12.2012. god.

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Zaštitna radionica d.o.o. Smederevo	15,906	15,906
2	Ugostiteljstvo, trgovina i turizam d.o.o. Smederevo	32,995	32,995
3	Železničko-industrijska škola Smederevo	23,640	23,641
4	SD "Železničar" Smederevo.	79	79
UKUPNO (1-5)		72,620	72,621

Pregled učešća u kapitalu ostalih pravnih lica

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	"Ilva"	14	33
2	AIK Banka Niš	11	12
3	Sportska hala SD	33	13
Svega (1+2):		58	58

Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica u iznosu od 58 hiljada dinara, odnose se na učešće u kapitalu "Sportske hale" Smederevo 33 hiljade dinara, AIK Banke Niš 12 hiljada dinara i ILV Beograd 13 hiljada dinara.

Ostali dugoročni plasmani odnose se na stambene kredite zaposlenih po osnovu ugovora o stambenom zajmu.

Kreditni datci zaposlenima odnose se na stambene kredite iz ranijeg perioda po raznim osnovama.

4.3. Zalihe

Računovodstveno obuhvatanje zaliha utvrđeno je Međunarodnim računovodstvenim standardom 2 - Zalihe.

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koje su proizvedene kao sopstveni učinak Društva mere po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža.

Nabavnu vrednost ili cenu koštanja zaliha čine svi troškovi nabavke, troškovi proizvodnje i drugi nastali troškovi neophodni za dovođenje zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje.

Obračun izlaza (utroška) zaliha materijala vrši se po metodi prosečne ponderisane cene.

Zalihe materijala i nedovrsene proizvodnje utvrđene su popisom na dan 31.12.2012. godine. Izveštaj o izvršenom popisu koji je dostavila centralna popisna komisija, usvojen je od strane Upravnog odbora na sednici održanoj dana 28.02.2013. godine.

Cena koštanja zaliha nezavršene proizvodnje ustanovljena je na osnovu troškova materijala, radne snage i ostalih direktnih troškova proizvodnje.

Nedovršena proizvodnja u vrednosti od 122.433 hiljada dinara je obračunata na osnovu radnih naloga, cene proizvodnje i stepena dovršenosti ocenjenog od odgovornih i stručnih lica iz proizvodnje.

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Zalihe materijala	105,889	113,140
2	Nedovršena proizvodnja	122,433	143,191
3	Roba	2	1
I	Svega (1+2+3)	228,324	256,332
II	Dati avansi	63,919	75,149
UKUPNO (I+II)		292,243	331,481

4.4. Pregled najznačajnijih datih avansa na dan 31. decembar 2012. godine

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	Stanje BS
1	"Želvoz" UTT- u restrukturiranju	15,986
2	Železničko industrijska škola- u restrukturiranju	13,724
3	Inos Balkan Valjevo	5,872
5	BK Sistems Novi karlovci	5,188
6	Železnica Srbije Beograd	4,655
7	ILV a Beograd	2,864
8	Bomex Beograd	1,184
9	Ostali	6,202
Svega (1-6)		55,675

Pregled najznačajnijih datih avansa ino - dobavljačima na dan 31. decembar 2012. godine

Red.br.	Naziv	Stanje BS
1	Compas WIEN Austria	4,463
2	Balkania LTD Sofia Bugarska	3,926
	ukupno	8,389

Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina

FŽV "Želvoz" a.d.- u restrukturiranju je Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama definisao početno priznavanje potraživanja u iznosu prodajne vrednosti usluge i robe, umanjeno za ugovoreni iznos popusta i rabate, a uvećano za obračunati PDV (porez na datu vrednost) ako se prodajna vrednost iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštaju po kursu € (srednja vrednost NBS) na dan transakcije .

Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili na teret rashoda. Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a kursne razlike priznaju se kao приход ili rashod perioda.

FŽV "Želvoz" a.d. - u restrukturiranju vrši stalnu procenu izvesnosti naplate svojih potraživanja ili otpisa i vrši vrednosno usklađivanje potraživanja za koje postoje objektivne teškoće u naplati. Procena izvesnosti naplate vrši se za svako potraživanje posebno da bi se ista u poslovnim knjigama iskazala objektivno.

Pregled kratkoročnih potraživanja, plasmana i gotovine

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Potraživanja po osnovu prodaje	349,520	410,139
2	Druga potraživanja	32,464	35,524
3	Kratkoročni finansijski plasmani	103,204	85,362
4	Gotovinski ekvivalenti i gotovina	70,320	924
5	Porez na dodatnu vrednost	76,461	103,332
Ukupno (1-5)		631,969	635,281

Pregled potraživanja po osnovu prodaje

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Kupci matična zavisna preduzeća	20,197	19,497
2	Kupci u zemlji	249,973	271,235
3	Kupci u inostranstvu	79,350	123,420
I	Svega (1+2+3)	349,520	414,152
4	Ispr. vrednosti potraživanja od kupaca	2,064	4,013
II	Svega (I-II)	347,456	410,139
5	Ostala potraživanja	32,464	35,524
III	Svega (II+III)	379,920	445,663

Pregled najznačajnijih kupaca u zemlji na dan 31. decembar 2012. godine

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	Stanje BS
1	Železnica Srbije Beograd-Program vlade	205,119
2	Fabrika vagona Kraljevo	6,620
3	Železnica Srbije Beograd	6,113
4	Nikola Tesla Obrenovac	5,450
5	Grad Beograd sekretarijat za saobraćaj	3,463
6	AB Prevoz Železnik	2,672
7	GOŠA FŠV S Palanka	1,651
8	Petrohemija HIP	1,399
9	Koncern Fabrika vagona Kraljevo	1,377
10	Panon vagon Subotica	1,133
11	ostali	9,486
Ukupno (1-18):		244,483

