

IKARUS-FAO AD BEOGRAD

**Godišnji izveštaj
IKARUS-FAO AD
za 2011. godinu**

Beograd, April 2012.

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" broj 14/2012), **Akcionarsko društvo Ikarus fabrika alata i otpresaka, Beograd, Autoput Beograd-Zagreb 24, MB: 07739508 objavljuje:**

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2011. GODINU

S A D R Ž A J

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI IKARUS-FAO AD ZA 2011. GODINU
(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Statistički aneks, Napomene uz finansijske izveštaje)
2. IZVEŠTAJ O REVIZIJI * (Napomena)
3. GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA
4. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA
5. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA * (Napomena)
6. ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA* (Napomena)

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI IKARUS-FAO AD ZA 2011. GODINU

(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Statistički aneks, Napomene uz finansijske izveštaje)



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

ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име	IKARUS FAO AD				
Матични број	07739508	ПИБ	100014131	Општина	ZEMUN
Место	BEOGRAD	ПТТ број	11080		
Улица	AUTOPUT BEOGRAD ZAGREB	Број	24		

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2011. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2011. годину,
обвезник се разврстао као правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе	<input type="text" value="Обвезнику на регистровану адресу."/>		
Назив	<input type="text"/>		
Општина	<input type="text"/>		
Место	<input type="text"/>	ПТТ број	<input type="text"/>
Улица	<input type="text"/>	Број	<input type="text"/>

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме	2705972355403-JASMINKA MANDIĆ		
Место	BEOGRAD		
Улица	VIDIKOVAČKI VENAC	Број	12b
E-mail	jasminka.mandic@karus-fao.rs		
Телефон	0113149235		

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника		
Својеручни потпис	<input type="text"/>	
Име	<input type="text" value="RADOSAV"/>	м.п.
Презиме	<input type="text" value="MILANOVIĆ"/>	
ЈМБГ	<input type="text" value="0401952710340"/>	

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik					
07739508 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100014131 PIB			
Popunjavanje Agencija za privredne registre					
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26			

Naziv: **IKARUS FAO AD**

Sediste: **BEOGRAD, AUTOPUT BE OGRAD ZAGREB 24**

BILANS STANJA



7005010437498

na dan 31.12.2011. godine

- 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
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		223855	243873
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		20	43
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		222501	242440
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		222501	242440
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		1334	1390
030 do 032, 039(deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		394	394
033 do 038, 039(deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		940	996
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		31079	43623
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		19830	18449
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		11249	25174
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		4905	10245
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		6276	14776

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				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		68	153
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021		0	16
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		254934	287512
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023		118517	80532
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		373451	368044
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		22954	22954
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101			
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		330517	330517
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		73012	73148
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108			
35	VIII. GUBITAK	109		395928	396064
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110		7601	7601
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		365571	359391
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		184	290
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		3660	10512
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		3660	10512
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		361727	348589
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		354221	342657
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		5129	3470
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		684	2050
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		1693	412
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		7880	8653
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		373451	368044
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		22954	22954

U _____ dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
07739508 Maticni broj	Sifra delatnosti	100014131 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **IKARUS FAO AD**

Sediste : **BEOGRAD, AUTOPUT BEOGRAD ZAGREB 24**

BILANS USPEHA



7005010437504

u period **01.01.2011 do 31.12.2011**

- 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		58462	70952
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		58865	66315
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		149	257
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		0	6057
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		693	1683
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		141	6
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		97079	90812
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208		180	115
51	2. Troškovi materijala	209		20391	25155
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		42924	36468
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		20000	13961
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		13584	15113
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		38617	19860
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		439	808
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		707	2865
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		341	7727
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		140	93381
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPORE ZIVANJA (213-214+ 215-216+ 217-218)	219			
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPORE ZIVANJA (214-213- 215+ 216-217+ 218)	220		38684	107571
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221		0	7
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		57	0

- u hiljadama dinara

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			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		38741	107564
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		0	146
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		757	0
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229			
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		37984	107710
	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 _____ dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
07739508 Maticni broj	Sifra delatnosti	100014131 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **IKARUS FAO AD**

Sediste : **BEOGRAD, AUTOPUT BEOGRAD ZAGREB 24**

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005010437511

u periodu od **01.01.2011. do 31.12.2011. 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	77737	81777
1. Prodaja i primljeni avansi	302	77457	81276
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	0	501
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	280	0
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	91550	84202
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	39630	38867
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	44284	33111
3. Placene kamate	308	478	752
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	7158	11472
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311		
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312	13813	2425
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	445	18611
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	294	8611
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	56	10000
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317	95	0
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	160	0
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	160	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	285	18611
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324		

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	13200	11000
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	0	11000
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328	13200	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	8241	19896
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	0	7601
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	8241	12295
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	4959	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	0	8896
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	91382	111388
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	99951	104098
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	7290
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	8569	0
Ä...Ä". GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	14776	7486
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	69	0
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	6276	14776

