

Попуњава правно лице – предузетник

1 7 1 6 3 9 4 9

5 2 2 4

1 0 0 3 7 6 3 6 5

Матични број

Шифра делатности

ПИБ

Попуњава Агенција за привредне регистре

1 2 3

19

20 21 22 23 24 25 26

Врста посла

НАЗИВ: АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРЕНОС, ИСТОВАР И УСКЛАДИШТЕЊЕ РОБЕ И ТЕРГА, ТРАНСПОРТ - ВОЂОВАЦ

СЕДИШТЕ: БЕОГРАД, ВОЂОВАЦКИ КРУЖНИ ПУТ 6

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12 2011 године

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
	А. СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	0 0 1		196 253	199 403
00	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	0 0 2			
012	II. GOODWILL	0 0 3			
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	0 0 4			
	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	0 0 5		195 175	197 073
020, 022, 023, 026, 027 (део), 028 (део), 029	1. Некретнине, постројења и опрема	0 0 6	12	38 180	40 078
024, 027 (део), 028 (део)	2. Инвестиционе некретнине	0 0 7		156 995	156 995
021, 025, 027 (део) и 026 (део)	3. Биолошка средства	0 0 8			
	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	0 0 9	13	1 078	2 330
030 до 032, 039 (део)	1. Учешћа у капиталу	0 1 0		1 078	2 330
033 до 038, 039 (део) минус 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	0 1 1			
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	0 1 2		46 735	50 781
10 до 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	0 1 3	14	21 614	22 316
14	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	0 1 4			
	III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016+017+018+019+020)	0 1 5		25 118	28 465
20, 21 и 22, осим 223	1. Потраживања	0 1 6	15	12 425	16 647
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0 1 7			
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	0 1 8	16	3 765	9 767
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	0 1 9	17	2 111	1 793
27 и 28 осим 288	5. Порез на додатну вредност и активна временска разграничења	0 2 0	18	212	258
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0 2 1	18	894	859
	Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	0 2 2		243 885	251 043
29	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0 2 3			
	Ђ. УКУПНА АКТИВА (022+023)	0 2 4		243 885	251 043
88	Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0 2 5			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПАСИВА				
	A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	1 0 1		134 511	134 862
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	1 0 2	19.	135 738	135 738
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	1 0 3			
32	III. РЕЗЕРВЕ	1 0 4			
330 и 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	1 0 5			
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	1 0 6	28.	887	887
333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	1 0 7	27.	4147	2894
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	1 0 8	20.	2033	1131
35	VIII. ГУБИТАК	1 0 9			
037 и 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	1 1 0			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)	1 1 1		107 826	115 131
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	1 1 2			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	1 1 3	21.	46 821	46 903
414, 415	1. Дугорочни кредити	1 1 4		46 821	46 903
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	1 1 5			154
	III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	1 1 6		61 005	68 228
42, осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	1 1 7	22.	1039	7234
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	1 1 8			
43 и 44	3. Обавезе из пословања	1 1 9	23.	11 668	18 432
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	1 2 0	24.	46 740	40 159
47 и 48, осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	1 2 1		1206	2051
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	1 2 2	25.	352	352
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	1 2 3	26.	1548	1050
	Г. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	1 2 4		243 885	251 043
89	Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	1 2 5			

у БЕОГРАДУ

дана 29.02. 2008. године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

[Својеручни потпис]



[Својеручни потпис]
Законски заступник

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

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

Попуњава правно лице – предузетник

1 7 1 6 3 9 4 9

5 2 2 4

1 0 0 3 1 6 3 6 5

Матични број

Шифра делатности

ПИБ

Попуњава Агенција за привредне регистре

1 2 3

19

20 21 22 23 24 25 26

Врста посла

НАЗИВ: АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРЕВОЗ, ИСТОВАР И УСКЛАДИШТЕНЈЕ РОБЕ И ТЕРЕТА, TRANSPORT - VOZDOVAC

СЕДИШТЕ: БЕОГРАД, ВОЈВОЂАНСКИ КРУЖНИ ПУТ 6

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 2011 године

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	2 0 1		59 622	77 986
60 и 61	1. Приходи од продаје	2 0 2	1.	56 475	75 813
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	2 0 3			34
630	3. Повећање вредности залиха учинака	2 0 4			
631	4. Смањење вредности залиха учинака	2 0 5			
64 и 65	5. Остали пословни приходи	2 0 6	2.	3 147	2 139
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	2 0 7		53 818	65 134
50	1. Набавна вредност продате робе	2 0 8	3.	23	441
51	2. Трошкови материјала	2 0 9	4.	4 781	5 942
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	2 1 0	5.	40 331	49 805
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	2 1 1	6.	1 897	2 049
53 и 55	5. Остали пословни расходи	2 1 2	7.	6 836	8 197
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	2 1 3		5 804	12 852
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	2 1 4			
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2 1 5	8.	2 045	669
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	2 1 6	9.	6 060	10 938
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	2 1 7	10.	1 075	7 653
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	2 1 8	11.	1 501	9 313
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	2 1 9		1 363	863
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	2 2 0			
69 - 59	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	2 2 1			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
59 – 69	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	2 2 2			
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 – 220 + 221 – 222)	2 2 3		1 363	863
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 – 219 + 222 – 221)	2 2 4			
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	1. Порески расход периода	2 2 5			
722	2. Одложени порески расходи периода	2 2 6		460	295
722	3. Одложени порески приходи периода	2 2 7			
723	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦУ	2 2 8			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 – 224 – 225 – 226 + 227 – 228)	2 2 9	29	903	568
	Е. НЕТО ГУБИТАК (224 – 223 + 225 + 226 – 227 + 228)	2 3 0			
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	2 3 1			
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	2 3 2			
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	2 3 3			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	2 3 4			

у БЕОГРАДУ

дана 29. 02. 2012. године

Лице одговорно за састављање финансијског извештаја



Законски заступник

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

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

Попуњава правно лице																				
1	7	1	6	3	9	4	9	5	2	2	4	1	0	0	3	7	6	3	6	5
Матични број							Шифра делатности					ПИБ								
Попуњава Агенција за привредне регистре																				
1	2	3	19	20	21	22	23	24	25	26										
Врста посла																				

НАЗИВ: АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРЕНОС, ИСТОПАР И УЧЛАШТЕЊЕ КОДЕ И ТЕРЕТА, ТРАНСПОРТ - ПРЕНОС

СЕДИШТЕ: БЕОГРАД, ПРВОМАЈСКИ КИЦЕМИ ПУТ 316

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2011. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3 0 1	73 277	96 453
1. Продаја и примљени аванси	3 0 2	72 204	95 789
2. Примљене камате из пословних активности	3 0 3	32	649
3. Остали приливи из редовног пословања	3 0 4	10 41	15
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3 0 5	65 094	78 081
1. Исплате добављачима и дати аванси	3 0 6	12 208	15 697
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3 0 7	36 323	33 971
3. Плаћене камате	3 0 8	4 801	6 328
4. Порез на добитак	3 0 9		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	3 1 0	11 759	22 085
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3 1 1	8 186	18 372
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3 1 2		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3 1 3		10 385
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3 1 4		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3 1 5		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3 1 6		10 385
4. Примљене камате из активности инвестирања	3 1 7		
5. Примљене дивиденде	3 1 8		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3 1 9	2	16 767
1. Куловина акција и удела (нето одливи)	3 2 0		
2. Куловина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3 2 1		6 165
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3 2 2	2	10 602
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3 2 3		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3 2 4	2	6 382

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	3 2 5		470
1. Увећање основног капитала	3 2 6		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	3 2 7		470
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	3 2 8		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	3 2 9	7266	11300
1. Откуп сопствених акција и удела	3 3 0		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	3 3 1	7112	10955
3. Финансијски лизинг	3 3 2	154	345
4. Исплаћене дивиденде	3 3 3		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3 3 4		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3 3 5	7266	10830
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	3 3 6	73277	107308
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	3 3 7	72359	106148
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 – 337)	3 3 8	918	1160
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 – 336)	3 3 9		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3 4 0	1793	633
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3 4 1		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3 4 2		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 – 339 + 340 + 341 – 342)	3 4 3	2711	1793

у БЕОГРАДУ,

дана 29.02 2012 године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја



Законски заступник

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

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

Попуњава правно лице – предузетник

1 7 1 6 3 9 4 9

Матични број

5 2 2 4

Шифра делатности

1 0 0 3 7 6 3 6 5

ПИБ

Попуњава Агенција за привредне регистре

1 2 3

Врста посла

19

20 21 22 23 24 25 26

НАЗИВ: АЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРЕНОЗ, ИСТОВАР И ЧИКЛАМИСТЕЊЕ КОРЕ И ТЕРЕТА „TRANSPORT – VEHOVAC“

СЕДИШТЕ: БЕОГРАД, ВЕДРОТАЊЕКИ КИЦЕМИ ПУТ БЛ 6.