Pregled najznačajnijih kupaca u inostranstvu na dan 31. decembar 2012. godine

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	Stanje BS
1	Rolling Stock company, SA	31,203
2	Železnica Crne Gore Podgorica	14,959
3	Železnice Republike Srpske Doboj	14,668
4	Termo Akva Montenegro Podgorica	9,853
5	Edomont Podgorica	3,377
6	Coridor Trade Podgorica	1,855
7	MZT EKA DOO Skoplje	1,473
8	ostali kupci	1,962
Ukupno (1-5) :		79,350

KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni plasmani zavisnim društvima odobravani su za obezbeđenje mesečnih sredstva za isplatu bruto zarada zaposlenima u zavisnim društvima.

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Kratkoročni krediti i plasmani - povezana pravna lica	99,486	78,429
2	Kratkoročni krediti u zemlji	3,719	6,933
Svega (1+2):		103,205	85,362

Pregled kratkoročnih plasmana na dan 31. decembar 2012. godine

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	Iznos
1	Železničko industrijska škola- u restrukturiranju	18,351
2	FŽV "Ugostiteljstvo, trgovina i turizam- u restrukturiranju	53,400
3	SD "Železničar"- u restrukturiranju	53
4	Zaštitna radionica- u restrukturiranju	27,682
Svega (1-4):		99,486

GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Kretanje gotovine i gotovinskih ekvivalenata u posmatranom periodu izgledalo je ovako:

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Tekući poslovni	10	679
2	Blagajna	39	57
3	Devizni račun	0	117
4	Devizna blagajna	0	0
5	Ostala novčana sredstva	70,271	71
Svega (1-5):		70,320	924

Gotovinski ekvivalenti i gotovina u okviru grupe konta 24 popisuju se na osnovu izvoda o stanju i promenama na tekućim računima na dan 31.12.2012. godine.

Na poziciji ostala novčana sredstva u iznosu od 70.271 hiljada dinara odnosi se na sredstva na tekucem racunu Uprave za trezor . Sredstva su doznacena po Ugovorima o kreditima od Fonda za razvoj za podsticanje proizvodnje i remonta sinskih vozila.

5 PDV I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Prikaz aktivnih vremenskih razgraničenja je u sledećim iznosima:

Aktivna vremenska razgraničenja

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Unapred plaćeni troškovi	30,973	7,971
2	Ostala aktivna vremenska razgraničenja	7,971	21,047
3	Razgraničena potraživanja - nefakturisani prihod	37,517	74,314
4	Potraživanje za više plaćen porez	0	0
Svega (1-4):		76,461	103,332

Ostala aktivna vremenska razgraničenja se odnose na sledeće kategorije:

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Unapred plaćen Sindikat	285	285
2	Unapred plaćene premije osiguranja (za period od 12	192	123
3	Unapred plaćeni troškovi l.d.	30296	20,059
4	Unapred proknjižena potraživanja za stanove	200	230
5	Unapred plaćeni troškovi-markice za prevoz	0	13
6	Unapred plaćeni troškovi zakupa poslovnog prostora	0	337
Svega (1-6):		30973	21,047

6 KAPITAL

Kapital se iskazuje po nominalnoj vrednosti posebno svaka vrsta kapitala

(osnovni kapital, akcijski kapital, rezerve i neraspoređena dobit). U FŽV "Želvoz"

a.d. Smederevo- u restrukturiranju promenjena je struktura kapitala

Osnovni kapital u iznosu od 14.119 hiljada dinara i Akcijski kapital u iznosu od

597.340 hiljada dinara .

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Državni kapital	0	0
2	Ostali osnovni kapital	14,119	14,119
3	Akcijski kapital	597,340	597,340
1	Osnovni kapital (1-3)	611,459	611,459
4	Rezerve	1,573	1,573
5	Revalorizacione rezerve	1,152,717	1,152,717
6	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti	7	7
7	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	12	12
8	Gubitak ranijih godina	1,241,247	1,241,248
9	Gubitak tekuće godine	796,089	787,107
10	Neraspoređena dobit	646	261,964
Ukupno kapital (1+4+5+6-7-8-9+10)		-270,946	-647

Iznos Ukupnog kapitala 270.946 hiljada dinara odnosi se na Gubitak iznad visine kapitala , sto je prikazano u Bilansu stanja AOP 023 .

7 DUGOROČNE OBAVEZE

Želvoz ima iskazane dugoročne obaveze po godinama u sledećim iznosima

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Dugoročni krediti u zemlji	101,749	0
2	Ostale dugoročne obaveze	176,674	170,493
Svega (1+2):		278,423	170,493

Strukturu dugorocnih kredita 200000 hiljada dinara cini kredit od Fonda za razvoj koji dospeva 2014 godine ciji je deo preknjizen na kratkorocne ke kredite koji dospevaju do jedne godine .

8 KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze iskazane u pasivi imaju sledeću strukturu:

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Kratkoročne finansijske obaveze	950,436	512,929
2	Obaveze iz poslovanja	555,890	647,493
3	Ostale kratkoročne obaveze i PVR	1,274,257	1,043,201
4	Obaveze po osnovu PDV i ost. javnih prihoda	135,901	123,924
Svega (1-4):		2,916,484	2,327,547

8.1. Kratkoročne finansijske obaveze čine obaveze po sledećim osnovama:

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Krat. krediti od mat. i zav. pravnih lica	25,386	31,566
2	Kratkoročni krediti u zemlji	798,870	459,272
3	Deo dugoročnih kredita koji dospeva do 1 god	126,180	22,091
Svega(1-3):		950,436	512,929

Iznos kratkoročnih kredita u zemlji sastoji se od dela pomenutog dugorocnog kredita od Fonda za razvoj koji je preknjizen na kratkorocni kredit I kratkorocnih kredita dobijenih od sledecih banaka Komercijalna banka 23880 hiljada dinara, Agencija za osiguranje depozita preuzela iznos kredia prema Metals banci u iznosu od 9376 hiljada dinara.