U _____ dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07739508 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100014131 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : **IKARUS FAO AD**

Sediste : **BEOGRAD, AUTOPUT BEOGRAD ZAGREB 24**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005010437535

u periodu od **01.01.2011. do 31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	AOP	Ostali kapital (racun 309)	AOP	Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)	AOP	Emisiona premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	312772	414		427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	312772	417		430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405	17745	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	330517	420		433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	330517	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	330517	426		439		452	

Red. br.	O P I S	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		466		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456		469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470	73148	483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472	73148	485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462		475	73148	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	136	490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478	73012	491		504	

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	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	7308	518	320080	531		544	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	7308	521	320080	534		547	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522	107710	535	7601	548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	7308	523	31726	536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511		524	396064	537	7601	550	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514		527	396064	540	7601	553	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515		528	37985	541		554	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529	38121	542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517		530	395928	543	7601	556	

Red. br.	O P I S	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	56113
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	56113
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	24419
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	80532
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	80532
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	37985
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	118517

U _____ dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07739508 Maticni broj	Sifra delatnosti	100014131 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **IKARUS FAO AD**

Sediste : **BEOGRAD, AUTOPUT BEOGRAD ZAGREB 24**

STATISTICKI ANEKS



7005010437528

za 2011. 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	1	1
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
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	37	46

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	118	75	43
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	0	XXXXXXXXXXXXX	23
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	118	98	20
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	812164	569724	242440
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	160	XXXXXXXXXXXXX	160
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	1418	XXXXXXXXXXXXX	20099
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	810906	588405	222501

III STRUKTURA ZALIIHA

- 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	4133	4605
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	1621	1674
12	3. Gotovi proizvodi	618	10987	11627
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	3089	543
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	19830	18449

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	330517	330517
	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. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	330517	330517

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	661034	661034
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	330517	330517
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	330517	330517

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	4856	10106
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	5122	3463
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	4595	4911
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	55971	52927
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	15190	18291
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	2153	2638
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	3781	4563
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	2650	1928
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	10944	12526
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	105262	111353

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	5781	6116
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	21124	25491
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	3781	4563
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	3909	2875
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	37	0
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	14073	3539
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	5580	5601
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658		
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	19985	13961
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	168	83
553	13. Troškovi platnog prometa	663	459	568

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	82	92
555	15. Troškovi poreza	665	2136	2022
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	600	735
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	600	735
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	478	735
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	78793	67116

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	180	115
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	95	501
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	0	460
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	275	1076

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 troskova 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		

U _____ dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

**AKCIONARSKO DRUŠTVO
IKARUS-FABRIKA ALATA I OTPRESAKA**

NAPOMENE UZ

FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. DECEMBAR 2011. GODINE

U Beogradu, 27.02.2012.

1. OSNIVANJE I DELATNOST

OPŠTE INFORMACIJE

Privredno društvo IKARUS-Fabrika alata i otpresaka sa sedištem u Beogradu, Auto put Beograd Zagreb 24 je nastalo podelom društvenog preduzeća Ikarus na tri nova preduzeća Ikarus Fao, Ikarbus i Ikaterm. Do juna 2007. godine preduzeće je poslovalo kao društveno preduzeće da bi 04.06.2007 godine bilo privatizovano.

Nakon sprovedenog postupka privatizacije promenjena je pravna forma društva tako da od 11.07.2007 godine posluje kao akcionarsko društvo. Promena pravne forme registrovana je u Agenciji za privredne registre Rešenjem BD 79407/2007 od 26.07.2007.

Pretežna delatnost privrednog društva je 2573 proizvodnja alata (stara šifra 28620).

Pored pretežne delatnosti društvo obavlja i sledeće delatnosti:

- 28510 – obrada i presvlačenje alata
- 28520 – opšti mašinski radovi
- 34300 – proizvodnja delova i pribora za motorna vozila i njihove motore
- 28110 – proizvodnja metalnih konstrukcija i delova konstrukcija
- 28750 – proizvodnja ostalih standardnih metalnih proizvoda na drugom mestu navedenih
- 52460 – trgovina na malo metalnom i elektrotehničkom robom
- 52440 – trgovina na malo nameštajem, opremom i priborom za osvetljenje
- 52630 – ostalo trgovina na malo izvan prodavnica
- 50100 – trgovina na malo vozilima i delovima
- 51310 – trgovina na veliko voćem i povrćem
- 51340 – alkoholna pića
- 51230 – stoka i živina
- 51380 – razne životinje namirnice i proizvodi za kućne potrebe
- 51410 – tekstil i konfekcija
- 51240 – sirova koža, vuna i sl.
- 51540 – metalna i elektrotehnička roba
- 51542 – građevinski, sanitarni i instalacioni materijal
- 51550 – hemijski proizvodi, boje i lakovi

