

AUTOTRANSPORT AD – u restrukturiranju
Adrani 578A
KRALJEVO
MB 07193050

GODIŠNJI IZVEŠTAJ
AUTOTRANSPORT AD – u restrukturiranju
za 2011. godinu

Kraljevo, april 2012.

Godišnji izveštaj za 2011. godinu, sastavljen je u skladu sa čl. 50. Zakona o tržištu kapitala („Sl.glasnik RS”, br. 31/2011) i u skladu sa Pravilnikom o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Sl. glasnik RS“, br.14/2012).

Godišnji izveštaj za 2011. godinu nije usvojen, niti je razmatrano njegovo usvajanje, jer još uvek nije održana redovna sednica Skupštine akcionara.

Planirani termin održavanja redovne sednice Skupštine je 29. jun 2012.godine.

U skladu sa članom 51. Zakona o tržištu kapitala, Društvo će u roku od sedam dana od dana održavanja sednice Skupštine, objaviti odluku o usvajanju Godišnjeg izveštaja za 2011. godinu, kao i odluku o raspodeli dobiti – pokrivenosti gubitka.

SADRŽAJ GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

- I. Finansijski izveštaji za 2011. godinu sa napomenama**
- II. Izveštaj o reviziji za 2011. godinu (EURO AUDIT DOO, Beograd)**
- III. Izveštaj o poslovanju Društva u 2011. godini**
- IV. Izjava lica odgovornih za sastavljanje Godišnjeg izveštaja**

I Finansijski izveštaji za 2011.godinu

Kraljevo, februar 2012.godine



Република Србија
Агенција за привредне регистре

Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету



AUTOTRANSPORT AD U RESTRUKTURIRANJU

07193050

102041493

KRALJEVO

ADRANI

36000

ADRANI

578A

2011.

7.

2011.

0

/ 1110961785018 NADEZDA MITROVIC

KRALJEVO

DJURE DUKICA

108

E-mail atpnadezda@gmail.com

0648011402

IVAN

DELEVIC

1108953780029

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">07193050</div> Maticni broj	Popunjiva pravno lice - preduzetnik <div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 15px; margin: 2px 0;"></div> Sifra delatnosti	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">102041493</div> PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">750</div> 1 2 3 Vrsta posla	<div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block;"></div> 19	<div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block;"></div> 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **AUTOTRANSPORT AD U RESTRUKTURIRANJU**

Sediste : **ADRANI, ADRANI 578A**

BILANS STANJA



7005011014735

na dan **31.12.2011. godine**

- 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
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		477131	518335
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		21	41
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		473124	515506
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		459913	502014
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007		13211	13492
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		3986	2788
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		2498	2498
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		1488	290
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		281591	287270
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		27885	21875
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		253706	265395
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		173397	165999
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018		4689	4990
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		4284	2931

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
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		71336	91475
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		758722	805605
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023		249443	100650
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		1008165	906255
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		423733	420630
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101			
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		443635	443635
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106		1	1
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107		10933	10933
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108			
35	VIII. GUBITAK	109		432703	432703
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		1006181	904626
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		273983	291969
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		273983	291969
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		732198	612657
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		168563	162472
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		181171	162431
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		287862	209070
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		86005	70087
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		8597	8597

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
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		1984	1629
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		1008165	906255
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		423733	420630

U _____ dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik					
07193050	[] [] [] [] [] [] [] []	102041493			
Maticni broj	Sifra delatnosti	PIB			
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750	[]	[] [] [] [] [] [] [] []			
1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26			
Vrsta posla					

Naziv : **AUTOTRANSPORT AD U RESTRUKTURIRANJU**

Sediste : **ADRANI, ADRANI 578A**

BILANS USPEHA



7005011014742

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		517345	600215
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		468450	592068
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		48895	8147
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		656060	733616
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		6341	11754
51	2. Troskovi materijala	209		265343	249774
52	3. Troskovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		245097	200702
54	4. Troskovi amortizacije i rezervisanja	211		42911	57371
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		96368	214015
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		138715	133401
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		21306	24504
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		25857	112112
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		3801	102316
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		11690	4390
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219			
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		151155	123083
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

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
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		151155	123083
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		355	0
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		0	5072
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		151510	118011
	...Âˆ. 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 28.2. 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		
07193050 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	102041493 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **AUTOTRANSPORT AD U RESTRUKTURIRANJU**

Sediste : **ADRANI, ADRANI 578A**

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011014759

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

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	512902	668165
1. Prodaja i primljeni avansi	302	446135	592662
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	17872	0
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	48895	75503
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	502534	433095
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	334360	295555
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	147685	132847
3. Placene kamate	308	20257	13
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	232	4680
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	10368	235070
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	0	436
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	0	436
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	77	0
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	77	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	323	0	436
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	324	77	0

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325		
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	8938	233778
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	0	10240
3. Finansijski lizing	332	8938	223538
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	8938	233778
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	512902	668601
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	511549	666873
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	1353	1728
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339		
...Âˆ. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	2931	1199
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	0	26
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	0	22
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	4284	2931

U _____ dana 28.2. 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		
07193050 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	102041493 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **AUTOTRANSPORT AD U RESTRUKTURIRANJU**

Sediste : **ADRANI, ADRANI 578A**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005011014773

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)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)
			AOP		AOP		AOP		
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	443635	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	443635	417		430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	443635	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	443635	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	443635	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	1	492	11029
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	1	495	11029
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	96
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472		485	1	498	10933
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		488	1	501	10933
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478		491	1	504	10933

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		518	415342	531		544	17265
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508		521	415342	534		547	17265
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522	17361	535		548	17361
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	96
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511		524	432703	537		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	432703	540		553	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515		528		541		554	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517		530	432703	543		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	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	100650
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	100650
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	100650
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	148793
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	249443

U _____ dana 28.2. 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	
07193050 Maticni broj	102041493 Sifra delatnosti PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre	
750 1 2 3 Vrsta posla	19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **AUTOTRANSPORT AD U RESTRUKTURIRANJU**

Sediste : **ADRANI, ADRANI 578A**

STATISTICKI ANEKS



7005011014766

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	3	3
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	428	503

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	203	162	41
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607	7	XXXXXXXXXXXXX	7
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	27	XXXXXXXXXXXXX	27
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	183	162	21
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	1534371	1018865	515506
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612		XXXXXXXXXXXXX	
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	42382	XXXXXXXXXXXXX	42382
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	1491989	1018865	473124

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	16632	11896
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619	5865	5865
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	5388	4114
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	27885	21875

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	443635	443635
	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	443635	443635

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	887270	887270
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	443635	443635
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	443635	443635

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	169412	151918
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	181171	162431
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	50436	24789
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	354730	352404
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	108293	72811
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	13832	26800
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	28533	36480
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		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	50436	21297
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	956843	848930

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	237500	216015
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	147865	136088
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	30230	21732
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	352	1126
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	520	0
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	66130	41756
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	57583	124174
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	7542	15060
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	42911	57371
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	3598	16526
553	13. Troškovi platnog prometa	663	1212	1089

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664		
555	15. Troškovi poreza	665	27983	6160
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	20257	25334
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	20257	25334
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	6	53
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	663946	687818

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	6473	11815
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673	40795	203
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	17872	15850
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	65140	27868

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 pokrvice 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 28.2. 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)

AUTOTRANSPORT AD U RESTRUKTURIRANJU

3.000,00

840-29775845-87

09-07193050

, 25, 11000

**NAPOMENE UZ
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2011. GODINU
AUTOTRANSPORT AD – U RESTRUKTURIRANJU**

NAPOMENE UZ IZVEŠTAJ

OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

1.1. Naziv, sedište, mati ni broj i PIB

Naziv	Akcionarsko društvo "Autotransport" Kraljevo - u restrukturiranju
Sedište	Kraljevo, Adrani 578A
Mati ni broj	07193050
PIB	102041493

E-mail	
Generalni direktor	Tel. 036-391-526 Fax. 036-391-518

1.2. Osnovna delatnost

4941 – Drumski prevoz tereta

1.3. Datum osnivanja

15. april 1949. godine

1.4. Broj i datum registracije u Agenciji za privredne registre

BD 146294/2007 od 20.11.2007.god.; BD 80953/2010
--

1.5. VLASNICI AKCIJA

poslovno ime	broj % akcija sa pravom glasa
AGENCIJA ZA PRIVATIZACIJU	635.007 - 71,57%
PRIVATIZACIONI REGISTAR	126.165 - 14,22%
Mali akcionari - ispod 5%	126.098 - 14,21%

1.6. Visina osnovnog kapitala iz poslednjeg finansijskog izveštaja (31.12.2010.godine)

443.635 hiljada rsd
Odluke Agencije za privatizaciju upisane u Registar privrednih subjekata: -Odluka br.10-2676/10-353/03 od 02.07.2010.god. o raskidu zbog neispunjenja Ugovora o prodaji društvenog kapitala Društvenog preduze a "Autotransport" Kraljevo, metodom javnog tendera - Odluka br.10-2675/10-353/05 od 02.07.2010.god. kojom se pokre e restrukturiranje subjekta privatizacije "Autotransport" Kraljevo, -Odluka br.10-2756/10-353/03 od 07.07.2010.god. o imenovanju privremenog zastupnika kapitala kojom se imenuje Zoran Mari i iz Kraljeva, Ži a br.407, JMBG 3010960780023.

02. ORGANIZACIONA STRUKTURA DRUŠTVA

1. Pogon: TERETNI SAOBRA AJ
2. Pogon: PUTNI KI SAOBRA AJ
3. Pogon: SERVIS I REMONT
4. Pogon: PRAVNI
5. Pogon: EKONOMSKI

Prose an broj zaposlenih u 2010.godini je 503.

03. DELATNOST DRUŠTVA

Prevoz robe u zemlji i inostranstvu
Prevoz putnika u gradsko-prigradskom, medjumesnom i medjunarodnom saobra aju
Usluge održavanja svih vrsta vozila, interne i eksterne

U sklopu kompleksa preduze a se nalazi carinska ispostava carinarnice Kraljevo

Autrotransport Kraljevo je jedini ovlaš eni prevoznik putnika u gradskom i prigradskom saobra aju na teritoriji grada Kraljeva.

Autrotransport ima potpisan ekskluzivni Ugovor o prevozu putnika sa gradom Kraljevom do 2013. godine.

Autrotransport je vlasnik autobuske stanice grada Kraljeva koja je namenjena za prihvat i otpremu putnika u gradskom, prigradskom i medjugradskom saobra aju. Autobuska stanica se nalazi u centru grada.

Autrotransport u Pogonu za servisno-remontne usluge obavlja usluge servisa u garantnim i vangarantnim rokovima, remontovanje i popravku svih vrsta vozila.

Površina pokrivenih savremeno opremljenih hala za servisno remontne usluge je 18.500m².

Savremena oprema omogu ava brzu dijagnostiku i efikasnu popravku svih vrsta vozila.

Saobra ajni pristup objektima preduze a je brz, jer se ceo kompleks nalazi uz Ibarsku magistralu na ulazu u Kraljevo, a unutar kompleksa su uradjene pristupne saobra ajnice i parking mesta za vozila sa najve im dimenzijama, tako da je pristup u sve objekte veoma brz i pristupa an.

04. KONTAKTI

Funkcija	Ime i prezime	Kontakt broj
V.d. Generalnog direktora	Ivan Delevi , dipl.ing.saobr.	Tel. +381 36-391-526
Predsednik Upravnog odbora	Božidar Zlatojevi , dipl.ing.	Mob. 064-4153650

Direktor teretnog saobraćaja	Milan Stašević, dipl.ing.saobr.	Tel. +381 36-391-968 Mob. 064-8011408
Referent komercijale	Milija Dmitrović	Mob. 064-8011410
Referent komercijale	Vojislav Irić	Mob. 064-8011409

PRAVNI OSNOV ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Ra unovodstvene politike baziraju se na sledećim ra unovodstvenim propisima:

- *Zakon o ra unovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS“, 46/06 i 111/09),*
- *Meunarodnim ra unovodstvenim standardima („Službeni glasnik RS“, 16/08 i 116/08),*
- *Meunarodnim standardima finansijskog izveštavanja („Službeni glasnik RS“, 16/08 i 116/08),*
- *Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini ra unovodstvenim ra unovodstvenim standardima za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike („Službeni glasnik RS“, 114/06, 119/08 i 9/09),*
- *Zakon o porezu na dobit preduzeća („Službeni glasnik RS“, 25/01, 80/02, 43/03 i 84/04),*
- *Zakon o porezu na dodatnu vrednost („Službeni glasnik RS“, 84/04),*
- *Pravilnik o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike („Službeni glasnik RS“, 114/06, 119/08 i 9/09).*

Po odredbama Zakona o ra unovodstvu i reviziji preduzeća i zadruge primenjuju Meunarodne ra unovodstvene standarde od 1. januara 2004. godine.

Ra unovodstvene politike su utvrđene Pravilnikom o ra unovodstvu i ra unovodstvenim politikama koji je donet 30.12.2008.godine od strane upravnog odbora (br. 6012) i primenjuje se od 01.01.2009.godine.

RA UNOVODSTVENA NA ELA

Pri sa ijavanju finansijskih izveštaja Društvo se pridržavalo slede ih na ela:

- 1. NA ELO STALNOSTI** podrazumeva da društvo u doglednom periodu ne menja osnovnu delatnost osim u slu aju zna ajnog gubitka tržišta ili bitnog smanjenja prirodnih resursa neophodnih za obavljanje delatnosti. Zbog toga, finansijski izveštaji treba da pruže objektivnu osnovu za donošenje ispravnih upravlja kih odluka i da spre e donošenje pogrešnih upravlja kih odluka, s ciljem opstanka društva u neograni enom roku. Ispravne upravlja ke odluke bi e donete ako finansijski izveštaji objektivno iskazuju prinosni, imovinski i finansijski položaj društva. Donošenje pogrešnih upravlja kih odluka bi e spre eno ako se pri bilansiranju dosledno poštuje na elo opreznosti.
- 2. NA ELO REALIZACIJE** podrazumeva da se u bilans uklju uju poslovni doga aji kad su nastali (obra unati i fakturisani) , a ne kada su napla eni odnosno pla eni. U bilansu uspeha iskazuje se finansijski rezultat koji je tržišno potvr en.
- 3. NA ELO OPREZNOSTI** kada data imovina ili obaveza ne mogu biti objektivno vrednovani, na elo opreznosti zahteva da se imovina vrednuje po nižoj, a obaveze po višoj vrednosti, što se ostvaruje primenom na ela impariteta. Na elo impariteta podrazumeva kod gra evina, postrojenja, oprema i nematerijalnih ulaganja procenu kra eg korisnog veka ili primenu degresivne amortizacije kod postrojenja i opreme, procenu zaliha u inaka po neto prodajnoj ceni, kada je ona niža od cene koštanja, procenu hartija od vrednosti po nabavnoj ceni, kada je ona niža od berzanske cene ili kada je berzanska cena nestabilna, rezervisanje u visini najviših troškova koji se mogu o ekivati i sli no. Sva ova procenjivanja vrše se nezavisno od njihovog uticaja na finansijski rezultat.
- 4. NA ELO UZRO NOSTI PRIHODA I RASHODA** po kome se uzimaju u obzir svi prihodi i svi rashodi datog obra unskog perioda bez obzira na momenat naplate prihoda (fakturisana realizacija) i momenta pla anja po osnovu rashoda.
- 5. NA ELO POJEDINA NOG PROCENJIVANJA IMOVINE I OBAVEZA** pri emu eventualna grupna procenjivanja nisu dozvoljena.
- 6. NA ELO IDENTITETA BILANSA** po kome bilans otvaranja poslovnih knjiga za teku u godinu mora da bude identi an zaklju nom bilansu za prethodnu godinu.

1. NEMATERIJALNA ULAGANJA

se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, licence, nematerijalni troškovi istraživanja i procenjivanja prirodnih resursa (MSFI 6 - Istraživanje i procenjivanje prirodnih resursa), ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta), kao i kupovinom stečeni goodwill.

Nematerijalna ulaganja, izuzimaju i goodwill, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38). Naknadno priznavanje vrši se revalorizacijom (paragraf 75 MRS 38). Ukoliko za dato nematerijalno ulaganje ne postoji aktivno tržište to ulaganje se vrednuje po nabavnoj vrednosti (paragraf 81 i 82, MRS 38). Pozitivni efekti revalorizacije nematerijalnih ulaganja evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve a negativni efekti evidentiraju se na teret ranije ostvarene revalorizacione rezerve, a ako revalorizacione rezerve nema negativni efekti evidentiraju se na teret rashoda obezvrećenja.

1. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	010	011	012	014	015	016	000 din.
	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna bruto vrednost na po etku godine	0	0	0	204	0	0	204
Povećanje:	0	0	0	7	0	0	7
Nabavke u toku godine	0	0	0	7	0	0	7
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Prodato	0	0	0	0	0	0	0
Rashodovano	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	0	0	211	0	0	211
Kumulirana ispravka na po etku godine	0	0	0	163	0	0	163
Povećanje:	0	0	0	27	0	0	27
Amortizacija u toku godine	0	0	0	26	0	0	26
Obezvrećenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u prodaji	0	0	0	0	0	0	0

Kumulirana ispravka u rashodovanju	0	0	0	0	0	0	0
Stanje ispravke na kraju godine	0	0	0	190	0	0	190
Neto sadašnja vrednost:							
31. decembra 2011. godine	0	0	0	21	0	0	21
Neto sadašnja vrednost:							
31. decembra 2010. godine	0	0	0	41	0	0	41

Nematerijalna ulaganja - priznaju se sredstva čiji je vek trajanja duži od godine a pojedina na nabavna vrednost u momentu nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici. Na ovoj poziciji iskazana je vrednost računarskih programa nabavljenih odvojeno od računara. Amortizacija se vrši primenom proporcionalne metode po stopi 20%.

2. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Ova imovina obuhvata zemljište, građevinske objekte, postrojenja i opremu, ostala sredstva (knjige u biblioteci, dela likovnih umetnika, spomenike kulturne i istorijske) i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi, avanse date za njihovu nabavku i ulaganje na tu imovinu nekretninama i postrojenjima. Po etno priznavanje vrši se po nabavnoj vrednosti. Građevinski objekti, postrojenja i oprema amortizuju se u toku korisnog veka. Na ovoj poziciji iskazana su osnovna sredstva čiji je vek trajanja duži od jedne godine, a pojedina na vrednost u momentu nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici.

