

САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ
Lasta А.Д.
№ 5236/1
27 APR 2012
БЕОГРАД

САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"LASTA" А.Д. БЕОГРАД
GODIŠNJI KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O
POSLOVANJU -
ZA 2011.-tu GODINU



Beograd, 27.04.2012.

SADRŽAJ:

I OPŠTI PODACI

- MATIČNO PRIVREDNO DRUŠTVO
- ZAVISNA PRIVREDNA DRUŠTVA

II PODACI O RAZVOJU I RAZULTATU POSLOVANJA

- BILANS STANJA
- BILANS USPEHA
- IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA
- IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
- NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
- IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (U CELOSTI)

III OČEKIVANI RAZVOJ U NAREDNOM PERIODU

IV OPIS VAŽNIJIH POSLOVINIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA POSLOVNE GODINE ZA KOJU SE PRIPREMA IZVEŠTAJ

V IZJAVA LICA ODGOVRNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

VI NAPOMENA



U skladu sa Članom 50. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS " br. 31/2011) i član 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" br. 14/2012) izdavalac SP „LASTA“ A.D. BEOGRAD objavljuje:

GODIŠNJI KOSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2011.GODINU

I OPŠTI PODACI

- MATIČNO PRIVREDNO DRUŠTVO

1. Poslovno ime	SAOBRAČAJNO PREDUZEĆE LASTA A.D. BEOGRAD
Sedište i adresa	Beograd, Autoput Beograd - Niš br. 4. Beograd
Matični broj	07019734
PIB	100002006
2. Web site i email adresa	www.lasta.rs/ velibor.sovrovic@lasta.rs
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 63468 od 08.10.2005.godine.
4. Delatnost (šifra i opis)	04931– Prevoz putnika u gradskom saobraćaju
5. Broj zaposlenih na dan 31.12.2011.godine	3.666
6. Broj akcionara na dan 31.12.2011.god.	6548

7. Deset najvećih akcionara		
Ime i prezime – poslovno ime	Broj akcija na dan 31.12.2011.godine	Učešće u osnovnom kapitalu na dan 31.12.2011.godine
1. Akcionarski fond ad Beograd	683134	44.62128
2. Republika Srbija	167334	10.93000
3. PIO Fond RS	136363	8.90703
4. Delta generali osiguranje a.d.	9547	0.62360
5. Baloš Aleksandar	5108	0.33365
6. Antić Dušan	2372	0.15494
7. Nikić Aleksandar	2255	0.14729
8. Senzal Capital doo	2117	0.13828
9. Stefanović Bojan	1305	0.08524
10. Vranešević Aleksandar	1300	0.08491

8. Vrednost osnovnog kapitala (u hiljadama dinara)	1.983.512.
--	------------

9. Podaci u akcijama	Na dan 31.12.2011.godine	Na dan podnošenja izveštaja
Broj izdatih akcija	1.530.960 obične akcije	1.530.960 obične akcije
ISIN broj	RSLASTE96552	RSLASTE96552
CIF kod	ESVUFR	ESVUFR

10. Podaci o zavisnim društvima	Zavisna preduzeća: SP „Lastra“ d.o.o. Lazarevac; Lasta-Montenegro d.o.o. Podgorica; Otisak-Putovanja d.o.o. Split, SP „Lasta“ d.o.o. Banja Luka. Osnivački uložni: Panonija bus d.o.o. Novi Sad 33%; Top Turist Hillerad 47%; Panrajzen Ciriš 30%
---------------------------------	--



11. Naziv i sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	Peduzeće za reviziju, računovodstveni i finansijski konsalting "Euroaudit" Bul. Despota Stefana 12/V Beograd
12. Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza, Novi Beograd, Omladinskih brigada br. 1

ZAVISNA PRIVREDNA DRUŠTVA – UČESNICI U KONSOLIDACIJI

1. Poslovno ime	SAOBRAČAJNO PREDUZEĆE LASTRA D.O.O.
Sedište i adresa	Beograd, Lazarevac, Vladike Nikolaja Velimirovića 12
Matični broj	17417924
PIB	101764335
2. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 74121/2008 od 19.05.2008.godine.
3. Delatnost (šifra i opis)	04931– Gradski i prigradski kopneni prevoz putnika
4. Prosečan broj zaposlenih na dan 31.12.2011.godine	484

1. Poslovno ime	OTISAK PUTOVANJA D.O.O.
Sedište i adresa	Republika Hrvatska, Split, Ruđera Boškovića 21
Matični broj	060251245
PIB (OIB)	32561745294
2. Broj i datum rešenja o upisu kod Trgovačkog suda u Splitu	BD 74121/2008 od 19.05.2008.godine.
3. Delatnost (šifra i opis)	NKD 49.39 Ostali kopneni prijevoz putnika
4. Prosečan broj zaposlenih na dan 31.12.2011.godine	7

1. Poslovno ime	LASTA MONTENEGRO D.O.O.
Sedište i adresa	Republika Crna Gora, Podgorica, Trg Golootočkih žrtava 1
Matični broj	02809796
PIB	02809793-302
2. Broj i datum rešenja o upisu u Centralni registar Privrednog suda u Podgorici	50590764 od 01.11.2010.
3. Delatnost (šifra i opis)	60211 Prevoz putnika u drumskom saobraćaju
4. Prosečan broj zaposlenih na dan 31.12.2011.godine	7

1. Poslovno ime	SP LASTA D.O.O. BANJA LUKA
Sedište i adresa	Republika Srpska, Bosna i Hercegovina, Banja Luka, Bulevar Srpske vojske br.17
Matični broj	57-01-0280-11
PIB (JIB)	4403381360000
3. Broj i datum rešenja o upisu u Okružni Privredni sud u Banja Luci	057-0-Reg-11-002893 od 10.11.2011.
4. Delatnost (šifra i opis)	4931 Gradski i prigradski kopneni prevoz putnika
5. Prosečan broj zaposlenih na dan 31.12.2011.godine	1



II PODACI O RAZVOJU I RAZULTATU POSLOVANJA

Na konsolidovanom nivou, Lasta je u toku 2011. godine poslovala sa pozitivnim neto rezultatom u iznosu od 173,3 miliona dinara, što čini oko 2% poslovnih prihoda.

Poslovna aktiva preduzeća je povećana za 752 miliona dinara, odnosno za 8,8% u odnosu na prethodnu godinu. Vanbilansna evidencija je zanačajno porasla (1,82 milijardi dinara, ili 30,5%) najvećim delom usled toga što u 2010. godini nismo imali založna prava na potraživanja.

Zavisno preduzeće „Lastra“ Lazarevac i matično preduzeće zajednički obavljaju usluge prevoza u gradskom i prigradskom saobraćaju na teritoriji grada Beograda i vrše prevoz radnika preduzeća Kolubara i njegovih zavisnih preduzeća.

Matično privredno društvo SP LASTA A.D. BEOGRAD je sastavilo konsolidovani finansijski izveštaj u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, Zakonom o računovodstvu i reviziji, drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog zakona i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

KONSOLIDOVANI BILANS STANJA NA DAN 31.12.2011.

(u hiljadama dinara)

POZICIJA	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
A K T I V A		
A. STALNA IMOVINA (I do V)	9,279,390	8,527,371
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	0	0
II. GOODWILL	54,065	25,075
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	29,811	22,214
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (1+2+3)	9,153,521	8,431,931
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	9,153,521	8,431,931
2. Investicione nekretnine	0	0
3. Biološka sredstva	0	0
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)	41,993	48,151
1. Učešće u kapitalu	8,764	13,167
2. Ostali dugoročni plasmani	33,229	34,984
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)	1,463,285	1,822,290
I. ZALIHE	222,018	219,244



II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	572	572
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (1 do 5)	1,240,695	1,602,474
1. Potraživanja	786,704	702,848
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	2,470	2,577
3. Kratkoročni finansijski plasmani	16,267	4,420
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	92,236	37,681
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	343,018	854,948
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0	0
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)	10,742,675	10,349,661
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	0
Đ. UKUPNA AKTIVA (G+D)	10,742,675	10,349,661
E. VANBILANSNA AKTIVA	7,800,679	5,976,386

P O Z I C I J A	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
P A S I V A		
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)	2,436,803	2,174,352
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	1,983,512	1,983,512
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	0	0
III. REZERVE	12,797	12,797
IV. REVALORIZACIONE REZERVE	179,958	0
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	0	0
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	2,596	1,104
VII. NERASPOREĐENA DOBIT	263,132	179,147
VIII. GUBITAK	0	0
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0	0
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)	8,285,884	8,175,309
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	0	0
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)	2,924,186	3,311,261
1. Dugoročni krediti	1,790,532	1,456,707
2. Ostale dugoročne obaveze	1,133,654	1,854,554
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)	5,361,698	4,864,048
1. Kratkoročne finansijske obaveze	3,246,074	3,070,724



2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	0	0
3. Obaveze iz poslovanja	1,127,788	941,843
4. Ostale kratkoročne obaveze	913,405	785,440
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	71,257	65,943
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	3,174	98
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	19,988	0
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)	10,742,675	10,349,661
D. VANBILANSNA PASIVA	7,800,679	5,976,386

KONSOLIDOVANI BILANS USPEHA U PERIODU OD 01.01. DO 31.12.2011.