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE na dan 31.decembar 2011. godine

Svoje proizvode plasira na tržištu Republike Srbije i manji deo na ino tržište.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji privredno društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini je 37 (u 2010: 46)

Broj zaposlenih na dan 31.12.2011. godine je 5

Poreski identifikacioni broj privrednog društva PIB 100014131.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD

2.1. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji privrednog društva AD IKARUS-Fabrika alata i otpresaka iz Beograda za obračunski period koji se završava 31.12.2011.godine sastavljeni su po svim materijalno značajnim pitanjima u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima / Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI),

Zakonom o računovodstvu i reviziji i drugim podzakonskim aktima, kao i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama, koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Finansijski izveštaji su prikazani u hiljadama dinara (RSD), odnosno u nacionalnoj valuti Republike Srbije, gde je preduzeće registrovano, a koju je prihvatilo kao svoju funkcionalnu valutu.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Prihodi i rashodi

Prihodi od prodaje priznaju se po principu fakturisane realizacije, a utvrđuju se umanjnjem fakturisanih iznosa za PDV i za popuste i rabate.

Prihodi od prodaje usluga priznaju se prema stepenu dovršenosti posla na dan bilansiranja.

3.2. Preračunavanje iznosa u stranim sredstvima plaćanja

Sredstva i obaveze izkazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja preračunate su u dinare po srednjem kursu na dan 31.12.2011.godine.

3.3. Porez i doprinosi

3.3.1. Porez na dobit

Tekući porez na dobit

Odloženi porez na dobit

3.3.2. Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata

3.4. Nekretnine, postrojenja i oprema

Naknadno merenje nakon početnog priznavanja nekretnina, postrojenja i opreme, vrši se po troškovnom modelu MRS 16, odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja umanjeno za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvređenja.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalnog metoda.

Primenjene stope amortizacije za glavne kategorije osnovnih sredstava su:

	Stopa amortizacije u %
-Građevinski objekti	2,5
-Postrojenja i oprema	7-20
-Kompjuterska oprema	20
-Nematerijalna ulaganja	20

3.5. Zalihe

Vrednost zaliha materijala utvrđuje se po nabavnoj vrednosti. U nabavnu vrednost uključuje se fakturna vrednost dobavljača, transportni i zavisni troškovi.

Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje vrednuju se po ceni koštanja, ili po neto prodajnoj ceni ako je ona niža.

3.6. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Gotovinski ekvivalenti i gotovina procenjuju se i izkazuju po nominalnoj vrednosti.

3.7. Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja se vrednuju po vrednosti iz fakture.

Ispravka potraživanja se radi u skladu sa MSFI kao i pojedinačnom procenom naplativosti.

4. PRIHODI OD PRODAJE

	U hiljadama dinara	
	2011.	2010.
Prihodi od prodaje robe:		
- matičnim i zavisnim pravnim licima	27	-
- ostalim povezanim pravnim licima	180	115
- na domaćem tržištu	-	-
- na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga:		
- matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-
- ostalim povezanim pravnim licima	-	-
- na domaćem tržištu	57.142	61.940
- na inostranom tržištu	1.516	4.260
- povećanje vrednosti zaliha	-	6.057
- smanjenje vrednosti zaliha učinaka	(693)	(1.683)
- prihodi od aktiviranja učinaka	149	257
	58.321	70.946

5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	U hiljadama dinara	
	2011.	2010.
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	-	-
Prihodi od zakupnina	-	6
Ostali poslovni prihodi	141	-
	<u>141</u>	<u>6</u>

6. TROŠKOVI MATERIJALA

	U hiljadama dinara	
	2011.	2010.
Troškovi materijala za izradu	13.184	17.425
Troškovi ostalog materijala	1.426	1.614
Troškovi goriva i energije	5.781	6.116
	<u>20.391</u>	<u>25.155</u>

7. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	U hiljadama dinara	
	2011.	2010.
Troškovi bruto zarada i naknada zarada	21.124	30.054
Troškovi poreza i doprinosa na teret poslodavca	3.781	-
Troškovi naknada po ugovorima	3.909	2.875
Troškovi naknada članovima Upravnog i Nadzornog odbora	37	-
Ostali lični rashodi	14.073	3.539
	<u>42.924</u>	<u>36.468</u>

8. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	U hiljadama dinara	
	2011	2010
Troškovi usluga na izradi učinaka	238	953
Troškovi transportnih usluga	641	1.031
Troškovi usluga održavanja	2.164	350
Troškovi zakupnina	-	-
Troškovi sajmova	1	-
Troškovi reklame i propagande	-	-
Troškovi istraživanja	-	-

Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju	-	-
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	2.536	3.267
Troškovi neproizvodnih usluga	4.595	5.683
Troškovi reprezentacije	370	431
Troškovi premija osiguranja	168	83
Troškovi platnog prometa	459	568
Troškovi članarina	82	92
Troškovi indirektnih poreza i doprinosa	2.136	2.341
Ostali nematerijalni troškovi	194	314
	13.584	15.113

9. FINANSIJSKI PRIHODI

	U hiljadama dinara	
	2011.	2010.
Finansijski prihodi od:		
-matičnih i zavisnih pravnih lica	-	-
-ostalih povezanih pravnih lica	-	-
Prihodi od kamata	95	501
Pozitivne kursne razlike	343	307
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	1	-
Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica	-	-
Ostali finansijski prihodi	-	-
	439	808

10. FINANSIJSKI RASHODI

	U hiljadama dinara	
	2011	2010.
Finansijski rashodi iz odnosa sa:		
- matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-
- ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Rashodi kamata	600	735
Negativne kursne razlike	107	2.130
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	-	-
Ostali finansijski rashodi	-	-
	707	2.865

Kamate na kredit za nabavku nekretnina, postrojenja i opreme knjiže se na teret rashoda u periodu na koji se odnose.

Na datum bilansa monetarne stavke u stranoj valuti se prevode korišćenjem ugovorenog kursa.

11. OSTALI PRIHODI

	U hiljadama dinara	
	2011.	2010.
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti	-	-
Dobici od prodaje materijala	5	3.056
Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika osim valutne klauzule	2	56
Prihodi od otpisa obaveza iz kupop.odnosa direktnim otpisom	-	186
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji	-	-
Dobici od prodaje osnovnih sredstava	170	3.912
Viškovi	31	481
Ostali prihodi	133	36
UKUPNO	341	7.727

12. OSTALI RASHODI

	U hiljadama dinara	
	2011.	2010.
Gubici od prodaje materijala	1	-
Manjkovi	95	105
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe	-	-
Ostali nepomenuti rashodi	9	-
Obezvredenje zaliha materijala i robe	35	27
Obezbeđenje potraživanja	-	-
Obezvredenje ostale imovine	-	93.191
Ostali rashodi po osnovu otpisa potraživanja	-	58
UKUPNO	140	93.381

13. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
Nabavna vrednost		
Stanje na početku godine	118	118
Nabavke u toku godine		
Rashodovanje i prodaja		
Stanje na kraju godine	118	118
Ispravka vrednosti		
Stanje na početku godine	75	52
Amortizacija	23	23
Rashodovanje i prodaja		

Stanje na kraju godine	98	75
Neto sadašnja vrednost na dan:		
- 31. decembra 2011. godine	20	
- 31. decembra 2010. godine	43	

14. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE

Grupa računa	naziv	Bruto vrednost u 000 din	Ispravka vrednosti u 000 din	Neto vrednost u 000 din
020	Zemljište	21.737	-	21.737
022	Građ.objekat	464.808	354.541	110.267
023	Oprema	231.121	140.672	90.449
026	Ostala oprema	2	1	1
027	Nekretnine i oprema u pribavljanju	93.238	93.191	47
	UKUPNO	810.906	588.405	222.501

Privredno društvo naknadno merenje nakon početnog priznavanja nekretnina, postrojenja i opreme vrši po **troškovnom modelu MRS 16**.

Kako MRS 16 dozvoljava da se jedna srodna grupa osnovnih sredstava može iskazati i po metodu revalorizacije Privredno društvo je na osnovu ocene da vrednost opreme (osnovnih sredstava) iz grupe Mašine i prese (konto 0232) značajno odstupa od poštene (fer) vrednosti izvršilo procenu i knjiženje za osnovna sredstva iz navedene grupe na dan **31.12.2010.** godine.

Amortizacija za osnovna sredstva iz grupe Mašine i prese (konto 0232) za 2011.godinu rađena ja na revalorizovanu nabavnu vrednost.

15. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica u akcijama	20.589	20.589
Ostali dugoročni plasmani	940	996
Ukupno	21.529	21.585
Dugoročni krediti:		
- matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima	-	-
-u zemlji	-	-
-u inostranstvu	-	-

Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	-	-
Ostali dugoročni finansijski plasmani	-	-
Ispravka vrednosti dugoročnih plasmana		20.195

16. ZALIHE

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
Materijal	4.031	4.443
Rezervni delovi	1.107	807
Alat i inventar	6.129	5.750
Nedovršena proizvodnja	1.621	1.674
Gotovi proizvodi	10.987	11.627
Dati avansi	3.089	543
	26.964	24.844
Ispravka vrednosti:		
- Materijal	54	3
- Rezervni delovi	1.084	784
- alat i inventar	5.996	5.608
- Dati avansi	-	-
	7.134	6.395