3. INVESTICIONE NEKRETNINE

Ova imovina obuhvata zemljište i građevinske objekte. Po etno priznavanje se vrši po nabavnoj ceni. Konkretno, ova pozicija se odnosi na deo građevinskih objekata datih u zakup. Po etno priznavanje vrši se po nabavnoj vrednosti, a amortizuju se u toku korisnog veka trajanja.

2. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

	020	022	023	024	028	hiljada dinara
	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	72,511	645,623	769,174	22,559	24,503	1,534,370
Povećanje:	0	0	0	0	0	0
Nabavka, aktiviranje i prenos	0	0	0	0	0	0

Revalorizacija odnosno procena u toku godine	0	0	0	0	0	0
Viškovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0
Prodaja u toku godine	0	0	0	0	0	0
Rashod u toku godine	0	0	0	0	0	0
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0
Nabavna vrednost na kraju godine	72,511	645,623	769,174	22,559	24,503	1,534,370
Kumulirana ispravka na po etku godine	0	462,673	547,124	9,067	0	1,018,864
Povećanje:	0	12,650	29,452	281	0	42,383
Amortizacija	0	12,650	29,452	281	0	42,383
Obezbvećenje	0	0	0	0	0	0
Ostalo	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0
Po osnovu prodaje	0	0	0	0	0	0
Po osnovu rashodovanja	0	0	0	0	0	0
Po osnovu prenosa na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0
Po osnovu manjkova utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0
Stanje na kraju godine	0	475,323	576,576	9,348	0	1,061,247
Neto sadašnja vrednost:						
31. decembra 2011. godine	72,511	170,300	192,598	13,211	24,503	473,123
Neto sadašnja vrednost:						
31. decembra 2010. godine	72,511	182,950	222,050	13,492	24,503	515,506

4. AMORTIZACIJA

Osnovica za obračun amortizacije je nabavna vrednost. Metod obračuna je proporcionalan. Od 2009.god. primenjuju se sledeće stope amortizacije:

1	Gradjevinski objekti	1,3-3%
2	Parkinzi	5%
3	Rezervoari	4%
4	Klima uređaji	3%
5	Agregati	1,5%

6	Ograde	12.5%
7	Bilbordi	20%
8	Autobusi medjugradski	6,667%
9	Autobusi prigradski	6,667%
10	Vatrogasni aparati	12,5%
11	Alati	14,3%
12	Mobilni telefoni	10%
13	Ra unari	20%
14	Teretna vozila	14,3%
15	Video oprema, fiskalne kase	20%
16	Servisna vozila	15,5%
17	Putni ki automobili	15,5%
18	Fotokopir aparat	14,3%

5. DUGORO NI FINANSIJSKI PLASMANI

5.1. U eš e u kapitalu

U eš e u kapitalu pravnih lica iji se bilansi uklju uju u konsolidovani bilans vrednuje se po knjigovodstvenoj vrednosti (paragraf 2 MRS 39 – Finansijski instrumenti: priznavanje i odmeravanje).

U eš e u kapitalu pravnih lica iji se bilansi ne uklju uju u konsolidovani bilans vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su izraženi u akcijama koje se kotiraju na berzi po berzanskoj ceni akcije na dan bilansa. Pozitivni efekat se evidentira u korist nerealizovanog dobitka HOV a negativni na teret nerealizovanog gubitka HOV,
- ako su izraženi u stranoj valuti prera unavaju se na srednji kurs na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike se evidentiraju u korist finansijskih prihoda a negativne kursne razlike na teret finansijskih rashoda.

Ova pozicija se onosi na osniva ke uloge u zavisna društva iji je osniva „Autotransport“ a.d. i to: „Atp-Inženjering“ d.o.o. i „Atp Robno-transportni centar“ d.o.o. (vrednost osniva kog uloga data je u slede oj tabeli). Takodje, tu je i u eš e u kapitalu drugih pravnih lica i to: Srpske banke – društvo poseduje 215 akcija, i Srbijatransporta – društvo poseduje 5 akcija. Iskazane pozicje vrednovane su po berzanskoj ceni akcija na dan bilansa.

Ime pravnog lica u ijem kapitalu je u eš e	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
Atp inženjering	din	168		168
Robno transportni centar	din	337		337
U eš e u kapitalu matinog i zavisnih pravnih lica				505
Srpska banka	din	12.900	10.932	1.968
Srbija transport	din	24		24
U eš e u kapitalu drugih pravnih lica				1.992

5.2. Dugoro ni krediti i ostali dugoro ni plasmani vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su dati u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Ukoliko su dati krediti sa valutnom klauzulom vrednuju se po kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

Konkretno, ova pozicija se odnosi na prodane društvene stanove, ugovori se sklapani 2001.godine, a rok otplate je 40 godina.

5. DUGORO NI FINANSIJSKI PLASMANI

	030	032	038	hiljada dinara
	U eš e u kapitalu mat i zavisnih pravnih lica	U eš e u kapitalu drugih pravnih lica i dugoro ne hartije od vred. raspoložive za prodaju	Ostali dugoro ni finansijski plasmani	Ukupno
1. Bruto vrednost na po etku godine	505	12,924	290	13,719
2. Pove anje bruto vrednosti u toku godine:	0	0	1,236	1,236
a) Po osnovu novih plasmana	0	0	0	0
b) Po osnovu pozitivnih kursnih razlika	0	0	0	0
c) Po osnovu uskla ivanja vrednosti	0	0	1,236	1,236
d) Po osnovu nerealizovanih dobitaka hartija od vrednosti	0	0	0	0
3. Smanjenja bruto vrednosti u toku godine:	0	0	38	38
a) Po osnovu naplate	0	0	38	38
b) Po osnovu prodaje	0	0	0	0
c) Po osnovu negativnih kursnih razlika	0	0	0	0
d) Po osnovu otpisa	0	0	0	0
e) Po osnovu nerealizovanih gubitaka hartija od vrednosti	0	0	0	0

f) Po osnovu prenosa na kratkoro ne finansijske plasmane	0	0	0	0
4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3)	505	12,924	1,488	14,917
5. Ispravka vrednosti na po etku godine	0	10,933	0	10,933
6. Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0
31. decembra 2011. godine	505	12,924	1,488	14,917
31. decembra 2010. godine	505	1,991	290	2,786

6. ZALIHE

Zalihe materijala, rezervnih delova i inventara sa jednokratnim otpisom i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavlja a i zavisne troškove nabavke.

Obra un izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe vrši se po prose noj nabavnoj ceni.

Ako je vladaju a nabavna cena zaliha materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe niža od knjigovodstvene nabavne cene, zalihe se vrednuju po poštenoj nabavnoj ceni a razlika se evidentira na teret rashoda po osnovu obezvre enja.

Auto gume se otpisuju u roku od dve godine.

Zalihe materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret rashoda po osnovu obezvređenja u okviru finansijskog ra unovodstva, a po odluci Upravnog odbora, na predlog komisije za rashod.

Avansi su dati za nabavku obrtnih sredstava (rezervnih delova i repromaterijala), i uglavnom se odnose na nabavke obrtnih sredstava koje su pla ene a ra uni su prispeli posle dana bilansa. Izuzetak ini avans "Jugopetrol"-a (u iznosu od 3.000.000din) nastao kao posledica uknjiženja tkz. "otpusta duga", koji je ina e pod sporom, jer ga "Jugopetrol" ne priznaje, bez obzira što je svojevoljno predao zahtev za otpust duga.

6. ZALIHE

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
10	1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi (1.1-1.2)	16,632	17,761
	1.1. Nabavna vrednost	29,145	26,585
	1.2. Ispravka vrednosti (otpis)	12,513	8,824
	2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1-2.2)	0	0
	2.1. Nabavna vrednost	0	0
	2.2. Ispravka vrednosti (otpis)	0	0
	3. Zalihe u inaka neto (3.1+3.2+3.3)	0	0
11	3.1. Nedovršena proizvodnja (neto)	0	0
	3.2. Poluproizvodi (neto)	0	0
12	3.3. Gotovi proizvodi (neto)	0	0
13	4. Roba (4.1-4.2-4.3-4.4)	5,865	0
	4.1. Bruto vrednost robe	5,865	0
	4.2. Ukalkulisani PDV	0	0
	4.3. Ukalkulisana razlika u ceni	0	0
	4.4. Ispravna vrednosti robe	0	0
	I Zalihe - neto (1 do 4)	22,497	17,761
150	1. Bruto dati avansi	5,388	4,114
159	2. Ispravka vrednosti datih avansa	0	0
	II Dati avansi - neto (1-2)	5,388	4,114
	UKUPNO ZALIHE I DATI AVANSI (I+II)	27,885	21,875

7. POTRAŽIVANJA - obuhvataju potraživanja od prodaje (kupci matična i zavisna pravna lica, kupci ostala povezana pravna lica, kupci u zemlji i kupci u inostranstvu), potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja (potraživanja za kamatu i dividendu, potraživanja od zaposlenih, potraživanja od državnih organa i organizacija, potraživanja po osnovu preplate njihovih poreza i doprinosa izuzimaju i porez na dobitak).

Potraživanja u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda, na osnovu sudske odluke, poravnane sa strankom ili odluke Upravnog odbora. Definitivno nenaplativa potraživanja direktno se otpisuju na teret ostalih rashoda. Potraživanja od dužnika u stečajnoj proceduri i potraživanja koja nisu naplaćena za 180 dana od dana dospeća, indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

7. KRATKORO NA POTRAŽIVANJA

	202	203	22	hiljada dinara
	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Druga potraživanja	Potraživanja - ukupno
Bruto potraživanje na početku godine	190,722	2,343	14,081	207,146
Bruto potraživanje na kraju godine	211,585	4,586	9,369	225,540
Ispravka vrednosti na početku godine	41,147	0	0	41,147
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	2,751	0	0	2,751
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	0	0	0
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	8,363	0	5,384	13,747
Ispravka vrednosti na kraju godine	46,759	0	5,384	52,143
NETO STANJE				
31. decembra 2011. godine	164,826	4,586	3,985	173,397
31. decembra 2010. godine	149,575	2,343	14,081	165,999

8. KRATKORO NI FINANSIJSKI PLASMANI obuhvataju kratkoro ne kredite (kratkoro ni krediti matičnim i povezanim pravnim licima, kratkoro ne kredite ostalim povezanim pravnim licima, kratkoro ne kredite u zemlji, kratkoro ne kredite u inostranstvu i deo dugoročnih kredita koji dospeva za naplatu naredne godine), hartije od vrednosti koje dospevaju za naplatu do godinu dana, hartije od vrednosti kojima se trguje i ostale kratkoro ne finansijske plasmane. Kratkoro ni krediti i hartije od vrednosti u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Hartije od vrednosti uključene na listu kotacije berze, vrednuju se po berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti promene cene hartije od vrednosti evidentiraju se u korist nerealizovanih dobitaka HOV a negativni na teret nerealizovanih gubitaka HOV.

Kratkoro ni finansijski plasmani od dužnika uključuju ili likvidaciji kao i plasmani koji nisu naplaćeni za 180 dana od dana dospeća indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

8. KRATKORO NI FINANSIJSKI PLASMANI

	230	232	233	hiljada dinara
	Kratkoro ni kredit mat i zavisnim pravnim licima	Kratkoro ni kredit u zemlji	Kratkoro ni kredit u inostranstvu	Ukupno
Bruto stanje na po etku godine	4,938	52	0	4,990
Bruto stanje na kraju godine	4,637	52	0	4,689
Ispravka vrednosti na po etku godine	0	0	0	0
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0
NETO STANJE				
31. decembra 2011. godine	4,637	52	0	4,689
31. decembra 2010. godine	4,938	52	0	4,990

10. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA obuhvata neposredno unov ive hartije od vrednosti (ove hartije od vrednosti zamenjuju gotovinu u platnom prometu, ekovi, na primer), gotovinu na poslovnom ra unu u doma oj valuti, gotovinu na poslovnom ra unu u stranoj valuti, izdvojene depozite u doma oj ili stranoj valuti i gotovinu u blagajni u doma oj ili stranoj valuti.

Ekvivalenti i gotovina u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

10. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
240	1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	0	0
240	2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
241	3. Dinarski poslovni ra un	2,368	2,250
244	4. Devizni poslovni ra un	861	54

243	5. Dinarska blagajna	151	7
246	6. Devizna blagajna	257	0
242	7. Izdvojena nov ana sredstva u dinarima	0	0
242	8. Izdvojena nov ana sredstva u devizama	0	620
242	9. Dinarski akreditivi	0	0
242	10. Devizni akreditivi	0	0
248, 249	11. Ostala nov ana sredstva	647	0
	UKUPNO (1 do 11)	4,284	2,931

11. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANI ENJA obuhvata pla eni porez na dodatnu vrednost koji nije konpenziran sa napla enim porezom na dodatnu vrednost, potraživanja za više pla eni porez na dodatnu vrednost, unapred obra unate troškove (troškovi koji se odnose na budu i obra unski period), potraživanja za nefakturisani prihod, razgrani ene troškove po osnovu obaveza (unapred obra unate kamate, na primer) i ostala aktivna vremenska razgrani enja.

11. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANI ENJA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
27	1. Porez na dodatnu vrednost	0	8,030
280	2. Unapred pla eni troškovi	4,309	1,766
281	3. Potraživanja za nefakturisani prihod	0	0
282	4. Razgrani eni troškovi po osnovu obaveza (unapred obra unate kamate)	0	0
287	5. Razgrani eni PDV	244	0
289	6. Ostala aktivna vremenska razgrani enja	66,783	81,679
	UKUPNO (1 do 6)	71,336	91,475

Najve i deo ove bilansne pozicije k-to 289 predstavljaju kursne razlike budu eg perioda obra unate po osnovu lizinga uzetog od Raiffeisen-a , za opremu – vozila, obzirom da je po anuitetnim planovima predvidjeno da najve i deo duga dospeva u poslednjim godinama otplate.

13. GUBITAK IZNAD VREDNOSTI KAPITALA je razlika između ukupnog gubitka i kapitala.

13. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
290	1. Ukupan gubitak	682,146	533,353
	2. Ukupan kapital bez umanjenja sa gubitkom do visine kapitala	432,703	432,703
	GUBITAK IZNAD KAPITALA (1-2)	249,443	100,650

17. KAPITAL OBUHVATA: osnovni kapital, ostali osnovni kapital, emisiju premiju, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), revalorizacione rezerve, nerealizovani dobitci po osnovu hartija od vrednosti, nerasporeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine i upisani neuplaćeni kapital. Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti, gubitak iz ranijih godina i tekuće godine do visine kapitala su ispravka vrednosti kapitala.

Otkupljene sopstvene akcije su takođe ispravka vrednosti kapitala.

Kapital, gubitak i otkupljene sopstvene akcije unose se u bilans u visini nominalne knjigovodstvene vrednosti.

14. STRUKTURA KAPITALA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
300	1. Akcijski kapital	443,635	443,635
301	2. Udeli DOO	0	0
302	3. Ulozi ortodoksnih društava	0	0
304	4. Društveni kapital	0	0
303	5. Državni kapital	0	0
305	6. Zadrugni udeli	0	0
309	7. Ostali osnovni kapital	0	0
	I. Svega osnovni kapital (1 do 7)	443,635	443,635
31	II. Neuplaćeni upisani kapital	0	0
320	8. Emisiona premija	0	0
321-	9. Rezerve	0	0

	III. Svega rezerve (8+9)	0	0
330-1	IV. Revalorizacione rezerve	1	1
	V. Neralizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti	0	0
332	VI. Neralizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	10,933	10,933
333			
340	10. Neraspore eni dobitak ranijih godina	0	0
341	11. Neraspore eni dobitak teku e godine	0	0
	VII. Svega neraspore eni dobitak (10+11)	0	0
037, 237	VIII. Otkupljene sopstvene akcije	0	0
350	12. Gubitak do visine kapitala ranijih godina	432,703	432,703
351	13. Gubitak do visine kapitala teku e godine	0	0
	IX. Svega gubitak do visine kapitala (12+13)	432,703	432,703

Osnovni kapital je akcijski kapital, struktura vlasništva akcija data je uslede o j tabeli:

	Broj akcionara	Broj akcija	% akcija	Iznos u 000
Akcije fizi kih lica	1.548	118.604	13,37%	59.314
Akcije pravnih lica	2	635.007	71,57%	317.509
Akcije Republi kog fonda PIO	0	0	0,00%	0
Akcije fonda za razvoj RS	0	0	0,00%	0
Akcije Republike Srbije	1	126.165	14,22%	63.085
Akcije Akcijskog fonda	1	7.494	0,84%	3.726
Svega akcijski kapital	1.552	887.270	100,00%	443.634

Nominalna vrednost jedne akcije je **500** dinara.

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je **500** dinara.

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije = Kapital/Ukupan broj akcija umanj en sa brojem otkupljenih akcija. Podatak o poslednjoj prodajnoj ceni uzima se sa sajta Beogradske berze.

16. DUGORO NE OBAVEZE obuhvataju obaveze po dugoro nim kreditima i dugoro ne obaveze po finansijskom lizingu. Dinarske dugoro ne obaveze iskazuju se u nominalnoj neisppl enoj vrednosti a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po kursu ugovorenom sa kreditorom. Dugoro ne obaveze sa valutnom klauzulom vrednuje se tako e po

srednjem kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom. Deo dugoročnih obaveza koji dospeva u narednoj godini prenosi se na kratkoročne finansijske obaveze.

16. DUGORO NE OBAVEZE

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
410-			
415	1. Dugoročni krediti	0	0
419	2. Ostale dugoročne obaveze	273,983	291,969
DUGORO NE OBAVEZE (1+2)		273,983	291,969

Ova pozicija odnosi se na obaveze za nabavljena vozila na lizing, prema Hipo Allpe Adria leasing-u (u iznosu od 2.020 hiljada din.), Raiffeisen leasingu (u iznosu 193.146 hiljada din.), NBG leasing (u iznosu od 11.326 hiljada din.) i obaveze prema Fondu za razvoj (u iznosu 65.427 hiljada din.) nastale Ugovorom o ustupanju sa fondom PIO, radi regulisanja staža zaposlenih u privrednim subjektima u procesu privatizacije.