(u hiljadama dinara)

P O Z I C I J A	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA		
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)	9,962,213	9,590,305
1. Prihodi od prodaje	9,795,910	9,424,893
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	49,907	51,899
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	0	0
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	0	0
5. Ostali poslovni prihodi	116,396	113,513
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	8,852,131	8,484,406
1. Nabavna vrednost prodate robe	282,795	553,298
2. Troškovi materijala	3,679,594	3,184,878
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	2,936,554	2,861,628
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	674,861	627,664
5. Ostali poslovni rashodi	1,278,327	1,256,938
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)	1,110,082	1,105,899
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)	0	0
V. FINANSIJSKI PRIHODI	127,896	22,490
VI. FINANSIJSKI RASHODI	1,228,939	931,896
VII. OSTALI PRIHODI	399,754	164,009



P O Z I C I J A	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
VIII. OSTALI RASHODI	232,608	181,433
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)	176,185	179,069
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	0	0
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	411	0
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	0	0
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)	176,596	179,069
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)	0	0

P O Z I C I J A	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
G. POREZ NA DOBITAK		
1. Poreski rashod perioda	3,281	99
2. Odloženi poreski rashodi perioda	0	0
3. Odloženi poreski prihodi perioda	0	0
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	0	0
Đ. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)	173,315	178,970
E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)	0	0
Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	0	0
Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	173,315	178,970
I. ZARADA PO AKCIJI		
1. Osnovna zarada po akciji	0	0
2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	0	0



KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE U PERIODU OD 01.01. DO 31.12.2011. GODINE

(u hiljadama dinara)

P O Z I C I J A	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	9,758,496	9,687,741
1. Prodaja i primljeni avansi	9,430,145	9,532,567
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	4,613	2,769
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	323,738	152,405
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	9,229,674	9,346,476
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	5,292,713	5,696,427
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3,087,170	2,759,168
3. Plaćene kamate	622,749	567,671
4. Porez na dobit	107	0
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	226,935	323,210
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	528,822	341,265
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	0	0
B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	8,200	5,478
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	8,079	0
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekret., postrojenja, opreme i bio. sredstava	0	3,611
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	0	1,867
4. Primljene kamate	0	0
5. Primljene dividende	121	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	561,877	749,731
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	12,903	38,781
2. Kupovina nemat. ulag. nekret., postr., opreme i bio. sred.	538,947	710,950



3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	10,027	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	0	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	553,677	744,253
V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	613702	427136
1. Uvećanje osnovnog kapitala	0	0
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	612,878	427,136
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	824	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	484,224	0
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	0	0
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	0	0
3. Finansijski lizing	484,224	0
4. Isplaćene dividende	0	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	129,478	427,136
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	0	0
G. Svega prilivi gotovine (AI + BI + VI)	10,380,398	10,120,355
D. Svega odlivi gotovine (AII + BII + VII)	10,275,775	10,096,207
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (G - D)	104,623	24,148
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)	0	0
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	37,681	49,886
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	21,378	13,280
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	71,446	49,633
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (Đ-E+Ž+Z-I)	92,236	37,681

Mj



**KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU U PERIODU OD
01.01. DO 31.12.2011. GODINE**

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Neuplaćeni upisani kapital	Emisiona premla	Rezerve	Revalorizacione rezerve	Nerealizovani dobici po	Nerealizovani gubici po oceni u toku	Neraspoređeni dobitak	Gubitak do visine kapitala	Otkuplj. Socijal. akcija	Ukupno
Stanje na dan 01.01.2010	1.983.512				223.650			2.360	470.155	607.779		2.067.178
Ispravka materijalno značajnih grešaka u preth. god. - povećanje												
Ispravka materijalno značajnih grešaka u preth. god. - smanjenje												
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2010	1.983.512				223.650			2.360	470.155	607.779		2.067.178
Ukupna povećanja u prethodnoj godini								1.526	178.970			177.444
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini					210.853			2.782	469.978	607.779		70.270
Stanje na dan 31.12.2010	1.983.512				12.797			1.104	179.147			2.174.352
Ispravka materijalno značajnih grešaka u tekućoj godini. - povećanje												
Ispravka materijalno značajnih grešaka u tekućoj godini. - smanjenje												
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2011	1.983.512				12.797			1.104	179.147			2.174.352
Ukupna povećanja u tekućoj godini						179.958		1.492	182.395			360.861
Ukupna smanjenja u tekućoj godini									98.410			98.410
Stanje na dan 31.12.2011	1.983.512				12.797	179.958		2.596	263.132			2.436.803



**NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE
IZVEŠTAJE
ZA 2011. GODINU**

PODACI O GRUPI

Matično pravno lice:

Javno akcionarsko društvo Saobraćajno preduzeće "Lasta" a.d. Beograd sa sedištem u Beogradu, Autoput Beograd – Niš 4.

Matično društvo je osnovano 18. februara 1947. godine.

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Matično društvo je razvrstano u veliko pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini je 3.789.

Zavisna pravna lica :

Saobraćajno preduzeće "Lastra" d.o.o., društvo sa ograničenom odgovornošću, Lazarevac, Vladike Nikolaja Velimirovića 12, u sadašnjem statusu, osnovala je kao zavisno preduzeće Saobraćajno preduzeće "Lasta" a.d. Beograd (matično društvo), koja je 100% vlasnik jednog jedinstvenog udela u društvu.

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09), zavisno društvo je razvrstano u veliko pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini je 484.

"Otisak putovanja" d.o.o., društvo sa ograničenom odgovornošću, Split, Republika Hrvatska, Ruđera Boškovića 21, u sadašnjem statusu, kupilo je 08. septembra 2010. godine kao zavisno preduzeće Saobraćajno preduzeće "Lasta" a.d. Beograd (matično društvo), koja je 100% vlasnik jednog jedinstvenog udela u društvu.

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09), zavisno društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini je 7.

"Lasta Montenegro" d.o.o., društvo sa ograničenom odgovornošću, Podgorica, Republika Crna Gora, Trg Golootočkih žrtava 1, u sadašnjem statusu, osnovala je 01. novembra 2010. godine kao zavisno preduzeće Saobraćajno preduzeće "Lasta" a.d. Beograd (matično društvo), koja je 100% vlasnik jednog jedinstvenog udela u društvu.

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09), zavisno društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini je 7.

SP "Lasta" d.o.o. Banja Luka, društvo sa ograničenom odgovornošću, Bosna i Hercegovina, Republika Srpska, u sadašnjem statusu, osnovala je 10.11.2011. godine kao zavisno preduzeće Saobraćajno preduzeće "Lasta" a.d. Beograd (matično društvo), koja je 100% vlasnik jednog jedinstvenog udela u društvu.



Prema kriterijumu za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09), zavisno društvo je razvrstano u malo pravno lice.
Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini je 1.

PODACI O DELATNOSTI DRUŠTAVA U OKVIRU GRUPE

Podaci o društvu iz grupe

Matično pravno lice:

Akcionarsko društvo Saobraćajno preduzeće "Lasta" Beograd sa sedištem u Beogradu, Autoput Beograd - Niš 4.

Podaci o registraciji :

Trgovinski sud u Beogradu – V Fi. 4366/00 od 05. juna 2000. godine

Upis u Agenciji za privredne registre – 63468 od 08. oktobra 2005. godine

Matični broj : 07019734

PIB: 100002006

Šifra delatnosti: 4931

Naziv delatnosti: Gradski i prigradski kopneni prevoz putnika

Na osnovu Odluke o osnivanju privrednog društva od 22. oktobra 2002. godine, osnivač Zavisnog društva je "Lasta" a.d. sa 100% učešćem u Zavisnom društvu.

Zavisna pravna lica :

Saobraćajno preduzeće "Lastra", društvo sa ograničenom odgovornošću, Lazarevac, Vladike Nikolaja Velimirovića 12.

Podaci o registraciji :

Upis u Agenciji za privredne registre – BD 74121/2008, 19.05.2008.

Matični broj : 17417924

PIB: 101764335

Šifra delatnosti: 4931

Naziv delatnosti: Gradski i prigradski kopneni prevoz putnika

"Otisak Putovanja", društvo sa ograničenom odgovornošću, Split, Republika Hrvatska, Ruđera Boškovića 21.

Podaci o registraciji :

Upis kod Trgovačkog suda u Splitu

Matični broj : 060251245

PIB (OIB): 32561745294

Šifra delatnosti: NKD 49.39

Naziv delatnosti: Ostali kopneni prijevoz putnika



"Lasta Montenegro", društvo sa ograničenom odgovornošću, Podgorica, Republika Crna Gora, Trg Golotočkih žrtava 1.

Podaci o registraciji :

Upis u Centralni registar Privrednog suda u Podgorici – 50590764 od 01.11.2010.

Matični broj : 02809796
PIB: 02809793-302
Šifra delatnosti: 60211
Naziv delatnosti: Prevoz putnika u drumskom saobraćaju

"S.P. Lasta ", društvo sa ograničenom odgovornošću Banja Luka, Banja Luka, Bosna i Hercegovina, Republika Srpska, Bulevar Srpske vojske br.17.

Podaci o registraciji :

Upis u Okružni Privredni sud u Banja Luci – 057-0-Reg-11-002893 od 10.11.2011.

Matični broj : 57-01-0280-11
PIB (JIB): 4403381360000
Šifra delatnosti: 4931
Naziv delatnosti: Gradski i prigradski kopneni prevoz putnika

OSNOVE ZA PRIKAZIVANJE KONSOLIDOVANOG FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA

Privredno društvo je na dan 31. XII 2011. godine sastavilo konsolidovani finansijski izveštaj u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS br.46/2006 i 111/2009) drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog zakona i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

U skladu sa paragrafom 39. i 45. MRS 21 - Efekti promena deviznih kurseva, finansijski izveštaji "Otisak Putovanja" d.o.o. kojima je funkcionalna valuta hrvatske kune, finansijski izveštaji "Lasta Montenegro" d.o.o. kojima je funkcionalna valuta evro i finansijski izveštaji SP „Lasta“ Banja Luka d.o.o. kojima je funkcionalna valuta bosanska konvertibilna marka, prevode se u dinare kao inostrano poslovanje. Za prevođenje bilansa stanja korišćen je zvanični srednji kurs NBS na dan 30.12.2011. a za prevođenje pozicija bilansa uspeha korišćen je srednji kurs NBS na dan 30.06.2011.-te godine, osim za pozicije prevođenja bilansa uspeha izveštaja SP „Lasta“ Banja Luka d.o.o. koje je osnovano krajem 2011.-te godine te je iz tih razloga korišćen prosečan kurs od momenta osnivanja do 31.12.2011.-te godine (1 BAM =52,9960).