Najveca promene nastale su preknjizenjem dugorocnih kredita na kratkorocne kredite od JP Gradska Stambena Agencija

8.2. Obaveze iz poslovanja

Obaveze iz poslovanja imaju sledeću strukturu:

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Primljeni avansi, depoziti	251,395	280,432
2	Dobavljači matična i zavisna pravna lica	5,530	8,204
3	Dobavljači u zemlji	267,465	290,398
4	Dobavljači u inostranstvu	31,500	68,459
Svega (1-4):		555,890	647,493

Primljeni avansi imaju sledeću strukturu:

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Primljeni avansi za proizvode i usluge	18,978	19,000
2	Primljeni avansi povezana pravna lica	142,263	134,521
3	Primljeni avansi -ino kupci	92,280	126,911
Svega (1-3):		253,521	280,432

Primljeni avansi od kupaca u zemlji

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	Stanje u BS
1	"Obnova" Beograd	7,555
2	Centar za reciklažu Beograd	4,070
3	Profitech Kosovska Mitrovica	1,050
4	Internacional Railwai Sistem Beograd	2,647
5	Milan Blagojevic Smederevo	277
6	Ostali	3,379
Svega (1-4):		18,978

Primljeni avansi od kupaca u inostranstvu

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	Stanje u BS
1	SC "Remar" Paškani Romania	70,163
2	"Grampet" CA	10,981
3	"Železnica Crne Gore" Podgorica	3,035
4	SC Rolling STOCK	5,650
4	GROUP Feroviar Rumunija	1,703
5	SC "Reva"	748
Svega (1-5):		92,280

**8.3. Obaveze prema dobavljačima zavisna pravna lica
Pregled najznačajnijih obaveza prema dobavljačima
(zavisna pravna lica na dan 31. decembar 2012. godine)**

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	Stanje u BS
1	Zaštitna radionica Smederevo	5,530

Obaveze prema dobavljačima - zavisnim pravnim licima čini iznos 5.530 hiljada dinara.

8.4. Obaveze prema dobavljačima u zemlji i inostranstvu

Pregled najznačajnijih obaveza prema dobavljačima u zemlji na dan 31. decembar 2012. godine

Red.br.	Naziv	(u 000 dinara)
		Stanje u BS
1	Elektromorava Smederevo	26,597
2	Vodovod Smederevo	19,610
3	Dunav osiguranje Smederevo	11,709
4	DDOR Novi Sad	10,445
5	Logistik group Beograd	9,505
6	Vektor grup Kragujevac	9,240
7	Srbijagas Beograd	5,825
8	YU TECH PRO Beograd	4,980
9	Telenor Beograd	4,941
10	Bimbo Beograd	3,903
11	Evolve DOO Požega	3,781
12	Krušik Akumulatori Valjevo	3,714
13	Obnova Kompany DOO Beograd	3,470
14	Messer Tehnogas BGD	3,394
15	Ostali	72,305
Svega (1-16):		193,419

Pregled najznačajnijih obaveza prema dobavljačima u inostranstvu na dan 31. decembar 2012. godine

Red.br.	Naziv	(u 000 dinara)
		Stanje u BS
1	TONELI DOO LITIJA SLOVENIJA	14,607
2	ROMPLAST DISTRIBUCION ROMANIA	6,564
3	GRAMPET, ROMANIA	5,075
4	AFER, ROMANIA	1,941
5	MZT EKA Skoplje	1,478
6	S.C.REVA SA SIMERIA ROMANIA	1,363
7	Autostan TEAM SRI	233
8	Data Solustions SRL Rumunija	96
9	Kalika Sofija	94
10	S.C. Remar SA Pascany	28
11	Grampet grebrecin Rumunija	20
Svega (1-6):		31,499

8.5. Ostale kratkoročne obaveze

Značajno mesto u ostalim obavezama čine obaveze po osnovu zarada i naknade zarada iskazane u iznosu od 1.274.257 hiljada dinara.

Prikaz ovih obaveza dat je u sledećoj tabeli:

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Obaveze za neto zarade, osim naknada zarada koje se	302627	250,960
2	Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret	253470	218,460
3	Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret	258720	201,031
4	Obaveze za poreze i doprinose na teret poslodavca	258720	201,031
5	Obaveze za neto naknade koje se refundiraju	9642	10,263
6	Obaveze za poreze i doprinose na teret zaposlenih koji se	9299	7,760
7	Obaveze za por. i dopr. na teret poslodavca koji se	4978	3,937
I	Obaveze po osnovu zarada i naknada koje se refundiraju	1097456	893,442
8	Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	131,372	109,864
9	Obaveze prema zaposlenima	31,021	26,921
10	Obaveze prema fizičkim licima za naknade po Ugovorima	0	0
11	Ostale obaveze	14,408	12,974
II	Druge obaveze	176,801	149,759
12	Unapred obračunati troškovi		0
13	Obračunati prihod budućeg perioda	2,143	0
III	Pasivna vremenska razgraničenja	0	0
Ukupno (I+II+III) :		1,274,257	1,043,201

8.6. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Obaveze za PDV	58299	52,342
2	Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	77602	71,582
Svega (1+2)		135901	123,924

9 PRIHODI

Prihodi obuhvataju prihode od uobičajene aktivnosti Društva.