17. KRATKORO NE FINANSIJSKE OBAVEZE obuhvataju kratkoročne obaveze sa rokom dospeća do godinu dana i deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u narednoj godini. Dinarske kratkoročne finansijske obaveze iskazuju se u nominalnoj vrednosti a obaveze u stranoj valuti i sa valutnom klauzulom iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po ugovorenom kursu sa kreditorom.

17. KRATKORO NE FINANSIJSKE OBAVEZE

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze		
bez 427		168,563	162,472
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja	0	0
UKUPNO (1+2)		168,563	162,472

Ova bilansna pozicija obuhvata obaveze prema Fondu za razvoj za subvencionisane kredite i to: u iznosu od 2.770 hiljada din. kredit koji je uzet 2005.godine i dospeo je u celosti, zatim kredite uzete u

2011. godini u iznosu 4.732 hiljade dinara. Tu je, takodje, i deo obaveza za NBG lizing koje dospevaju u roku od godinu dana, u iznosu 7.468 hiljada dinara. Ova pozicija obuhvata i obavezu prema „Omorici“ u iznosu od 152.517 hiljade dinara.

18. OBAVEZE IZ POSLOVANJA obuhvataju primljene avanse, depozite i kaucije, dobavlja e, izdate menice i ekove poveriocima i obaveze iz specifi nih poslova. Dinarske obaveze iz poslovanja osim avansa, iskazuju se u nepla enom iznosu a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu na dan bilansa.

18. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
430	1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	1,835	1,043
431	2. Dobavlja i – mati na i zavisna pravna lica	0	0
432	3. Dobavlja i – ostala povezana pravna lica	0	0
433	4. Dobavlja i u zemlji	178,958	160,377
434	5. Dobavlja i u inostranstvu	378	1,011
439	6. Obaveze iz specifi nih poslova	0	0
44	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0	0
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 7)		181,171	162,431

19. OSTALE KRATKORO NE OBAVEZE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANI ENJA obuhvataju obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u bruto iznosu, obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja, obaveze za dividendu, obaveze za naknade prema zaposlenima, obaveze prema lanovima upravnog i nadzornog odbora, obaveze prema fizi kim licima po ugovoru o delu, obaveze za obustavljene neto zarade i ostale obaveze. Pasivna vremenska razgrani enja obuhvataju unapred obra unate troškove, obra unate prihode budu eg perioda, obra unate zavisne troškove nabavke, odložene prihode i primljene donacije.

19. OSTALE KRATKORO NE OBAVEZE

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
450	1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	78,689	70,784

451,	2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i	108,241	65,964
452	naknade zarada na teret zaposlenog		
453,	3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade	64,641	36,656
454	zarada na teret poslodavca		
	4. Obaveze po osnovu kamata i troškova	11,344	9,175
	finansiranja		
	5. Obaveze za dividendu i u eš e u dobitku	0	0
	6. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog	22,250	24,481
	putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo		
	7. Obaveze prema članovima upravnog odbora	0	0
	8. Obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu	0	15
	9. Ostale obaveze (obustavljene neto zarade,	2,697	1,995
	obaveze za članarine i sl.)		
	OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 9)	287,862	209,070

Na ovoj poziciji nalaze se obaveze za neisplaćene i ukalkulisane neto zarade za period april – decembar 2011. godine, kao i obaveze za doprinose po osnovu isplaćenih zarada i neplaćenih doprinosa i ukalkuliranih doprinosa za neisplaćene zarade. Tu su i obaveze za neisplaćene nadoknade zaposlenima po osnovu bolovanja, invalidskih razlika i porodiljskog bolovanja. Takođe, na grupi 46 nalaze se obaveze za obustave zaposlenima za neisplaćene otpremnine, jubilarne nagrade, dnevnice i obaveze za obustave zaposlenima koje su odbijene zaposlenom a nisu uplaćene kreditoru.

20. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA obuhvataju obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, obaveze za akcizu, obaveze za poreze, carine i druge dažbine, obaveze za doprinose na teret troškova i ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine.

20. OBAVEZE PO OSNOVU PDV, OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PDV

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
47	1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	15,116	0
	2. Obaveze za ostale javne prihode (2.1. do 2.4.)	24,152	23,284
480	2.1. Obaveze za akcize	0	0
482	2.2. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	0	23,219
483	2.3. Obaveze za doprinose koji terete troškove	24,001	0

489	2.4. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	151	65
	3. Pasivna vremenska razgrani enja (3.1. do 3.7)	46,737	46,803
490	3.1. Unapred pla eni troškovi	0	0
491	3.2. Obra unati prihodi budu eg perioda	0	0
494	3.3. Razgrani eni zavisni troškovi nabavke	0	0
495	3.4. Odloženi prihodi i primljene donacije	7,740	7,740
496	3.5. Razgrani eni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
497	3.6. Razgrani eni porez na dodatu vrednost	0	0
499	3.7. Ostala pasivna vremenska razgrani enja	38,997	39,063
	OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANI ENJA (1 do 3)	86,005	70,087

Najve u stavku na ovoj bilansnoj poziciji ine obaveze za gradsko gradjevinsko zemljište u iznosu od 20.364 hiljade dinara. Na poziciji odloženih prihoda nalaze se obaveze za doprinose za zdravstveno osiguranje u mirovanju (iznos od 7,740 hiljada dinara), a po Zakonu o mirovanju i otpisu duga po osnovu doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje.

21. OBAVEZE ZA POREZ NA DOBITAK obuhvataju nepla eni porez na dobitak.

21. OBAVEZE ZA POREZ NA DOBITAK

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
481 Obaveze po osnovu poreza na dobitak	8,597	8,597

Društvo je u 2009., 2010. i 2011. godini iskazalo gubitak po poreskom bilansu, a prikazane obaveze se odnose na nepla eni porez na dobit iz 2008.godine.

22. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE su iznosi poreza na dobitak plativ u budu im periodima u odnosu na oporezive privremene razlike (MRS 12). Odložene poreske obaveze nastale su kao razlika izmedju neotpisane vrednosti po ra unovodstveno obra unatoj amortizaciji i neotpisane vrednosti osnovnih sredstvava po poreskoj amortizaciji i kumulira se sa odloženim porekim rashodima perioda.

22. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
498 Odložene poreske obaveze po osnovu (a do c)	1,984	1,629
a) gubitka ranijih godina u poreskom bilansu	0	0
b) neiskoriš enog poreskog kredita	0	0
c) razlike izme u amortizacije u poslovnom i poreskom bilansu	1,984	1,629

24. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

27.1. Poslovne prihode ine:

- prihodi od prodaje robe i u inaka umanjene za poreske dažbine i date popuste nezavisno od momenta naplate,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje u inaka priznaju se po ceni koštanja,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje robe priznaju se po nabavnoj ceni, a prihodi od prirasta osnovnog stada priznaju se po tržišnoj ceni,
- prihodi od dotacija, regresa, kompenzacija, povra aja dažbina po osnovu prodate robe i u inaka,
- prihodi od donacija, zakupa, lanarina i tantijema.

Poslovni prihodi koriguju se na više za pove anje vrednosti zaliha u inaka i na niže za smanjenje vrednosti zaliha u inaka.

24. POSLOVNI PRIHOD

	hiljada dinara	
	01.01- 31.12.2011.	01.01- 31.12.2010.
a) Prihodi od prodaje		
600 1. Prihodi od prodaje robe mati nom i zavisnim pravnim licima	0	0
601 2. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima	0	0
602 3. Prihodi od prodaje robe na doma em tržištu	6,473	11,815
602 4. Prihodi od prodaje stalnih sredstva namenjenih prodaji	0	0
603 5. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	0	0
	6,473	11,815
I. Prihodi od prodaje robe (1 do 5)		
610 6. Prihodi od prod. proiz. i usl. mat. i zavisnim prav. licima	0	0
611 7. Prihodi od prod. proiz. i usl. ostalim povez. prav. licima	0	0
612 8. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na doma em tržištu	415,811	537,645
613 9. Prihodi od prod. proizvoda i usluga na inostranom tržištu	46,166	42,608
	461,977	580,253
II Prih. od prodaje proizvoda i usluga - ukupno (6 do 9)	461,977	580,253
A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II)	468,450	592,068
b) Prihodi od aktiviranja i potrošnje		
621 10. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje u inaka za sopstvene potrebe	0	0
620 11. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe	0	0

B. PRIHODI OD AKTIVIRANJA ILI POTROŠNJE U INAKA I ROBE (10+11)	0	0
c) Promena vrednosti zaliha u inaka		
630 12. Povećanja vrednosti zaliha u inaka	0	0
631 13. Smanjenje vrednosti zaliha u inaka	0	0
d) Ostali prihodi		
64 14. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija	40,796	203
650 15. Prihodi od zakupnine	8,099	7,944
651 16. Prihodi od članarina	0	0
652 17. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0
659 18. Ostali poslovni prihodi	0	0
C. OSTALI PRIHODI (14 do 18)	48,895	8,147
POSLOVNI PRIHODI (A+B+C+12-13)	517,345	600,215

Društvo, u skladu sa registrovanom delatnošću, poslovne prihode ostvaruje prevozom robe i putnika na domaćem i inostranom tržištu (prihod od prevoza putnika čini oko 70% ukupnog prihoda od prevoza na domaćem tržištu). Deo prihoda se ostvaruje izdavanjem u zakup viška poslovnog prostora.

24.2. Poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe, troškovi materijala za izradu, troškovi ostalog materijala, troškovi goriva i energije, troškovi bruto zarada i naknada zarada, ostali lični rashodi, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije i rezervisanja i nematerijalne troškove (porezi i doprinosi nezavisni od rezultata). Svi rashodi se priznaju nezavisno od plaćanja.

25. POSLOVNI RASHODI

		hiljada dinara	
		01.01- 31.12.2011.	01.01- 31.12.2010.
501	1. Nabavna vrednost prodate robe	6,341	11,754
502	2. Nabavna vrednost prodatih nekretnina pribavljenih radi prodaje	0	0
	I. Nabavna vrednost prodate robe (1+2)	6,341	11,754
511	3. Troškovi materijala za izradu	707	687
512	4. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	27,136	33,072
513	5. Troškovi goriva i energije	237,500	216,015
	II. Troškovi materijala (3 do 5)	265,343	249,774
520	6. Troškovi zarada i naknada (bruto)	147,685	136,089

521	7. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	30,300	21,732
522	8. Troškovi naknada po ugovoru o delu	352	1,125
523	9. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
524	10. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0
525	11. Troškovi naknada fizi kim licima po osnovu ostalih ugovora	520	0
529	12. Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	0	0
	13. Ostali lični rashodi i naknade	66,240	41,756
	III. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja (6 do 13)	245,097	200,702
540	14. Troškovi amortizacije	42,911	57,371
541-549	15. Troškovi rezervisanja	0	0
	IV. Troškovi amortizacije i rezervisanja - ukupno (14+15)	42,911	57,371
530	16. Troškovi usluga na izradi u inaka	0	0
531	17. Troškovi transportnih usluga	1,539	3,716
532	18. Troškovi usluga na održavanju	10,094	120,458
533	19. Troškovi zakupnina	7,542	15,060
534	20. Troškovi sajmova	0	0
535	21. Troškovi reklame i propagande	344	279
536	22. Troškovi istraživanja	0	0
537	23. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0	0
539	24. Troškovi ostalih usluga	38,064	38,229
	a) Troškovi proizvodnih usluga (16 do 24)	57,583	177,742
550	25. Troškovi neproizvodnih usluga	692	1,228
551	26. Troškovi reprezentacije	370	484
552	27. Troškovi premije osiguranja	3,597	16,525
553	28. Troškovi platnog prometa	1,212	1,089
554	29. Troškovi članarina	0	0
555	30. Troškovi poreza	27,985	6,160
556	31. Troškovi doprinosa	0	0
559	32. Ostali nematerijalni troškovi	4,929	10,787
	b) Nematerijalni troškovi (25 do 32)	38,785	36,273
	V Ostali poslovni rashodi (a+b)	96,368	214,015
	POSLOVNI RASHODI (I do V)	656,060	733,616
	POSLOVNI DOBITAK	0	0
	POSLOVNI GUBITAK	138,715	133,401

Najznačajnija stavka u poslovnim rashodima su troškovi goriva i energije sa 36.20%, troškovi zarada, naknade zarada i ostalih li nih primanja sa 22.51%, zatim troškovi održavanja sa 1.54% i troškovi amortizacije 6.54% u eš a u ukupnim poslovnim rashodima.

26. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

26.1. Finansijske prihode ine finansijski prihodi od matinih i zavisnih pravnih lica, prihodi od kamata, od u eš a u dobitku povezanih pravnih lica, od pozitivnih kursnih razlika, od pozitivnih efekata valutne klauzule i ostalih finansijskih prihoda.

26. FINANSIJSKI PRIHODI		hiljada dinara	
		01.01- 31.12.2011.	01.01- 31.12.2010.
660	1. Finansijski prihodi od matinih i zavisnih pravnih lica	0	0
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	0	0
662	3. Prihodi od kamata	17,872	15,850
663	4. Pozitivne kursne razlike	153	8,654
664	5. Prihodi od efekata valutne klauzule	3,281	0
665	6. Prihodi od u eš a u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	0	0
669	7. Ostali finansijski prihodi	0	0
FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 7)		21,306	24,504

26.2. Finansijske rashode ine finansijski rashodi iz odnosa matinih i zavisnih pravnih lica, rashodi po osnovu kamata, negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule i ostali finansijski rashodi.

27. FINANSIJSKI RASHODI

	hiljada dinara	
	01.01- 31.12.2011.	01.01- 31.12.2010.
1. Finansijski rashodi iz odnosa matičnog i zavisnih pravnih lica	0	0
2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	0	0
3. Rashodi kamata	20,258	25,334
4. Negativne kursne razlike	610	86,778
5. Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	4,989	0
6. Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja koji se obračunavaju Metodom udela	0	0
7. Ostali finansijski rashodi	0	0
FINANSIJSKI RASHODI (1 do 7)	25,857	112,112

Negativne kursne razlike odnose se na plaćanja (vezano za valutnu klauzulu) koja se odnose na 2011.godinu i srazmerni deo kursnih razlika skinutih sa vremenskih razgraničenja iz ranijih godina. Rashodi po osnovu kursnih razlika su visoki zbog velikog broja ugovora za lizing, koji su svi vezani za valutu. Trošak kamate je visok zbog kašnjenja u plaćanju obaveza za javne prihode i kašnjenja u ispunjenju obaveza za lizing i pozajmice.

28. OSTALI PRIHODI I RASHODI

28.1. Ostale prihode – one dobici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, učešća u kapitalu, dugoročnih hartija od vrednosti i materijala, viškovi osim viškova zaliha u inakama, naplaćena otpisana potraživanja, prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza i prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja. Ostali prihodi obuhvataju i prihode od usklađivanja vrednosti imovine koje one: prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava, nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoročnih finansijskih plasmana, hartija od vrednosti, zaliha, osim zaliha u inakama, kratkoročnih potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana i prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine.

28. OSTALI PRIHODI

	hiljada dinara	
	01.01- 31.12.2011.	01.01- 31.12.2010.
1. Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja,		
670 nekretnina, postrojenja i opreme	0	807
671 2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Dobici od prodaje u eš a u kapitalu i dugoro nih		
672 hartija od vrednosti	0	0
673 4. Dobici od prodaje materijala	0	0
674 5. Viškovi	208	68
675 6. Napla ena otpisana potraživanja	0	0
676 7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	5	90
677 8. Prihodi od smanjenja obaveza	351	100,328
678 9. Prihodi od ukidanja dugoro nih rezervisanja	0	0
679 10. Ostali nepomenuti prihodi	487	1,023
680 11. Prihodi od uskla ivanja vred. bioloških sredstava	0	0
12. Prihodi od uskla ivanja vred. nematerijalnih		
681 ulaganja	0	0
13. Prihodi od uskla ivanja vred. nekretnina,		
682 postrojenja i opreme	0	0
14. Prihodi od uskla ivanja vrednosti dugoro nih		
683 finansijskih plasmana i hartija od vrednosti namenjenih		
684 prodaji	0	0
15. Prihodi od uskla ivanja vrednosti zaliha	0	0
16. Prihodi od uskla ivanja vrednosti potraživanja i		
685 kratkoro nih finansijskih plasmana	2,750	0
689 17. Prihodi od uskla ivanja vrednosti ostale imovine	0	0
18. Dobitak od prodaje sredstva poslovanja koje se		
690 obustavlja	0	0
19. Prihod od efekata promene ra unovodstvene		
691 Politike i ispravke grešaka iz ranijih godina	0	0
OSTALI PRIHODI (1 do 19)	3,801	102,316

29.2. Ostale rashode ine gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, gubici po osnovu prodaje u eš a u kapitalu, hartija od vrednosti i materijala, manjkovi osim manjkova zaliha u inaka, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu otpisa potraživanja. Ostali rashodi obuhvataju i rashode po osnovu obezvre enja imovine (obezvre enje bioloških sredstava, obezvre enje nematerijalnih ulaganja, obezvre enje nekretnina, postrojenja, opreme, obezvre enje

dugoro nih plasmana i hartija od vrednosti, obezvre enje zaliha materijala i robe, obezvre enje potraživanja i kratkoro nih finansijskih plasmana).