17. POTRAŽIVANJA

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
Potraživanja od kupaca:		
- matična i zavisna pravna lica	-	-
- ostala povezana pravna lica	-	-
- u zemlji	4.700	10.106
- u inostranstvu	156	-
Druga potraživanja	49	139
	4.905	10.245
Ispravka vrednosti potraživanja	-	-

18. POTRAŽIVANJA (nastavak)

Promene na ispravci vrednosti potraživanja prikazane su u narednoj tabeli:

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
Stanje na početku godine		120
Naplaćena prethodno ispravljena potraživanja	-	
Ispravka vrednosti potraživanja u toku godine	-	120
Stanje na kraju godine	-	-

19. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
Tekući računi	3.776	10.405
Devizni račun	2.500	4.366
Blagajna ben.bonova	-	5
Ostala novčana sredstva	-	-
	6.276	14.776

20. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
Porez na dodatu vrednost	9	88
Unapred plaćeni troškovi	59	65
Potraživanje za nefakturisani prihod	-	-
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	-	-
Razgraničeni porez na dodatu vrednost	-	-
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	-	-
	68	153

21. OSNOVNI KAPITAL

Vlasnička struktura Privrednog društva, na dan 31. decembra 2011. i 2010. godine bila je sledeća:

31. decembar 2011.	Učešće %	31. decembar 2010.	Učešće %
330.517		330.517	
330.517		330.517	

Struktura akcijskog kapitala na dan 31.12.2011 je sledeća: većinski vlasnik je Anbo d.o.o Beorad

sa učešćem od 85,45642%, sopstvene akcije 3.28546%, a ostatak od 11.25812% je u vlasništvu manjinskih akcionara.

22. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

	31.12.2011	31.12.2010
Otkupljene sopstvene akcije	7.601	7.601
UKUPNO	7.601	7.601

23. DUGOROČNA REZERVISANJA

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
Stanje na početku godine	290	373
Korišćenje rezervisanih sredstava	(122)	83
Dodatno rezervisanje u toku godine	16	
Stanje na kraju godine	184	290

24. DUGOROČNI KREDITI

Pozicija	2011. u 000 din	2010. u 000 din
Dugoročni kredit u zemlji:	3.660	10.512
Obaveze po finansijskom lizingu	-	-
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	-	-
Dugoročni krediti u inostranstvu	-	-
Ukupno	3.660	10.512

Obaveze po osnovu dugoročnih kredita odnose se na:

-kredit po Ugovoru br.03315 od Fonda za Razvoj Republike Srbije

-kredit po Ugovoru br 00-410-0202420.7 od 12.12.2008 kod Komercijalne banke

25. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE KRATKOROČNE OBAVEZE

Pozicija	2011.	2010.
Kratkoročni krediti u zemlji	354.221	342.657
Kratkoročni krediti u inostranstvu	-	-
Ukupno	354.221	342.657

Obaveze po osnovu kratkoročnih kredita odnose se na:

-kredit po Ugovoru br.03315 od Fonda za Razvoj Republike Srbije

-kredit po Ugovoru br 00-410-0202420.7 od 12.12.2008 kod Komercijalne banke

-obaveze po osnovu Ugovora o zajmu od matičnog pravnog lica Anbo d.o.o. Beograd sa rokom dospeća do godinu dana

26. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
Primljeni avansi	3.382	588
Obaveze prema dobavljačima:		
- matična i zavisna pravna lica	-	-
- ostala povezana pravna lica	-	-
- u zemlji	1.740	2.875
- u inostranstvu	-	-
Ostale obaveze iz poslovanja	-	-
Obaveze iz specifičnih poslova	7	7
Ukupno	5.129	3.470

27. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	2	1.362
Obaveze po osnovu kamata	-	-
Obaveze za dividende	-	-
Obaveze za učešće u dobitku	-	-
Obaveze prema zaposlenima	-	-
Obaveze prema članovima Upravnog i Nadzornog odbora	-	-
Ostale obaveze	682	688
Ukupno	684	2.050

28. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
Obavze za porez na dodatu vrednost	1.584	277

Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	109	135
Unapred obračunati troškovi	-	-
Obračunati prihodi budućeg perioda	-	-
Razgraničene obaveze za porez na dodatu vrednost	-	-
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	-	-
Ukupno	<u>1.693</u>	<u>412</u>

29. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Na dan 31.12.2011. društvo je iskazalo Odložene poreske obaveze po osnovu:
-razlike između obračunate računovodstvene i poreske amortizacije

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
Odložene poreske obaveze	7.880	8.653

30. VANBILANSNA AKTIVA/PASIVA

U vanbilansnoj evidenciji iskazana je bankarska garancija kod Raiffeisen bank Beograd kao sredstvo obezbeđenja otplate kredita po Ugovoru br.03315 od Fonda za Razvoj RS.