Prihodi od uobičajene aktivnosti čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, kao i drugi prihodi koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi nezavisno od vremena naplate.

Prihodi po osnovu prodaje proizvoda i usluga priznaju se po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za poreze, odobrene rabate i popuste.

9.1. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi čine prihodi po sledećim osnovama:

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Prihodi od prodaje	293,008	369,297
2	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	0	13
3	Povećanje vrednosti zaliha učinaka	117,303	96,127
4	Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	138,061	136,493
5	Ostali poslovni prihodi	125	124
Svega (1-4):		272,375	329,068

9.2. Finansijski prihodi

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Prihodi od kamata	6484	2,271
2	Pozitivne kursne razlike	19409	17,314
3	Ostali finansijski prihodi	1	2
Svega (1-3) :		25894	19,587

Ostali finansijski prihodi su rezultat direktnog otpisa zastarelih obaveza, kao i naplaćenih otpisanih potraživanja i dobitaka od prodaje materijala.

9.3 Ostali prihodi

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012
1	Dobici od prodaje materijala	8,495
2	Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika	3,604
3	Prihodi od smanjenja obaveza	7,597
4	Ostali nepomenuti prihodi	8
Svega (1-4) :		19,704

10 RASHODI

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz uobičajenih aktivnosti Društva i gubitke. Troškovi koji proističu iz uobičajenih aktivnosti, Društvo uključuje rashode po osnovu: direktnog materijala i robe i druge poslovne rashode (troškove ostalog materijala, rezervisanja obaveza prema radnicima, proizvodne usluge, amortizacija, nematerijalni troškovi, bruto zarade zaposlenih i ostali lični rashodi nezavisni od momenta plaćanja). Gubici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju rashoda i mogu, ali ne moraju da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti Društva.

10.1. Rashodi kamata

Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste. FŽV Želvoz a.d. Smederevo - u restrukturiranju nije vršio razgraničenje troškova po osnovu kamata, već je celokupnim iznosom teretio rezultat perioda.

Poslovni rashodi se sastoje iz:

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Nabavna vrednost prodate robe	2,599	5,332
2	Troškovi materijala	169,061	165,900
3	Troškovi zarada i ostali lični rashodi	579,835	520,623
4	Troškovi amortizacije i rezervisanja	59,796	59,399
5	Ostali poslovni rashodi	69,851	72,500
1	Svega (1-5):	881,142	823,754
6	Poslovni gubitak	-608767	-494,686

10.2. Finansijski rashodi su iskazani po sledećem osnovu:

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim	0	1,360
2	Rashodi kamata	43457	18,590
3	Negativne kursne razlike *	72667	12,982
4	Troškovi valutne klauzule	151	0
5	Ostali finansijski rashodi	0	26
	Svega (1-3):	116275	32,958

Negativna kursna razlika u iznosu od 72667 hiljada dinara je najvećim delom nastala kao rezultat izdatih faktura u 2012 godini prema ino kupcu Remar S.C Pascani za izvršena , a nefakturisane usluge iz 2009 godine .

10.3. Ostali rashodi

Ostale rashode čine rashodi po osnovu otuđenja opreme, prodaje materijala, manjkova po osnovu direktnog otpisa potraživanja.
Ostale rashode čine i troškovi donatorstva Fudbalskom klubu SD "Železničar".

Ostali rashodi sastoje se iz:

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Gubici po osnovi rashoda osnovnih sredstava	1,563.00	0
2	Gubici od prodaje materijala	9,080.00	19
3	Manjkovi	1,072.00	1,524
4	Rashodi po osnovi direktnih otpisa potraživanja	41,137.00	37,893
5	Ostali nepomenuti rashodi	9,049.00	4,537
Ukupno (1-5):		61,901.00	43,973

14 NETO DOBITAK / GUBITAK

(u 000 dinara)

Red.br.	Naziv	2012	2011
1	Dobitak iz redovnog poslovanja pre	0	592,406
2	Gubitak iz redovnog poslovanja pre	741,345	0
3	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0
4	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	54,744	3,167
5	Odloženi poreski rashod perioda	0	11,287
Neto dobitak/ gubitak		796,089	577,952

Na dan 31.12.2012. godine FŽV Želvoz a.d. Smederevo- u restrukturiranju je na osnovu stvarno nastalih poslovnih događaja primenom MRS ostvario neto gubitak u iznosu od 796.089 hiljada dinara.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih izveštaja

Zakonski zastupnik

Radmila Ivanović



Zoran Jokić



ФЖВ "Желвоз" а.д. Смедерево - у реструктурирању
Сектор економских послова
Смедерево

Годишњи извешатај о пословању за 2012.годину за ФЖВ "Желвоз" а.д. Смедерево - у реструктурирању

1) Веродостојан приказ развоја и резултата пословања друштва, нарочито финансијско стање у коме се Друштво налази, као и подаци важни за процену стања имовине

ФЖВ "Желвоз" а.д. Смедерево - у реструктурирању је у 2012.години пословало као акционарско привредно друштво са акцијама у власништву правних лица: Агенције за приватизацију и Акционарског фонда а.д. Београд од 93,24% и акцијама у власништву и физичких лица од 6,76% од укупне емисије од 1.523.805 акција, у складу Одлуком број, 10-1999/11-2449/02, донетом дана 15.06.2011. године од Агенције за приватизацију којом је покренут поступак реструктурирања и пренос капитала привредног друштва ради продаје на начин прописан законом.