29. OSTALI RASHODI

	01.01- 31.12.2011.	hiljada dinara 01.01- 31.12.2010.
570 1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	29	1,362
571 2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških sredstava	0	0
572 3. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje u eš a u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
573 4. Gubici od prodaje materijala	0	0
574 5. Manjkovi	4	23
575 6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	0	0
576 7. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	784	153
577 8. Rashodi po osnovu rashodavanja zaliha materijala i robe	0	0
579 9. Ostali nepomenuti rashodi	424	977
580 10. Obezvre enje bioloških sredstava	0	22
581 11. Obezvre enje nematerijalnih ulaganja	0	0
582 12. Obezvre enje nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
583 13. Obezvre enje dugoro nih finansijskih plasmana i dugoro nih hartija od vrednosti namenjenih prodaji	0	0
584 14. Obezvre enje zaliha materijala i robe	0	0
585 15. Obezvre enje potraživanja i kratkoro nih finansijskih plasmana	10,449	1,853
589 16. Obezvre enje ostale imovine	0	0
590 17. Gubitak prodaje sredstva poslovanja koje se obustavlja	0	0
591 18. Rashodi po osnovu efekata primene ra unovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih godina	0	0
OSTALI RASHODI (1 do 18)	11,690	4,390

Najzna ajnija stavka na ovoj bilansnoj poziciji su rashodi po osnovu rashodovanja i otpisa osnovnih sredstava i rashodi po osnovu indirektnog otpisa potraživanja starijih od 180 dana.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja

Zakonski zastupnik

SREDNJI KURS VALUTA I KOEFICIJENT REVALORIZACIJE

Srednji kurs važnijih stranih valuta je:

31.12.2010.

31.12.2011.

1 EURO	105,4982	104,6409
1 USD	79,2802	80,8662
1 CHF	84,4458	85,9121

Koeficijenti rasta potrošačkih cena u Republici Srbiji (godišnja inflacija):

Mesec	2011.
Januar	0,112
Februar	0,126
Mart	0,141
April	0,147
Maj	0,134
Jun	0,127
Jul	0,121
Avgust	0,105
Septembar	0,093
Oktoibar	0,087
Novembar	0,081
Decembar	0,070

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

O FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA
ZA 2011. GODINU

"AUTOTRANSPORT" A.D.
U RESTRUKTURIRANJU
KRALJEVO

Beograd, 19.04.2012. godine

SADRŽAJ

	Strana
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA	1
BILANS STANJA	4
BILANS USPEHA	6
IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE	8
IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU	10
1. PRAVNI I DRUGI OSNOVI	11
2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU.....	12
A. RA UNOVODSTVENA NA ĆELA I OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA	13
B. ZNA ĆAJNE RA UNOVODSTVENE POLITIKE	16
C. SREDNJI KURS VALUTA I KOEFICIJENT REVALORIZACIJE.....	22
D. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE	23

SKUPŠTINI I UPRAVNOM ODBORU
"AUTOTRANSPORT" A.D. - U RESTRUKTURIRANJU, KRALJEVO

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Uvod

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Društva "AUTOTRANSPORT" A.D. - U RESTRUKTURIRANJU (u daljem tekstu "Društvo") koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2011. godine i odgovaraju i 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 zna ajnih ra unovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Me unarodnim ra unovodstvenim standardima, Me unarodnim standardima finansijskog izveštavanja i ra unovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno zna ajne 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 Me unarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo eti kih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na na in koji omogu ava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno zna ajne pogrešne iskaze.

Revizija uklju uje sprovo enje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosu ivanju, uklju uju i procenu rizika postojanja materijalno zna ajnih 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 odgovaraju i u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija tako e uklju uje ocenu adekvatnosti primenjenih

ra unovodstvenih politika i opravdanosti ra unovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovaraju i da obezbe uju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Osnove za mišljenje sa rezervom

1. Kao što je navedeno u napomeni D5 uz finansijske izveštaje, na osnovu starosne analize, utvrdili smo da nije izvršeno obezvre enje datih avansa starijih od godinu dana u iznosu od 2.041 hiljada dinara ime je Društvo podcenilo rashode po osnovu obezvre enja, finansijski rezultat (gubitak) i potraživanja po osnovu datih avansa.

2. Kao što je navedeno u napomeni D7 uz finansijske izveštaje, Društvo na dan bilansa nije izvršilo ispravku kratkoro nih kredita datih zavisnim društvima starijih od godinu dana, u iznosu od 4.637 hiljada dinara, pa su kratkoro ni finansijski plasmani precenjeni a rezultat poslovanja (gubitak) i ostali rashodi podcenjeni u iznosu od 4.637 hiljada dinara.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, **osim za efekte pitanja iznetog u pasusu Osnova za mišljenje sa rezervom**, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno zna ajnim pitanjima, finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2011. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Me inarodnim ra unovodstvenim standardima, Me unarodnim standardima finansijskog izveštavanja i ra unovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po slede em:

1. Kao što je navedeno u napomeni D3 uz finansijske izveštaje - Nekretnine , postrojenja i oprema vrednuju se po nabavnoj vrednosti (paragraf 30 MRS 16). Naše je mišljenje, s obzirom na visinu vladaju e stope inflacije , da bi ova imovina bila realnije vrednovana po poštenoj (fer) vrednosti iz paragrafa 31 MRS 16.

2. Kao što je navedeno u napomeni D3 uz finansijske izveštaje, Društvo je kao sredstvo obezbe enja:

a) Po ugovoru o pozajmici sa »Omorikom» d.o.o. Beograd zasnovalo hipoteku na:

- hali dijagnostike na kat.parceli br. 336/1 KO Grdica površine 1.168 m²,
- poslovnom prostoru - lokalu na kat.parceli 1001/ 2 KO Kraljevo površine 161 m²,
- hali robno transportnog centra na kat.parceli br. 336/1 KO Grdica površine 668 m² i
- upravnoj zgradi - objekat 2,4 i 6 na kat.parceli br. 336/1 KO Grdica površine 1.418 m²

b) Po osnovu obaveza prema Poreskoj upravi Kraljevo zasnovalo hipoteku na upravnoj zgradi - objekat 3 i 5 na kat.parceli br. 336/1 KO Grdica.

3. Kao što je navedeno u napomeni D6 uz finansijske izveštaje, Društvo ima značajna stanja potraživanja od kupaca. Rukovodstvo Društva nije bilo u mogućnosti da usaglasi i potvrdi iskazana stanja do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja.

Na osnovu prezentirane dokumentacije (izvoda otvorenih stavki) i sprovedene nezavisne potvrde salda sa najznačajnijim kupcima utvrđene su značajne razlike u odnosu na stanja u poslovnim knjigama. Efekti usaglašavanja sa kupcima mogu imati značajan uticaj na finansijsko stanje i poslovni rezultat Društva. Zbog napred navedenog, nismo bili u mogućnosti da se uverimo u realnost i adekvatnost iskazanih stanja potraživanja od kupaca na dan 31.12.2011. godine.

4. Kao što je navedeno u napomeni D12 uz finansijske izveštaje, kao sredstvo obezbeđenja Društvo je deponovalo kod »Hipo Alpe Adrie leasinga« i »NBL leasinga« po deset blanko menica i »Raiffeisen leasinga« po svim ugovorima po deset blanko solo menica

5. Kao što je navedeno u napomeni D13 uz finansijske izveštaje, kao sredstvo obezbeđenja kredita Društvo je kod »Fonda za razvoj RS« po ugovoru br. 879 deponovalo dve blanko solo menice a po ugovorima br. 02/1645,2048,4474,5655 deponovalo po dvadeset sopstvenih menica.

6. Kao što je navedeno u napomeni D14 uz finansijske izveštaje, na osnovu prezentirane dokumentacije (izvoda otvorenih stavki) utvrđene su značajne razlike u odnosu na stanja u poslovnim knjigama. Efekti usaglašavanja sa dobavljačima mogu imati značajan uticaj na finansijsko stanje i poslovni rezultat Društva. Zbog napred navedenog, nismo bili u mogućnosti da se uverimo u realnost i adekvatnost iskazanih stanja obaveza na dan 31.12.2011. godine.

7. Kao što je navedeno u napomeni D28 uz finansijske izveštaje, Društvo je totalno prezaduženo jer je koeficijent solventnosti 0.715.

8. Kao što je navedeno u napomeni D29 uz finansijske izveštaje, potreban prihod za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti je veći od ostvarenog poslovnog prihoda za 122,27%. Neophodno je da Društvo sa ini program za izlazak iz zone poslovanja sa gubitkom.

Beograd, 19.04.2012. godina

Ovlašćeni revizor,

dr Jovan Rodi

BILANS STANJA

na dan 31.12.2011. godine

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	hiljada dinara Iznos	
		Teku a godina	Prethodna godina
A K T I V A			
A. STALNA IMOVINA (I do V)		477.131	518.335
I. NEUPLA ENI UPISANI KAPITAL			
II. GOODWILL			
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	D2	21	41
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (1+2+3)	D3	473.124	515.506
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	D3	459.913	502.014
2. Investicione nekretnine	D3	13.211	13.492
3. Biološka sredstva			
V. DUGORO NI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)	D4	3.986	2.788
1. U eš e u kapitalu	D4	2.498	2.498
2. Ostali dugoro ni plasmani	D4	1.488	290
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)		281.591	287.270
I. ZALIHE	D5	27.885	21.875
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
III. KRATKORO NA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (1 do 5)	0	253.706	265.395
1. Potraživanja	D6	173.397	165.999
2. Potraživanja za više pla eni porez na dobitak			
3. Kratkoro ni finansijski plasmani	D7	4.689	4.990
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	D8	4.284	2.931
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgrani enja	D9	71.336	91.475
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA			
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)		758.722	805.605
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	D10	249.443	100.650
. UKUPNA AKTIVA (G+D)		1.008.165	906.255
E. VANBILANSNA AKTIVA	D19	423.733	420.630

BILANS STANJA (nastavak)

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	hiljada dinara Iznos	
		Teku a godina	Prethodna godina
P A S I V A			
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)			
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	D11	443.635	443.635
II. NEUPLA ENI UPISANI KAPITAL			
III. REZERVE			
IV. REVALORIZACIONE REZERVE			
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	D11	1	1
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	D11	10.933	10.933
VII. NERASPORE ENA DOBIT			
VIII. GUBITAK	D11	432.703	432.703
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE			
B. DUGORO NA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)	0	1.006.181	904.626
I. DUGORO NA REZERVISANJA			
II. DUGORO NE OBAVEZE (1+2)	D12	273.983	291.969
1. Dugoro ni krediti			
2. Ostale dugoro ne obaveze	D12	273.983	291.969
III. KRATKORO NE OBAVEZE (1 do 6)		732.198	612.657
1. Kratkoro ne finansijske obaveze	D13	168.563	162.472
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja			
3. Obaveze iz poslovanja	D14	181.171	162.431
4. Ostale kratkoro ne obaveze	D15	287.862	209.070
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalnih javnih prihoda i pasivna vremenska razgrani enja	D16	86.005	70.087
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	D17	8.597	8.597
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	D18	1.984	1.629
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)		1.008.165	906.255
D. VANBILANSNA PASIVA	D19	423.733	420.630

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	hiljada dinara Iznos	
		Teku a godina	Prethodna godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA	0		
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)	D20	517.345	600.215
1. Prihodi od prodaje	D20	468.450	592.068
2. Prihodi od aktiviranja u inaka i robe			
3. Pove anje vrednosti zaliha u inaka			
4. Smanjenje vrednosti zaliha u inaka			
5. Ostali poslovni prihodi	D20	48.895	8.147
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	D21	656.060	733.616
1. Nabavna vrednost prodate robe	D21	6.341	11.754
2. Troškovi materijala	D21	265.343	249.774
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali li ni rashodi	D21	245.097	200.702
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	D21	42.911	57.371
5. Ostali poslovni rashodi	D21	96.368	214.015
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)		138.715	133.401
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)			
V. FINANSIJSKI PRIHODI	D22	21.306	24.504
VI. FINANSIJSKI RASHODI	D23	25.857	112.112
VII. OSTALI PRIHODI	D24	3.801	102.316
VIII. OSTALI RASHODI	D25	11.690	4.390
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)	0		
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	0	151.155	123.083
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	0		
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	0		
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)	0		
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)	0	151.155	123.083

BILANS USPEHA (nastavak)

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	hiljada dinara Iznos	
		Teku a godina	Prethodna godina
G. POREZ NA DOBITAK			
1. Poreski rashod perioda			
2. Odloženi poreski rashodi perioda		355	
3. Odloženi poreski prihodi perioda			5.072
D. Ispla ena li na primanja poslodavcu			
. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)			
E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)		151.510	118.011
Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGA IMA	0		
Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATI NOG PRAVNOG LICA	0		
I. ZARADA PO AKCIJI			
1. Osnovna zarada po akciji			
2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji			

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

P O Z I C I J A	hiljada dinara	
	Teku a godina	Prethodna godina
A. NOV ANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	512.902	668.165
1. Prodaja i primljeni avansi	446.135	592.662
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	17.872	
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	48.895	75.503
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	502.534	433.095
1. Isplate dobavlja ima i dati avansi	334.360	295.555
2. Zarade, naknade zarada i ostali li ni rashodi	147.685	132.847
3. Pla ene kamate	20.257	13
4. Porez na dobit		
5. Pla anja po osnovu ostalih javnih prihoda	232	4.680
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	10.368	235.070
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)		
B. NOV ANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)		436
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)		
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekret., postrojenja, opreme i bio. sredstava		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)		436
4. Primljene kamate		
5. Primljene dividende		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	77	
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)		
2. Kupovina nemat. ulag. nekret., postr., opreme i bio.sred.		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	77	
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)		436
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	77	

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE (nastavak)

P O Z I C I J A	hiljada dinara	
	Teku a godina	Prethodna godina
V. NOV ANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)		
1. Uve anje osnovnog kapitala		
2. Dugoro ni i kratkoro ni krediti (neto prilivi)		
3. Ostale dugoro ne i kratkoro ne obaveze		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	8.938	233.778
1. Otkup sopstvenih akcija i udela		
2. Dugoro ni i kratkoro ni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)		10.240
3. Finansijski lizing	8.938	223.538
4. Ispla ene dividende		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	8.938	233.778
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (AI + BI + VI)	512.902	668.601
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (AII + BII + VII)	511.549	666.873
. NETO PRILIV GOTOVINE (G -D)	1.353	1.728
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)		
Ž. GOTOVINA NA PO ETKU OBRA UNSKOG PERIODA	2.931	1.199
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERA UNA GOTOVINE		26
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERA UNA GOTOVINE		22
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRA . PERIODA (-E+Ž+Z-I)	4.284	2.931

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

hiljada dinara						
OPIS	Osnovni kapital	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	Gubitak do visine kapitala	Ukupno	Gubitak iznad kapitala
Stanje na dan: 01.01.2010. godine	443.635	1	11.029	415.342	17.265	100.650
Korigovano po etno stanje na dan 01.01.2010. godine	443.635	1	11.029	415.342	17.265	100.650
Ukupna pove anja u prethodnoj godini				17.361	(17.361)	
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini			(96)		(96)	
Stanje na dan: 31.12.2010. godine	443.635	1	10.933	432.703		100.650
Korigovano po etno stanje	443.635	1	10.933	432.703		100.650
Ukupna pove anja u teku oj godini						151.510
Ukupna smanjenja u teku oj godini						(2.717)
Stanje na dan: 31.12.2011. godine	443.635	1	10.933	432.703		249.443

NAPOMENE UZ IZVEŠTAJ

1. PRAVNI I DRUGI OSNOVI

1.1. U skladu sa članom 7. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Društvo je razvrstano u srednje pravno lice i prema stavu 1 člana 37. Zakona obavezno je da izvrši reviziju finansijskih izveštaja.

1.2. Odgovorna lica za sastavljanje finansijskih izveštaja su:

1. Ivan Delevi , direktor
2. Nadežda Mitrovi , šef računovodstva

1.3. Dokumenti revizije su finansijski izveštaji Društva (Bilans stanja, Bilans uspeha, Tokovi gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu) kao i Bruto bilans, popisne liste, Odluke organa upravljanja i rukovodstva, dokumenti o poslovnim dogovorima, izveštaji, zapisnici o kontroli, Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama, normativna akta, izvod iz registra, drugi dokazi i objašnjenja koja su revizoru stavljena na raspolaganje.

Pismom o prezentaciji finansijskih izveštaja od 19.04.2012. godine potvrđeno je da su priloženi finansijski izveštaji obuhvatili celokupnu imovinu i obaveze Društva.

Finansijski izveštaj za 2011. godinu koji su dostavljeni revizoru „EUROAUDIT“, d.o.o. Beograd su overeni od strane Agencije za privredne registre - registra finansijskih izveštaja i podataka o bonitetu pravnih lica i preduzetnika.

1.4. Dokumentaciju i podatke su nam prezentirale sledeće osobe:

1. Mitrovi Nadežda, šef računovodstva
2. Kokeza Nataša, knjigovodstvenica

1.5. Finansijsko računovodstvo odvija se preko softvera za obradu podataka i obuhvata sve bitne elemente za analitičko i sintetičko sagledavanje poslovnih promena. Glavna knjiga finansijskog računovodstva vodi se u Društvu i odgovara na delima urednog knjigovodstva.

1.6. Interna kontrola nije organizovana kao poseban organizacioni deo i odvija se u skladu sa neophodnim uputstvima i procedurama, kao i autokontrolama prema opisima radnih mesta.

1.7. Revizorski tim:

1. dr Jovan Rodić , ovlašćeni revizor
2. Miroslav Švedić , ovlašćeni revizor i
3. Olga Vukobrat, revizor

1.8. Vreme trajanja revizije kod klijenta: april 2012. godine

2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Društveno preduzeće »Autotransport« Kraljevo osnovano je 16.04.1949. godine. Rešenjem Privrednog suda u Kraljevu FI 1851/97 OD 02.12.1998. godine izvršeno je usaglašavanje sa Zakonom o preduzećima a rešenjem Agencije za privredne registre BD. 2465/2005. od 21.02.2005. godine prevojen je u Registar privrednih subjekata.

U toku 2007. godine Društvo je izvršilo statusnu promenu - privatizovano je. Proces privatizacije je završen 15.11.2007. godine. Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD. 146294/2007. od 20.11.2007. godine izvršena je promena pravne forme iz društvenog preduzeća u otvoreno akcionarsko društvo »Autotransport« a.d. Kraljevo.

14.06.2010. godine rešenjem Privrednog suda u Kraljevu na osnovu člana 150. Zakona o stečajnoj proceduri, po službenoj dužnosti pokrenut je prethodni stečajni postupak.