СТАТИСТИЧКИ АНЕКС

за 20¹¹ годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ, ОДНОСНО ПРЕДУЗЕТНИКУ

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година		Претходна година	
		3	4	3	4
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	601		12		12
2. Ознака за величину (ознака од 1 до 3)	602		2		2
3. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	603		2		2
4. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	604				
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	605		76		83

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

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Бруто		Исправка вредности		Нето (кол. 4-5)	
			4	5	5	6		
01	1. Нематеријална улагања							
	1.1. Стање на почетку године	606						
	1.2. Повећања (набавке) у току године	607			x x x x x x x x x x x x			
	1.3. Смањења у току године	608			x x x x x x x x x x x x			
	1.4. Ревалоризација	609			x x x x x x x x x x x x			
	1.5. Стање на крају године (606+607-608+609)	610						
02	2. Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства							
	2.1. Стање на почетку године	611		284 401		87 328		197 073
	2.2. Повећања (набавке) у току године	612			x x x x x x x x x x x x			
	2.3. Смањења у току године	613		1 898	x x x x x x x x x x x x			1 898
	2.4. Ревалоризација	614			x x x x x x x x x x x x			
	2.5. Стање на крају године (611+612-613+614)	615		282 503		87 328		195 175

III. СТРУКТУРА ЗАЛИХА

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година		Претходна година	
1	2	3	4		5	
10	1. Залихе материјала	6 1 6		259		269
11	2. Недовршена производња	6 1 7				
12	3. Готови производи	6 1 8				
13	4. Роба	6 1 9		6441		7130
14	5. Стална средства намењена продаји	6 2 0				
15	6. Дати аванси	6 2 1		14917		14917
	7. СВЕГА (616+617+618+619+620+621=013+014)	6 2 2		21617		22316

IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година		Претходна година	
1	2	3	4		5	
300	1. Акцијски капитал	6 2 3		135738		135738
	у томе: страни капитал	6 2 4				
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	6 2 5				
	у томе: страни капитал	6 2 6				
302	3. Улози чланова ортакског и командитног друштва	6 2 7				
	у томе: страни капитал	6 2 8				
303	4. Државни капитал	6 2 9				
304	5. Друштвени капитал	6 3 0				
305	6. Задружни удели	6 3 1				
309	7. Остали основни капитал	6 3 2				
30	8. СВЕГА (623+625+627+629+630+631+632=102)	6 3 3		135738		135738

V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

број акција као цео број
износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година		Претходна година	
1	2	3	4		5	
	1. Обичне акције			82853		82853
	1.1. Број обичних акција	6 3 4		82853		82853
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција – укупно	6 3 5		135738		135738
	2. Приоритетне акције					
	2.1. Број приоритетних акција	6 3 6				
део 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција – укупно	6 3 7				
300	3. СВЕГА – номинална вредност акција (635+637=623)	6 3 8		135738		135738

VI. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година		Претходна година	
1	2	3	4		5	
20	1. Потраживања по основу продаје (стање на крају године 639 ≤ 016)	6 3 9		11562		16604
43	2. Обавезе из пословања (стање на крају године 640 ≤ 119)	6 4 0		11668		18432
део 228	3. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања)	6 4 1				

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
27	4. ПДВ – претходни порез (годишњи износ по пореским пријавама)	6 4 2	484	2 169
43	5. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)	6 4 3	8 449	18 361
450	6. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада (потражни промет без почетног стања)	6 4 4	19 938	25 992
451	7. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	6 4 5	2 447	3 415
452	8. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	6 4 6	4 869	6 222
461, 462 и 723	9. Обавезе за дивиденде, учешће у добитку и лична примања послодавца (потражни промет без почетног стања)	6 4 7		
465	10. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	6 4 8		
47	11. Обавезе за ПДВ (годишњи износ по пореским пријавама)	6 4 9	9 129	14 147
	12. Контролни збир (од 639 до 649)	6 5 0	68 546	105 339

VII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
513	1. Трошкови горива и енергије	6 5 1	3 995	4 350
520	2. Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	6 5 2	24 774	32 084
521	3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	6 5 3	7 148	9 526
522, 523, 524 и 525	4. Трошкови накнада физичким лицима (брutto) по основу уговора	6 5 4		
526	5. Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора (брutto)	6 5 5		
529	6. Остали лични расходи и накнаде	6 5 6	8 409	7 595
53	7. Трошкови производних услуга	6 5 7	2 553	3 316
533, део 540 и део 525	8. Трошкови закупнина	6 5 8		
део 533, део 540 и део 525	9. Трошкови закупнина земљишта	6 5 9		
536, 537	10. Трошкови истраживања и развоја	6 6 0		
540	11. Трошкови амортизације	6 6 1	1 897	2 049
552	12. Трошкови премија осигурања	6 6 2	205	816
553	13. Трошкови платног промета	6 6 3	270	811
554	14. Трошкови чланарина	6 6 4	67	102
555	15. Трошкови пореза	6 6 5		
556	16. Трошкови доприноса	6 6 6		
562	17. Расходи камата	6 6 7	4 800	5 528
део 560, део 561 и 562	18. Расходи камата и део финансијских расхода	6 6 8	4 800	5 528
део 560, део 561 и део 562	19. Расходи камата по кредитима од банака и дфо	6 6 9	4 049	4 515
део 579	20. Расходи за хуманитарне, културне, здравствене, образовне, научне и верске намене, за заштиту човекове средине и за спортске намене	6 7 0		
	21. Контролни збир (од 651 до 670)	6 7 1	62 967	76 220

VIII. ДРУГИ ПРИХОДИ

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година				Претходна година				
			4				5				
1	2	3									
60	1. Приходи од продаје робе	6 7 2									541
640	2. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	6 7 3									
641	3. Приходи по основу условљених донација	6 7 4									
део 650	4. Приходи од закупнина за земљиште	6 7 5									
651	5. Приходи од чланарина	6 7 6									
део 660, део 661, 662	6. Приходи од камата	6 7 7				547					649
део 660, део 661 и део 662	7. Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама и осталим финансијским организацијама	6 7 8									
део 660, део 661 и део 669	8. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	6 7 9									
	9. Контролни збир (од 672 до 679)	6 8 0				547					1190

IX. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

износи у 000 динара

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

у БЕОГРАДУ,

дана 29.02 2012. године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја



Законски представник

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

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

Попуњава правно лице									
17163949			5224			100376365			
Матични број			Шифра делатности			ПИБ			
Попуњава Агенција за привредне регистре									
1 2 3			19			20 21 22 23 24 25 26			
Врста посла									

НАЗИВ: АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРЕНОЗ, ИДРОВАЊЕ И УСЛУЖИВАЊЕ КОРЕ И ТЕРЕТА, ТРАНСПОРТ - БЕЉИНАС

СЕДИШТЕ: БЕОГРАД, КИРПОВАЊИ КАМЕНИ ПУТ БР 6

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА

у периоду од 01.01. до

Ред. бр.	ОПИС	АОП	Основни капитал (група 30 без 309)		Остали капитал (рп 309)		Неуплаћени уписани капитал (група 31)		Емисиона премија (рп 320)		Резерве (рп 321, 322)		АОП	Р. бр. (рану)
			2	АОП	3	АОП	4	АОП	5	АОП	6	АОП		
1.	Стање на дан 1.01. претходне године <u>2010</u>	401	135738	414		427		440		453		466		
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години – повећање	402		415		428		441		454		467		
3.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години – смањење	403		416		429		442		455		468		
4.	Кориговано почетно стање на дан 1.01. претходне године <u>2010</u> (р. бр. 1+2-3)	404	135738	417		430		443		456		469		
5.	Укупна повећања у претходној години	405		418		431		444		457		470		
6.	Укупна смањења у претходној години	406		419		432		445		458		471		
7.	Стање на дан 31.12. претходне године <u>2010</u> (р. бр. 4+5-6)	407	135738	420		433		446		459		472		
8.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години – повећање	408		421		434		447		460		473		
9.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години – смањење	409		422		435		448		461		474		
10.	Кориговано почетно стање на дан 1.01. текуће године <u>2011</u> (р. бр. 7+8-9)	410	135738	423		436		449		462		475		
11.	Укупна повећања у текућој години	411		424		437		450		463		476		
12.	Укупна смањења у текућој години	412		425		438		451		464		477		
13.	Стање на дан 31.12. текуће године <u>2011</u> (р. бр. 10+11-12)	413	135738	426		439		452		465		478		