У пословној 2012. години привредно друштво је пословало у отежаним околностима у смислу одржавања континуитета производње и упослености капацитета, са значајано мањим обимом услуга за најзначајније купце АД "Железнице Србије" Београд, а посебно Железаре Смедерево од маја 2012.године.

Укупно остварени обим производње услуга ремонта шинских возила од 159.946 норма сати у односу на планирани обим производње мањи је за 46,44%, а у односу на претходну годину већи је за 12,83%.

Највећи број норма сати остварен је по основу услуга ремонта путничких кола од 56.650 норма сати или 35,42% од укупно остварених норма сати у 2012. години. У односу на претходну годину остварени норма сати за услуге ремонта путничких кола бележе раст од 13,6%, а у односу на планиране мањи су за 33,74%.

У односу на претходну годину највећи % повећања од 133,87% у 2012. години остварен је на услугама ремонта гарнитура ЕМВ од 26.500 норма сати.

На услугама ремонта теретних кола остварено је 43.950 норма сати или 27,48 % од укупно остварених норма сати, у односу на претходну годину остварено је више за 24,71%, а у односу на планирани број норма сати мање за око 50% услед престанка рада Железаре Смедерево у периоду од маја до новембара.

(Прилог 1)

Услуге ремонта шинских возила остварене су највећим делом по основу Програма Владе Републике Србије за подстицање производње и ремонта шинских возила у РС за потребе АД "Железнице Србије" Београд, затим закључених уговора са значајнијим купцима у земљи ТЕНТ Обреновац, Гоша Шинска возила и ино купцима из окружења "Тонели" из Словеније и Жељезнички превоз Црне Горе.

Просечан број запослених у току 2012. године у матичном привредном друштву ФЖВ „Желвоз“ а.д. Смедерево - у реструктурирању је 909 запослених, односно мање за 29,10% у односу на 1282 просечно запослена у 2011. години. На дан 31.12. 2012. године запослено је 779 запослених, у односу на исти дан претходне године мање или 62,77%, мање за 462 запослена.

(Прилог 2)

Због смањеног обима посла и зимских услова рада у јануару 2012. године, запослени су упућени на колективни годишњи одмор и прераспodelу радног времена. Запослени су упућивани на плаћено одсуство до 45 радних дана. Уз сагласност Министарства за рад и социјалну политику, запослени су упућивани и на дужи период од 45 радних дана током 2012. године.

Након добијања Обавештења од Министарства економије и регионалног развоја, број 550-00-108/2011- 16 од 26.01.2012. године, да Законом о буџету РС за 2012. годину нису обезбеђена средства за решавање вишка запослених у привредним друштвима, јавним предузећима и установама у процесу рационализације, реструктурирања и припреме за приватизацију за 2011.годину, покренута је иницијатива и изналажење могућности обезбеђивања средстава за решавање технолошког вишка запослених из средстава путем кредитног задужења.

Због објективних немогућности упошљавања, утврђен је технолошки вишак од укупно 464 запослених у матичном правном лицу и зависним друштвима којима је исплаћена отпремнина и укупном износу од 119.761.373 динара из средстава по основу кредитног задужења од Фонда за развој.

Са запосленима су склопљени споразуми о измиривању међусобних обавеза и потраживања, на 24 рате. Услед недостатка текућих финансијских средстава, проблема са ликвидношћу, није било могућности за поштовање споразума. Потребна просечна месечна маса средстава за исплату и измиривање обавеза по споразуму износи 2.500.000 цца.

Услови пословања који су обележили 2012. годину утицали су и на исказане резултате у финансијским извештајима, на исказивање негативног резултата пословања у Билансу успеха у укупном износу од 796.089.154 динара. Остварени укупни приходи за 2012. годину износе 317.974.000 динара, а остварени укупни расходи износе 1.059.319.000 динара.

У укупно оствареним приходима најзначајније ставке чине пословни приходи у износу од 272.376.000 динара, финансијски приходи у износу од 25.894.000 динара и остали приходи у износу од 19.704.000 динара.

Остварени пословни приходи у 2012. години у односу на планиране су мањи за 60,71%, а у односу на пословне приходе остварене у претходној години мањи су за 17,23%.

У оквиру пословних прихода, приходи на домаћем тржишту су остварени у износу од 250.472.346 динара, а на иностраном тржишту у износу од 42.535.855 динара. Најзначајни приходи на домаћем тржишту остварени су по програму Владе Републике Србије.

Остварене укупне расходе у укупном износу од 1.059.319.000 динара чине пословни расходи у износу од 881.143.000 динара, финансијски расходи у износу од 116.275.000 динара и остали расходи у износу од 61.901.000 динара.

Пословни расходи укључују расходе директног материјала, производне услуге, резервисања, амортизацију, нематеријалне трошкове, порезе и доприносе правног лица независне од резултата, бруто зараде и остале личне расходе, независно од тренутка плаћања.

Остварени пословни расходи у 2012. години у односу на планиране су мањи за 5,52%, а у односу на пословне расходе остварене у претходној години су већи за 6,97%.

У структури пословних расхода најзначајнији су расходи за трошкове зарада, накнада зарада и остали лични расходи који износе 579.835.000 динара, и учествују са 65,80% и трошкови материјала који износе 169.061.000 динара и учествују са 19,19% у укупним пословним расходима. **(Прилог 3)**

У билансу стања на дан 31.12.2012. године, укупна актива износи 3.226.720.000 динара, а чине је стална имовина у износу од 2.031.562.000 динара и обртна имовина у износу од 924.212.000 динара.