02.07.2010. godine upisuje se u Registar privrednih subjekata Odluka Agencije za privatizaciju kojom se pokreće restrukturiranje subjekta privatizacije »Autotransport« a.d. Kraljevo i prenosi Agenciji 71,57 % ukupnog kapitala ili 635.007 akcija nominalne vrednosti 500,00 dinara.

Rešenjem Agencije za privredne subjekte br. BD 80953/2010 od 29.07.2010. godine upisuje se promena naziva Društva u »Autotransport« - u restrukturiranju i kao i zavisnih društava »Robno-transportni centar« d.o.o. - u restrukturiranju i »ATP Inženjering« d.o.o. - u restrukturiranju.

Osnovna delatnost Društva: 4941 - prevoz robe u drumskom saobraćaju.

Matični broj Društva: 07193050

Poreski identifikacioni broj: 102041493

Broj zaposlenih na bazi radova prema izveštajima na dan 31.12.2011. godine je 428.

A. RA UNOVODSTVENA NA ELA I OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Pri sa injavanju finansijskih izveštaja Društvo je obavezno da se pridržava slede ih na ela:

A1. NA ELO STALNOSTI podrazumeva da društvo u doglednom periodu ne menja osnovnu delatnost osim u slu aju zna ajnog gubitka tržišta ili bitnog smanjenja prirodnih resursa neophodnih za obavljanje delatnosti. Zbog toga, finansijski izveštaji treba da pruže objektivnu osnovu za donošenje ispravnih upravlja kih odluka i da spre e donošenje pogrešnih upravlja kih odluka, s ciljem opstanka društva u neograni enom roku. Ispravne upravlja ke odluke bi e donete ako finansijski izveštaji objektivno iskazuju prinosni, imovinski i finansijski položaj društva. Donošenje pogrešnih upravlja kih odluka bi e spre eno ako se pri bilansiranju dosledno poštuje na elo opreznosti.

A2. NA ELO REALIZACIJE podrazumeva da se u bilans uklju uju poslovni doga aji kad su nastali (obra unati i fakturisani) a ne kada su napla eni odnosno pla eni. U bilansu uspeha iskazuje se finansijski rezultat koji je tržišno potvr en.

A3. NA ELO OPREZNOSTI kada data imovina ili obaveza ne mogu biti objektivno vrednovani, na elo opreznosti zahteva da se imovina vrednuje po nižoj a obaveza po višoj vrednosti, što se ostvaruje promenom na ela impariteta. Na elo impariteta podrazumeva kod gra evina, postrojenja, oprema i nematerijalnih ulaganja procenu kra eg korisnog veka ili primenu degresivne amortizacije kod postrojenja i opreme, procenu zaliha u inaka po neto prodajnoj ceni kada je ona niža od cene koštanja, procena hartija od vrednosti po nabavnoj ceni kada je ona niža od berzanske cene ili kada je berzanska cena nestabilna, rezervisanje u visini najviših troškova koji se mogu o ekivati i sli no. Sva ova procenjivanja vrše se nezavisno od njihovog uticaj na finansijski rezultat.

A4. NA ELO UZRO NOSTI PRIHODA I RASHODA po kome se uzimaju u obzir svi prihodi i svi rashodi datog obra unskog perioda bez obzira na momenat naplate prihoda (fakturisana realizacija) i momenata pla anja po osnovu rashoda.

A5. NA ELO POJEDINA NOG PROCENJIVANJA IMOVINE I OBAVEZA pri emu eventualna grupna procenjivanja nisu dozvoljena.

A6. NA ELO IDENTITETA BILANSA po kome bilans otvaranja poslovnih knjiga za teku u godinu mora da bude identi an zaklju nom bilansu za prethodnu godinu.

A7. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA Finansijski izveštaji su sa injeni po ra unovodstvenim propisima Republike Srbije.

- *Zakon o ra unovodstvu i reviziji* (»Službeni glasnik RS«, 46/06 i 111/09),
- *Me unarodnim ra unovodstvenim standardima* (»Službeni glasnik RS«, 77/10),
- *Me unarodnim standardima finansijskog izveštavanja*, (»Službeni glasnik RS«, 77/10),

- *Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini ra una u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike* (»Službeni glasnik RS«, 114/06, 119/08, 9/09, 4/10 i 3/11),
- *Zakon o porezu na dobit preduze a* (Službeni glasnik RS, 25/01, 80/02, 43/03 i 84/04, 18/10),
- *Zakon o porezu na dodatu vrednost* (»Službeni glasnik RS«, 84/04)
- *Pravilnik o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike* (»Službeni glasnik RS«, 114/06, 119/08 i 9/09).

Prema lanu 3 Zakona o ra unovodstvu i reviziji Ministarstvo finansija utvr uje rešenjem koje se objavljuje u Službenom glasniku RS prevod i primenu MSR, MSFI i MRS i Tuma enje ovih standarda od strane Odbora za Me unarodne ra unovodstvene standarde (IASB) i Komiteta za me unarodnu praksu revizije (IAPC). Do dana obelodanjivanja ovih finansijskih izveštaja u Republici Srbiji nisu prevedeni i obelodanjeni:

a) Tuma enja koja su u primeni a nisu zvani no prevedena i usvojena

Na dan objavlivanja ovih finansijskih izveštaja, slede a tuma enja nisu zvani no bila prevedena i usvojena od strane Ministarstva.

- IFRIC 13 – Program lojalnosti klijentima (u primeni od 1. jula 2008. godine);
- IFRIC 14 – MRS 19 – Ograni enja definisanih primanja, minimalni zahtevi i njihova interakcija (u primeni od 1. januara 2008. godine)
- IFRIC 16 – Zaštita od rizika neto investicija u strano poslovanje (primeni od 1. oktobra 2008. godine).

b) Standardi i interpretacije koji su izdati ali koji nisu još uvek u primeni

Na dan objavlivanja ovih finansijskih izveštaja, dole navedeni standardi, izmene standarda i interpretacije su bile izdate od strane Odbora i Komiteta ali nisu postale efektivne za ra unovodstveni period koji po inje na dan 1. januara 2009. godine i nisu bile usvojene, odnosno nisu bile prevedene i zvani no usvojene u Republici Srbiji.

- MRS 1 – Presentacija finansijskih izveštaja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- MRS 23 – Troškovi zaduživanja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- MSFI 8 – Poslovni segmenti (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- MSFI 3 – Poslovne kombinacije i MRS 27 – Konsolidovani i pojedina ni finansijski izveštaji (u primeni od 1.jula 2009. godine);
- Dopuna MSFI 2 – Pla anje na bazi akcija – Uslovi sticanja prava i poništenja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Dopuna MRS 32 – Finansijski instrumenti: presentacija i MRS 1 – Presentacija finansijskih izveštaja (u primeni od 1. januara 2009. godine);

- Dopuna MRS 39 – Finansijski instrumenti: priznavanje i merenje (u primeni od 1. jula 2009. godine);
- Dopuna MSFI 1 - Prva primena me unarodnih standarda finansijskog izveštavanja i MRS 27 – Konsolidovani i pojedina ni finansijski izveštaji (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Pobjšani Me unarodni ra unovodstveni standardi 2008. (u primeni od 1. janura 2009. godine);
- IFRIC 15 – Ugovori o izgradnji stambenih i poslovnih objekata (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Pobjšani MSFI 1 – Prva primena me unarodnih standarda finansijskog izveštavanja (u primeni od 1. jula 2009. godine);
- IFRIC 17 – Raspodela nemonetarnih sredstava vlasnicima (u primeni od 1. jula 2009. godine).

B. ZNA AJNE RA UNOVODSTVENE POLITIKE

B1. NEMATERIJALNA ULAGANJA se priznaju samo kada je verovatno da e od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, licence, nematerijalni troškovi istraživanja i procenjivanja prirodnih resursa (MSFI 6 - Istraživanje i procenjivanje prirodnih resursa), ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su troškovi zakupa, pravo koriš enja državnog zemljišta).

Nematerijalna ulaganja, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Po etno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38). Ukoliko za dato nematerijalno ulaganje ne postoji aktivno tržište to ulaganje se vrednuje po nabavnoj vrednosti (paragraf 81 i 82, MRS 38). Amortizacija nematerijalnih ulaganja obra unava se proporcionalnom metodom.

B2. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Ova imovina obuhvata zemljište, gra evinske objekte, postrojenja i opremu, ostala sredstva (knjige u biblioteci, dela likovnih umetnika, spomenike kulturne i istorijske) i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi, avanse date za njihovu nabavku i ulaganje na tu im nekretninama i postrojenjima. Društvo se opredelilo da nekretnine, postrojenja i opremu vrednuje po nabavnoj vrednosti (paragraf 30 MRS 16).

B3. INVESTICIONE NEKRETNINE

Ova imovina obuhvata zemljište i gra evinske objekte. Po etno priznavanje se vrši po nabavnoj ceni. Društvo se opredelilo da investicione nekretnine, postrojenja i opremu vrednuje po nabavnoj vrednosti (paragraf 56 MRS 40). Ukoliko se investicione nekretnine ne amortizuju, pozitivni efekti procene su prihod od uskla ivanja vrednosti a negativni efekti procene su rashod po osnovu obezvre enja teku eg perioda.

B4. AMORTIZACIJA

Osnovica za obra un amortizacije je nabavna vrednost. Metod obra una je proporcionalan (paragraf 62 MRS - Nekretnine, postrojenja i oprema).

Društvo primenjuje slede e metode i stope amortizacije:

1. Gra evinski objekti visokogradnje (zgrade)	1,30%
2. Ostali gra evinski obkekti	3,00%
3. Autobus	6,67%
4. Teretna vozila	14,30%
5. Sevisna vozila i putni ki automobili	15,50%
6. Kancelarijska i ra unarska oprema	20,00%

B5. DUGORO NI FINANSIJSKI PLASMANI

B5.1. U eš e u kapitalu

U eš e u kapitalu pravnih lica iji se bilansi uklju uju u konsolidovani bilans vrednuje se po knjigovodstvenoj vrednosti (paragraf 2 MRS 39 – Finansijski instrumenti: odmeravanje i priznavanje). Me utim ako je zavisno pravno lice sa sedištem u drugoj državi, bilans tog pravnog lica je u valuti te države. Za potrebe konsolidovanja taj bilans bi e prera unat u dinare i to: pozicije bilansa stanja po srednjem kursu na dan bilansa a pozicije bilansa uspeha po srednjem kursu na sredini perioda koji obuhvata bilans uspeha. Dakle i udeo u kapitalu mati nog preduze a kod zavisnog preduze a iz druge države bi e iskazan po srednjem kursu na dan bilansa. Da se kod konsolidovanog bilansa ne bi javila razlika izme u iznosa u eš a u kapitalu i iznosa udela u kapitalu, u eš e u kapitalu zavisnog preduze a u drugoj državi treba vrednovati po srednjem kursu valute te države na dan bilansa.

U eš e u kapitalu pravnih lica iji se bilansi ne uklju uju u konsolidovani bilans vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su izraženi u akcijama koje se kotiraju na berzi po berzanskoj ceni akcije na dan bilansa. Pozitivni efekat se evidentira u korist revalorizacije rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacije rezerve a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvre enja,
- ako su izraženi u stranoj valuti prera unavaju se na srednji kurs na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike se evidentiraju u korist finansijskih prihoda a negativne kursne razlike na teret finansijskih rashoda.

B5.2. Dugoro ne hartije od vrednosti koje se drže do dospe a vrednuju se ovako:

- ako su izražene u dinarima a nisu uklju ene u listu kotacije na berzi vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su uklju ene u listu kotacije na berzi vrednuju se po prodajnoj berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist revalorizacije rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacije rezerve a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvre enja,
- ako su izražene u stranoj valuti a nisu uklju ene na listu kotacije berze, vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u okviru finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

B5.3. Dugoro ni krediti i ostali dugoro ni plasmani vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su dati u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Ukoliko su dati krediti sa valutnom klauzulom vrednuju se po kursu na dan bilansa valute utvr ene valutnom klauzulom. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

B6. ZALIHE

Zalihe materijala, rezervnih delova i inventara sa jednokratnim otpisom i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavlja a i zavisne troškove nabavke.

Obra un izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe vrši se po prose noj nabavnoj ceni.

Ako je vladaju a nabavna cena zaliha materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe niža od knjigovodstvene nabavne cene, zalihe se vrednuju po poštenoj nabavnoj ceni a razlika se evidentira na teret rashoda po osnovu obezvre enja.

Zalihe materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret rashoda po osnovu obezvre enja u okviru finansijskog ra unovodstva. Zalihe u inaka koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret ra una 983 u okviru obra una troškova i u inaka.

B7. POTRAŽIVANJA - obuhvataju potraživanja od prodaje (kupci mati na i zavisna pravna lica, kupci ostala povezana pravna lica, kupci u zemlji i kupci u inostranstvu), potraživanja iz specifi nih poslova i druga potraživanja (potraživanja za kamatu i dividendu, potraživanja od zaposlenih, potraživanja od državnih organa i organizacija, potraživanja po osnovu prepla enih poreza i doprinosa izuzimaju i porez na dobitak).

Potraživanja u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Definitivno nenaplativa potraživanja direktno se otpisuju na teret ostalih rashoda. Potraživanja od dužnika u ste aju i potraživanja koja nisu napla ena za 180 dana od dana dospe a, indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

B8. KRATKORO NI FINANSIJSKI PLASMANI obuhvataju kratkoro ne kredite (kratkoro ni krediti mati nim i povezanim pravnim licima, kratkoro ne kredite ostalim povezanim pravnim licima, kratkoro ne kredite u zemlji, kratkoro ne kredite u inostranstvu i deo dugoro nih kredita koji dospeva za naplatu naredne godine), hartije od vrednosti koje dospevaju za naplatu do godinu dana, hartije od vrednosti kojima se trguje i ostale kratkoro ne finansijske plasmane. Kratkoro ni krediti i hartije od vrednosti u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Hartije od vrednosti uklju ene na listu kotacije berze efekata vrednuju se po berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti promene cene hartije od vrednosti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

Kratkoro ni finansijski plasmani od dužnika u ste aju kao i plasmani koji nisu napla eni za 180 dana od dana dospe a indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

B9. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA obuhvata neposredno unov ive hartije od vrednosti (ove hartije od vrednosti zamenjuju gotovinu u platnom prometu, ekovi, na primer), gotovinu na poslovnom ra unu u doma oj valuti, gotovinu na poslovnom ra unu u

stranoj valuti, izdvojene depozite u domaćoj ili stranoj valuti i gotovinu u blagajni u domaćoj ili stranoj valuti.

Ekvivalenti i gotovina u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

B10. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvata plaćeni porez na dodatnu vrednost koji nije kompenziran sa naplaćenim porezom na dodatnu vrednost, potraživanja za više plaćeni porez na dodatnu vrednost, unapred obračunate troškove (troškovi koji se odnose na buduću i obračunski period), potraživanja za nefakturisani prihod, razgraničene troškove po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate, na primer) i ostala aktivna vremenska razgraničenja.

B11. GUBITAK IZNAD VREDNOSTI KAPITALA je razlika između u ukupnog gubitka i kapitala.

B12. KAPITAL OBUHVATA: osnovni kapital, ostali osnovni kapital, emisionu premiju, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), revalorizacione rezerve, nerealizovane dobitke po osnovu hartija od vrednosti, nerasporeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine i upisani neplaćeni kapital.

Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti i gubitak iz ranijih godina i tekuće godine do visine kapitala su ispravka vrednosti kapitala.

Kapital i gubitak unose se u bilans u visini nominalne knjigovodstvene vrednosti.

Upisani neplaćeni kapital u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa.

B13. DUGORO NE OBAVEZE obuhvataju obaveze po dugoročnim kreditima i dugoročne obaveze po finansijskom lizingu. Dinarske dugoročne obaveze iskazuju se u nominalnoj neisplaćenosti a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po kursu ugovorenom sa kreditorom. Dugoročne obaveze sa valutnom klauzulom vrednuje se takođe po srednjem kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom.

B14. KRATKORO NE FINANSIJSKE OBAVEZE obuhvataju kratkoročne obaveze sa rokom dospeća do godinu dana i deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u narednoj godini. Dinarske kratkoročne finansijske obaveze iskazuju se u nominalnoj vrednosti a obaveze u stranoj valuti i sa valutnom klauzulom iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po ugovorenom kursu sa kreditorom.

B15. OBAVEZE IZ POSLOVANJA obuhvataju primljene avanse, depozite i kaucije, dobavljena, izdate menice i čekove poveriocima i obaveze iz specifičnih poslova. Dinarske obaveze iz poslovanja iskazuju se u neplaćenom iznosu a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu na dan bilansa.

B16. OSTALE KRATKORO NE OBAVEZE obuhvataju obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u bruto iznosu, obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja, obaveze za dividendu, obaveze za naknade prema zaposlenima, obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora, obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu, obaveze za obustavljene neto zarade i ostale obaveze.

B17. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvataju obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, obaveze za akcizu, obaveze za poreze, carine i druge dažbine, obaveze za doprinose na teret troškova i ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine. Pasivna vremenska razgraničenja obuhvataju unapred obračunate troškove, obračunate prihode budućeg perioda, obračunate zavisne troškove nabavke, odložene prihode i primljene donacije.

B18. OBAVEZE ZA POREZ NA DOBITAK obuhvataju neposredni porez na dobitak.

B19. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE kvantificiraju se u skladu sa Zakonom o porezu na dobitak i MRS 12 - Porez na dobitak, a evidentiraju se na teret poreskih rashoda perioda.

B20. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

B20.1. Poslovne prihode ine:

- prihodi od prodaje robe i u inakama umanjene za poreske dažbine i date popuste nezavisno od momenta naplate,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje robe priznaju se po nabavnoj ceni,
- prihodi od dotacija, regresa, kompenzacija, povraćajna dažbina po osnovu prodane robe i u inakama,
- prihodi od donacija, zakupa, članarina i tantijema.

B20.2. Poslovne rashode ine: nabavna vrednost prodane robe, troškovi materijala za izradu, troškovi ostalog materijala, troškovi goriva i energije, troškovi bruto zarada i naknada zarada, ostali lični rashodi, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije i rezervisanja i nematerijalne troškove (porezi i doprinosi nezavisni od rezultata). Svi rashodi se priznaju nezavisno od plaćanja.