KONSOLIDOVANJE KAPITALA

Konsolidovanje osnovnog kapitala

Prilikom izrade konsolidovanog finansijskog izveštaja za Matično i Zavisna društva, primenjen je metod potpunog konsolidovanja.



Iznos učešća u kapitalu u Zavisnim društvima iskazan je u neto iznosu (umanjen za obezvređenje po osnovu ostvarenog gubitka), pa je i iznos 100 % udela u osnovnom kapitalu korigovan za gubitake.

U hiljadama dinara

R/b	Pravno lice sa učešćem	Iznos učešća u kapitalu	Pravno lice sa udelom	Iznos udela u osnovnom kapitalu	Goodwill (3-5) ako je 3>5	Ostali prihodi (5-3) ako je 5>3
1	2	3	4	5	6	7
1	SP "Lasta" a.d.	169,276	SP "Lastra" d.o.o.	268,094	0	98,818
2	SP "Lasta" a.d.	43,236	"Otisak putovanja" d.o.o.	121	43,115	0
3	SP "Lasta" a.d.	52,004	"Lasta Montenegro" d.o.o.	41,111	10,893	0
4	SP "Lasta" a.d.	107	SP "Lasta" d.o.o. Banja Luka	50	57	0
Ukupno (1 do 4)		264,623		309,376	54,065	98,818

U konsolidovanom bilansu stanja izvršena je eliminacija 264,623 hiljada dinara za iznos učešća u kapitalu kod Matičnog društva i iznos dela udela u osnovnom kapitalu kod Zavisnih društava, a razlika od 98.818 hiljade dinara, evidentirana je u korist ostalih prihoda u konsolidovanom bilansu uspeha, a iznos od 54.065 hiljada dinara u korist goodwill-a u konsolidovanom bilansu stanja.

Konsolidovanje neraspoređenog dobitka ranijih godina i gubitka ranijih godina

U hiljadama dinara

Bilansna pozicija	SP "Lasta" a.d.	SP "Lastra" d.o.o.	"Otisak putovanja" d.o.o.	"Lasta Montenegro" d.o.o.	SP "Lasta" d.o.o. Banja Luka	Ukupno
1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	80,364		373			80,737
2. Neraspoređeni gubitak ranijih godina		86,504		165		86,669
3.1. Neto neraspoređeni dobitak ranijih godina (1-2)	80,364		373		0	80,737
3.2. Neto gubitak ranijih godina (2 - 1)		(86,504)		(165)	0	(86,669)
4.1. Neto dobitak tekuće godina	78,628	4,994				83,622
4.2. Dobitak tekuće godine iz konsolidacije						98,773
4.3. Neto gubitak tekuće godina			(5,373)	(3,019)	(57)	(8,449)
5.1. Konsolidovani neraspoređeni dobitak (3.1+4.1+4.2)	158,992	4,994	373	0	0	263,132



5.2. Konsolidovani neraspoređeni gubitak (3.2.+4.3.)						
--	--	--	--	--	--	--

KONSOLIDOVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Konsolidovanje potraživanja za date avanse i obaveza za primljene avanse

U konsolidovanom bilansu stanja izvršena je eliminacija 1,206 hiljada dinara za iznos datih avansa od strane matičnog preduzeća (11.704,80 EUR u momentu isplate) a obavezu po osnovu primljenih avansa na dan bilansa zavisno preduzeće „Otisak putovanja“ d.o.o. je evidentiralo na kontu kupaca i ovim stvorilo veću obavezu prema matičnom preduzeću. Ova razlika od 1,206 hiljada dinara, evidentirana je na teret ostalih rashoda u konsolidovanom bilansu uspeha.

U hiljadama dinara

R/b	Povezano pravno lice koje potražuje	Iznos datog avansa	Povezano pravno lice koje duguje	Iznos primljeneog avansa	Ostali rashodi (3-5) ako je 3>5
1	2	3	4	5	6
1	SP "Lasta" a.d.	1,206	"Otisak putovanja" d.o.o.	0	1,206
Ukupno (1)		1,206		0	1,206

Konsolidovanje potraživanja i obaveza iz poslovnih odnosa

U konsolidovanom bilansu stanja izvršena je eliminacija 69,508 hiljada dinara za iznos međusobnih potraživanja i obaveza po osnovu prodaje usluga prevoza, odnosno 70,736 hiljada dinara za nabavke usluga prevoza od povezanih pravnih lica, a razlika od 1,228 hiljadu dinara, evidentirana je u korist ostalih prihoda u konsolidovanom bilansu uspeha.

U hiljadama dinara

R/b	Povezano pravno lice koje potražuje	Iznos potraživanja po osnovu prodaje od povezanih pravnih lica	Povezano pravno lice koje duguje	Iznos obaveze po osnovu nabavke od povezanih pravnih lica	Ostali rashodi (3-5) ako je 3>5	Ostali prihodi (5-3) ako je 5>3
1	SP "Lasta" a.d. Beograd	2,366	"Otisak putovanja" d.o.o.	3,594	0	1,228
2	SP "Lasta" a.d. Beograd	5,846	"Lasta Montenegro" d.o.o.	5,846	0	0
3	SP "Lastra" d.o.o. Lazarevac	57,082	SP "Lasta" a.d. Beograd	57,082	0	0
4	"Lasta Montenegro" d.o.o.	4,214	SP "Lasta" a.d. Beograd	4,214	0	0
Ukupno od 1 do 4		69,508		70,736	0	1,228

KONSOLIDOVANJE POSLOVNIH PRIHODA I RASHODA

Konsolidovanje prihoda i rashoda po osnovu isporuke roba i usluga jednog drugom povezanom pravnom licu

U međusobnim odnosima kod pružanja usluga prevoza između Matičnog i Zavisnih društava i obrnuto, kalkulišu se samo nužni troškovi, bez dobitka.



U hiljadama dinara

Bilansna pozicija	SP "Lasta" a.d.	SP "Lastra" d.o.o. Lazarevac	"Otisak putovanja" d.o.o.	"Lasta Montenegro" d.o.o.	Ukupno	Eliminacija
Nabavna vrednost robe	24,650				24,650	24,650
Troškovi materijala (gorivo)	9,389	(5,707)			3,682	3,682
Troškovi proizvodnih usluga	300,251	11,964	423	5,724	318,362	318,362
Ostali lični rashodi (prefakturisanje l.d.-a zaposlenog Lastre u kiosku Laste)	911				911	911
Ukupno eliminacija poslovnih rashoda	335,201	6,257	423	5,724	347,605	347,605
Prihod od prodaje robe zavisnim preduzećima	22,805				22,805	22,805
Prihodi od prodaje usluga na domaćem tržištu	16,566	386,300			402,866	402,866
Prihodi od prodaje usluga na inotrižju	(4,981)		6,113	9,129	10,261	10,261
Prihodi od Grada Beograda za javni gradski prevoz koji se naplaćuje preko "Lasta" a.d. i prenosi "Lastra" d.o.o.	(90,217)				(90,217)	(90,217)
Ukupno eliminacija poslovnih prihoda	(55,827)	386,300	6,113	9,129	345,715	345,715

U konsolidovanom bilansu uspeha izvršena je eliminacija - smanjenje 345,715 hiljada dinara Prihoda od prodaje i eliminacija - smanjenje 347,605 hiljada dinara Poslovnih rashoda. Razlika od 1,890 vezana je za nemogućnost korišćenja odbitne stavke PDV-a između povezanih lica – inostranstvo.

KONSOLIDOVANJE FINANSIJSKIH PRIHODA I RASHODA

U konsolidovanom bilansu uspeha izvršeno je povećanje za 67 hiljada dinara finansijskih rashoda po osnovu preračuna finansijskih izveštaja prikazanih u drugoj funkcionalnoj valuti (grupa 331).

U hiljadama dinara

Bilansna pozicija	SP "LASTA" AD BEOGRAD	SP "LASTRA" LAZAREVAC	"LASTA - MONTENEGRO"	"OTISAK PUTOVANJA"	Ukupno	Eliminacija	Preostala vrednost u konsolidovanom bilansu
Finansijski rashodi - povezana pravna lica	1,192,585	36,067		220	1,228,872	-67	1,228,939
Finansijski prihodi - povezana pravna lica	117,498	10,472	1	96	128,067	171	127,896



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
O KONSOLIDOVANIM FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA
ZA 2011. GODINU

SP "LASTA" A.D. BEOGRAD

Beograd, 28. mart 2012. godine



SADRŽAJ

	Strana
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA	1
KONSOLIDOVANI BILANS STANJA.....	3
KONSOLIDOVANI BILANS USPEHA	5
KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE	7
KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU	9
1. PODACI O RUKOVODSTVU GRUPE I REVIZORU	10
2. PODACI O GRUPI	10
3. PODACI O DELATNOSTI DRUŠTAVA U OKVIRU GRUPE I MIŠLJENJU NEZAVISNOG REVIZORA O NJIHOVIM ODVOJENIM FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA	12
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANI FINANSIJSKI IZVEŠTAJ	15
1. KONSOLIDOVANJE KAPITALA	15
2. KONSOLIDOVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA	15
3. KONSOLIDOVANJE POSLOVNIH PRIHODA I RASHODA	16
4. KONSOLIDOVANJE FINANSIJSKIH PRIHODA I RASHODA	17
5. PREVOĐENJE INOSTRANOG POSLOVANJA	18
6.1. ZBIRNI I KONSOLIDOVANI BILANSA STANJA.....	22
6.2. ZBIRNI I KONSOLIDOVANI BILANSA USPEHA.....	24



SKUPŠTINI I UPRAVNOM ODBORU
SP "Lasta" a.d.**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**

Obavili smo reviziju konsolidovanog bilansa stanja (strana 3 do 25) matičnog društva SP "Lasta" a.d. i njegovih zavisnih društava (SP "Lastra" d.o.o. Lazarevac, "Otisak putovanja" d.o.o. Split, "Lasta Montenegro" d.o.o. Podgovrica i SP "Lasta" d.o.o. Banja Luka - u daljem tekstu "Grupa") koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (bilans uspeha), izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu 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 radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takode 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 našeg revizijskog mišljenja.