У оквиру сталне имовине најзначајније ставке су некретнине, постројења и опрема у износу од 1.620.516.000 динара и нематеријална улагања у износу од 290.873.000 динара. У току 2012.године уписана је хипотека на објекту хале МОРД по основу дугорочног кредита за обртна средства у износу од 200.000.000 динара одобреног од Фонда за развој РС.

Обртну имовину у укупном износу од 924.212.000 динара чине краткорочна потраживања, пласмани и готовина у износу од 631.969.000 динара и залихе у износу од 292.243.000 динара.

Укупну пасиву, изворе средстава, чине капитал и обавезе.

У 2012. години остварен је губитак у укупном износу од 796.089.155 динара, што је за 270.496.000 динара изнад висине капитала.

Укупне обавезе чине краткорочне обавезе у износу од 2.916.484.000 динара и дугорочне обавезе у износу од 278.423.000 динара.

Најзначајније ставке у краткорочним обавезама су обавезе према држави за порез и доприносе за социјално осигурање, за краткорочне наменске кредите Фонду за развој, обавезе

према јавним предузећима основаним од стране државе и локалне самоуправе, обавезе за зараде и накнаде зарада, и обавезе према добављачима (**Прилог 4 и Прилог 5**).

У 2012. години у ФЖВ Желвоз а.д. Смедерево - у реструктурирању просечна бруто зарада је 33.579 динара и у односу на просечну бруто зараду у претходној години је већа за 23,7%.

Обрачуната просечна нето зарада у 2012. години износи 24.390 динара и у односу на просечну нето зараду у претходној години је већа за 23,80%, а у односу на просечну нето зараду у Републици Србији која износи 41.385 динара мања је за 41,07%

У 2012. години најзначајније приливе чине приливи од Фонда за развој Републике Србије по основу Програма Владе РС за подстицања производње и ремонта шинских возила у Републици Србији за потезе АД "Железнице Србије, у укупном износу од 432.000.000 динара. Прилив у износу од 122.000.000 динара односи се на Програм Владе РС за 2011. годину, а прилив у износу од 310.000.000 динара на Програм Владе РС за 2012. годину.

Један од главних проблема који оптерећује пословање "Желвоз"-а је велики број покренутих радних спорова и честе блокаде текућих рачуна по основу извршних решења.

У 2012. години од стране НБС, Одељење принудне наплате у Крагујевцу, по основу намирења по извршним и правоснажним решењима, ФЖВ "Желвоз" а.д. Смедерево - у реструктурирању је била у блокади 84 дана.

2) Очекивани развој друштва у наредном периоду, промене у пословним политикама друштва, као главних разици и претње којима је пословање друштва изложено

Ограничења у добијању послова у поступцима јавних набавки, по расписаним јавним позивима због неиспуњавања услова у погледу неизмирених доспелих обавеза за порезе, доприносе и друге дажбине према Републици Србији и граду Смедереву представљају објективне разлози који су утицали и утичу на упошљавање капацитета као и на остварене резултате пословања.

Наведено ограничење је од значајног утицаја за упошљавање капацитета и у наредном периоду нарочито у погледу вршења услуга ремонта транспортних средства и других услуга из програма ремонта по јавним позивима како на домаћем тржишту тако и на ино тржишту, у окружењу, а посебно на учешћу јавних позива дугогодишњег купаца Железничког превоза Црне Горе

Неликвидност и блокада редовних текућих рачуна код пословних банака по основу извршних решења по основу дуга за неизмирене зараде и накнаде зарада запосленима и бившим запосленим, као и број покренутих радних спорова који су у току за које се такође очекује окончање судског поступка на терет послодавца, а самим тим и повећање износа блокаде за глани дуг, камату и трошкове судских спорова.

Друштво у наредном периоду планира да одржи континуитет производње и уопсленост постојећих капацитета.

3) Важни пословни догађаји који су наступили након протека пословне године за коју се извештај припрема

Доношење Зкључка Владе РС о усвајању Програма Владе за подстицања производње и ремонта шинских возила у Републици Србији за потезе АД "Железнице Србије за 2013.годину у укупном износу од 350.000.000 динара за услуге ремонта:

- редовне оправке 19 путничких кола у укупном износу од 131.200.000,00 динара;
- за главну оправку једне гарнитуре ЕМВ серије 412/416 у вредности од 75.000.000,00 динара;
- за редовну оправку 45 кола радног воза у вредности од 97.000.000,00 динара;
- редовне оправке 15 теретних кола разних серија у укупној вредности од 22.300.000,00 динара;
- за главну оправку 6 тешких моторних дрезина у укупној вредности од 16.500.000,00 динара и за
- редовну оправку 4 кола радног воза у износу од 8.000.000,00 динара и закључивање уговора са АД "Железнице Србије" требало је да обезбеди упошљавање капацитета.

Због недостатка средстава у буџету РС од укупно одобреног износа путем кредитног задужења код Фонда за развој РС укупно је уплаћено 203.310.000,00 динара што је утицало да се у

последњем кварталу знатно погоршају услови пословања у смислу набавке неопходног материјала за завршетак објеката који су у фазној готовости, измиривања обавеза према добављачима и исплата зарада запосленима.

4) Значајнији послови са повезаним лицима

Друштво је оснивач четири зависна правна лица са основним циљем вршења услуга за потребе основача. Смањење обима производње и уполненост свих капацитета у матичном друштву значајно су утицали и на пословање у зависним правним лицима, смањење тражње за услугама обраде и дораде и производње из производног програма у Желвоз д.о.о. Заштитна радионица као и услугама према екстерним корисницима програма у Желвоз д.о.о. у Угоститељство трговина и туризам.