B21. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

B21.1. Finansijske prihode ine finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica, prihodi od kamata, od učešća u dobitku povezanih pravnih lica, od pozitivnih kursnih razlika, od pozitivnih efekata valutne klauzule i ostali finansijskih prihodi.

B21.2. Finansijske rashode ine finansijski rashodi iz odnosa mati nih i zavisnih pravnih lica, rashodi po osnovu kamata, negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule i ostali finansijski rashodi.

B22. OSTALI PRIHODI I RASHODI

B22.1. Ostale prihode ine dobiti od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, u eš a u kapitalu, dugoro nih hartija od vrednosti i materijala, viškovi, napla ena otpisana potraživanja, prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza i prihodi od ukidanja dugoro nih rezervisanja. Ostali prihodi obuhvataju i prihode od uskla ivanja vrednosti imovine koje ine: prihodi od uskla ivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoro nih finansijskih plasmana, hartija od vrednosti, zaliha, kratkoro nih potraživanja i kratkoro nih finansijskih plasmana i prihodi od uskla ivanja vrednosti ostale imovine.

B22.2. Ostale rashode ine gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, gubici po osnovu prodaje u eš a u kapitalu, hartija od vrednosti i materijala, manjkovi, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu otpisa potraživanja. Ostali rashodi obuhvataju i rashode po osnovu obezvre enja imovine (obezvre enje nematerijalnih ulaganja, obezvre enje nekretnina, postrojenja, opreme, obezvre enje dugoro nih plasmana i hartija od vrednosti, obezvre enje zaliha materijala i robe, obezvre enje potraživanja i kratkoro nih finansijskih plasmana).

B31. POREZ NA DOBITAK

Porez na dobitak obra unava se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit ("Službeni glasnik RS", 25/01, 80/02, 43/03, 84/04 i 18/10), Poreska osnovica utvr uje se poreskim bilansom i poreskom prijavom a poreska stopa je 10%.

C. SREDNJI KURS VALUTA I KOEFICIJENT REVALORIZACIJE

Srednji kurs važnijih stranih valuta je:

	31.12.2010.	31.12.2011.
1 EURO	105,4982	104,6409
1 USD	79,2802	80,8662
1 CHF	84,4458	85,9121

Koeficijenti rasta potrošačkih cena u Republici Srbiji (godišnja inflacija):

Mesec	2011.
Januar	0,112
Februar	0,126
Mart	0,141
April	0,147
Maj	0,134
Jun	0,127
Jul	0,121
Avgust	0,105
Septembar	0,093
Oktobar	0,087
Novembar	0,081
Decembar	0,070

D. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

D1. BILANS OTVARANJA TEKU E GODINE I ZAKLJU NI BILANS PRETHODNE GODINE I BRUTO BILANS I BILANS TEKU E GODINE

Bilans otvaranja ra una glavne knjige finansijskog ra unovodstva teku e godine jednak je zaklju nom bilansu glavne knjige finansijskog ra unovodstva prethodne godine.

D2. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	hiljada dinara	
	Ostala nematerijalna ulaganja	Ukupno
Nabavna bruto vrednost na po etku godine	203	203
Pove anje:	7	7
Nabavke u toku godine	7	7
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	210	210
Kumulirana ispravka na po etku godine	162	162
Pove anje:	27	27
Amortizacija u toku godine	27	27
Stanje ispravke na kraju godine	189	189
Neto sadašnja vrednost:		
31.12.2011. godine	21	21
Neto sadašnja vrednost:		
31.12.2010. godine	41	41

U okviru nematerijalnih ulaganja Društvo je na dan bilansa u iznosu od 21 hiljada dinara iskazalo ulaganje u knjigovodstveni softver.

Po etna nematerijalna ulaganja vrednovana su po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MSR 38 - Nematerijalna ulaganja).

Amortizacija nematerijalnih ulaganja vrši se u toku korisnog veka proporcionalnom metodom amortizacije (paragraf 97 MRS 38 - Nematerijalna ulaganja). Amortizacija je ispravno obra unata i evidentirana na troškovima perioda.

D3. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	hiljada dinara					
	Zemlji šte	Gra evin ski objekti	Postroje nja i oprema	Investici one nekretni ne	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na po etku godine	72.511	645.623	769.174	22.560	24.503	1.534.371
Pove anje:			531			531
Nabavka, aktiviranje i prenos			531			531
Smanjenje:			36.405			36.405
Rashod u toku godine			36.405			36.405
Nabavna vrednost na kraju godine	72.511	645.623	733.300	22.560	24.503	1.498.497
Kumulirana ispravka na po etku godine		462.673	547.124	9.068		1.018.865
Pove anje:		12.650	29.953	281		42.884
Amortizacija		12.650	29.953	281		42.884
Smanjenje:			(36.376)			(36.376)
Po osnovu rashodovanja			(36.376)			(36.376)
Stanje na kraju godine		475.323	540.701	9.349		1.025.373
Neto sadašnja vrednost:						
31.12.2011. godine	72.511	170.300	192.599	13.211	24.503	473.124
Neto sadašnja vrednost:						
31.12.2010. godine	72.511	182.950	222.050	13.492	24.503	515.506

Društvo je na dan bilansa iskazalo zemljište u iznosu od 72.511 hiljada dinara ukupne površine 4 ha i 89 a i 33 m² (pregled u tabeli).

Pregled zemljišta i vlasništvo

OBJEKAT	Katastarska parcela	KO	Napomena o vlasništvu
Zemljište Mrsa - 95,36 ari	391	Mrsa	svojina
Zemljište Babsko polje - 116,55 ari	180,181, 182, 186,188	Babsko Polje	svojina
Zemljište Uš e - 23,94 ari	8580/02	Uš e	svojina
Zemljište Grdica - 2 ha i 53,48 ari	336/1,24	Grdica	svojina

Pregled građevinskih objekata i vlasništvo

OBJEKAT	Katastarska parcela	KO	Napomena o vlasništvu
Autobaza i upravna zgrada	336 / 1,24	Grdica	svojina
Autobuska stanica	4242 / 5	Kraljevo	pravo korišćenja
Servisno hala	8643 / 2	Ušće	svojina
Lokal - 78 m ²	1001 / 2	Kraljevo	svojina
Lokal - 44,94 m ²	1796	Niš	svojina
Lokal - 18,84 m ²	850	Gornji Milanovac	svojina
Lokal - 17,0 m ²	3337 / 5	Kraljevo	svojina
Lokal - 48,95 m ²	2459	Kruševac	svojina
Lokal - 161,0 m ²	1001/ 2	Kraljevo	svojina

Društvo je u toku 2011. izvršilo nabavku polovnog minibusa u iznosu od 531 hiljada dinara.

Pri prvoj primeni MRS (MSFI-1), a i kasnije da dana bilansa nekretnine, postrojenja i oprema nisu procenjeni po fer vrednosti u skladu sa MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema, zbog čega se nismo mogli uveriti da su nekretnine, postrojenja i oprema vrednovani po poštenoj (fer) vrednosti.

Društvo je kao sredstvo obezbeđenja:

a) Po ugovoru o pozajmici sa »Omorikom« d.o.o. Beograd zasnovalo hipoteku na:

- hali dijagnostike na kat.parceli br. 336/1 KO Grdica površine 1.168 m²,
 - poslovnom prostoru - lokalu na kat.parceli 1001/ 2 KO Kraljevo površine 161 m²,
 - hali robno transportnog centra na kat.parceli br. 336/1 KO Grdica površine 668 m² i
 - upravnoj zgradi - objekat 2,4 i 6 na kat.parceli br. 336/1 KO Grdica površine 1.418 m²
- (Videti Napomenu D13) i

b) Po osnovu obaveza prema Poreskoj upravi Kraljevo zasnovalo hipoteku na upravnoj zgradi

- objekat 3 i 5 na kat.parceli br. 336/1 KO Grdica (Videti Napomenu D19).

Rashodovanje opreme u toku godine prikazana je na narednoj tabeli:

hiljada dinara

Rashodovana sredstva	Vrednost otpadnog materijala	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost (3-4)	Dobitak gubitak (2-5)
1	2	3	4	5	6
Poluprikolica		39	39		
Poluprikolica		224	224		
Autobusi - 15 komda		30.891	30.891		
Kancelarijska oprema		5.251	5.222	29	(29)
Ukupno:		36.405	36.376	29	(29)

Društvo je na osnovu Odluke Upravnog odbora od 01.12.2011. godine izvršilo rashod opreme sadašnje vrednosti 29 hiljada dinara a ostvareni gubitak u iznosu od 29 hiljada dinara evidentiralo na teret ostalih rashoda (Videti Napomenu D25). Na predlog popisne komisije nije vršena procena korisnog otpada.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme je pravilno obračunata i evidentirana na troškovima perioda.

D4. DUGORO NI FINANSIJSKI PLASMANI

hiljada dinara

	U eš e u kapitalu mati nog i zavisnih pravnih lica	Dugoro ne hartije od vred. raspoložive za prodaju	Ostali dugoro ni finansijski plasmani	Ukupno
1. Bruto vrednost na po etku godine	506	12.925	290	13.721
2. Pove anje bruto vrednosti u toku godine:			1.236	1.236
a) Po osnovu novih plasmana - prenos sa kupaca u zemlji			1.231	1.231
b) Po osnovu uskla ivanja vrednosti			5	5
3. Smanjenja bruto vrednosti u toku godine:			(38)	(38)
a) Po osnovu naplate			(38)	(38)
4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3)	506	12.925	1.488	14.919
5. Ispravka vrednosti na po etku godine		10.933		10.933
6. Ispravka vrednosti na kraju godine		10.933		10.933
Neto vrednost 31.12.2011. godine (4-6)	506	1.992	1.488	3.986
Neto vrednost 31.12.2010. godine (1-5)	506	1.992	290	2.788

1) U eš e u kapitalu

hiljada dinara

Ime pravnog lica u ijem kapitalu je u eš e	Datum plasiranja u eš a	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
"RTC" d.o.o. - u restrukturiranju Kraljevo	13.12. 2008.	RSD	337		337
"ATP Inženjering" - u restrukturiranju Kraljevo	10.11. 2007.	RSD	169		169
a) U eš e u kapitalu mati nog i zavisnih pravnih lica- ukupno					506
"Srpska banka" a.d. Beograd		RSD	12.899	10.933	1.966
"Srbijatransport" a.d. Beograd		RSD	26		26
b) U eš e u kapitalu drugih pravnih lica - ukupno					1.992

Na dan bilansa Društvo je izvršilo usaglašavanje u eš a u kapitalu sa zavisnim pravnim licima i poseduje dokaze o usaglašenosti

Prema poslednjoj kotaciji akcija na berzanskom tržištu na dan 31.12.2011. godine nije bilo promene vrednosti akcija »Srpske banke« a.d. i »Srbijatranspotra« a.d.

2) Ostali dugoro ni finansijski plasmani

hiljada dinara

Ime dužnika	Vrsta finansijskog plasmana	Rok naplate	Obezbe e nje	Valuta	Bruto iznos	Neto iznos
Zaposleni radnici	stambeni krediti	10 godina	hipoteka	RSD	1.488	1.488
Ostali dugoro ni finansijski plasmani - ukupno						1.488

Društvo je toku 2011. godine ispravkom knjiženja iz ranijih godina izvršilo pove anje ostalih dugoro nih finansijskih plasmana (stambenih kredita) u iznosu od 1.231 hiljada dinara a u istom iznosu smanjilo potraživanja od kupaca u zemlji.

Društvo je u iznosu od 5 hiljada dinara pove alo ostale finansijske plasmane po osnovu uskla ivanja vrednosti i u istom iznosu pove alo ostale prihode (Videti Napomenu D24).

U okviru ostalih dugoro nih plasmana izvršeno je smanjenje u iznosu od 38 hiljada dinara je po osnovu naplata rata stambenih kredita.

D5. ZALIHE

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi (1.1)	10.036	9.406
1.1. Nabavna vrednost	10.036	9.406
2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1-2.2)	6.597	2.490
2.1. Nabavna vrednost	19.110	10.909
2.2. Ispravka vrednosti (otpis)	12.513	8.419
3. Roba (3.1)	5.865	5.865
3.1. Nabavna vrednost robe	5.865	5.865
I Zalihe - neto (1 do 3)	22.498	17.761
1. Bruto dati avansi	5.387	4.114
II Dati avansi - neto (1-2)	5.387	4.114
UKUPNO ZALIHE I DATI AVANSI (I+II)	27.885	21.875

Zalihe materijala, sitnog inventara i alata se vrednuju po stvarnim nabavnim cenama.

Zalihe robe vrednuju se po nabavnoj vrednosti i prikazane zalihe su usaglašene sa godišnjim popisom.

Društvo je na dan bilansa iskazalo iznos od 5.378 hiljada dinara po osnovu datih avansa dobavlja ima u zemlji za nabavku goriva i rezervnih delova.

Na osnovu starosne analize, utvrdili smo da nije izvršeno obezvre enje datih avansa starijih od godinu dana u iznosu od 2.041 hiljada dinara ime je Društvo podcenilo rashode po osnovu obezvre enja, finansijski rezultat (gubitak) i potraživanja po osnovu datih avansa.

Na dan bilansa Društvo nije izvršilo usaglašavanje datih avansa sa dužnicima u skladu sa lanom 20 Zakona o ra unovodstvu i reviziji. i poseduje dokaze o usaglašenosti.

Starosna struktura avansa

Starost datih avansa u danima	hiljada dinara	
	Do 365 dana	Ukupno
Dati avansi, bruto	5.387	5.387
Dati avansi, neto	5.387	5.387

Zalihe koje nisu imale izlaza u poslednjih 365 dana

hiljada dinara
31. decembra 2011.

1. Roba (neto)

5.865

Zalihe bez izlaza u poslednjih 365 dana – ukupno (1)

5.865

Stanje zaliha robe na dan 31.12.2011. godine iznose 5.865 hiljada dinara. Na osnovu starosne strukture ustanovili smo da su ove zalihe starije od godinu dana. Na osnovu izjave rukovodstva Društva prikazane zalihe ini linija za hranjenje rotacione pe i i ne prodaje se zbog nedostataka tražnje.

D6. KRATKORO NA POTRAŽIVANJA

	hiljada dinara			
	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Druga potraživanja	Potraživanja ukupno
Bruto potraživanje na po etku godine	194.619	2.343	14.081	211.043
Bruto potraživanje na kraju godine	211.585	4.586	9.369	225.540
Ispravka vrednosti na po etku godine	44.444			44.444
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	(2.750)			(2.750)
Pove anje ispravke vrednosti u toku godine	5.065		5.384	10.449
Ispravka vrednosti na kraju godine	46.759		5.384	52.143

NETO STANJE

31.12.2011. godine	164.826	4.586	3.985	173.397
31.12.2010. godine	146.278	5.640	14.081	165.999

Prema ra unovodstvenim politikama Društva, obezvre enje kratkoro nih potraživanja vrši se za potraživanje kod kojih je prošao rok od 180 dana od dana dospe a za naplatu.

Društvo je u toku godine izvršilo obezvre enje potraživanja starijih od godinu dana od kupaca u zemlji u iznosu od 5.065 hiljada dinara koje je iskazalo na teret ostalih rashoda (Videti Napomenu D25).

U toku 2011. godine izvršena je naplata ranije indirektno obezvre enih potraživanja od kupaca u zemlji u iznosu od 2.750 hiljada dinara. Društvo je naplatu potraživanja od kupaca u zemlji evidentiralo u korist ostalih prihoda. (Videti Napomenu D24).

Društvo je obra unalo efekte promene deviznog kursa strane valute na dan bilansa za potraživanja od kupaca u inostranstvu u iznosu od 41.479,29 EUR što je evidentiralo u korist finansijskih prihoda (Videti Napomenu D22).

Društvo ima zna ajna stanja potraživanja od kupaca. Rukovodstvo Društva nije bilo u mogu nosti da usaglas i potvrdi iskazana stanja do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja. Na osnovu prezentirane dokumentacije (izvoda otvorenih stavki) i sprovedene nezavisne potvrde salda sa najzna ajnim kupcima utrv ene su zna ajne razlike u odnosu na stanja u poslovnim knjigama. Efekti usaglašavanja sa kupcima mogu imati zna ajan uticaj na finansijsko stanje i poslovni rezultat Društva. Zbog napred navedenog, nismo bili u mogu nosti da se uverimo u realnost i adekvatnost iskazanih stanja potraživanja od kupaca na dan 31.12.2011. godine.

U okviru drugih potraživanja u iznosu od 9.369 hiljada dinara na dan bilansa su iskazani:

- potraživanja od radnika za naknadu štete u iznosu od 578 hiljada dinara,
- potraživanja od zaposlenih u iznosu od 3.400 hiljada dinara po osnovu akontacija za službeni put u zemlji i inostranstvu,
- potraživanja za bolovanje u iznosu od 5.391 hiljada dinara,

Društvo je izvršilo ispravku drugih potraživanja starijih od godinu dana, u iznosu od 5.384 hiljada dinara što je evidentiralo na teret ostalih rashoda (Videti Napomenu D25)

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Potraživanja od kupaca u zemlji (bruto)	164.826	46.759	211.585
Ispravka vrednosti		46.759	46.759
Neto potraživanja	164.826		164.826
Potraživanja od kupaca iz inostranstva (bruto)	4.586		4.586
Neto potraživanja	4.586		4.586
Druga potraživanja (bruto)	3.985	5.384	9.369
Ispravka vrednosti		5.384	5.384
Neto potraživanja	3.985		3.985

D7. KRATKORO NI FINANSIJSKI PLASMANI

	hiljada dinara		
	Kratkoro ni kreditni materijal i zavisnim pravnim licima	Kratkoro ni kreditni materijal u zemlji	Ukupno
Bruto stanje na početku godine	4.938	52	4.990
Bruto stanje na kraju godine	4.637	52	4.689
NETO STANJE			
31.12.2011. godine	4.637	52	4.689
31.12.2010. godine	4.938	52	4.990

U okviru kratkoročnih kredita Društvo je na dan 31.12.2011. u iznosu od 4.637 hiljada dinara evidentiralo kratkoročne pozajmice date zavisnim Društvima sa rokom vraćanja do godinu dana (prikaz u tabeli 1a).