у БЕОГРАДУ,

дана 29.02 20012 године

Лице одговорно за састав финансијског извештаја

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетници

ТАБЕЛА НА КАПИТАЛУ

31.12. 2011. године

износи у 000 динара

7	АОП	Нереализовани добици по основу хартија од вредности (рачун 332)		АОП	Нереализовани губици по основу хартија од вредности (рачун 333)		АОП	Нераспоређени добитак (група 34)		АОП	Губитак до висине капитала (група 35)		АОП	Откупљене сопствене акције и удели (рн 037, 237)		АОП	Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7 +8-9+10-11-12)		АОП	Губитак изнад висине капитала (група 29)	
		8	9		10	11		12	13		14										
479		673	492		2614	505		459	518		531			544			134256	557			
480			493			506			519		532			545						558	
481			494			507			520		533			546						559	
482		673	495		2614	508		459	521		534			547			134256	560			
483		214	496		280	509		672	522		535			548			606	561			
484			497			510			523		536			549						562	
485		887	498		2894	511		1131	524		537			550			134862	563			
486			499			512			525		538			551						564	
487			500			513			526		539			552						565	
488		887	501		2894	514		1131	527		540			553			134862	566			
489			502		1253	515		902	528		541			554						567	
490			503			516			529		542			555			351	568			
491		887	504		4147	517		2033	530		543			556			134511	569			

љање
ја



Законски заступник
[Handwritten signature]

е („Службени гласник РС“, бр. 114/2006, 5/2007, 119/2008 и 2/2010).



Т Р А Н С П О Р Т ВОЖДОВАЦ А.Д.

Акционарско друштво за превоз и ускладиштење робе и терета

ПИБ: 100376365 МАТИЧНИ БРОЈ: 17163949 РЕГИСТРАЦИЈА БД. 13580/2005 ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ: 63110

Уписан и уплаћен капитал: новчани 1.101.223,45 EUR, неновчани 86.109,51 EUR

Текући рачун 165-9682-02 HYPO-ALPE-ADRIA-BANK AD, Београд

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2011. GODINU

**OPŠTE INFORMACIJE O AKCIONARSKOM DRUŠTVU ZA
PREVOZ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA «TRANSPORT-
VOŽDOVAC» BEOGRAD**

Privredno društvo «TRANSPORT-VOŽDOVAC» (u daljem tekstu :društvo) je otvoreno akcionarsko društvo.

Registarski broj :BD 219201/2006

PIB :100376365

PDV broj :126344029

Društvo je osnovano 6.juna 1960 godine i poslovalo je kao društveno preduzeće u sklopu RO «TRANSPORT», čiji je pravni sledbenik.

20.11.2003 godine «TRANSPORT-VOŽDOVAC» privatizacijom društvenog kapitala postaje Akcionarsko društvo čiji je većinski vlasnik Konzorcijum fizičkih lica ,koga zastupa Sreten Ćirović.

Pretežna delatnost društva je 5224-Manipulacija teretom

Pored navedene pretežne delatnosti društvo obavlja i sledeće delatnosti :

- Unutrašnja i međunarodna špedicija
- Exsport-import
- Skladištenje robe

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji («Službeni Glasnik RS»br.46/2006) društvo je razvrstano u srednje pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2011 god. bio je 76, 2010 god. je :83

OSNOV ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji Privrednog društva «TRANSPORT-VOŽDOVAC»AD iz Beograda za obračunski period koji se završava 31.12.2011. godine sastavljeni su po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima (Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja MRS/MSFI), Zakona o računovodstvu i reviziji («Službeni glasnik RS» br.46/2006), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

▪ Prihod i rashod

Prihod se iskazuje po fakturnoj vrednosti umanjenoj za date popuste, povraćaj robe ili neizvršenih usluga i PDV.

Prihodi od robe priznaju se kad se roba isporuči a prihodi od usluga kad je usluga izvršena. Za usluge koje se vrše u dužem periodu, prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla.

Prihodi od kamata podrazumevaju prihode od zatezних kamata na zakasnela plaćanja obračunatih primenom propisane stope zatezne kamate.

Kamate na kredite knjiže se na teret rashoda u periodu na koji se odnose.

Rashodi se takođe obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

Troškovi održavanja i popravki osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda.

▪ Preračunavanje deviznih iznosa

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu NBS, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan Bilansa stanja, 31.12.2011 godine preračunati su po srednjem kursu NBS (1 EUR=104,6409)

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti knjiže se preko razgraničenja efekta valutne klauzule, kao dobiti ili gubici po osnovu kursnih razlika.

▪ Nekretnine, postrojenja i oprema

Sve nabavke nekretnina i opreme iskazane su po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost uključuje i sve izdatke u skladu sa MRS-16.

Oprema se kapitalizuje ako je vek trajanja duži od jedne godine.

Amortizacija se ravnomerno obračunava na nabavnu vrednost nekretnina i opreme s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja.

Obračun amortizacije počinje od narednog meseca kad se sredstva stave u upotrebu.

Za Investicione nekretnine-poslovni prostor u Bačvanskoj 21 izvršena je procena od ovlašćenog procenitelja i iskazuje se po poštenoj –fer vrednosti u skladu sa MRS-40.

▪ Ispravka vrednosti potraživanja

Društvo vrši pojedinačnu ispravku vrednosti potraživanja za koju rukovodstvo proceni da su ne naplativa.

Ispravka vrednosti knjiži se na teret bilansa uspeha za potraživanja i ulaganja koja nisu naplaćena u roku od 60 dana ,po proceni rukovodstva ,a smanjenje ispravke vrednosti knjiži se u korist prihoda.

Ne naplativa potraživanja se otpisuju po osnovu sudske odluke,na osnovu vansudskog poravnjanja i na osnovu odluke Upravnog odbora društva.

▪ **Zalihe**

Zalihe materijala utvrđuju se na osnovu metoda prosečne nabavne cene . Nabavna cena uključuje vrednost po fakturi dobavljača,transportne i zavisne troškove.

Vrednost trgovinske robe =nabavna vrednost + zavisni troškovi nabavke.

Trgovinska roba za veleprodaju vodi se po prodajnoj ceni.

▪ **Hartije od vrednosti**

Učešće u kapitalu «PRIVREDNE BANKE «Beograd AD i „AIK BANKE“NIŠ iskazuju se po po fer vrednosti a u korist ili na teret nerealzovanog dobitaka ili gubitka perioda.

▪ **Porez –tekući porez na dobitak**

Porez na dobitak predstavlja iznos obračunatog poreza primenom propisane poreske stope .Konačni iznos obaveze utvrđuje se primenom poreske stope na poresku osnovicu utvrđeno Poreskim bilansom.

▪ **Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

U Izveštaju o novčanim tokovima pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se :gotovina- sredstva na tekućem rn.

▪ **Beneficije zaposlenih**

Privredno Društvo «TRANSPORT-VOŽDOVAC»AD nema sopstvene penzione fondove niti opciju za isplatu zaposlenima u vidu akcija i po tom osnovu nema identifikovane obaveze na dan 31.12.2011.god.

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD) .