Матично Друштво је путем асигнација или путем уговора о зајму обезбеђивало средства за исплату зарада запосленима у повезаним лицима. За пословну 2012. годину повезана правна лица сем СД „ЖЕЛЕЗНИЧАР“ Смедерево – у реструктурирању су остварила и исказала негативане финансијке резултате:

1. Желвоз д.о.о. Заштитна радионица Смедерево - у реструктурирању нето губитак у износу од 33.665.000 динара;
2. Желвоз д.о.о. у Угоститељство трговина и туризам Смедерево - у реструктурирању нето губитак у износу од 12.403.000 динара;
3. Железничка индустријска школа Смедерево - у реструктурирању нето губитак у износу од 8.320.000 динара.

5) Активности друштва на пољу истраживања и развоја

Годишњим планом пословања за 2012.годину нису предвиђена средства за потребе истраживања и развоја, обзиром на услове пословања и ограничење финансијских средстава.



Законски заступник

Зоран Сокић, генерални директор



Preduzeće za reviziju i konsalting

Stanišić Audit d.o.o.

SKUPŠTINI PRIVREDNOG DRUŠTVA

FŽV "ŽELVOZ" A.D. – u restrukturiranju, SMEDEREVO



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva Fabrika železničkih vozila "Želvoz" a.d.- u restrukturiranju, Smederevo (u daljem tekstu: Društvo) koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2012. godine, Bilans uspeha, Izveštaj o promenama na kapitalu i Izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i druge napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled nedozvoljene radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da na osnovu izvršene revizije izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije. Ovi standardi i Zakon zahtevaju da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled nedozvoljene radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti primenjenih internih kontrola pravnog lica. Revizija, takođe, uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje revizorskog mišljenja.

Osnov za mišljenje sa rezervom

Kao što je objašnjeno u Napomeni 7., Društvo nema usaglašena stanja sa većinom dobavljača na dan 31. decembar 2012. godine po osnovu potraživanja za date avanse u iznosu od 63.919 hiljada dinara. Nismo mogli putem nezavisne potvrde salda, niti drugim postupcima revizije da se uverimo u istinitost iskazanih potraživanja, niti da procenimo njihov uticaj na finansijske izveštaje.





SKUPŠTINI PRIVREDNOG DRUŠTVA

FŽV "ŽELVOZ" A.D. – u restrukturiranju, SMEDEREVO

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Kao što je objašnjeno u Napomeni 8., Društvo nema na dan 31. decembar 2012. godine usaglašena stanja sa kupcima u zemlji u iznosu od 247.973 hiljade dinara i kupcima u inostranstvu u iznosu od 79.350 hiljada dinara i nije vršilo ispravku vrednosti za sporna potraživanja. Nismo mogli putem nezavisne potvrde salda, niti drugim postupcima revizije da se uverimo u istinitost iskazanih potraživanja, niti da procenimo njihov uticaj na finansijske izveštaje.

Društvo nije na dan bilansa obračunalo efekte promene deviznog kursa za potraživanja od inokupca "Železnice Crne Gore", Podgorica, Crna Gora, čime je precenilo potraživanja u Bilansu stanja i podcenilo finansijske rashode u Bilansu uspeha za iznos od 3.899 hiljada dinara.

Kao što je objašnjeno u Napomeni 11., ostala aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 7.971 hiljadu dinara odnose se na nepriznate troškove iz ranijeg perioda koji nisu usaglašeni sa "Želtursom" i kao takvi nisu opteretili troškove za pomenuti iznos. Prezentirana dokumentacija ne omogućava da se sa dovoljnom pouzdanošću utvrdi razlog ovakvog evidentiranja.

Kao što je objašnjeno u Napomeni 13., Društvo nije na dan bilansa obračunalo efekte promene deviznog kursa za obaveze prema "Grampet" S.A., Rumunija čime je podcenilo obavezu u Bilansu stanja i finansijske rashode u Bilansu uspeha za iznos od 5.922 hiljade dinara.

Kao što je objašnjeno u Napomeni 14., Društvo nema usaglašena stanja sa poveriocima po osnovu obaveze za kratkoročne kredite na 31. decembar 2012. godine, te nismo mogli putem nezavisne potvrde salda, niti drugim postupcima revizije da se uverimo u istinitost iskazanih obaveza, niti da procenimo njihov uticaj na finansijske izveštaje.

Kao što je objašnjeno u Napomeni 15., Društvo nema usaglašena stanja sa većinom dobavljača u zemlji (u iznosu od 264.817 hiljada dinara) i dobavljača u inostranstvu (u iznosu od 31.500 hiljada dinara), te nismo mogli putem nezavisne potvrde salda, niti drugim postupcima revizije da se uverimo u istinitost iskazanih obaveza, niti da procenimo njihov uticaj na finansijske izveštaje.

Mišljenje s rezervom

Po našem mišljenju, osim za eventualne efekte pitanja iznetih u pasusu osnov za mišljenje s rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno po svim materijalno značajnim pitanjima finansijski položaj FŽV "Želvoz" ad u restrukturiranju, Smederevo na dan 31. decembra 2012. godine kao i rezultat poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.