31. SUDSKI SPOROVI

Sudski sporovi koji se vode protiv Ikarus-fao a.d na dan 31.12.2011. god odnose se na sporove zbog neisplaćenih zaostalih zarada, rezervisanja po osnovu ovih sporova na dan 31.12.2011. iznose 184 hiljade dinara.

Sudski sporovi u kojima je Ikarus fao a.d na dan 31.12.2011. godine tužilac odnose se na spor sa Industrijom Motora Rakovica u restrukturiranju, vrednost spora je 901 hiljada dinara.

32. DOGAĐAJ NAKON DATUMA BILANSA STANJA

Društvo je dana 30.12.2011.godine donelo odluku kojom se poništava 21.718 sopstvenih akcija nominalne vrednosti 500,00 dinara i time se smanjuje osnovni kapital.

Dana 05.01.2012. godine Odluka je kroz Zabeležbe upisana u Registar privrednih subjekata.

33. POVEZANA PRAVNA LICA

Tokom godine Društvo je obavljalo transakcije sa povezanim pravnim licima kao deo redovnog

poslovanja.

Na dan 31.12.2011. nema iskazano potraživanje niti obavezu prema povezanim pravnim licima.

34. PRIHODI I RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA

Povezano lice	U hiljadama dinara	
	Prihodi	Rashodi
David Pajić-Daka a.d	184	377
Daka Servis a.d	2	1
Stanje na dan 31.decembra 2011.	186	378

35. DEVIZNI KURSEVI

Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, za pojedine glavne valute su bili sledeći:

valuta	U dinarima	
	31. decembar <u>2011.</u>	31. decembar <u>2010.</u>
EUR	104.6409	105.4982
USD	80.8662	79,2802
GBP	124.6022	122,4161

Šef računovodstva

Zakonski zastupnik

2. IZVEŠTAJ REVIZORA

*** (Napomena)**

Revizija finansijskih izveštaja 2011. godine ugovorena je sa NDP Audit & Consulting d.o.o. Beograd, Toplički venac 3/IV. Izrada Izveštaja revizora je u toku. Revizorski izveštaj biće dostavljen i objavljen u celosti u skladu sa regulativom.

3. GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

Opšti podaci

Poslovno ime: Akcionarsko društvo Ikarus fabrika alata i otpresaka

Sedište i adresa: Beograd, Autoput Beograd-Zagreb 24

Matični broj: 07739508

PIB: 100014131

Delatnost (šifra i opis): 2573 Proizvodnja alata

Broj zaposlenih (na dan 31.12.2011. godini): 5

Broj akcionara (na dan 31.12.2011.): 634

10 najvećih akcionara (na dan 31.12.2011.):

Redni br.	Ime i prezime (naziv akcionara)	Broj akcija	Učešće u osn. Kapitalu
1.	ANBO D.O.O	564.896	85.45642
2.	IKARUS-FAO AD	21.718	3.28546
3.	ANĐELKOVIĆ DRAGOSLAV	334	0.05053
4.	BALJAK MILOŠ	292	0.04417
5.	DŽUNIĆ VLADIMIR	292	0.04417
6.	EKMEDŽIĆ MILAN	292	0.04417
7.	HREHOR PAVEL	292	0.04417
8.	ILIĆ VEMIJA	292	0.04417

9.	KOLINSKI ANDRIJA	292	0.04417
10.	MADŽAREVIĆ BUDIMIR	292	0.04417

Na dan 31.12.2012. godine - Vrednost osnovnog kapitala (000 RSD): Osnovni akcijski kapital 330.517

Na dan 31.12.2012. godine - Broj izdatih akcija - obične: 661.034 običnih akcija, nominalna vrednost akcije je 500.00 RSD

ISIN broj: RSIFAOE85757

CIF kod: ESVUFR

Poslovno ime, sedište i poslovna adresa revizorske kuće: NDP AUDIT&CONSULTING D.O.O

TOPLIČIN VENAC 3/IV BEOGRAD

Naziv tržišta na koje su uključene akcije: Beogradska berza a.d. Beograd

Podaci o Upravi društva

Članovi Upravnog odbora

Ime i prezime, prebivalište	Obrazovanje/sadašnje zaposlenje	Br. akcija Ikarus-Fao
Radosav Milanović	Magistar ekonomskih nauka Anbo d.o.o	-
Ivana Spasojević	Diplomirani pravnik David Pajić Daka a.d	-
Rade Djapa	Diplomirani pravnik Advokat	-

***Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva,
finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine***

Struktura ukupnog ostvarenog rezultata poslovanja društva u 2011. godini bila je sledeća:

Struktura bruto rezultata	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>2011.</i>	<i>2010.</i>
<i>Poslovni prihodi i rashodi</i>		
Poslovni prihodi	58.462	70.952
Poslovni rashodi	97.079	90.812
Poslovni rezultat	-38.617	-19.860
<i>Finansijski prihodi i rashodi</i>		
Finansijski prihodi	439	808
Finansijski rashodi	707	2.865
Finansijski rezultat	-268	-2057
<i>Ostali prihodi i rashodi</i>		
Ostali prihodi	341	7.727
Ostali rashodi	140	93.381
Rezultat ostalih prihoda i rashoda	201	-85.654
<i>Efekti poslovanja koje se obustavlja, promene računovodstvene politike i korekcije grešaka iz ranijeg perioda</i>		
Prihod	-	12
Rashod	-57	5
Neto efekat	-57	7
<i>Ukupan bruto rezultat</i>		
UKUPNI PRIHODI	59.242	79.487
UKUPNI RASHODI	97.926	187.058
DOBITAK/GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	-38.741	-107.571

Neto dobitak po akciji:

<i>Pokazatelj</i>	<i>2011.</i>	<i>2010.</i>
Neto dobitak (gubitak) u 000 dinarima	(37.984)	(107.710)
Prosečan broj akcija tokom godine		
Neto dobitak po akciji u dinarima		

U narednoj tabeli su prikazani najznačajniji pokazatelji poslovanja Društva u 2011. godini, i to:

- opšti ratio likvidnosti (količnik obrtnih sredstava i kratkoročnih obaveza), koji pokazuje sa koliko je dinara obrtnih sredstava pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza;
- rigorozni ratio likvidnosti (količnik likvidnih sredstava, pod kojima se podrazumevaju ukupna obrtna sredstva umanjena za zalihe i aktivna vremenska razgraničenja; i kratkoročnih obaveza), koji pokazuje sa koliko je dinara likvidnih sredstava pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza;
- gotovinski ratio likvidnosti (količnik gotovine uvećane za gotovinske ekvivalente i kratkoročnih obaveza), koji pokazuje sa koliko je dinara gotovinskih sredstava pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza; i
- neto obrtna sredstva (vrednosna razlika između obrtnih sredstava i kratkoročnih obaveza).

<i>Pokazatelji</i>	<i>Zadovoljavajući opšti standardi</i>	<i>2011.</i>	<i>2010.</i>
<i>likvidnosti</i>			
Opšti ratio likvidnosti	2 : 1	0.086:1	0.125:1
Rigorozni ratio likvidnosti	1 : 1	0.031:1	0.072:1
Gotovinski ratio likvidnosti		0.018:1	0.042:1
Neto obrtna sredstva (u hiljadama dinara)	Pozitivna vrednost	-330.648	-304.966

Rezultati ratio analize su ispod zadovoljavajućih opštih standarda ali Društvo je tokom 2011. godine redovno izmirivalo dospele obaveze i nije bilo u blokadi.

Pokazatelj rentabilnosti je *stopa prinosa na prosečan sopstveni kapital*, koja pokazuje koliko Društvo ostvaruje prinosa na jedan dinar prosečno angažovanih sopstvenih sredstava. Pri izračunavanju ovog pokazatelja rentabilnosti, prosečan sopstveni kapital je određen kao aritmetička sredina vrednosti kapitala na početku i na kraju godine.

Pokazatelji rentabilnosti	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>2011.</i>	<i>2010.</i>
Neto dobitak/gubitak	-37.984	-107.710
<i>Prosečan kapital</i>		
Kapital na početku godine	0	0
Kapital na kraju godine	0	0

Gubitak iznad visine kapitala	118.517	80.532
Prosečan kapital		
Stopa prinosa na sopstveni kapital		

Gubitak iznad visine kapitala, na dan 31.12.2011.godine iznosi 118.517 hiljada dinara i rezultat je kumuliranih gubitaka koje je Društvo ostvarivalo u prethodnim periodima.

Adekvatnost finansijske strukture se ogleda u visini i karakteru zaduženosti.

U narednim tabelama su prikazani najznačajniji pokazatelji finansijske strukture Društva, i to:

udeo pozajmljenih u ukupnim izvorima sredstava, koji pokazuje koliko je jedan dinar sredstava Društva finansiran iz pozajmljenih izvora; i

- udeo dugoročnih u ukupnim izvorima sredstava, koji pokazuje koliko je jedan dinar sredstava Društva finansiran iz dugoročnih izvora.

Pokazatelji finansijske strukture	u 000 dinara	
	2011.	2010.
Obaveze	373.451	368.044
Ukupna sredstva	373.451	368.044
Udeo pozajmljenih u ukupnim izvorima sredstava	1:1	1:1
<i>Dugoročna sredstva</i>		
Kapital	0	0
Dugoročna rezervisanje i dugoročne obaveze	11.724	19.455
Svega	11.724	19.455
Ukupna sredstva	373.451	368.044
Udeo dugoročnih u ukupnim izvorima sredstava	0.031:1	0.053:1

Racio neto zaduženosti pokazuje koliko je svaki dinar neto zaduženosti Društva pokriven kapitalom Društva.