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12A; tel: 011/3347-421, 2627-612, 3284-019, tel/fax: 011/2629-821
www.eaudit.com; E-mail: eaudit@EUNET.YU.

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 023-2-00099/2008-16;
Sifra delatnosti: 74120; PIB: 100966150; matični broj: 17322290

tekući račun: Meridian banka 330-4003170-34; Privredna banka Beograd 255-340101000-08; Agrobanka Beograd 245-20787-44;
LisiCredit Bank 170-30005978002-91



KONSOLIDOVANI BILANS STANJA
na dan 31.12.2011. godine

u hiljadama dinara

POZICIJA	Broj napomene	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A K T I V A			
A. STALNA IMOVINA (I do V)		9,279,390	8,527,371
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
II. GOODWILL		54,065	25,075
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA		29,811	22,214
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (1+2+3)		9,153,521	8,431,931
1. Nekretnine, postrojenja i oprema		9,153,521	8,431,931
2. Investicione nekretnine			
3. Biološka sredstva			
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)		41,993	48,151
1. Učešće u kapitalu	1	8,764	13,167
2. Ostali dugoročni plasmani		33,229	34,984
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)		1,463,285	1,822,290
I. ZALIHE	2.1	222,018	219,244
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA		572	572
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (1 do 5)		1,240,695	1,602,474
1. Potraživanja	2.2	786,704	702,848
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak		2,470	2,577
3. Kratkoročni finansijski plasmani		16,267	4,420
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina		92,236	37,681
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja		343,018	854,948
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA			
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)		10,742,675	10,349,661
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA			
Đ. UKUPNA AKTIVA (G+D)		10,742,675	10,349,661
E. VANBILANSNA AKTIVA		7,800,679	5,976,386



KONSOLIDOVANI BILANS STANJA (nastavak)

u hiljadama dinara

POZICIJA	Broj napomene	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
PASIVA			
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)		2,436,803	2,174,352
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	1	1,983,512	1,983,512
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
III. REZERVE		12,797	12,797
IV. REVALORIZACIONE REZERVE		179,958	
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI		2,596	1,104
VII. NERASPOREĐENA DOBIT	1, 2	263,132	179,147
VIII. GUBITAK			
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE			
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)		8,285,884	8,175,309
I. DUGOROČNA REZERVISANJA			
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)		2,924,186	3,311,261
1. Dugoročni krediti		1,790,532	1,456,707
2. Ostale dugoročne obaveze		1,133,654	1,854,554
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)		5,361,698	4,864,048
1. Kratkoročne finansijske obaveze		3,246,074	3,070,724
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja			
3. Obaveze iz poslovanja	2.1, 2.2	1,127,788	941,843
4. Ostale kratkoročne obaveze		913,405	785,440
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja		71,257	65,943
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak		3,174	98
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE		19,988	
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)		10,742,675	10,349,661
D. VANBILANSNA PASIVA		7,800,679	5,976,386



KONSOLIDOVANI BILANS USPEHA
u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

u hiljadama dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)		9,962,213	9,590,305
1. Prihodi od prodaje	3	9,795,910	9,424,893
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		49,907	51,899
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka			
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka			
5. Ostali poslovni prihodi		116,396	113,513
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)		8,852,131	8,484,406
1. Nabavna vrednost prodane robe	3	282,795	553,298
2. Troškovi materijala	3	3,679,594	3,184,878
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi		2,936,554	2,861,628
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja		674,861	627,664
5. Ostali poslovni rashodi	3	1,278,327	1,256,938
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)		1,110,082	1,105,899
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)			
V. FINANSIJSKI PRIHODI		127,896	22,490
VI. FINANSIJSKI RASHODI	4	1,228,939	931,896
VII. OSTALI PRIHODI	1, 2, 3	399,754	164,009
VIII. OSTALI RASHODI		232,608	181,433
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)		176,185	179,069
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)			
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA		411	
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)		176,596	179,069
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)			



KONSOLIDOVANI BILANS USPEHA (nastavak)

u hiljadama dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
G. POREZ NA DOBITAK			
1. Poreski rashod perioda		3,281	99
2. Odloženi poreski rashodi perioda			
3. Odloženi poreski prihodi perioda			
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu			
Đ. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)		173,315	178,970
E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)			
Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA			
Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA		173,315	178,970
I. ZARADA PO AKCIJI			
1. Osnovna zarada po akciji			
2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji			



KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

u hiljadama dinara

POZICIJA	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	9,758,496	9,687,741
1. Prodaja i primljeni avansi	9,430,145	9,532,567
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	4,613	2,769
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	323,738	152,405
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	9,229,674	9,346,476
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	5,292,713	5,696,427
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3,087,170	2,759,168
3. Plaćene kamate	622,749	567,671
4. Porez na dobit	107	
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	226,935	323,210
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	528,822	341,265
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)		
B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	8,200	5,478
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	8,079	
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekret., postrojenja, opreme i bio. sredstava		3,611
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)		1,867
4. Primljene kamate		
5. Primljene dividende	121	
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	561,877	749,731
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	12,903	38,781
2. Kupovina nemat. ulag. nekret., postr., opreme i bio. sred.	538,947	710,950
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	10,027	
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	553,677	744,253



KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(nastavak)

u hiljadama dinara

POZICIJA	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	613702	427,136
1. Uvećanje osnovnog kapitala		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	612,878	427,136
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	824	
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	484,224	
1. Otkup sopstvenih akcija i udela		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)		
3. Finansijski lizing	484,224	
4. Isplaćene dividende		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	129,478	427,136
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (AI + BI + VI)	10,380,398	10,120,355
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (AII + BII + VII)	10,275,775	10,096,207
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (G - D)	104,623	24,148
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)		
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	37,681	49,886
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	21,378	13,280
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	71,446	49,633
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (Đ-E+Ž+Z-I)	92,236	37,681



KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

u hiljadama dinara

OPIS	Osnovni kapital	Rezerve	Revalor. rezerve	Nerealiz. po osn. hartija od vrednosti	Neraspoređeni dobitak	Gubitak do visine kapitala	Ukupno
Stanje na dan: 01.01.2010. godine	1,983,512	223,650		2,360	470,155	607,779	2,067,178
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovod. politika u prethodnoj godini - povećanje							
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovod. politika u prethodnoj godini - smanjenje							
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2010. godine	1,983,512	223,650		2,360	470,155	607,779	2,067,178
Ukupna povećanja u prethodnoj godini				1,526	178,970		177,444
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini		210,853		2,782	469,978	607,779	70,270
Stanje na dan: 31.12.2010. godine	1,983,512	12,797		1,104	179,147		2,174,352
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovod. politika u tekućoj godini - povećanje							
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovod. politika u tekućoj godini - smanjenje							
Korigovano početno stanje	1,983,512	12,797		1,104	179,147		2,174,352
Ukupna povećanja u tekućoj godini			179,958	1,492	182,395		360,861
Ukupna smanjenja u tekućoj godini					98,410		98,410
Stanje na dan: 31.12.2011. godine	1,983,512	12,797	179,958	2,596	263,132		2,436,803



NAPOMENE UZ IZVEŠTAJ

1. PODACI O RUKOVODSTVU GRUPE

Odgovorna lica za Grupu su:

1. Velibor Sovrović, generalni direktor
2. Sladana Jovanović, šef računovodstva

Revizija je izvršena na osnovu finansijskih izveštaja, zaključnih bruto bilansa grupe preduzeća, dokumenata relevantnih za sačinjavanje konsolidovanih finansijskih izveštaja, Međunarodnog računovodstvenog standarda 27 - Konsolidovani i odvojeni finansijski izveštaji i Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09).

Reviziju su izvršili:

1. Miroslav Švedić, ovlašćeni revizor
2. Prof.dr Jovan Rodić, ovlašćeni revizor
3. Milisav Đurica, revizor

Reviziju smo izvršili u martu 2012. godine.

2. PODACI O GRUPI

Matično pravno lice:

Otvoreno akcionarsko društvo Saobraćajno preduzeće "Lasta" a.d. Beograd sa sedištem u Beogradu, Autoput Niš-Beograd 4.

Matično društvo je osnovano 18. februara 1947. godine.

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Matično društvo je razvrstano u veliko pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini je 3.789.

Zavisna pravna lica :

Saobraćajno preduzeće "Lastra" d.o.o., društvo sa ograničenom odgovornošću, Lazarevac, Vladike Nikolaja Velimirovića 12, u sadašnjem statusu, osnovalo je kao zavisno preduzeće Saobraćajno preduzeće "Lasta" a.d. Beograd (matično društvo), koja je 100% vlasnik jednog jedinstvenog udela u društvu.

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz zakona, zavisno društvo je razvrstano u veliko pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini je 484.

"Otisak putovanja" d.o.o., društvo sa ograničenom odgovornošću, Split, Republika Hrvatska, Rudera Boškovića 21, u sadašnjem statusu, kupilo je 08. septembra 2010. godine kao zavisno preduzeće Saobraćajno preduzeće "Lasta" a.d. Beograd (matično društvo), koja je 100% vlasnik jednog jedinstvenog udela u društvu.

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz zakona, zavisno društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini je 7.