1. PRIHOD OD PRODAJE

Prihod od prodaje Društva sastoji se od sledećih vrsta prihoda :

	2011. u 000	2010. u 000
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu		490
Prihod od prodaje robe na inostranom tržištu		51
Prihodi od prodaje usluga na domaćem tržištu	56.475	75.272
UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE	56.475	75.813

2.OSTALI POSLOVNI PRIHOD

Ostali poslovni prihodi društva satoje se od sledećih vrsta prihoda :

	2011.u 000	2010.u 000
Ostali poslovni prihod	3.147	2.139
Prihod od aktiviranja učinka robe		34
UKUPNO	3.147	2.173

3.NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

Nabavna vrednost prodate robe društva sastoji se od sledećih vrsta troškova :

	2011. u 000	2010. u 000
Nabavna vrednost prodate robe na veliko	23	441
UKUPNO	23	441

4.TROŠKOVI MATERIJALA

Troškovi materijala društva se sastojie od sledećih vrsta troškova :

	2011.u 000	2010. u 000
Troškovi materijala za izradu	9	51
Troškovi režijiskog materijala	29	118
Troškovi materijala za tekuće i investiciono održavanje osnovnih sredstava	613	458
Troškovi sitnog inventara		
Troškovi rezervnih delova za tekuće i investiciono održavanje	61	95
Troškovi utrošenih auto guma	24	170
Troškovi goriva i energije	3995	4.350
UKUPNO	4731	5.242

5.TROŠKOVI ZARADA,NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Troškovi zarada naknada zarada i ostali lični rashodi društva sastojie se od sledećih vrsta troškova :

	2011.u 000	2010.u 000
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	27.186	35.460
Troškovi doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	4.736	6.150
Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima		
Ostali lični rashodi i naknade	8.409	7.595
UKUPNO	40.331	49.205

6. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Troškovi amortizacije i rezervisanja društva sastoje se od sledećih vrsta troškova :

	2011.u 000	2010.u 000
Troškovi amortizacije	1.897	2.049
Ostala dugoročna rezervisanja		
UKUPNO	1.897	2.049

7. OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda :

	2011.u 000	2010.u 000
Troškovi prevoza od drugih	58	104
Troškovi pretovara	140	216
Troškovi PTT usluga	616	943
Troškovi taksi	13	12
Troškovi ostalih transportnih usluga		2
Troškovi za usluge na tekućem održavanju o.s.	570	509
Troškovi oglasa u novinama	5	14
Troškovi zakupnina skl.prostora pravnih lica		3
Troškovi zakupnine opreme pravnih lica		
Troškovi komunalnih usluga	601	789
Troškovi vodovoda	137	200
Troškovi za usluge zaštite na radu	105	233
Troškovi naknde za korišćenje auto-puta	59	96
Troškovi registracije vozila	214	208
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	40	
Svega troškovi proizvodnih usluga	2.558	3.329
Troškovi advokatskih usluga	549	439
Troškovi konsalting usluga	297	343
Troškovi zdravstvenih usluga		26
Troškovi revizije finansijskih izveštaja	80	
Troškovi stručnog obrazovanja zaposlenih		
Usluge izmene na postojećem programu		
Ostale neproizvodne usluge		19
<i>Svega troškovi neproizvodnih usluga</i>	<i>926</i>	<i>827</i>
Troškovi reprezentacije	395	404
Troškovi premija osiguranja	205	816
Troškovi platnog prometa	270	811
Troškovi članarina	67	102
Troškovi poreza	1.395	1.546
Ostali nematerijalni troškovi	1.020	362
<i>Svega nematerijalni troškovi</i>	<i>3.352</i>	<i>4.040</i>
UKUPNO	6.836	8.197

8.FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda :

	2011.u 000	2010.u 000 RSD
Prihodi od kamata	547	649
Pozitivne kursne razlike	13	20
Prihodi po osnovu efekta valutne klauzule	1.485	
Prihodi od učešća u dob.pr.lica u zem.		
UKUPNO	2045	669

9.FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi se sastoje od sledećih vrsta rashoda :

	2011.u 000	2010.u 000 RSD
Rashodi kamata	4.801	5.528
Negativne kursne razlike	5	4.416
Rashodi po osnovu efekta valutne klauzule	1.254	994
Ostali finansijski rashodi		
UKUPNO	6.060	10.938

10. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda :

	2011.u 000	2010.u 000 RSD
Naplaćena otpisana potraživanja	553	15
Ostali nepomenuti prihodi	488	783
Prihodi od uskl.vredn.potr.	34	39
Prihod od uskl.vrednosti imovine		6.816
UKUPNO	1.075	7.653

11.OSTALI RASHODI

Ostali rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda :

	2011.u 000	2010.u 000 RSD
Troškovi sporova	769	296
Kazne za privredne prekršaje	252	25
Rashodi iz ranijih godina		
Troškovi otpisa rashodovanog alata		
Troškovi oštećene robe		
Negativni efekat ugovorene revalorizacije		
Rashodi po osnovu otpisa potraživanja starijih od 60 dana	92	5.956
Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja		
Ostali nepomenuti rashodi	8	2.669
Obezvredenje zaliha robe	380	427
UKUPNO	1.501	9.373

12. NEKRETNINE I OPREMA

Stanje i promene na nekretninama i opremi Društva prikazane su u tabeli u nastavku.

Ukupna neotpisana knjigovodstvena vrednost nekretnina i opreme koji su dati u jemstvo za obezbeđenje odobrenog kredita iznosi na dan 31.12.2011. din. 46.821 RSD.

	Zemljište	Građevinski objekti	Oprema	Investicione nekretnine	ukupno
NABAVNA VREDNOST					
Početno st. 01.01.11god.		46561	27.045	210.793	284.399
Povećanje vrednosti investicione nekretnine po proceni					
Nova ulaganja					
Otuđenje i rashodovanje					
Krajnje stanje-31.12.2011.		46.561	27.045	210.793	284.399
ISPRAVKA VREDNOSTI					
Početno stanje-01.01.2011.		17.470	16.059	53.798	87.327
Otuđenja i rashodovanja					
Amorztizacija za 2011.		180	1.717		1.897
Krajnje stanje-31.12.2011.		17.650	17.776	53.798	89.224
NEOTPISANA (SADAŠNJA) VREDNOST					
31.12.2010 god.		29.091	10.987	156.996	197.073
31.12.2011 god.		28.911	9.269	156.995	195.175

13. UČEŠĆA U KAPITALU

Učešća u kapitalu društva :kupljene akcije «PRIVREDNE BANKE» BEOGRAD I „AIK“ BANKE NIŠ

- 2438 akcija PRIVREDNE BANKE AD BEOGRAD 31.12.2011. po fer vrednosti (cena po 1 akciji uzeta sa sajta Beogradske berze na dan 31.12.2011) =319,00 din.
- 250 akcija AIK BANKE NIŠ na dan 31.12.2011.godine po fer vrednosti din.1.648,00

14. ZALIHE

Zalihe čine :

	31.12.2011.u000	31.12.2010.u 000
Zalihe materijala	259	269
Trgovačka roba	6.441	7.131
Dati avansi	14.917	14.916
Ukupuno :	21.617	22.316

15.POTRAŽIVANJA

Stanje potraživanja društva sastoji se od sledećih vrsta potraživanja :

Potraživanja po osnovu prodaje	2011.u 000	2010.u 000 RSD
Kupci –ostala povezana pravna lica	17	17
Kupci u zemlji	22.175	23.749
Kupci u inostranstvu	51	51
Minus :Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	10.810	7.198
Svega	11.433	16.619
Druga potraživanja		
Potraživanja od zaposlenih		
Potraživanja od državnih organa i organizacija	992	28
Potraživanja po osnovu preplaćenih poreza i dop.		
Ostala potraživanja		
Minus :ispravka vrednosti drugih potraživanja		
Svega		
UKUPNA POTRAŽIVANJA	12.425	16.647

16.KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani društva su :

	2011.u 000	31.12.2010 u 000
Kratkoročni krediti u zemlji-poz.	9.765	9.767
UKUPNO	9.765	9.767

17.GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Stanje gotovinskih ekvivalenata i gotovine društva :

	31.12.2011.	31.12.2010.u 000
Hartije od vrednosti-gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	2.711	1.793
Blagajna		
Devizni račun		
Ostala novčana sredstva		
UKUPNO	2.711	1.793

18. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Stanje PDV i AVR društva je :	31.12.2011.	31.12.2010.
Porez na dodatu vrednost-prethodni porez		
Aktivna vremenska razgraničenja	1114	1117
UKPNO	1114	1117

VANBILANSNA AKTIVA 19. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

Osnovni i ostali kapital Društva je :

	31.12.2010. u 000 RSD
Akcijski kapital osnovni	82.853
Revalorizacione rezerve do 2004 god.	52.885
UKUPNO	135.738

Akcionari društva su :

Konzorcijum fizičkih lica –vlasnici	80,26988%
Zaposleni –fizička lica	19,35726%
Akcijski fond	0,35726%

DOBITAK PO 1 AKCIJI : 10,89 RSD.