Pod neto zaduženošću se podrazumeva razlika između:

- ukupnih (dugoročnih i kratkoročnih) finansijskih obaveza Društva (ukupna pasiva umanjena za kapital, dugoročna rezervisanja i odložene poreske obaveze Društva) i
- gotovine i gotovinskih ekvivalenata.

Parametri za izračunavanje racia neto zaduženosti prema ukupnom kapitalu	u 000 dinara	
	2011.	2010.
<i>Neto zaduženost</i>		
Finansijske obaveze	365.387	359.101
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	6.276	14.776

Svega	359.111	344.325
Kapital	0	0
RACIO NETO ZADUŽENOSTI PREMA UKUPNOM KAPITALU		

Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo

Društvo u narednom periodu planira da nastavi sa procesom proizvodnje unatoč lošem stanju u metalnom kompleksu, smanjenju tržišta i zastareloj opremi. Planira se da nakon prevazilaženja ekonomske krize i poboljšanja u metalnom kompleksu dodje do ispravljanja negativnih efekata koji su uticali na loše poslovanje društva.

Najznačajnije pretnje i opasnosti kojima je društvo izloženo su: Fabrike za koje društvo prevashodno radi svele su sopstvene proizvodne procese na minimum, što se reflektuje na proces proizvodnje društva kome je to osnovna poslovna aktivnost. Takođe došlo je do problema likvidnosti tih fabrika što se odražava na redovno izmirivanja obaveza prema društvu.

Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon protoka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen

Od dana bilansiranja do dana objavljivanja predmetnog izveštaja nije bilo bitnijih poslovnih događaja koji bi uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja.

Značajniji poslovi sa povezanim licima

Shodno zahtevima iz MRS 24 Obelodanjivanja povezanih strana, u nastavku je izvršeno obelodanjivanje odnosa, transakcija i dr.; između Društva i povezanih strana. Povezanim stranama se, sa aspekta Društva, smatra: **zavisna društva i ključno rukovodeće osoblje** (ona lica koja imaju ovlašćenja i odgovornost za planiranje, usmeravanje i kontrolisanje aktivnosti entiteta, direktno ili indirektno, uključujući i sve direktore, bez obzira da li su izvršni ili ne) i njihove bliske članove porodice.

Sa aspekta **zavisnih društava**, u sledećoj tabeli su prikazane transakcije koje rezultiraju iskazanim prihodom i rashodom u bilansu uspeha.

Struktura prihoda i rashoda od povezanih pravnih lica	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>2011.</i>	<i>2010.</i>
<i>Prihodi</i>		
David Pajić Daka a.d	184	115
Daka Servis a.d	2	6
Svega	186	121
<i>Rashodi</i>		

David Pajić Daka a.d	377	809
Daka Servis a.d	1	-
Svega	378	809

Na dan 31.12.2011.godine Društvo nema iskazano potraživanje niti obaveze prema povezanim pravnim licima.

Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja

Društvo planira da u narednom periodu razvija poslovni informacioni sistem, primeren aktuelnom obimu i planiranom rastu obima poslovanja, koji će omogućiti efikasnije upravljanje finansijskom funkcijom, imovinom i osnovnim sredstvima za rad.

Podaci o stečenim sopstvenim akcijama

Društvo je na dan 31.12.2011. godine posedovalo sopstvene akcije koje iznose 3.285% učešća u Osnovnom kapitalu Društva. Sopstvene akcije su stečene u 2010.godini.

Lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja:

Ikarus-Fao a.d. Beograd
Šef računovodstva

Jasminka Mandić

Zakonski zastupnik:

Ikarus-Fao a.d. Beograd
Generalni direktor

Radosav Milanović

4. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj 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.

Lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja:

Ikarus-Fao a.d. Beograd

Šef računovodstva

Jasminka Mandić

Zakonski zastupnik:

Ikarus-Fao a.d. Beograd

Generalni direktor

Radosav Milanović

5. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

*** (Napomena)**

Napominjemo da je Finansijski izveštaj Ikarus FAO a.d. Beograd za 2011. godinu odobren i prihvaćen 24.02.2012. godine na sednici Upravnog odbora Društva i blagovremeno dostavljen Agenciji za privredne registre, 27. februara 2012. godine. Godišnji izveštaj društva u momentu objavljivanja još uvek nije usvojen od strane nadležnog organa društva (Skupštine akcionara). Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja.

6. ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA

*** (Napomena)**

Odluka o pokriću gubitka još nije doneta. Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o pokriću gubitka društva.

Javno društvo je dužno da sastavi Godišnji izveštaj, objavi javnosti i dostavi ga Komisiji, a regulisanom 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, april 2012. god.

Lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja:

Ikarus-Fao a.d. Beograd
Šef računovodstva

Jasminka Mandić

Zakonski zastupnik:

Ikarus-Fao a.d. Beograd
Generalni direktor

Radosav Milanović