"Lastra Montenegro" d.o.o., društvo sa ograničenom odgovornošću, Podgorica, Republika Crna Gora, Trg Golotočkih žrtava 1, u sadašnjem statusu, osnovalo je 01. novembra 2010. godine kao zavisno preduzeće Saobraćajno preduzeće "Lasta" a.d. Beograd (matično društvo), koja je 100% vlasnik jednog jedinstvenog udela u društvu.

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz zakona, zavisno društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini je 7.

SP "Lasta" d.o.o. Banja Luka, društvo sa ograničenom odgovornošću, Republika Srpska, Bosna i Hercegovina, u sadašnjem statusu, osnovalo je 10. novembra 2011. godine kao zavisno preduzeće Saobraćajno preduzeće "Lasta" a.d. Beograd (matično društvo), koja je 100% vlasnik jednog jedinstvenog udela u društvu.

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz zakona, zavisno društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini je 1.



3. PODACI O DELATNOSTI DRUŠTAVA U OKVIRU GRUPE I MIŠLJENJU NEZAVISNOG REVIZORA O NJIHOVIM ODVOJENIM FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA

3.1. Podaci o društvu iz grupe

Matično pravno lice:

Otvoreno akcionarsko društvo Saobraćajno preduzeće "Lasta" Beograd sa sedištem u Beogradu, Autoput Niš-Beograd 4.

Podaci o registraciji :

Trgovinski sud u Beogradu – V Fi. 4366/00 od 05. juna 2000. godine

Upis u Agenciji za privredne registre – 63468 od 08. oktobra 2005. godine

Matični broj : 07019734

PIB: 100002006

Šifra delatnosti: 4931

Naziv delatnosti: Gradski i prigradski kopneni prevoz putnika

Zavisna pravna lica :

Saobraćajno preduzeće "Lastra", društvo sa ograničenom odgovornošću, sa sedištem u Lazarevcu, Vladike Nikolaja Velimirovića 12.

Podaci o registraciji :

Upis u Agenciji za privredne registre – BD 74121/2008, 19.05.2008.

Matični broj : 17417924

PIB: 101764335

Šifra delatnosti: 4931

Naziv delatnosti: Gradski i prigradski kopneni prevoz putnika

Na osnovu Odluke o osnivanju privrednog društva od 22. oktobra 2002. godine, osnivač Zavisnog društva je "Lasta" a.d. sa 100% učešćem u Zavisnom društvu.

"Otisak Putovanja", društvo sa ograničenom odgovornošću, sa sedištem u Splitu, Republika Hrvatska, Ruđera Boškovića 21.

Podaci o registraciji :

Upis kod Trgovačkog suda u Splitu

Matični broj : 060251245

PIB (OIB): 32561745294

Šifra delatnosti: NKD 49.39

Naziv delatnosti: Ostali kopneni prijevoz putnika

Na osnovu Odluke o kupovini privrednog društva od 08. septembra 2010. godine, kupac Zavisnog društva je "Lasta" a.d. sa 100% učešćem u Zavisnom društvu.



"Lastra Montenegro", društvo sa ograničenom odgovornošću, sa sedištem u Podgorici, Republika Crna Gora, Trg Golootočkih žrtava 1.

Podaci o registraciji :

Upis u Centralni registar Privrednog suda u Podgorici – 50590764 od 01.11.2010.

Matični broj : 02809796

PIB: 02809793-302

Šifra delatnosti: 60211

Naziv delatnosti: Prevoz putnika u drumskom saobraćaju

Na osnovu Odluke o osnivanju privrednog društva od 01. novembra 2010. godine, osnivač Zavisnog društva je "Lasta" a.d. sa 100% učešćem u Zavisnom društvu.

SP "Lastra", društvo sa ograničenom odgovornošću, sa sedištem u Banja Luci, Republika Srpska, Bosna i Hercegovina, Bulevar Srpske vojske 17.

Podaci o registraciji :

Upis u Okružni Privredni sud u Banja Luci – 057-0-Reg-11-002893 od 10.11.2011.

Matični broj : 57-01-0280-11

PIB (JIB): 4403381360000

Šifra delatnosti: 4931

Naziv delatnosti: Gradski i prigradski kopneni prevoz putnika

Na osnovu Odluke o osnivanju privrednog društva od 10. novembra 2011. godine, osnivač Zavisnog društva je "Lasta" a.d. sa 100% učešćem u Zavisnom društvu.

3.2. Podaci o usaglašenosti računovodstvenih politika članova grupe

Računovodstvene politike članova Grupe su u potpunosti usaglašene.

U skladu sa stvarnim uslovima i minimalnim okvirom prema lokalnim propisima, stope amortizacije, izvedene iz veka trajanja sredstva, izgledaju prema sledećem:

Grupa	O p i s	Vek trajanja (godina)	Stopa amortizacije
1	<i>NEKRETNINE</i>		
1.1.	Građevinski objekti (zgrade, hale, autobuske stanice)	77 - 40	1,3 - 2,5%
2	<i>OPREMA</i>		
2.1.	Autobusi	20 - 7	5 - 13%
2.2.	Oprema i postrojenja	10 - 7	10-12,5%
2.3.	Putnički automobili	6	15,5%
2.4.	Stajališta, nastrešnice, kamioni, alati, lizing	5	20%
2.5.	Računarska oprema, softver, telekomunikaciona oprema	3 - 2	30 - 50%

3.3. Podaci o mišljenju nezavisnog revizora o finansijskim izveštajima članova

Bilansi Matičnog društva SP "Lasta" a.d. Beograd su bili predmet revizije, koju je obavila revizorska firma "EuroAudit" d.o.o. iz Beograda.

U svom izveštaju od 15. marta 2012. godine, ovlašćeni revizor je dao mišljenje bez rezervi, sa skretanjem pažnje:



"... a) Društvo je upisalo hipoteke na građevinskim objektima i zemljištu i ručnu zalogu na opremi u procenjenoj vrednosti od 7.993.434 hiljade dinara (92% stalne imovine), radi obezbeđenja kredita, lizinga i odlaganja poreskog duga, kao što je obelodanjeno u napomeni D3 uz finansijske izveštaje.

b) Kao što je navedeno u napomeni D30 uz finansijske izveštaje, koeficijent finansijske stabilnosti je 1,78, što znači da je dugoročno vezana imovina veća od trajnog i dugoročnog kapitala za 3,916,710 hiljada dinara, što otežava održavanje likvidnosti..."

Bilansi Zavisnog društva "Lastra" d.o.o. Lazarevac su bili predmet revizije, koju je obavila revizorska firma "EuroAudit" d.o.o. iz Beograda.

U svom izveštaju od 20. marta 2012. godine, ovlašćeni revizor je dao mišljenje bez rezervi, sa skretanjem pažnje:

"... Kao što je navedeno u napomeni D29 uz finansijske izveštaje, koeficijent finansijske stabilnosti je 1,44 što znači da je dugoročno vezana imovina veća od trajnog i dugoročnog kapitala za 234,219 hiljada dinara, što otežava održavanje likvidnosti..."

Zavisna društva "Otisak putovanja" d.o.o. Split, "Lastra Montenegro" d.o.o. Podgorica i SP "Lastra" d.o.o. Banja Luka, kao mala pravna lica, nisu obveznici revizije ni po lokalnim propisima, ni po odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09).



NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANI FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

1. KONSOLIDOVANJE KAPITALA

1.1 Konsolidovanje osnovnog kapitala

Prilikom izrade konsolidovanog finansijskog izveštaja za Matično i Zavisna društva, primenjen je metod potpunog konsolidovanja.

Iznos učešća u kapitalu u Zavisnim društvima iskazan je u neto iznosu (umanjen za obezvređenje po osnovu ostvarenog gubitka), pa je i iznos 100 % udela u osnovnom kapitalu korigovan za gubitak.

U hiljadama dinara						
R/b	Pravno lice sa učešćem	Iznos učešća u kapitalu	Pravno lice sa udelom	Iznos udela u osnovnom kapitalu	Goodwill (3-5) ako je 3>5	Ostali prihodi (5-3) ako je 5>3
1	2	3	4	5	6	7
1	SP "Lasta" a.d.	169,276	SP "Lastra" d.o.o.	268,094		98,818
2	SP "Lasta" a.d.	43,236	"Otisak putovanja" d.o.o.	121	43,115	
3	SP "Lasta" a.d.	52,004	"Lasta Montenegro" d.o.o.	41,111	10,893	
4	SP "Lasta" a.d.	107	SP "Lasta" d.o.o.	50	57	
Ukupno (1 do 3)		264,623		309,376	54,065	98,818

U konsolidovanom bilansu stanja izvršena je eliminacija 264,623 hiljada dinara za iznos učešća u kapitalu kod Matičnog društva i iznos dela udela u osnovnom kapitalu kod Zavisnih društava. Razlika od 98.818 hiljada dinara, evidentirana je u korist ostalih prihoda u konsolidovanom bilansu uspeha, a iznos od 54.065 hiljada dinara u korist goodwill-a u konsolidovanom bilansu stanja.