Društvo na dan bilansa nije izvršilo ispravku kratkoročnih kredita datih zavisnim društvima starijih od godinu dana, u iznosu od 4.637 hiljada dinara, pa su kratkoročni finansijski plasmani preceñeni a rezultat poslovanja (gubitak) i ostali rashodi podceñeni u iznosu od 4.637 hiljada dinara.

Društvo je kratkoročne pozajmice date zavisnim Društvima ugovorilo sa kamatnom stopom 1% ali u toku 2011. godine nije vršilo obračun kamate.

Kratkoročni finansijski plasmani su na dan bilansa usaglašeni sa dužnicima u skladu sa članom 20 Zakona o računovodstvu i reviziji i Društvo poseduje dokaze o usaglašenosti.

1) Kratkoročni krediti

hiljada dinara						
Dužnik	Dan doznake kredita	Obezbe enje	Kamatna stopa	Valuta	Bruto iznos	Neto iznos
"RTC" d.o.o. - u restrukturiranju Kraljevo	30.07. 2010.		1,00%	RSD	676	676
"ATP Inženjering" d.o.o. - u restrukturiranju Kraljevo	23.06. 2009.		1,00%	RSD	3.961	3.961
a) Kratkoročni kreditni materijal i zavisnim pravnim licima						4.637
Fizička lica	23.12. 2010.			RSD	52	52
b) Kratkoročni kreditni materijal u zemlji						52
Kratkoročni finansijski plasmani - ukupno						4.689

U iznosu od 52 hiljada dinara Društvo je iskazalo kratkoročne kredite date fizičkim licima za servisne usluge sa rokom vraćanja od tri meseca. Društvo na dan bilansa nije izvršilo ispravku

kratkoro nih kredita datih fizi kim licima starijih od godinu dana, u iznosu od 52 hiljada dinara, pa su kratkoro ni finansijski plasmani precenjeni a rezultat poslovanja (gubitak) i ostali rashodi podcenjeni u iznosu od 52 hiljada dinara.

D8. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	31. decembra 2011.	hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Dinarski poslovni ra un	2.368	957
2. Devizni poslovni ra un	861	53
3. Dinarska blagajna	151	1.301
4. Devizna blagajna	257	
5. Ostala nov ana sredstva	647	620
UKUPNO (1 do 5)	4.284	2.931

Gotovina na dinarskim poslovnim ra unima usaglašena je prema izvodima poslovnih banaka. U iznosu od 861 hiljada dinara na deviznom ra unu iskazan je iznos od 8.231,33 EUR. Društvo je sredstva na deviznom ra unu prera unalo su na srednji kurs strane valute NBS na dan bilansa, a kursne razlike su evidentirane na teret finansijskih rashoda (Videti Napomenu D23).

Na dan bilansa Društvo je u dinarskoj blagajni iskazalo iznos od 151 hiljada dinara po osnovu pazara koji je uplatilo 04.01.2012. godine.

U deviznoj blagajni na dan bilansa Društvo je iskazalo iznos od 257 hiljada dinara ili 2.455,00 EUR po srednjem kursu strane valute NBS za isplatu akontacija za službeni put u inostranstvo. Negativne kursne razlike u iznosu od 3 hiljade dinara evidentirane su na teret finansijskih rashoda (Videti Napomenu D23)

U okviru ostalih nov anih sredstava Društvo je iskazalo iznos od 647 hiljada dinara po osnovu deponovanih 8.000 USD kod »Intesa banke« a.d. za izdavanje garancije za nabavku TIR karneta. Na dan bilansa Društvo je ostala nov ana sredstva prera unalo su na srednji kurs strane valute NBS a pozitivne kursne razlike evidentiralo u korist finansijskih prihoda (Videti Napomenu D22)

D9. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANI ENJA

	31. decembra 2011.	hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Porez na dodatu vrednost		8.030
2. Unapred pla eni troškovi	4.309	1.766
3. Razgrani eni troškovi po osnovu obaveza (unapred obra unate kamate)		3.854

4. Razgrani eni PDV	244	
5. Ostala aktivna vremenska razgrani enja	66.783	77.825
UKUPNO (1 do 5)	71.336	91.475

U okviru unapred pla enih troškova Društvo je na dan bilansa iskazalo iznos od 4.309 hiljada dinara po osnovu unapred pla enih premija osiguranja.

Društvo je u toku 2011. godine smanjilo ostala AVR u iznosu od 11.042 hiljada dinara prenosom na finansijske rashode, po osnovu kursnih razlika za obaveze po finansijskom lizingu koje dospevaju za pla anje u 2012. godini u iznosu od 4.793 hiljada dinara (Videti Napomenu D12), obavezama po dospelim kamatama po finansijskom lizingu u iznosu od 2.208 hiljada dinara (Videti Napomenu D12) i u iznosu od 4.041 hiljada dinara po osnovu više obra unate kursne razlike po raskinutim ugovorima prema „Raiffeisen leasingu“ u 2010. godini.

Društvo je u iznosu od 4.041 hiljada dinara smanjilo AVR i u u istom iznosu obaveze prema „Raiffeisen lizingu“.

Društvo je na dan bilansa u iznosu 66.783 hiljada dinara iskazalo ostala AVR po osnovu razgrani enja kursnih razlika za dugoro ne obaveze (finansijski lizing) koje dospevaju posle 2012. godine, shodno Pravilniku o izmenama i dopunama Pravilnika o Kontnom okviru i sadržini ra una u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike („Službeni glasnik RS“, 9/09, 4/10 i 3/11).

D10. GUBITAK IZNAD KAPITALA

	31. decembra 2011.	hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Ukupan gubitak	682.146	533.353
2. Ukupan kapital bez umanjenja sa gubitkom do visine kapitala	432.703	432.703
GUBITAK IZNAD KAPITALA (1-2)	249.443	100.650

D11. KAPITAL

	31. decembra 2011.	hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Akcijski kapital	443.635	443.635
I. Svega osnovni kapital (1)	443.635	443.635
II. Neralizovani dobitci po osnovu hartija od	1	1

vrednosti		
III. Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	10.933	10.933
2. Gubitak do visine kapitala ranijih godina	432.703	415.342
3. Gubitak do visine kapitala teku e godine		17.361
IV. Svega gubitak do visine kapitala (2+3)	432.703	432.703
KAPITAL (I+II-III-IV)		

Ukupnu vrednost akcijskog kapitala u iznosu od 443.635 hiljada dinara Društvo je iskazalo u protivvrednosti 4.917.397,66 EUR. Vrednost akcijskog kapitala iskazana je kod Centralnog registra hartija od vrednosti u iznosu od 446.635 hiljada dinara, podeljena u 887.270 akcija.

Promene kapitala u toku teku e godine:

a) Osnovni kapital

			hiljada dinara
	Aksijski kapital	Svega osnovni kapital	Ukupno
Stanje na po etku godine	443.635	443.635	443.635
Stanje 31.12. teku e godine	443.635	443.635	443.635

b) Nerealizovani dobiti i gubici po osnovu hartija od vrednosti

	hiljada dinara
1) Stanje nerealizovanih dobitaka po osnovu hartija od vrednosti na po etku godine	1
Stanje 31.12. teku e godine	1
2) Stanje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti na po etku godine	10.933
Stanje 31.12. teku e godine	10.933

c) Gubitak do visine kapitala

	hiljada dinara
Stanje na po etku godine	432.703
Stanje 31.12. teku e godine	432.703

Struktura akcijskog kapitala:

hiljada dinara

	Broj akcionara	Broj akcija	% akcija	Iznos u 000
Akcije fizi kih lica	1.548	118.604	13,37%	59.302
Akcije pravnih lica - Agencija za privatizaciju	1	635.007	71,57%	317.503
Akcije Akcijskog fonda	1	133.659	15,06%	66.830
Svega akcijski kapital	1.550	887.270	100,00%	443.635

Ukupnu vrednost akcijskog kapitala u iznosu od 443.635 hiljada dinara Društvo je iskazalo u protivvrednosti 4.917.397,66 EUR. Vrednost akcijskog kapitala iskazana je kod Centralnog registra hartija od vrednosti u iznosu od 446.635 hiljada dinara, podeljena u 887.270 akcija nominalne vrednosti 500 dinara. Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je 0 dinara jer Društvo u Bilansu stanja iskazuje gubitak iznad kapitala

Tržišna vrednost akcija, na osnovu poslednjeg dostupnog podatka na berzanskom tržištu na dan 31.12.2011. godine iznosi 219 dinara.

D12. DUGORO NE OBAVEZE

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Ostale dugoro ne obaveze	273.983	291.969
DUGORO NE OBAVEZE (1)	273.983	291.969

U iznosu od 13.408 hiljada dinara Društvo je iskazalo obavezu po osnovu unetog uloga kupca »ATP« a.d. Kraljevo u skladu sa ugovorom o prodaji društvenog kapitala zaklju enog 13.06.2007. godine a koji je raskinut 02.07.2010. godine.

Kao sredstvo obezbe enja Društvo je deponovalo kod »Hipo Alpe Adrie leasinga« i »NBL leasinga« po deset blanko menica i »Raiffeisen leasinga« po svim ugovorima po deset blanko solo menica.

Obaveze po finansijkom lizingu usaglašene su davaocem lizinga i kursirane prodajnim kursom strane valute na dan bilansa. Efekti promene deviznog kursa evidentirani su u korist finansijski prihoda (Videt Napomenu D22).

Kamate po osnovu finansijskog lizinga u okviru ostalih dugoro nih obaveza u dinarskoj protivvrednosti po prodajnom kursu strane valute na dan bilansa u iznosu od 1.646 hiljada dinara razgrani ene su preko AVR i ukidaju se na teret rashoda u trenutku dospe a.

Društvo nije deo obaveza po:

- „Raiffeisen leasingu“ koje dospevaju u roku do godinu dana od dana bilansa, u iznosu od 57.302 hiljada dinara ili 664.990,37 CHF i 2.435 hiljada dinara ili 23.200,37 EUR reklasifikovalo na kratkoro ne obaveze i

- „Hipo Alpe Adria leasingu“ koje su dospjele u 2010. godini u iznosu od 2.020 hiljada dinara ili 23.049,92 CHF reklasifikovalo na kratkoro ne obaveze.

Na dan bilansa dugoro ne obaveze su precenjene a kratkoro ne finansijske obaveze podcenjene u iznosu od 61.757 hiljada dinara.

1) Ostale dugoro ne obaveze

Kreditor	Rok otplate	Po etak otplate	Obezbe enje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
"Fond za razvoj RS" Beograd	1 godina	15.12. 2008.	menice	1,00%	RSD		54.083
"ATP" a.d. Kraljevo		30.11. 2010.			RSD		13.408
a) Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital							67.491
"NBG leasing" - ugovor 10630	15.05. 2014.	15.05. 2008.	menice	9,95%	EUR	107.913	11.326
"Raiffeisen leasing" - ugovor 12904-12907/07	01.08. 2016.	01.08. 2007.	menice	9,14%	EUR	133.334	13.994
"Hipo Alpe Adria leasing" - ugovor NI-01025	31.12. 2010.	03.01. 2008.	menice	7,51%	CHF	23.050	2.020
"Raiffeisen leasing" - ugovor 15074-15101/08	01.08. 2016	01.08. 2008.	menice	7,04%	CHF	1.322.337	113.946
"Raiffeisen leasing" - ugovor 06553-06555/05	01.12. 2015.	01.12. 2005.	menice	11,45%	EUR	48.143	5.053
"Raiffeisen leasing" - ugovor 07850-07853/05	01.06. 2016.	01.06. 2006.	menice	10,00%	EUR	65.108	6.833
"Raiffeisen leasing" - ugovor 09340-09344/06	01.03. 2016.	01.03. 2006.	menice	10,63%	EUR	4.407	463
"Raiffeisen leasing" - ugovor 14636-15108/08	01.08. 2016.	01.08. 2008.	menice	6,65%	CHF	613.407	52.857
b) Obaveze po finansijskom lizingu - ukupno							206.492
Ostale dugoro ne obaveze - ukupno							273.983

D13. KRATKORO NE FINANSIJSKE OBAVEZE

	31. decembra 2011.	hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Kratkoro ne finansijske obaveze	168.563	162.472
UKUPNO (1)	168.563	162.472

Društvo je obaveze po finansijskom lizingu evidentiralo po prodajnom kursu strane valute ugovorenom na dan zaključenja ugovora. Pozitivne kursne razlike po osnovu obaveza po finansijskom lizingu evidentirane su u korist finansijskih prihoda (Videti Napomenu D22).

Društvo je usaglasilo kratkoro ne obaveza na dan 31.12.2011. godine sa svim poveriocima i poseduje potvrde o usaglašavanju.

Na dan bilansa Društvo je obaveze po kreditima kod »Fonda za razvoj RS« koji su odobreni u 2011. godini po ugovorima br. 02/1645,2048,4474,5655 evidentiralo u okviru dugoro nih obaveza iako je rok otplate 36 meseci sa grejs periodom od 12 meseci. Na dan bilansa kratkoro ne finansijske obaveze su precenjene a dugoro ne obaveze podcenjene u iznosu od 4.525 hiljada dinara.

Kao sredstvo obezbećenja kredita Društvo je kod »Fonda za razvoj RS« po ugovoru br. 879 deponovalo dve blanko solo menice a po ugovorima br. 02/1645,2048,4474,5655 deponovalo po dvadeset sopstvenih menica.

Društvo je u okviru ostalih kratkoro nih finansijskih obaveza prikazalo obaveze po osnovu pozajmica dobijenih od pravnih lica.

Društvo je obaveze po ugovoru o pozajmici br. 3551 od 07.09.2009. godine sa »Omorikom« d.o.o. Beograd u iznosu od 1.381.753 preračunalo na srednji kurs strane valute na dan bilansa a efekte kursnih razlika evidentiralo u korist finansijskih prihoda (Videti Napomenu D22).

Društvo je u ukupnim obavezama po ugovoru o pozajmici, iskazalo i obaveze po osnovu obračunate kamate u 2010. godini u iznosu od 2.154 hiljada dinara pa su ostale kratkoro ne finansijske obaveze precenjene a obaveze po osnovu kamate podcenjene u iznosu od 2.154 hiljada dinara.

Društvo je kao sredstvo obezbećenja po ugovoru o pozajmici sa »Omorikom« d.o.o. Beograd zasnovalo hipoteku na:

- hali dijagnostike na kat.parceli br. 336/1 KO Grdica površine 1.168 m² (Videti Napomenu D3)
- poslovnom prostoru - lokalu na kat.parceli 1001/ 2 KO Kraljevo površine 161 m² (Videti Napomenu D3),
- hali robno transportnog centra na kat.parceli br. 336/1 KO Grdica površine 668 m² (Videti Napomenu D3) i
- upravnoj zgradi - objekat 2,4 i 6 na kat.parceli br. 336/1 KO Grdica površine 1.418 m² (Videti Napomenu D3).

Kreditor	Rok otplate	Obezbe enje	Kamat na stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7
"Fond za razvoj RS" - ugovor 879	31.03. 2013.	menice	1,00%	RSD		2.770
"Fond za razvoj RS" - ugovor 02/1645	30.06. 2014.	menice	1,00%	RSD		1.052
"Fond za razvoj RS" - ugovor 02/2048	30.06. 2014.	menice	1,00%	RSD		1.086
"Fond za razvoj RS" - ugovor 02/4474	31.12. 2014.	menice	1,00%	RSD		1.051
"Fond za razvoj RS" - ugovor 02/5655	31.12. 2014.	menice	1,00%	RSD		1.543
a) Kratkoro ni krediti u zemlji						7.502
"NBG leasing" - ugovor 10630	15.05. 2014.	menice	9,95%	EUR	69.044	7.468
b) Kratkoro ne obaveze po finansijskom lizingu						7.468
"Omorika" d.o.o. Beograd	07.09. 2010.	hipoteka	8,50%	EUR	1.381.735	144.586
"Omorika" d.o.o. Beograd	07.09. 2010.	hipoteka	8,5%	RSD		7.931
"Mega sheel" d.o.o. Kraljevo	01.09. 2011.			RSD		1.076
c) Ostale kratkoro ne finansijske obaveze						153.593
Ukupno (a+b+c)						168.563

D14. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Priljeni avansi, depoziti i kaucije	1.835	1.043
2. Dobavlja i u zemlji	178.958	160.377
3. Dobavlja i u inostranstvu	378	1.011
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 3)	181.171	162.431

Društvo je na dan bilansa u iznos od 1.835 hiljada dinara evidentiralo primljene avanse od kupaca u zemlji.

Na dan bilansa Društvo je iskazalo obavezu prema dobavlja ima u inostranstvu u iznosu od 378 hiljada dinara ili 3.610,92 EUR. Obaveze prema dobavlja ima u inostranstvu su iskazane na dan bilansa po srednjem kursu strane valute NBS a kursne razlike su evidentirane na teret finansijskih rashoda (Videti Napomenu D23).

Društvo ima značajna stanja obaveza prema dobavljačima u zemlji i inostranstvu. Rukovodstvo Društva nije bilo u mogućnosti da usaglasi i potvrdi iskazana stanja do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja.

Na osnovu prezentirane dokumentacije (izvoda otvorenih stavki) utvrđene su značajne razlike u odnosu na stanja u poslovnim knjigama. Efekti usaglašavanja sa dobavljačima mogu imati značajan uticaj na finansijsko stanje i poslovni rezultat Društva. Zbog napred navedenog, nismo bili u mogućnosti da se uverimo u realnost i adekvatnost iskazanih stanja obaveza na dan 31.12.2011. godine.