20. Neraspoređena dobit

	31.12.2011.	31.12.2010.
Neraspoređena dobit ranijih godina 01.01.10	1.131	563
Neraspoređena dobit tekuće godine	902	568
Povećanje		
Smanjenje		
ukupno	2033	- 1.131

21. DUGOROČNE OBAVEZE

	31.12.2011.	31.12.2010.
Dugoročni kredit od HYPO BANKE	46.821	46.749
ukupno	46.821	46.903

22. Kratkoročne finansijske obaveze-kratkoročni kredit

	31.12.2011.	31.12.2010.
Kratkoročni krediti HYPO BANKA		6.315
Kratkoročni krediti UNIVERZAL BANKE		
Kratkoročna poz. TRANSPORT-MAG	595	595
Obaveze prema osnivaču	444	324
Ukupno	1.039	7.234

23. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	31.12.2011.	31.12.2010.
Primljeni avansi	125	7.485
Dobavljači u zemlji	10.492	9.888
Dobavljači u inostranstvu	1.051	1.059
ukupno	11.668	18.432

24. Ostale kratkoročne obaveze i PVR

	31.12.2011.	31.12.2010.
Obaveze za BRUTO zarade i naknade zarada	46.740	40.159
PVR-ukalkulisani prevoz zaposlenih		
Ukupno :	46.740	40.159

25. Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda

	31.12.2011.	31.12.2010.
PDV	878	1.368
Ostali porezi	328	201
PVR-OST.		482
Svega	1.206	2051
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	352	352

26. Odložene poreske obaveze

	31.12.2011.	31.12.2010.
Odložene poreske obaveze	1.548	1.050
Odložena poreska sredstva	2.231	1.117

27. Nerealizovani gubici na osnovu hartija od vrednosti

- Negativni efekat promene fer vrednosti 2438 akcija PRIVREDNE BANKE AD – din. 2.445
- Negativni efekat promene fer vrednosti 219 akcija AIK BANKE NIŠ – din.1.702

28. Nerealizovani dobitci po osnovu hartija od vrednosti

- Pozitivan efekat promene fer vrednosti 2438 akcija „PRIVREDNE BANKE“ AD BEOGRAD i „AIK BANKE“ NIŠ iznosi 887

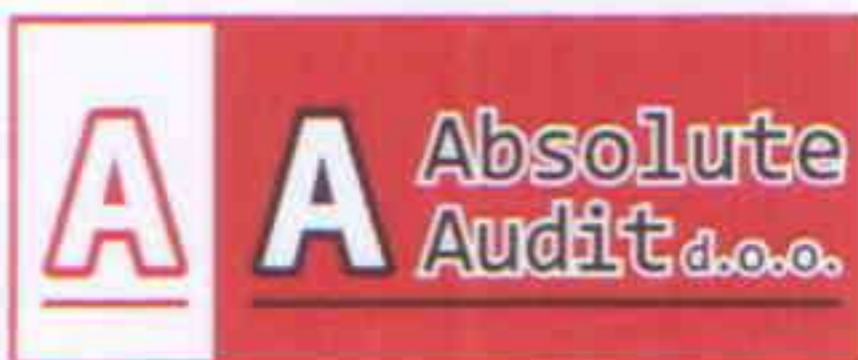
29. Dobit 2011.godinu iznosi RSD 903

U Beogradu,
28.02.2012.



Generalni direktor

Sreten Ćirović, dip.ecc.



"ABSOLUTE AUDIT" d.o.o.

11050 Beograd, Vojislava Ilića 39/II

e-mail: didaostojic@sbb.rs

tel.: 011 2405 143; faks: 011 380 6205

direktor: 063 319 385

**AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PREVOZ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA
"TRANSPORT-VOŽDOVAC", Beograd**

**IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
za 2011. GODINU**

Br. 11-025/12

Beograd, april 2012. godine

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d.

**IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2011. GODINU**

S A D R Ž A J

	<u>Strana</u>
<i>Mišljenje ovlašćenog revizora</i>	1-2
<i>Finansijski izveštaji za 2011. godinu:</i>	
<i>Bilans stanja</i>	3
<i>Bilans uspeha</i>	4
<i>Izveštaj o tokovima gotovine</i>	5
<i>Statistički anex</i>	6-7
<i>Izveštaj o promenama na kapitalu</i>	8
<i>Napomene uz finansijske izveštaje</i>	9 - 29
<i>Izjava rukovodstva</i>	1-2

**ORGANU UPRAVLJANJA PRIVREDNOG DRUŠTVA
"TRANSPORT-VOŽDOVAC" A.D.**

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izvršili smo reviziju bilansa stanja Akcionarskog društva za prevoz, istovar i uskladištenje robe i tereta "TRANSPORT-VOŽDOVAC", Beograd, Voždovac, Voždovački kružni put broj 6, (u daljem tekstu: "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d.,) sa stanjem na dan 31. decembra 2011. godine, i odgovarajućeg bilansa uspeha, izveštaja o tokovima gotovine, izveštaja o promena na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan, i pregleda značajnijih računovodstvenih politika i drugih objašnjavajućih napomena.

ODGOVORNOST RUKOVODSTVA ZA FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i realno i objektivno prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije. Ova odgovornost uključuje: osmišljavanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za pripremu i fer prezentaciju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške; izbor i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika i sačinjavanje računovodstvenih procena koje su primenjive u datim okolnostima.

ODGOVORNOST REVIZORA

Naša odgovornost je da, na osnovu izvršenih ispitivanja, izrazimo mišljenje o prikazanim finansijskim izveštajima.

Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, Međunarodnim standardima revizije (MSR -ISA) i Kodeksom etike za profesionalne računovođe. Ova regulativa nalaže da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se u razumnoj meri uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Revizija koju smo obavili kod "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je uključila ispitivanje dokaza, na bazi provere uzoraka, koji potkrepljuju iznose i obelodanjivanja u finansijskim izveštajima. Takođe smo izvršili ocenu korišćenih računovodstvenih načela i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva preduzeća, kao i ocenu celokupnog prikaza finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo prikupili dovoljni da obezbede osnovu za izražavanje revizorskog mišljenja.

OSNOVA ZA MIŠLJENJE SA REZERVOM

1. Kao što je obelodanjeno u napomeni 9.2. uz finansijske izveštaje, potraživanja za date avanse nisu usaglašena sa stanjem na dan 31.12.2011. godine. Navedena potraživanja se odnose na predhodne periode i preneti su kao salda iz ranijih godina. "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., nije izvršilo nije izvršilo pravilnu procenu potraživanja za date avanse odnosno nije izvršena ispravka vrednosti istih na teret rashoda sa stanjem na dan 31.12.2011. godine.

2. Kao što je obelodanjeno u napomeni 24. uz finansijske izveštaje, pokazatelje likvidnosti i na kvotu pozajmljenog kapitala. (tabela 24. Analiza poslovanja), sa stanjem na dan 31.12.2011. godine, obrtna imovina je manja od kratkoročnih obaveza za iznos od RSD 35.887 hiljada.

MIŠLJENJE SA REZERVOM

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusu Osnova za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim aspektima, stanje imovine, obaveza i kapitala "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., Beograd, Voždovac, Voždovački kružni put broj 6, na dan 31. decembra 2011. godine, rezultate poslovanja za 2011. godinu, promene na kapitalu i tokove gotovine za 2011. godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije.

Skretanje pažnje bez uticaja na dato mišljenje

Ne izražavajući rezervu u odnosu na dato mišljenje, skrećemo pažnju da je postojeća globalna kriza likvidnosti, koja je započela krajem 2007. godine, između ostalog, rezultirala smanjenjem nivoa ulaganja na tržištu kapitala, smanjenjem likvidnosti bankarskog sistema, povećanjem međubankarskih kamatnih stopa kao i velikim kolebanjima na tržištu hartija od vrednosti. Usled neizvesnosti na globalnim finansijskim tržištima nije moguće s preciznošću predvideti obim posledica finansijske krize niti je moguće u potpunosti preduzeti mere zaštite od njih.

Rukovodstvo nije u mogućnosti da pouzdano proceni efekte bilo kog daljeg pogoršanja likvidnosti finansijskih tržišta i povećane nestabilnosti valuta i tržišta i kapitala na finansijski položaj Društva. Rukovodstvo smatra da preduzima sve neophodne mere kako bi podržalo opstanak i razvoj poslovanja Društva u tekućim okolnostima.