1.2 Konsolidovanje neraspoređenog dobitka ranijih godina i gubitka ranijih godina

U hiljadama dinara						
Bilansna pozicija	SP "Lasta" a.d.	SP "Lastra" d.o.o.	"Otisak putovanja" d.o.o.	"Lasta Montenegro" d.o.o.	SP "Lasta" d.o.o.	Ukupno
1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	80,364		373			80,737
2. Neraspoređeni gubitak ranijih godina		(86,504)		(165)		(86,669)
3.1. Neto neraspoređeni dobitak ranijih godina (1-2)	80,364		373		-	80,737
3.2. Neto gubitak ranijih godina (2 - 1)		(86,504)		(165)	-	(86,669)
4.1. Neto dobitak tekuće godina	78,628	4,994				83,622
4.2. Dobitak tekuće godine iz konsolidacije						98,773
4.3. Neto gubitak tekuće godina			(5,373)	(3,019)	(57)	(8,449)
5.1. Konsolidovani neraspoređeni dobitak (3.1+4.1+4.2)	158,992	4,994	373	-	-	263,132
5.2. Konsolidovani neraspoređeni gubitak (3.2.+4.3.)	-					-



2. KONSOLIDOVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

2.1 Konsolidovanje potraživanja za date avanse i obaveza za primljene avanse

U konsolidovanom bilansu stanja izvršena je eliminacija 1,206 hiljada dinara za iznos datih avansa od strane matičnog preduzeća (11.705 EUR u momentu isplate) a obavezu po osnovu primljenih avansa na dan bilansa zavisno preduzeće „Otisak putovanja“ d.o.o. je evidentiralo na kontu kupaca i ovim stvorilo veću obavezu prema matičnom preduzeću. Ova razlika od 1,206 hiljada dinara, evidentirana je na teret ostalih rashoda u konsolidovanom bilansu uspeha.

U hiljadama dinara

R/b	Povezano pravno lice koje potražuje	Iznos datog avansa	Povezano pravno lice koje duguje	Iznos primljeneog avansa	Ostali rashodi (3-5) ako je 3>5
1	2	3	4	5	6
1	SP "Lasta" a.d.	1,206	"Otisak putovanja" d.o.o.		1,206
Ukupno (1)		1,206			1,206

2.1 Konsolidovanje potraživanja i obaveza iz poslovnih odnosa

U konsolidovanom bilansu stanja izvršena je eliminacija 69,508 hiljada dinara za iznos međusobnih potraživanja i obaveza po osnovu prodaje usluga prevoza, odnosno 70,736 hiljada dinara za nabavke usluga prevoza od povezanih pravnih lica, a razlika od 1,228 hiljadu dinara, evidentirana je u korist ostalih prihoda u konsolidovanom bilansu uspeha.

U hiljadama dinara

R/b	Povezano pravno lice koje potražuje	Iznos potraživanja po osnovu prodaje od povezanih pravnih lica	Povezano pravno lice koje duguje	Iznos obaveze po osnovu nabavke od povezanih pravnih lica	Ostali rashodi (3-5) ako je 3>5	Ostali prihodi (5-3) ako je 5>3
1	2	3	4	5	6	7
1	SP "Lasta" a.d.	2,366	"Otisak putovanja" d.o.o.	3,594		1,228
2	SP "Lasta" a.d.	5,846	"Lasta Montenegro" d.o.o.	5,846		
3	SP "Lastra" d.o.o.	57,082	SP "Lasta" a.d.	57,082		
4	"Lasta Montenegro" d.o.o.	4,214	SP "Lasta" a.d.	4,214		
Ukupno od 1 do 4		69,508		70,736		1,228

3. KONSOLIDOVANJE POSLOVNIH PRIHODA I RASHODA

3.1. Konsolidovanje prihoda i rashoda po osnovu isporuke roba i usluga jednog drugom povezanom pravnom licu

U međusobnim odnosima kod pružanja usluga prevoza između Matičnog i Zavisnih društava i obrnuto, kalkulišu se samo nužni troškovi, bez dobitka.

U hiljadama dinara

Bilansna pozicija	SP "Lasta" a.d.	SP "Lastra" d.o.o.	"Otisak putovanja" d.o.o.	"Lasta Montenegro" d.o.o.	SP "Lasta" d.o.o.	Ukupno	Eliminacija
Nabavna vrednost robe	24,650					24,650	24,650
Troškovi materijala	9,389	(5,707)				3,682	3,682
Troškovi proizvodnih usluga	300,251	11,964	423	5,724		318,362	318,362
Ostali lični rashodi (prefakturisanje plate zaposlenog u "Lastra" d.o.o. u kiosku "Lasta" a.d.)	911					911	911
Ukupno eliminacija poslovnih rashoda	334,290	6,257	423	5,724	-	347,605	347,605



Prihod od prodaje usluga matičnim i zavisnim licima	22,805				22,805	22,805
Prihodi od prodaje usluga na domaćem tržištu	16,566	386,300			402,866	402,866
Prihodi od prodaje usluga na inozemstvu	(4,981)		6,113	9,129	10,261	10,261
Prihodi od Grada Beograda za javni gradski prevoz koji se naplaćuje preko "Lasta" a.d. i prenosi "Lastra" d.o.o.	(90,217)				(90,217)	(90,217)
Ukupno eliminacija poslovnih prihoda	(55,827)	386,300	6,113	9,129	-	345,715

U konsolidovanom bilansu uspeha izvršena je eliminacija - smanjenje 345,715 hiljada dinara Prihoda od prodaje i eliminacija - smanjenje 347,605 hiljada dinara Poslovnih rashoda. Razlika od 1,890 vezana je za nemogućnost korišćenja odbitne stavke PDV-a između povezanih lica – inostranstvo.

4. KONSOLIDOVANJE FINANSIJSKIH PRIHODA I RASHODA

U konsolidovanom bilansu uspeha izvršena je eliminacija - smanjenje za 171 hiljadu dinara Finansijskih prihoda i povećanje za 67 hiljada dinara Finansijskih rashoda po osnovu preračuna finansijskih izveštaja prikazanih u drugoj funkcionalnoj valuti (grupa 331).

Bilansna pozicija	U hiljadama dinara						Preostala vrednost u konsolidovanom bilansu
	SP "Lasta" a.d.	SP "Lastra" d.o.o.	"Otisak putovanja" d.o.o.	"Lasta Montenegro" d.o.o.	Ukupno	Eliminacija	
Finansijski rashodi - povezana pravna lica	1,192,585	36,067	220		1,228,872	67	1,228,939
Finansijski prihodi - povezana pravna lica	117,498	10,472	96	1	128,067	(171)	127,896



5. PREVOĐENJE INOSTRANOG POSLOVANJA

U skladu sa paragrafom 39. i 45. MRS 21 - Efekti promena deviznih kurseva, finansijski izveštaji "Otisak Putovanja" d.o.o. kojima je funkcionalna valuta hrvatska kuna (HRK), finansijski izveštaji "Lasta Montenegro" d.o.o. kojima je funkcionalna valuta evro (EUR) i finansijski izveštaji SP "Lasta" d.o.o. kojima je funkcionalna valuta konvertibilna marka (BAM), prevode se u dinare kao inostrano poslovanje.

5.1. BILANS STANJA na dan 31. decembar 2011. godine

	u HRK	u hilj dinara	u EUR		u hilj dinara	u BAM	u hilj dinara
			"Lasta Montenegro" d.o.o.	SP "Lasta" d.o.o.			
P O Z I C I J A							
A K T I V A							
A. STALNA IMOVINA (I do V)			313,722		32,828		
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL							
II. GOODWILL							
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	4,132	57					
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BILOŠKA SREDSTVA (1+2+3)	4,304	60	313,721		32,828		
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	4,304	60	313,721		32,828		
2. Investicione nekretnine							
3. Biološka sredstva							
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)							
1. Učesće u kapitalu							
2. Ostali dugoročni plasmani							
B. OBRTN A IMOVINA (I do III)	1,056,636	14,696	161,884		16,940	1,617	86
I. ZALIHE							
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI							
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (I do 5)	1,056,636	14,696	161,884		16,940	1,617	86
1. Potraživanja	246,090	3,423	91,680		9,594		
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak							
3. Kratkoročni finansijski plasmani							
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	410,546	5,710	68,521		7,170	1,617	86
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	400,000	5,563	1,683		176		
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA							
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)	1,065,072	14,813	475,606		49,768	1,617	86
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA							
B. UKUPNA AKTIVA (G+D)	1,065,072	14,813	475,606		49,768	1,617	86
E. VANBILANSNA AKTIVA							



P O Z I C I J A

	"Otisak putovanja" d.o.o.	"Lasta Montenegro" d.o.o.	SP "Lasta" d.o.o.
P A S I V A			
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII-IX)			
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	494	41,111	942
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	5,494	44,295	2,000
III. REZERVE			
IV. REVALORIZACIONE REZERVE			
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VII. NERASPOREĐENA DOBIT	373		
VIII. GUBITAK	5,373	3,184	1,058
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE			
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)	14,319	8,657	675
I. DUGOROČNA REZERVISANJA			
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)			
1. Dugoročni krediti			
2. Ostale dugoročne obaveze	14,319	8,657	675
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)	825		
1. Kratkoročne finansijske obaveze			
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja			
3. Obaveze iz poslovanja	11,852	8,367	176
4. Ostale kratkoročne obaveze	1,642	285	498
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja			
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak			
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	45	5	1
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)	14,813	49,768	1,617
D. VANBILANSNA PASIVA			
	1,065,072	475,606	1,617
			86



5.2. BILANS USPEHA za period zaključno sa 31. decembrom 2011. godine

	u HRK	u hilj dinara "Otisak putovanja" d.o.o.	u EUR	u hilj dinara "Lastia Montenegro" d.o.o.	u BAM	u hilj dinara SP "Lastia" d.o.o.
P O Z I C I J A						
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA						
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3+4+5)						
1. Prihodi od prodaje	1,610,353	22,385	317,950	32,578		
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	1,610,353	22,385	317,950	32,578		
3. Povećanje vrednosti zalihna učinaka						
4. Smanjenje vrednosti zalihna učinaka						
5. Ostali poslovni prihodi						
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	1,773,112	24,648	346,669	35,520	1,058	56
1. Nabavna vrednost prodane robe						
2. Troškovi materijala	494,564	6,875	72,965	7,476		
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	596,294	8,289	49,554	5,077	498	26
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	2,220	31	9,933	1,018		
5. Ostali poslovni rashodi	680,034	9,453	214,217	21,949	560	30
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)	162,759	2,263	28,719	2,942	1,058	56
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)	6,894	96	14	1		
V. FINANSIJSKI PRIHODI	15,787	219				
VI. FINANSIJSKI RASHODI						
VII. OSTALI PRIHODI						
VIII. OSTALI RASHODI	214,627	2,984	150	15		
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)						
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	386,279	5,370	28,855	2,956	1,058	56
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA						
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA						
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)						
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)	386,279	5,370	28,855	2,956	1,058	56
G. POREZ NA DOBITAK						
1. Poreski rashod perioda						
2. Odloženi poreski rashodi perioda						
3. Odloženi poreski prihodi perioda						
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu						