SKUPŠTINI PRIVREDNOG DRUŠTVA

FŽV "ŽELVOZ" A.D. – u restrukturiranju, SMEDEREVO

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Skretanje pažnje

Društvo ima uknjižene hipoteke na sledećim nepokretnostima:

- na katastarskoj parceli broj 684/2, opština Smederevo, broj lista nepokretnosti 14327 objekat železničkog saobraćaja – Aneks putničke kolnice: kancelarije, kotlarnica, bravarnica i prolazi – natkrivene komunikacije na osnovu založne izjave Ov. I br. 8135/2012 od 04. juna 2012. godine overene u Osnovnom sudu u Smederevu i Ugovora o kratkoročnom kreditu, kreditna partija broj 00-410-0110491.6 od 31. maja 2012. godine u korist "Komerćijalne banke", Beograd,
- na katastarskoj parceli broj 684/2, opština Smederevo, broj lista nepokretnosti 14327 objekat zgrada u funkciji ostalog obrazovanja – Železnička industrijska škola broj 28 na osnovu založne izjave Ov.br 4222/2010 od 20. maja 2010. godine overene u Osnovnom sudu u Smederevu, Aneksa br. 1 br. 56-420-1303316.1 od 18. maja 2010. godine i Ugovora o revolving kreditu br 56-420-0110491.8 i Ugovora o revolving kreditu br. 56-420-0110758.5 kojim je izvršen reprogram navedenih plasmana upisana je izvršna vansudska hipoteka u korist "Banca Intese", Beograd,
- na katastarskoj parceli broj 684/2, opština Smederevo, broj lista nepokretnosti 14327 hala MORD-A na osnovu založne izjave Ov.br 5547/2012 od 20. aprila 2012. godine overene u Osnovnom sudu u Smederevu, Ugovora o dugoročnom kreditu broj 22512 od 20.04.2012. godine u korist Fonda za razvoj Republike Srbije, Niš.

Kao što je objašnjeno u Napomeni 10., Poslovni račun Društva bio je u više navrata u blokadi u toku 2012. godine. Blokada poslovnog računa ukazuje na problem likvidnosti i nemogućnost Društva da samostalno raspolaže sredstvima čime se u značajnoj meri utiče na neizvesnost nastavka poslovanja.

Kao što je objašnjeno u Napomeni 18., Društvo nije vršilo obračun odloženih poreskih obaveza na dan 31. decembar 2012. godine.

Kao što je objašnjeno u Napomeni 32., Društvo se javlja kao tužilac i kao tužena strana u velikom broju radnih i privrednih sporova. Priloženi finansijski izveštaji ne sadrže rezervisanja ni obelodanjivanja za potencijalne obaveze po osnovu ovih sporova u skladu sa MRS 37 – Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna sredstva. Nismo bili u mogućnosti da kvantifikujemo efekte navedenog pitanja na finansijske izveštaje.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po ovim pitanjima.

Beograd, 28. maj 2013. godine



Ovlašćeni revizor

Dušanika Bodiroga

Matični broj: 06999271
Registarski broj: 6183637180
Šifra delatnosti: 3317
PIB: 101926148
PDV: 113514085

Sinteza Invest Group a.d. Beograd
Jurija Gagarina 32
11070 Novi Beograd

Vaš broj:

Naš broj: *1-2202*

Datum: 07.11.2013.

Predmet: Izjava lica o sastavljenju godišnjeg izveštaja

IZJAVA

Prema najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj za 2012. godinu sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih 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 njegova društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.



Lice odgovorno za sastavljanje
godišnjeg izveštaja

Radmila Ivanović

Radmila Ivanović dipl.ecc
Direktor sektora ekonomskih poslova

Puno poslovno ime: Akcionarsko društvo Fabrika železničkih vozila Želvoz Smederevo - u restrukturiranju
Skrraćeno: FŽV Želvoz AD Smederevo - u restrukturiranju – Broj registracije: BD 81617-2011
Upisani i uplaćeni kapital: 6.372.499,13 EUR – Upisani i uneti kapital: 2.580.016,00 EUR
Tekući računi: Komercijalna Banka: 205-28880-69; Banca Intesa: 160-46516-14; RBV: 335-10884-95



Matični broj: 06999271
Registarski broj: 6183637180
Šifra delatnosti: 3317
PIB: 101926148
PDV: 113514085

Agencija za privredne registre RS
Brankova 25
11000
BEOGRAD

Vaš broj:

Naš broj: 1-1936

Datum: 27.09.2013.

Predmet: Izjava da Odluka o pokriću gubitka nije doneta

Na osnovu člana 67. Statuta Akcionarskog društva Fabrika železničkih vozila Želvoz Smederevo-u restrukturiranju, Generalni direktor FŽV Želvoz a.d. Smederevo-u restrukturiranju daje sledeću

IZJAVU

Kojom izjavljujem da Skupština Akcionarskog društva Fabrike železničkih vozila Želvoz Smederevo-u restrukturiranju nije donela Odluku o pokriću gubitka prilikom donošenja Odluke o usvajanju godišnjeg finansijskog izveštaja za 2012.godinu



GENERALNI DIREKTOR


Zoran Jokić



FŽV Želvoz a.d. Smederevo - u restrukturiranju

Broj: IR/7

Dana: 28.06.2013. godine

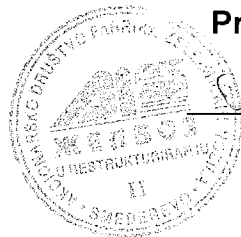
S m e d e r e v o

Na osnovu člana 329. Zakona o privrednim društvima ("Sl. glasnik RS", br. 36/2011 i 99/2011), Skupština Društva, na I redovnoj sednici, održanoj dana 28.06.2013. godine, donela je

ODLUKU

Usvaja se godišnji finansijski izveštaj Društva za 2012. godinu (Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu i Statistički aneks), u svemu prema predlogu, a koji je dostavljen od strane nezavisnog revizora Preduzeća za reviziju i konsalting "Stanišić-audit" d.o.o. Beograd, koji je sastavni deo ove Odluke i nalazi se u prilogu iste.

PREDSEDNIK SKUPŠTINE AKCIONARA
Privremeni zastupnik kapitala



Dragan Stanković