Beograd, 28. april 2012. godine



BILANS STANJA

	Napomene	2011	2010
AKTIVA			
I Stalna imovina		196.253	199.403
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	7.	195.175	197.073
Nekretnine, postrojenja i oprema	7.	38.180	40.078
Investicione nekretnine	7.	156.995	156.995
2. Dugoročni plasmani	8.	1.078	2.330
Učešća u kapitalu	8.	1.078	2.330
II Obrtna imovina		46.735	50.781
1. Zalihe	9.	21.617	22.316
2. Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	10.	25.118	28.465
Potraživanja	10.1.	12.425	16.647
Kratkoročni finansijski plasmani	10.2.	9.765	9.767
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	10.3.	2.711	1.793
PDV i aktivna vremenska razgraničenja	10.4.	217	258
III Odložena poreska sredstva	13.	897	859
UKUPNA AKTIVA		243.885	251.043
PASIVA			
I Kapital	11.	134.511	134.862
Osnovni kapital	11.	135.738	135.738
Nerealizovani dobici po osnovu HOV	11.	887	887
Nerealizovani gubici po osnovu HOV	11.	4.147	2.894
Neraspoređeni dobitak	11.	2.033	1.131
II Dugoročna rezervisanja i obaveze	12.	107.826	115.131
1. Dugoročne obaveze	12.1.	46.821	46.903
Dugoročni krediti	12.1.	46.821	46.749
Ostale dugoročne obaveze		-	154
2. Kratkoročne obaveze	12.2.	61.005	68.228
Kratkoročne finansijske obaveze	12.2.1.	1.039	7.234
Obaveze iz poslovanja	12.2.2.	11.668	18.432
Ostale kratkoročne obaveze	12.2.3.	46.740	40.159
Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i PVR	12.2.4.	1.206	2.051
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	12.2.5.	352	352
4. Odložene poreske obaveze	13.	1.548	1.050
UKUPNA PASIVA		243.885	251.043

Potpis odgovornog lica Društva

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d.,

BILANS USPEHA

	Napomene	2011	2010
POSLOVNI PRIHODI	14.	59.622	77.986
Prihodi od prodaje		56.475	75.813
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		-	34
Ostali poslovni prihodi		3.147	2.139
POSLOVNI RASHODI	15.	(53.818)	(65.134)
Nabavna vrednost prodate robe		(23)	(441)
Troškovi materijala		(4.731)	(5.242)
Troškovi zarada i ostali lični rashodi		(40.331)	(49.205)
Troškovi amortizacije		(1.897)	(2.049)
Ostali poslovni rashodi	15.1.	(6.836)	(8.197)
POSLOVNI DOBITAK	20.	5.804	12.852
FINANSIJSKI PRIHODI	16.	2.045	669
FINANSIJSKI RASHODI	17.	(6.060)	(10.938)
OSTALI PRIHODI	18.	1.075	7.653
OSTALI RASHODI	19.	(1.501)	(9.373)
DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA	20.	1.363	863
DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	20.	1.363	863
Poreski rashod perioda		-	-
Odloženi poreski prihodi perioda		-	-
Odloženi poreski rashodi perioda		460	295
NETO DOBITAK	20.	903	568

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

	2011	2010
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	73.277	96.453
Prodaja i primljeni avansi	72.204	95.789
Priljene kamate iz poslovnih aktivnosti	32	649
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	1.041	15
Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	(65.091)	(78.081)
Isplate dobavljačima i dati avansi	(12.208)	(15.697)
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	(36.323)	(33.971)
Plaćene kamate	(4.801)	(6.328)
Porez na dobit	-	-
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	(11.759)	(22.085)
Neto priliv(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti	8.186	18.372
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	-	10.385
Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	-	10.385
Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	(2)	(16.767)
Kupovina nem. ulaganja, nekretnina i opreme	-	(6.165)
Ostali finans. plasmani (neto odliv)	(2)	(10.602)
Neto priliv(odliv) gotovine iz aktivn. investiranja	(2)	(6.382)
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	-	470
Dugor. i kratk. krediti (neto prilivi)	-	470
Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	(7.266)	(11.300)
Dugor. i kratk. krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	(7.112)	(10.955)
Finansijski lizing	(154)	(345)
Isplaćene dividende	-	-
Neto priliv / (odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja	(7.266)	(10.830)
G. UKUPAN NETO PRILIV GOTOVINE	73.277	107.308
D. UKUPAN NETO (ODLIV) GOTOVINE	(72.359)	(106.148)
Đ. NETO PRILIV/(ODLIV) GOTOVINE	918	1.160
E. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	1.793	633
Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE	-	-
Z. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE	-	-
I. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	2.711	1.793

STATISTIČKI ANEKS ZA 2011. godinu

I OPŠTI PODACI O PRAVNOM LICU

OPIS	2011	2010
Broj meseci poslovanja (od 1 do 12)	12	12
Oznaka za veličinu (od 1 do 3)	2	2
Oznaka za vlasništvo (od 1 do 5)	2	2
Pros. broj zap. na osnovu stanja krajem svakog meseca	76	83

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

OPIS	BRUTO	ISPRAVKA	NETO
1. Nematerijalna ulaganja			
Stanje na početku godine	-	-	-
Povećanja (nabavke) u toku godine	-	XXXXX	-
Smanjenje u toku godine	-	XXXXX	-
Stanje na kraju godine:	-	-	-
2. Nekretnine, postrojenja i oprema			
Stanje na početku godine	284.401	87.328	197.073
Povećanja (nabavke) u toku godine	-	XXXXX	-
Smanjenje u toku godine	1.898	XXXXX	1.898
Stanje na kraju godine:	282.503	87.328	195.175

III STRUKTURA ZALIHA

OPIS	2011	2010
Zalihe materijala	259	269
Roba	6.441	7.130
Dati avansi	14.917	14.917
Svega :	21.617	22.316

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

OPIS	2011	2010
Akcijski kapital	135.738	135.738
Svega :	135.738	135.738

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

OPIS	2011	2010
1. Obične akcije		
1.1. Broj običnih akcija	82.853	82.853
1.2. Nominalna vrednost običnih akcija-ukupno	135.738	135.738
2. Prioritetne akcije		
2.1. Broj prioritetnih akcija	-	-
Svega - nominalna vrednost akcija :	135.738	135.738

VI POTRAŽIVANJA I OBAVEZE

OPIS	2011	2010
Potraživanja po osnovu prodaje	11.562	16.601
Obaveze iz poslovanja	11.668	18.432
PDV-pred. porez (godišnji iznos po po. prijavama)	484	2.169
Obaveze iz poslovanja (potražni pr. bez poč.stanja)	8.449	18.361
Obaveze za neto zarade i nak. (potraž. Pr. bez ps)	19.938	25.992
Obaveze za porez na zarade i naknade na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	2.447	3.415
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potraž. pr. bez poč. stanja)	4.869	6.222
Obaveze za PDV (godišnji iznos po por. prijavama)	9.129	14.147
Svega :	68.546	105.339

VII DRUGI TROŠKOVI I RASHODI

OPIS	2011	2010
Troškovi goriva i energije	3.995	4.350
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	24.774	32.084
Troškovi poreza i dop.na zarade i na teret poslodavca	7.148	9.526
Troškovi naknada fizičkom licima (bruto) po ugovoru	-	-
Ostali lični rashodi i naknade	8.409	7.595
Troškovi proizvodnih usluga	2.553	3.316
Troškovi amortizacije	1.897	2.049
Troškovi premija osiguranja	205	816
Troškovi platnog prometa	270	811
Troškovi članarina	67	102
Rashodi kamata	4.800	5.528
Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	4.800	5.528
Rashodi kamata po kreditima od banaka	4.049	4.515
Rashodi za human., kulturne, obrazovne namene	-	-
Svega :	62.967	76.220

VIII DRUGI PRIHODI

OPIS	2011	2010
Prihodi od prodaje robe	-	541
Prihodi od kamata	547	649
Prihodi od kamata po računima i depozitima u bank.	-	-
Svega :	547	1.190

IX OSTALI PODACI

OPIS	2011	2010
Obračunate carine i druge uvozne dažbine	-	-
Svega :	-	-

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

	Osnovni kapital	Nereal. dobiti po osnovu HOV	Nereal. gubici po osnovu HOV	Nerasp. dobitak	Ukupno
Stanje na dan 01.01. 2010	135.738	673	(2.614)	459	134.256
Povećanja u tekućoj godini	-	214	(280)	672	606
Smanjenje u tekućoj godini	-	-	-	-	-
Stanje na dan 31.12. 2010	135.738	887	(2.894)	1.131	134.862
Stanje na dan 01.01. 2011	135.738	887	(2.894)	1.131	134.256
Povećanja u tekućoj godini	-	-	(1.253)	902	351
Smanjenje u tekućoj godini	-	-	-	-	-
Stanje na dan 31. 12. 2011	135.738	887	(4.147)	2.033	134.511

1. OPŠTI PODACI I DELATNOST

Društveno preduzeće za prevoz, istovar i uskladištenje robe i tereta "TRANSPORT-VOŽDOVAC", Beograd, Voždovački kružni put broj 6., (u daljem tekstu: Društvo) je promenilo oblik organizovanja usled promene vlasništva društvenog kapitala, na osnovu Odluke o prenosu kapitala od 29.10.2003. godine I to:

- 30% društvenog kapitala, bez naknade, zaposlenima i
- 70% društvenog kapitala za prodaju.