POZICIJA

- B. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)
 E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)
 Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM
 ULAGAČIMA
 Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG
 PRAVNOG LICA
 I. ZARADA PO AKCIJI
 1. Osnovna zarada po akciji
 2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji

	"Ofisak putovanja" d.o.o.	"Lasta Montenegro" d.o.o.	SP "Lasta" d.o.o.
	5,370	28,855	1,058
	386,279		56



6. ZBIRNI I KONSOLIDOVANI BILANS GRUPE
6.1. ZBIRNI I KONSOLIDOVANI BILANS STANJA

	U hiljadama dinara							
	SP "Lasta" a.d.	SP "Lastra" d.o.o.	"Otisak putovanja" d.o.o.	"Lasta Montenegro" d.o.o.	SP "Lasta" d.o.o.	Zbirni bilans stanja	Eliminacije	Konsolidovani bilans stanja
A K T I V A								
A. STALNA IMOVINA (I do V)	8,709,591	747,412	117	32,828		9,489,948	(210,558)	9,279,390
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL								
II. GOODWILL	28,947	807	57			29,811	54,065	54,065
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA								
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BILOSKA SREDSTVA (1+2+3)	8,375,320	745,313	60	32,828		9,153,521		9,153,521
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	8,375,320	745,313	60	32,828		9,153,521		9,153,521
2. Investicione nekretnine								
3. Biološka sredstva								
V. DUGOKOČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)	305,324	1,292				306,616	(264,623)	41,993
1. Učesće u kapitalu	272,095	1,292				273,387	(264,623)	8,764
2. Ostali dugoročni plasmani	33,229					33,229		33,229
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)	1,394,334	107,943	14,696	16,940	86	1,533,999	(70,714)	1,463,285
I. ZALJE	208,361	14,863				223,224	(1,206)	222,018
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	572					572		572
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (I do 5)	1,185,401	93,080	14,696	16,940	86	1,310,203	(69,508)	1,240,695
1. Potraživanja	764,545	78,650	3,423	9,594		856,212	(69,508)	786,704
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	2,470					2,470		2,470
3. Kratkoročni finansijski plasmani	13,796	2,471				16,267		16,267
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	78,496	774	5,710	7,170	86	92,236		92,236
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	326,094	11,185	5,563	176		343,018		343,018
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	10,103,925	855,355	14,813	49,768	86	11,023,947	(281,272)	10,742,675
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)	10,103,925	855,355	14,813	49,768	86	11,023,947	(281,272)	10,742,675
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA								
D. UKUPNA AKTIVA (G+D)	7,760,600	40,079				7,800,679		7,800,679
E. VANBILANSNA AKTIVA								



P O Z I C I J A

	SP "Lasta" a.d.	SP "Lastra" d.o.o.	"Otisak putovanja" d.o.o.	"Lasta Montenegro" d.o.o.	SP "Lasta" d.o.o.	Zbirni bilans stanja	Eliminacije	Konsolidovani bilans stanja
P A S I V A								
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V.VI+VII-VIII-IX)	2,153,178	452,506	494	41,111	50	2,647,339	(210,536)	2,436,803
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	1,983,512	354,598	5,494	44,295	107	2,388,006	(404,494)	1,983,512
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	12,797					12,797		12,797
III. REZERVE		179,891				179,891	67	179,958
IV. REVALORIZACIONE REZERVE								
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	2,123	473				2,596		2,596
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	158,992	4,994	373		57	164,359	98,773	263,132
VII. NERASPOREĐENA DOBIT VIII. GUBITAK		86,504	5,373	3,184		95,118	(95,118)	
IX. OTKUPljENE SOPSTVENE AKCIJE	7,950,747	382,861	14,319	8,657	36	8,356,620	(70,736)	8,285,884
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)								
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	2,848,636	75,550				2,924,186		2,924,186
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)	1,790,513	19				1,790,532		1,790,532
1. Dugoročni krediti	1,058,123	75,531				1,133,654		1,133,654
2. Ostale dugoročne obaveze	5,102,111	307,311	14,319	8,657	36	5,432,434	(70,736)	5,361,698
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)	3,121,894	123,355	825			3,246,074		3,246,074
1. Kratkoročne finansijske obaveze								
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	1,078,022	100,274	11,852	8,367	9	1,198,524	(70,736)	1,127,788
3. Obaveze iz poslovanja	838,100	73,351	1,642	285	27	913,405		913,405
4. Ostale kratkoročne obaveze								
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	63,627	7,625		5		71,257		71,257
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	468	2,706				3,174		3,174
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE		19,988				19,988		19,988
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)	10,103,925	855,355	14,813	49,768	86	11,023,947	(281,272)	10,742,675
D. VANBILANSNA PASIVA	7,760,600	40,079				7,800,679		7,800,679



6.2. ZBIRNI I KONSOLIDOVANI BILANSA USPEHA

	U hiljadama dinara							
	SP "Lasta" a.d.	SP "Lastra" d.o.o.	"Otisak putovanja" d.o.o.	"Lasta Montenegro" d.o.o.	SP "Lasta" d.o.o.	Zbirni bilans uspaha	Eliminacije	Konsolidovani bilans uspaha
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA								
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)	9,438,302	814,663	22,385	32,578		10,307,928	(345,715)	9,962,213
1. Prihodi od prodaje	9,276,991	809,671	22,385	32,578		10,141,625	(345,715)	9,795,910
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	49,891	16				49,907		49,907
3. Povećanje vrednosti zalihna učinaka								
4. Smanjenje vrednosti zalihna učinaka								
5. Ostali poslovni prihodi	111,420	4,976				116,396		116,396
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	8,405,201	734,311	24,648	35,520	56	9,199,736	(347,605)	8,852,131
1. Nabavna vrednost prodane robe	307,276	169				307,445	(24,650)	282,795
2. Troškovi materijala	3,363,294	305,631	6,875	7,476		3,683,276	(3,682)	3,679,594
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	2,645,340	278,733	8,289	5,077	26	2,937,465	(911)	2,936,554
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	607,849	65,963	31	1,018		674,861		674,861
5. Ostali poslovni rashodi	1,481,442	83,815	9,453	21,949	30	1,596,689	(318,362)	1,278,327
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)	1,033,101	80,352	2,263	2,942	56	1,113,453	1,890	1,110,082
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)								
V. FINANSIJSKI PRIHODI								
VI. FINANSIJSKI RASHODI	117,498	10,472	96	1		128,067	(171)	127,896
VII. OSTALI PRIHODI	1,192,585	36,067	219			1,228,871	67	1,228,938
VIII. OSTALI RASHODI	291,785	7,923				299,708	100,046	399,754
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)	171,812	54,873	2,984	15		229,684	2,925	232,609
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	77,987	7,807				85,794	98,773	176,185
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			5,370	2,956	56	8,382		
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	411					411		411
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)	78,398	7,807				86,205	98,773	176,596
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)			5,370	2,956	56	8,382		



G. POREZ NA DOBITAK				
1. Poreski rashod perioda			3.281	3.281
2. Odloženi poreski rashodi perioda	468	2.813		
3. Odloženi poreski prihodi perioda				
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu			82.924	98.773
Đ. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)	77.930	4.994	82.924	173.315
E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)			8.382	
Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA		5.370	2.956	56
Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	77.930	4.994	82.924	173.315
I. ZARADA PO AKCIJI				
1. Osnovna zarada po akciji				
2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji				



III OČEKIVANI RAZVOJ U NAREDNOM PERIODU

Prva tri meseca 2012. godine, obeležila je značajna devalvacija dinara i nastavak rasta cene goriva. Otuda rukovodstvo matičnog preduzeća planira da izvrši prepravke motora za određen broj autobusa kako bi se omogućilo da mogu da koriste i gas, pred dizela, a sve u cilju smanjenja troškova goriva. U prilog tome je i planirana nabavka određenog broja novih CNG autobusa. Imajući u vidu visoke kamatne stope kod domaćih banaka, planira se finansiranje kod ino banaka pod povoljnijim uslovima i započeta je saradnja sa EBRD po pitanju finansiranja nabavke autobusa.

Kada je u pitanju planirani obim saobraćaja i radna snaga, ne očekuju se značajnije promene u odnosu na 2011. godinu. Planira se proširenje na tržište Slovenije, a u zavisnosti od rezultata analize po pitanju isplativosti i finansijskih mogućnosti, će odlučiti da li će se proširenje sprovesti u toku 2012. godine.

Imajući u vidu nestabilno finansijsko tržište, devalvaciju dinara koju je teško predvideti kolika će biti do kraja godine, gašenje velikog broja preduzeća u prethodnom periodu i nastavak tog trenda i u 2012. godini, rast cena značajnih energenata, očekuje se da 2012. godina biti teža od prethodne.