D15. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	31. decembra 2011.	hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	78.689	70.784
2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	108.241	65.965
3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	64.641	36.656
4. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	11.344	9.175
5. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	24.947	24.480
6. Obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu		15
7. Ostale obaveze (obustavljene neto zarade, obaveze za članarine i sl.)		1.995
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 7)	287.862	209.070

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u iznosu od 251.571 hiljada dinara odnose se na ukalkulisane a neisplaćene zarade za 2011. godinu. Do dana vršenja revizije Društvo je izvršilo isplatu ukalkulisanih zarada za juli mesec 2011. godine

D16. OBAVEZE PO OSNOVU PDV, OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	31. decembra 2011.	hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	15.116	
2. Obaveze za ostale javne prihode (2.1. do 2.3.)	24.153	23.483
2.1. Obaveze za akcize		199
2.2. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	24.001	23.220
2.3. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge	152	64

dažbine		
3. Pasivna vremenska razgrani enja (3.1. do 3.2)	46.736	46.604
3.1. Odloženi prihodi i primljene donacije	7.740	7.740
3.2. Ostala pasivna vremenska razgrani enja	38.996	38.864
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANI ENJA (1 do 3)	86.005	70.087

U iznosu od 7.740 hiljada dinara u okviru odloženih prihoda Društvo je na osnovu rešenja Poreske uprave Kraljevo o mirovanju obaveza po osnovu zdravstvenog osiguranja (koje nisu izmirene na dan 31.12.2008. godine), u periodu od 01.01.2009. godine do 31.12.2011. godine izvršilo preknjižavanje ove obaveze u korist odloženih prihoda.

Ostala pasivna vremenska razgrani enja u iznosu od 38.996 hiljada dinara su po osnovu osnovu obra unate kamate na potraživanja od kupaca u zemlji, kao razgrani en potencijalni rashod za koje nema sigurnost da e biti napla ene.

D17. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

	31. decembra 2011.	hiljada dinara 31. decembra 2010.
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	8.597	8.597

D18. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	31. decembra 2011.	hiljada dinara 31. decembra 2010.
Odložene poreske obaveze po osnovu (a)	1.984	1.629
a) po drugim osnovama - poreska amortizacija ubrzana (ve a) u odnosu na ra unovodstvenu amortizaciju	1.984	1.629

D19. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

hiljada dinara	
Vanbilansna aktiva obuhvata slede a sredstva:	Vrednost
Zalihe autobuskih karata	58.069
Garancija "Vojvo anska banka" a.d. Kraljevo	503
Hipoteka Poreska uprava Kraljevo	53.405
Hipoteka "Omorika" d.o.o Beograd	308.869
Tu a roba D2	2.887
Ukupno:	423.733

hiljada dinara	
Vanbilansna pasiva obuhvata slede e izvore vanbilansnih sredstava:	Vrednost
Zalihe autobuskih karata	58.069
Garancija "Vojvo anska banka" a.d. Kraljevo	503
Hipoteka Poreska uprava Kraljevo	53.405
Hipoteka "Omorika" d.o.o Beograd	308.869
Tu a roba D2	2.887
Ukupno:	423.733

D20. POSLOVNI PRIHODI

	hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
a) Prihodi od prodaje		
1. Prihodi od prodaje robe na doma em tržištu	6.473	11.815
I. Prihodi od prodaje robe (1)	6.473	11.815
2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na doma em tržištu	415.811	537.645
3. Prihodi od prod. proizvoda i usluga na inostranom tržištu	46.166	42.608
II Prih. od prodaje proizvoda i usluga - ukupno (1 do 3)	461.977	580.253
A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II)	468.450	592.068
b) Ostali prihodi		
4. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija	40.795	203
5. Prihodi od zakupnine	8.100	7.944
B. OSTALI PRIHODI (4 do 5)	48.895	8.147
POSLOVNI PRIHODI (A+B)	517.345	600.215

U okviru prihoda od subvencija Društvo je u iznosu od 39.959 hiljada dinara iskazalo prihode od Ministarstva ekonomije za isplatu nov ane naknade za 102 zaposlenih koji su proglašeni

tehnološkim viškom i iznos od 836 hiljada dinara po osnovu potraživanja od NSZ za sprovođenje finansiranja programa zapošljavanja »Prva šansa«.

D21. POSLOVNI RASHODI

	hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
1. Nabavna vrednost prodate robe	6.341	11.754
I. Nabavna vrednost prodate robe (1)	6.341	11.754
2. Troškovi materijala za izradu	708	688
3. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	27.135	33.072
4. Troškovi goriva i energije	237.500	216.014
II. Troškovi materijala (2 do 4)	265.343	249.774
5. Troškovi zarada i naknada (bruto)	147.685	136.088
6. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	30.300	21.732
7. Troškovi naknada po ugovoru o delu	352	1.126
8. Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	520	
9. Ostali lični rashodi i naknade	66.240	41.756
III. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja (5 do 9)	245.097	200.702
10. Troškovi amortizacije	42.911	57.371
IV. Troškovi amortizacije - ukupno (10)	42.911	57.371
11. Troškovi transportnih usluga	1.539	3.716
12. Troškovi usluga na održavanju	10.094	120.458
13. Troškovi zakupnina	7.542	15.060
14. Troškovi reklame i propagande	344	279
15. Troškovi ostalih usluga	38.065	38.229
a) Troškovi proizvodnih usluga (11 do 15)	57.584	177.742
16. Troškovi neproizvodnih usluga	692	1.228
17. Troškovi reprezentacije	370	484
18. Troškovi premije osiguranja	3.598	16.525
19. Troškovi platnog prometa	1.212	1.089
20. Troškovi poreza	27.983	6.160
21. Ostali nematerijalni troškovi	4.929	10.787
b) Nematerijalni troškovi (17 do 21)	38.784	36.273
V Ostali poslovni rashodi (a+b)	96.368	214.015
POSLOVNI RASHODI (I do V)	656.060	733.616
POSLOVNI GUBITAK	138.715	133.401

U okviru ostalih li nih rashoda u iznosu od 66.240 hiljada dinara Društvo je iskazalo iznos od 21.771 hiljada dinara po osnovu dnevnica za službeni put u inostanstvu i zemlji, po osnovu otpremnina za odlazak u penziju iznos od 1.432 hiljada dinara, po osnovu otpremnine za radnike koji su tehnološki višak u iznosu od 39.959 hiljada dinara, iznos od 1.767 hiljada dinara po osnovu isplate jubilarnih nagrada i iznos od 1.331 hiljada dinara po osnovu jednokratne pomo i zaposlenim radnicima.

U iznosu od 38.065 hiljada dinara iskazani su troškovi po osnovu usluga: pranja opreme u iznosu od 11.418 hiljada dinara, troškovi komunalnih usluga u iznosu od 2.486 hiljada dinara, troškovi usluga drugih preduze a u prometu usluga u iznosu od 24.161 hiljada dinara.

Na dan bilansa u iznosu od 4.929 hiljada dinara iskazani su troškovi brendiranja autobusa.

D22. FINANSIJSKI PRIHODI

	01.01-31.12. 2011.	hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
1. Prihodi od kamata	17.872	15.850
2. Pozitivne kursne razlike	153	8.654
3. Prihodi od efekata valutne klauzule	3.281	
FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 3)	21.306	24.504

D23. FINANSIJSKI RASHODI

	01.01-31.12. 2011.	hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
1. Rashodi kamata	20.258	25.334
2. Negativne kursne razlike	610	86.778
3. Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	4.989	
FINANSIJSKI RASHODI (1 do 3)	25.857	112.112

D24. OSTALI PRIHODI

	01.01-31.12. 2011.	hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
1. Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		806
2. Viškovi	208	69
3. Napla ena otpisana potraživanja		3.271
4. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	5	90
5. Prihodi od smanjenja obaveza	351	97.057

6. Ostali nepomenuti prihodi	487	1.023
7. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	2.750	
OSTALI PRIHODI (1 do 7)	3.801	102.316

Društvo je u iznosu od 351 hiljada dinara smanjilo obaveze prema dobavljačima u zemlji koji su prestali sa poslovanjem (Odluka Upravnog odbora br. od 30.01.2012. godine).

U iznosu od 487 hiljada dinara na dan bilansa evidentirani su prihodi, po osnovu naplate sudskih troškova u iznosu od 256 hiljada dinara i prihodi po osnovu naplate šteta u iznosu od 231 hiljada dinara

D25. OSTALI RASHODI

	01.01-31.12. 2011.	hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	29	1.363
2. Manjkovi	4	23
3. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	784	153
4. Ostali nepomenuti rashodi	424	998
5. Obezbjeđenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	10.449	1.853
OSTALI RASHODI (1 do 5)	11.690	4.390

Na osnovu Odluke Upravnog odbora br. 220 od 30.01.2012. godine Društvo je izvršilo direktan otpis potraživanja od kupaca u zemlji iz ranijih godina u iznosu od 784 hiljada dinara. Društvo nije po osnovu direktnog otpisa potraživanja izvršilo povećanje poreske osnovice u poreskom bilansu za 2011. godinu u skladu sa čl. 16 Zakona o porezu na dobit.

U iznosu od 424 hiljada dinara u okviru ostalih nepomenutih rashoda Društvo je iskazalo troškove sudskih sporova u iznosu od 273 hiljada dinara i iznos od 151 hiljada po osnovu kazni.

D26. ZNAJAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Do dana završetka revizije godišnjeg računa za 2011. godinu nema značajnih poslovnih događaja koji bi mogli da utiču na realnost finansijskih izveštaja sastavljenih na dan 31.12.2011. godine.

D27. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Društvo prema izveštaju pravne službe, ima materijalno značajne potencijalne obaveze po osnovu sporova koji se vode protiv Društva, radi izmirenja obaveza prema poveriocima, naknade zarada, isplate otpremnina i jubilarnih nagrada u iznosu od 195.586 hiljada dinara. Pored toga, Društvo kao tužilac vodi 76 sudskih sporova radi naplate potraživanja u iznosu od 46.383 hiljada dinara. Priloženi finansijski izveštaji ne uključuju rezervisanja za potencijalne

gubitke koji iz okonanja sporova mogu proizaći i u skladu sa zahtevima MRS 37 – Rezervisanje, potencijalne obaveze i potencijalna imovina.

D28. TOTALNA PREZADUŽENOST

	Teku a godina	hiljada dinara Prethodna godina
1. Ukupan gubitak	682.146	533.353
2. Ukupan kapital umanjen za otkupljene sopstvene akcije	432.703	432.703
GUBITAK IZNAD KAPITALA (1 - 2)	249.443	100.650
3. Poslovna imovina umanjena za aktivna vremenska razgraničenja	687.386	722.160
4. Obaveze (poslovna pasiva umanjena za dugoročno rezervisanja i pasivna vremenska razgraničenja)	961.429	859.651
Koeficijent solventnosti (3/4)	0,715	0,840

Društvo je totalno prezaduženo jer je koeficijent solventnosti 0,715.

D29. RIZIK OSTVARENJA FINANSIJSKOG REZULTATA

	Teku a godina	hiljada dinara Prethodna godina
1. Poslovni prihodi	517.345	600.215
2. Varijabilni rashodi	400.172	486.479
3. Marža pokrića (1-2)	117.173	113.736
4. Fiksni i pretežno fiksni rashodi	255.888	247.137
5. Neto finansijski rashodi	4.551	87.608
6. Dobitak redovne aktivnosti (3-4-5)	(143.266)	(221.009)
7. Koeficijent marže pokrića (3/1)	0,2265	0,1895
8. Potreban prihod za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (4+5)/7	1.149.895	1.766.536
9. Iznos potrebnog poslovnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti iznad ostvarenog poslovnog prihoda (8-1) ako je 8>1	632.550	1.166.321
10. Stopa nedostatka poslovnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (10/1) x 100	122,27%	194,32%

Potreban prihod za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti je veći od ostvarenog poslovnog prihoda za 122,27%. Neophodno je da Društvo sa ini program za izlazak iz zone poslovanja sa gubitkom.

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU U 2011. Godini
AUTOTRANSPORT AD KRALJEVO – U RESTRUKTURIRANJU

I. OPŠTI PODACI

1. Poslovno ime <i>Sedište i adresa</i> <i>Mati ni broj</i> <i>PIB</i>	Akcionarsko društvo „AUTOTRANSPORT“ Kraljevo – u restrukturiranju Kraljevo, Adrani 578A 07193050 102041493	
2. Web site e-mail	www.autotransport-kv.com autotransport3@open.telekom.rs	
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	146294/2007 od 20.11.2007. godine 80953/2010 od 29.07.2010. godine	
4. Delatnost:	4941 - Prevoz robe u drumskom saobra aju	
5. Br.zaposlenih:	428	
6. Br. akcionara	1550	
7. Deset najve ih akcionara	Broj akcija na dan podnošenja izveštaja	U eš e u kapitalu (u %)
AGENCIJA ZA PRIVATIZACIJU	635007	71.56863
AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD	133659	15.06407
BA EVI SVETOZAR	139	0.01567
BELJAKOVI MIROSLAV	139	0.01567
BOŠKOVI RADOJICA	139	0.01567
DUGALI MILANKO	139	0.01567
ERDOGLIJA V. DRAGOLJUB	139	0.01567
GLAV I MILAN	139	0.01567
GO ANIN D. BRANKO	139	0.01567
GUDŽUL MILAN	139	0.01567
8. Vrednost osnovnog kapitala	443.635 hilj. rsd	
9. Broj izdatih akcija(obi ne) CFI kod ISIN broj	887.270 ESVUFR RSATTK36871.	
10. Naziv i adresa ovlaš ene revizorske ku e	EUROAUDIT d.o.o Beograd, Bul. despota Stefana 12/5	
11. Organizovano tržište na koje su uklju ene akcije	Beogradska berza a.d. Beograd -vanberzansko tržište	

II. PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

1. članovi Upravnog odbora

Ime, prezime, funkcija u Upravnom odboru i prebivalište	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje i radno mesto	Broj i % akcija koje poseduje
Zlatojevi Božidar, predsednik UO Kraljevo	Diplomiran pravnik Advokat	-
Bulatovi Mile, član Kraljevo	Dipl.ecc. Penzioner	-
Majstorovi Ljubisav, član Kraljevo	Dipl.maš.ing. JKP „Putevi“ Kraljevo	-
Golubovi Radoslav, član Kraljevo	Dipl.ing.saob. Elektro-saobra ajna škola Kraljevo	-
Kova evi Nenad, član Kraljevo	KV Automehani ar Zavod za zapošljavanje	-

Privremeni zastupnik kapitala

Mari i Zoran, član Kraljevo	Dipl.ing.saob. Zastupnik kapitala Autotransport AD	83 akcije 0,00935%
--------------------------------	---	-----------------------

III. PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

1. Protekla godina donela je izmene i dopune mnogih sistemskih propisa koji regulišu rad u privredi, koji su i nama nametnuli obavezu odgovarajućeg usaglašavanja. Upravni odbor je sve zakonske obaveze izvršio u predviđenim rokovima.

Na osnovu programa tehnološkog viška 101 zaposleni (u matičnom i zavisnim društvima) oglašen je tehnološkom viškom i isplaćena im je otpremnina po zakonu iz sredstava koja je odobrila vlada RS

Doneta Odluka o usvajanju programa restrukturiranja Autotransport AD Kraljevo i Agencija za privatizaciju RS je septembra 2011. godine raspisala oglas za prodaju kapitala Autotransport AD Kraljevo – u restrukturiranju, metodom tendera. Obzirom da nije bilo zainteresovanih kupaca, tender je proglašen neuspelim, a preduzeće je i dalje u postupku restrukturiranja.

Po etkom godine izvršeno je inoviranje Prospekta Društva, preko angažovanog brokera, u cilju što realnijeg prikaza poslovnog i finansijskog položaja društva.

U cilju snimanja poslovanja Društva i kontrole izvršenog obracuna, angažovani Revizor je dostavio svoje Mišljenje, koje se razmatra na predstojećoj sednici skupštine Društva, a koje ukazuje na neke propuste vezane za date avanse i date kratkoročne kredite zavisnim društvima. Izveštaj revizora Upravni odbor je razmatrao i predlaže da ga skupština usvoji.

2. Analiza poslovanja

000 RSD

Ukupni prihodi	542.452
Ukupni rashodi	693607
Neto dobitak	-151.155

Pokazatelji poslovanja

Naziv	Vrednost	
Prinos na ukupni kapital (bruto dobit/ukupan kapital)	0	
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobit/osnovni kapital)	0	
Poslovni neto dobitak (posl. dobitak/neto prihod od prodaje)	0	
Stepen zaduženosti (ukupne obaveze/ukupan kapitalx100)	227,25078	
I stepen likvidnosti (gotovina i got.ekv./kratkoročne obaveze)	0,00585088	
II stepen likvidnosti(Obrtna imov.-Zalihe /kratkoročne obav.)	0,34649917	
III stepen likvidnosti(Obrtna imov. /kratkoročne obav.)	0,38458313	
Neto obrtni kapital (obrotna imovina-kratkoročne obaveze - u 000)	-450.607	
Cena akcije - najviša		
Cena akcije - najniža		
Tržišna kapitalizacija – 31.12.2008.	-281,14	
Dobitak po akciji	0	
Isplaćena dividenda (rsd -bruto po akciji)	za 2008.	0
	za 2009.	0
	za 2010.	0

3. Informacije o stanju (broj i %), sticanju, prodaji i poništenju sopstvenih akcija;

<i>Nije bilo prodaje akcija</i>
<i>Odlukom Agencije za privatizaciju od 02.07.2010.godine prenosi se kapital akcionarskog društva Autotransport iz Kraljeva na Agenciju za privatizaciju, radi prodaje na način propisan zakonom i to:</i>
<i>- 588.612 akcija nominalne vrednosti 500,00 dinara, odnosno 66,33967%</i>
<i>- 46.395 starih akcija nominalne vrednosti 500,00 dinara, odnosno 5,22896%</i>

Kraljevo, maj. 2012.

VD Generalni direktor

Delevi Ivan, dipl.ing.saob.

Na osnovu člana 50. Zakona o tržištu kapitala (Sl. glasnik RS br.31/2011), dajem sledeće u

I Z J A V U

Po mom najboljem saznanju:

1. Finansijski izveštaji AUTOTRANSPORT AD U RESTRUKTURIRANJU za period 01.01. do 31.12.2011.godine, sastavljeni su uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daju istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu.
2. Godišnji Izveštaj o poslovanju sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i finansijski položaj društva, uz opis najznačajnijih rizika i neizvesnosti kojima je izloženo.

Kraljevo, maj 2012.god.

Direktor

Ivan Delević, s.r.