Navedene promene registrovane su kod Trgovinskog suda u Beogradu, Rešenjem broj IV. Fi-1386/04 od 18.02.2004. godine (registarski uložak broj 1-78771-00).

Ukupna vrednost kapitala na dan 14.10.2003. godine iznosila je RSD 85.176.000,00, a nominalna vrednost jedne akcije iznosila je RSD 1.000,00 i izdato je ukupno 85.176 akcija.

Društvo je izvršilo prodaju društvenog kapitala putem javne aukcije u postupku koji je sprovedla Agencija za privatizaciju. Većinski vlasnik "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je Konzorcijum fizičkih lica (70%), koga zastupa gospodin Sreten Ćirović.

Privredno društvo za Izgradnja stambenih i nestambenih zgrada Akcionarskog društva za prevoz, istovar i uskladištenje robe i tereta "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., Beograd, Voždovac, Voždovački kružni put broj 6, (u daljem tekstu: "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d.) osnovano je Ugovorom o osnivanju od 06. Jina 1960. godine, I poslovalo kao društveno preduzeće u sastavu RO "TRANSPORT" a privatizacijom društvenog kapitala postaje Akcionarsko društvo čiji je većinski vlasnik Konzorcijum fizičkih lica, koga zastupa Sreten Ćirović.

Agencija za privredne registre svojim Rešenjem BD. 13580/2005 od 25.05.2005. godine usvojila je zahtev podnosioca registracione prijave i u Registar privrednih subjekata registrovala je prevođenje privrednog subjekta "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., Beograd, Voždovac, Voždovački kružni put broj 6.

Upisani novčani kapital, iznosi 1.066.125,94 EUR-a i to:

- uplaćeni novčani kapital od 980.016,43 EUR-a, u dinarskoj protivvrednosti 18.09.2008. godine i
- nenovčani kapital od 86.109,51 EUR-a, 17.02.2005. godine-

Diirektor "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je Sreten Ćirović, iz Beograda, JMBG 1312939710243.

Pretežna delatnost "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je: šifra 5224 – Manipulacija teretom.

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je saglasno kriterijumima iz Zakona o računovodstvu i reviziji razvrstano u srednja pravna lica.

Poreski identifikacioni broj Društva je 100376365, a Matični broj "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je 17163949.

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je na dan 31.12.2011. godine prosečno imalo 76 zaposlenih radnika (2010. godine 83 radnika).

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., ima aktivne tekuće račune kod sledećih banaka:

Naziv poslovne banke	Broj tekućeg računa
PRIVREDNA BANKA A.D., BEOGRAD	255-14400101000-25
HYPO-ALPE ADRIA BANKA A.D., BEOGRAD	165-9682-02

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA, KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA I IZVEŠTAJNA VALUTA

2.1. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Priloženi finansijski izveštaji predstavljaju finansijske izveštaje koje je "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., sastavilo u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Sl. glasnik RS", br. 46/2006) koji zahteva da se finansijski izveštaji sastavljaju u skladu sa Međunarodnim Standardima Finansijskog Izveštavanja (MSFI) počev od 1. januara 2004. godine.

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu koji je propisan Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike i Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br. 114/06, 119/2008 i 02/2010).

Finansijski izveštaji "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., su sastavljeni u skladu sa navedenim Zakonom i Pravilnicima.

2.2. UPOREDNI PODACI

Uparedne podatke čine finansijski izveštaji koje je "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., sačinilo sa stanjem na dan 31. decembra 2009. godine.

Korekcije grešaka nastalih u ranijim periodima se vrše korigovanjem neraspoređene dobiti na dan 1. januara 2009. godine, a ne korekcijom uporednih podataka. Ovo nije u skladu sa MRS 8 - Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške koji zahteva da se sve korekcije materijalno značajnih grešaka vrše putem korekcije uporednih podataka u finansijskim izveštajima.

Reviziju finansijskih izveštaja Društva za 2010. godinu je vršilo Društvo Absolute Audit d.o.o., Beograd, i dato je mišljenje sa rezervom.

2.3. KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa konceptom nastavka poslovanja koji podrazumeva da će "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., nastaviti da posluje u doglednoj budućnosti.

2.4. IZVEŠTAJNA VALUTA

(a) Funkcionalna i valuta prikazivanja

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), odnosno u domicilnoj valuti Republike Srbije.

Devizni kursevi valuta na dan 31. decembra iznose:

		2011	2010	2009
1 EUR	=	104,6409 RSD	105,4982 RSD	95,8888 RSD
1 USD	=	80,8662 RSD	79,2802 RSD	66,7285 RSD
1 CHF	=	85,9121 RSD	84,4458 RSD	64,4631 RSD

(b) Transakcije i stanja

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha. Promene u fer vrednosti monetarnih hartija od vrednosti izraženih u stranim valutama koje su klasifikovane kao hartije od vrednosti namenjene prodaji se tretiraju kao kursne razlike po osnovu promena u amortizovanoj vrednosti hartija od vrednosti i kao ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti hartija od vrednosti.

Kursne razlike se priznaju u bilansu uspeha, a ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti se iskazuju u okviru kapitala. Kursne razlike na nemonetarnim sredstvima i obavezama se iskazuju kao deo gubitka ili dobitka na fer vrednosti. Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima i obavezama, kao što su vlasničke HOV koje se iskazuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha, priznaju se u bilansu uspeha kao deo gubitka ili dobitka na fer vrednosti. Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima, kao što su vlasničke HOV klasifikovane kao finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, uključuju se u revalorizacione rezerve.

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Skupština Društva usvojila je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Zakonom o računovodstvu i reviziji, dana 30.05.2004. godine.

3.1. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I NEMATERIJALNA ULAGANJA

Sve nabavke u toku 2010. godine iskazane su po nabavnoj vrednosti. Zavisni troškovi uključuju sve troškove koji se mogu direktno pripisati dovođenju u stanje funkcionalne pripravnosti tih sredstava. Nabavna vrednost uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema.

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane poreskim propisima.

3.1.1. LIZING

Postrojenja i oprema uzeta u finansijski lizing iskazuju se u okviru grupe sredstava kojoj to osnovno sredstvo pripada. Početno priznavanje postrojenja i opreme uzete u finansijski lizing vrši se po nabavnoj ceni.

Za iskazivanje lizinga nakon početnog priznavanja, kao i metode obračuna amortizacije i utvrđivanje korisnog veka upotrebe, primenjuju se odredbe za sredstva odnosno grupe kojoj to sredstvo pripada.

3.2. AMORTIZACIJA

Amortizacija se ravnomerno obračunava na nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja, primenom sledećih godišnjih stopa amortizacije s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka upotrebe:

	Korisni vek trajanja (godina)	Stopa amortizacije
Građevinski objekti	66-71	1,40-1,50%
Putnička i teretna vozila	10	15,00%
Mehanizacija	5	20%
Računari	3	33,333%
Ostala proizvodna oprema	4 do 10	10-25%

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja počinje kada se ova sredstva stave u upotrebu. Amortizacione stope se revidiraju svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Troškovi održavanja i opravki osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kome su nastali.