IV OPIS VAŽNIJIH POSLOVNIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA POSLOVNE GODINE ZA KOJU SE PRIPREMA IZVEŠTAJ

Od februara 2012. godine je uveden novi sistem javnog prevoza na teritoriji grada Beograda, koji se ogleda u promenjenom načinu prodaje karata i mesečnom fakturisanju Direkciji za javni prevoz. U skladu sa tim, Lasta je sklopila ugovore sa preduzećem APEX Solution Technology, Beograd (u daljem tekstu APEX), a Lasta sa Lastrom, o prodaji BUSPLUS kartica, dopuna i pojedinačnik karta u vozilima, koja se vrši i ime i za račun APEX-a. Po tom osnovu Lasta i Lastra ostvaruju određenu proviziju koja se fakturiše na kraju meseca, a sva sredstva od prodatih karata, dopuna i kartica se po ugovorenoj dinamici usmeravaju APEX-u. Direkcija za javni prevoz vrši plaćanje Lasti i Lastru, jednim delom avansno i nakon fakturisanja ostatak po fakturi. Ovakvim načinom naplate potraživanja od Direkcije kao najvećeg kupca, značajno se promenila dinamika naplate potraživanja, koja je u prvim mesecima novog sistema naplate ugrozila likvidnost oba preduzeća.

V IZJAVA LICA ODGOVRNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Ime i prezime	Naziv radnog mesta i dužnosti
Velibor Sovrović	Generalni direktor, ovlašćeno lice
Slađana Jovanović	Rukovodilac računovodstva

Prema našem najboljem saznanju, konsolidovani 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, tokove gotovine i promene na kapitalu javnog društva uključujući i njegova društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.



VI NAPOMENE

NAPOMENE	Odluka nadležnog organa o usvajanju konsolidovanih finasijskih izveštaja kao i odluka o raspodeli dobiti nije usvojena iz razloga što sednica skupštine akcionara nije održana do dana objave godišnjeg konsolidovanog izveštaja o poslovanju. Redovna godišnja skupština akcionara zakazana je za 16.05.2012. godine.
----------	--

 Zakonski zastupnik

Milan Urošević

Период извештавања: од до

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име:

Матични број (МБ):

Поштански број и место:

Улица и број:

Адреса е-поште:

Интернет адреса:

Консолидовани/Појединачни:

Увојен (да/не):

Друштва субјекта консолидације:	Седиште:	МБ:
Саобраћајно предузеће "Ластра" д.о.о.	Лазаревац	17417924
"Отисак Путовања" д.о.о.	Сплит	060251245
"Ласта Монтегро" д.о.о.	Подгорица	02009796
"С.П. Ласта" д.о.о.	Бања Лука	07-01-0280-11

Особа за контакт:
(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: Факс:

Адреса е-поште:

Презиме и име:
(особа овлашћена за заступање)

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја



на дан 31.12.2011.

БИЛАНС СТАЊА

Позиција	АОП	у милионима динара	
		Текуће година	Претходна година
1	2	3	4
АКТИВА			
A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 005)	001	9,279,390	8,527,371
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II ОСОБНИ	003	54,065	25,075
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УПАГАЊА	004	29,811	22,714
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	8,153,521	8,431,521
1. Некретне, постројена и опрема	006	8,153,521	8,431,521
2. Инвестиционо некретнице	007		
3. Биолошка средства	008		
V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	41,893	48,151
1. Учесћа у капиталу	010	5,764	13,187
2. Остали дугокорни финансијски пласмани	011	33,229	34,964
B. ОБРТНА ИМОВИНА (012 + 014 + 015)	012	1,403,265	1,822,290
I ЗАЛИХЕ	013	222,018	210,244
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014	572	572
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	1,240,655	1,602,474
1. Потраживања	016	706,704	702,848
2. Потраживања за виши стапни порез на добитак	017	2,470	2,577
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	16,207	4,420
4. Готовицаи еквиваленти и готовина	019	52,236	37,681
5. Порез на додату вредност и остали временски разграничења	020	343,018	854,948
IV ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	10,742,675	10,349,661
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	10,742,675	10,349,661
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	7,800,679	5,976,386
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106+107+108+109+110)	101	2,430,803	2,174,352
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	1,803,512	1,803,512
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	12,797	12,797
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	179,588	
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107	2,596	1,104
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	203,132	179,147
VIII ГУБИТАК	109		
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	8,285,884	8,175,359
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	2,924,180	3,311,261
1. Дугокорни кредити	114	1,780,532	1,460,707
2. Остале дугокорне обавезе	115	1,133,654	1,850,554
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	5,361,698	4,864,048
1. Краткорочни финансијске обавезе	117	3,746,074	3,070,724
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	1,127,788	941,043
4. Остале краткорочне обавезе	120	913,405	785,440
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивно временско разграничења	121	71,257	65,943
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122	3,174	99
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	18,660	
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	10,742,675	10,349,661
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	7,800,679	5,976,386



за 01.01.2011. до 31.12.2011.

БИЛАНС УСПЕХА

У изјављеном датumu

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 + 205 + 206)	201	9.952.213	9.590.306
1. Приходи од продаје	202	9.795.910	9.424.893
2. Приходи од активирања ученика и робе	203	49.907	51.899
3. Повећање вредности залиха ученика	204		
4. Смањење вредности залиха ученика	205		
5. Остали пословни приходи	206	116.396	113.513
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	8.852.131	8.484.405
1. Наведена вредност продате робе	208	282.785	553.298
2. Трошкови материјала	209	3.679.594	3.164.878
3. Трошкови зарада, накнаде зарада и остали лични расходи	210	2.598.554	2.861.528
4. Трошкови амортизације и развојних	211	674.861	627.664
5. Остали пословни расходи	212	1.278.327	1.296.938
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213	1.110.082	1.105.899
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214		
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	127.896	22.480
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	1.228.909	951.896
VI ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	399.794	964.009
VI ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	232.608	181.433
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219	176.185	179.069
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220		
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221	411	
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223	176.596	179.069
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224		
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225	3.281	99
2. Одложени порески расходи периода	226		
3. Одложени порески приходи периода	227		
Д. Изплаћено лично привања последњег	228		
Љ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229	173.315	178.970
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230		
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА			
3. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232	173.315	178.970
И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	233		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234		



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2011. до 31.12.2011.

у милионима динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	301	9,758,495	9,687,741
1. Продаја и прихваћени аванси	302	9,430,145	9,432,907
2. Прихваћене камате из пословних активности	303	4,613	2,789
3. Остали приливи из редовног пословања	304	323,738	152,045
II Одлив готовине из пословних активности (1 до 6)	305	9,229,674	9,348,476
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	5,292,713	5,896,427
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	3,087,170	2,769,168
3. Плаћене камате	308	622,749	567,671
4. Порез на добитак	309	107	
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	226,935	323,210
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	628,822	341,265
IV Нето одлив готовине из пословних активности (I-III)	312		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	8,200	5,478
1. Продаја земљишта и удела (нето приливи)	314	8,079	
2. Продаја нематеријалних улагања, непокретна, постројења, опрема и биолошких средстава	315		3,611
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		1,867
4. Прихваћене камате из активности инвестирања	317		
5. Прихваћене дивиденде	318	121	
II Одлив готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	561,877	749,731
1. Куповина земљишта и удела (нето одливи)	320	12,900	38,761
2. Куповина нематеријалних улагања, непокретна, постројења, опрема и биолошких средстава	321	538,947	710,960
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322	10,027	
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323		
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (I-III)	324	561,877	744,253
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	613,702	427,136
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327	612,678	427,136
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328	624	
II Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	484,224	
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331		
3. Финансијски лизинг	332	484,224	
4. Исплаћене дивиденде	333		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334	129,478	427,136
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (I-III)	335		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	10,380,398	10,120,355
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	10,275,775	10,096,207
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338	104,623	24,148
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	37,681	49,888
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341	21,378	13,280
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342	71,446	49,630
А. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	92,236	37,681



ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

04 01.01.2017. 05 01.01.2017.

Позиција	01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
Стане на дан 01.01. претходне године _____	481	1600112	414	437	480	432	223000	446	429	429	429	429	429	429	429	429	429	429	429	429	429	429	429	429	429
Издржава материјално запослених, трошкови и промена рачуноводствених облика у (пре)укупној годиној - прибављање	482		415	438	440	436		427	440	439	439	439	439	439	439	439	439	439	439	439	439	439	439	439	439
Издржава материјално запослених, трошкови и промене рачуноводствених облика у (пре)укупној годиној - одвајање	483		416	439	442	438	440	440	442	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440
Издржавно возачко стање на дан 01.01. претходне године _____ (р.бр. 3+3-0)	484	1600000	417	439	443	438	223000	446	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440
Мулти-вредности у кредитној годиној	485		418	439	444	437	429	429	444	444	444	444	444	444	444	444	444	444	444	444	444	444	444	444	444
Мулти-одвајања у кредитној годиној	486		419	439	445	438	223000	429	445	445	445	445	445	445	445	445	445	445	445	445	445	445	445	445	445
Стање на дан 31.12. претходне године _____ (р.бр. 4+5-0)	487	1600000	420	432	446	435	12320	472	446	446	446	446	446	446	446	446	446	446	446	446	446	446	446	446	446
Издржава материјално запослених, трошкови и промена (јачуна) додатних облика у (пре)укупној годиној - прибављање	488		421	434	447	436	429	429	447	447	447	447	447	447	447	447	447	447	447	447	447	447	447	447	447
Издржава материјално запослених, трошкови и промене рачуноводствених облика у (пре)укупној годиној - одвајање	489		422	433	448	437	429	429	448	448	448	448	448	448	448	448	448	448	448	448	448	448	448	448	448
Издржавно летовно стање на дан 01.01. текуће године _____ (р.бр. 7+8-0)	490	1600000	423	435	449	438	12320	473	449	449	449	449	449	449	449	449	449	449	449	449	449	449	449	449	449
Друга годишња у (пре)укупној годиној	491		424	437	450	439	429	429	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450
Друга годишња у (пре)укупној годиној	492		425	438	451	440	429	429	451	451	451	451	451	451	451	451	451	451	451	451	451	451	451	451	451
Стање на дан 31.12. текуће године _____ (р.бр. 10+11-0)	493	1600000	426	439	452	441	12320	473	452	452	452	452	452	452	452	452	452	452	452	452	452	452	452	452	452