3.3. INVESTICIONE NEKRETNINE

Investicione nekretnine definisane su MRS-om 40. Investiciona nekretnina je nekretnina (zemljište ili zgrada ili deo zemljišta ili zgrade) koju društvo kao vlasnik drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja nekretnine ili radi uvećanja vrednosti kapitala ili radi i jednog i drugog a ne radi: a) upotrebe za proizvodnju ili snabdevanja robom ili pružanje usluga ili za potrebe administrativnog poslovanja ili b) prodaje u okviru redovnog poslovanja.

Početno merenje investicione nekretnine prilikom sticanja (nabavke) vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, ukoliko je investiciona nekretnina izgrađena u sopstvenoj

delatnosti. Pri početnom merenju, zavisni troškovi nabavke uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

Ako se naknadno merenje, posle nabavke, vrši po metodu poštene vrednosti tada se ne vrši obračun amortizacije investicionih nekretnina.

3.4. ZALIHE

Zalihe se iskazuju po ceni koštanja ili neto prodajnoj vrednosti zaliha, ikočiko je ona niža. Neto prodajna vrednost je vrednost po kojoj se zalihe mogu predati u normalnim uslovima prodaje nakon umanjenja za troškove prodaje. Vrednost zaliha materijala utvrđuje se na osnovu metode prosečne nabavne cene. Nabavna cena uključuje fakturnu cenu dobavljača, transportne i ostale zavisne troškove.

3.5. KAPITAL

Prema stavu 5., MRS 32 – Finansijski instrumenti – prezentacija, odnosno paragraf 47 MSFI, Kapital se definiše kao ostatak imovine preduzeća nakon odbitka svih njegovih obaveza. Kapital se iskazuje po nominalnoj vrednosti, posebno svaka vrsta kapitala (osnovni kapital i ostali kapital, upisani neuplaćeni kapital, rezerve i neraspoređena dobit). Vrednost kapitala koriguje se za iznos iskazanog gubitka, do visine kapitala, a deo gubitka iznad visine kapitala iskazuje se u aktivi bilansa stanja.

3.7. OBAVEZE

Obavezama se smatraju dugoročne obaveze (obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima, obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze).

Kratkoročne finansijske obaveze (kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica, kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica, kratkoročni krediti u zemlji, kratkoročni krediti u inostranstvu, deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine i ostale kratkoročne finansijske obaveze).

Obaveze iz poslovanja (primljeni avansi, depoziti i kaucije, dobavljači matična i zavisna pravna lica, dobavljači ostala povezana pravna lica, dobavljači u zemlji, dobavljači u inostranstvu i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

3.8. ZAŠTITA OD RIZIKA

U Republici Srbiji ne postoji razvijeno finansijsko tržište finansijskih instrumenata i derivata. U takvim uslovima Društvo delimično štiti potraživanja vezivanjem otplate tih potraživanja za kurs EUR na dan plaćanja. Društvo ima obaveze po osnovu kredita čija je otplata vezana za kurs EUR-a. Ti krediti su uglavnom ugovoreni po fiksnim kamatnim stopama i na kraju godine su revalorizovani saglasno osnovnom ugovoru. Fer vrednost tih kredita izračunata je primenom ugovorene kamatne stope.

3.9. PRIMANJA ZAPOSLENIH

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je obavezno da uplaćuje doprinose raznim državnim fondovima za socijalnu zaštitu. Ove obaveze uključuju doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima koji se obračunavaju primenom posebnih zakonom propisanih stopa.

Društvo ima zakonsku obavezu da izvrši obustavu obračunatih doprinosa iz bruto zarada zaposlenih i da za njihov račun izvrši prenos obustavljenih sredstava u korist odgovarajućih državnih fondova. Doprinosi na teret zaposlenih i na teret poslodavca knjiže se na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Dugoročna rezervisanja po osnovu beneficija, kao što su otpremnine prilikom odlaska u penziju, jubilarne nagrade i druge obaveze prema zaposlenima, koje se isplaćuju u skladu sa pravima stečenim u toku trajanja i nakon prestanka zaposlenja, u skladu sa MRS 19-

"Primanja zaposlenih" nisu evidentirana iz razloga što pravilno utvrđivanje iznosa rezervisanja nije jednostavno jer zahteva poznavanje aktuarske tehnike i nije materijalno značajno za poslovanje Društva.

Troškovi pribavljanja ove informacije daleko prevazilaze koristi od same informacije, što predstavlja ograničenje u smislu ravnoteže između koristi i troškova naznačeno u Okviru za pripremu i prezentaciju finansijskih izveštaja

Iz napred navedenih razloga došlo je do odstupanja od primene MRS 19 prilikom sačinjavanja finansijskih izveštaja za 2010. godinu.

3.10. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste, povraćaje, poreze i druge dažbine. Prihodi se priznaju u trenutku kada se roba isporuči, odnosno kada svi rizici po osnovu isporučenih gotovih proizvoda ili robe pređu na kupca. Prihodi od usluga se priznaju kada je usluga izvršena. Za usluge koje se vrše u dužem vremenskom periodu, prihodi se priznaju srazmerno stepenu dovršenosti posla.

Prihodi i rashodi po osnovu kamata obračunati su po načelu uzročnosti prihoda i rashoda primenom ugovorenih kamatnih stopa. Prihodi po osnovu kamate uključuju i prihode od zateznih kamata na zakasnela plaćanja obračunatih primenom propisane stope zatezne kamate.

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

Rashodi se takođe obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda. Troškovi održavanja i popravki osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kojem nastanu.

3.11. PRERAČUNAVANJE DEVIZNIH IZNOSA

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na taj dan.

Neto pozitivne i negativne kursne razlike nastale prilikom preračuna poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti knjižene su u korist ili na teret bilansa uspeha, kao dobiti ili gubici po osnovu kursnih razlika.

3.12. ISPRAVKA VREDNOSTI NENAPLATIVIH POTRAŽIVANJA

Prema odredbama Pravilnika o računovodstvu Društva, jednom godišnje vrši usklađivanje finansijskih plasmana i potraživanja za svakog poslovnog partnera.

Dospeli finansijski plasmani i potraživanja kojima je protekao rok naplate do 60 dana kada se vrši obračun ispravke vrednosti radi sastavljanja godišnjih finansijskih izveštaja, ispravljaju se terećenjem ostalih rashoda a po proceni Organa upravljanja, a u skladu sa odredbama člana 16. Zakona o porezu na dobit.

Naplaćena otpisana potraživanja se knjiže u korist prihoda.

4. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZIKOM

4.1. Faktori finansijskog rizika

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvata rizik od promena kursa stranih valuta, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope i rizik promene cena), kreditni rizik, rizik likvidnosti i kamatni rizik gotovinskog toka. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta, potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum.

Upravljanje rizicima obavlja Rukovodstvo Društva u sklopu politika odobrenih od strane Upravnog odbora. Rukovodstvo Društva identifikuje i procenjuje finansijske rizike i definiše načine zaštite od rizika.

Tržišni rizik

- Rizik promene kursa stranih valuta

Rizik od promene kursa stranih valuta nastaje kada su buduće trgovinske transakcije i priznata sredstva i obaveze iskazane u valuti koja nije funkcionalna valuta Društva. Društvo je izloženo riziku promena kursa stranih valuta koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, u prvom redu sa EUR. Rizik proističe iz budućih trgovinskih transakcija, priznatih sredstava i obaveza.

Rukovodstvo Društva je ustanovilo politiku za upravljanje rizikom od promena kursa stranih valuta u odnosu na njegovu funkcionalnu valutu. Društvo ima obavezu da svoju ukupnu izloženost riziku od promena kursa stranih valuta zaštiti preko Službe finansija.

- Rizik promena cena

Društvo je izloženo riziku promena cena svojih usluga. Društvo nije izloženo tržišnom riziku u pogledu finansijskih instrumenta jer ne drže hartije od vrednosti namenjene prodaji.

- Gotovinski tok i rizik od promena fer vrednosti kamatne stope

Obzirom da Društvo nema značajniju kamatonosnu imovinu, prihodi Društva i novčani tokovi u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa. Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatne stope proističe iz kratkoročnih obaveza (kredita). Tokom 2010. godine ove obaveze su bile ugovorene u stranoj valuti.

Kreditni rizik

Društvo ima značajniju koncentraciju kreditnog rizika. Društvo ima utvrđena pravila kojim obezbeđuje da se prodaja proizvoda obavlja kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu istoriju. Društvo ima politike kojima se ograničava izloženost kreditnom riziku po svakoj pojedinačnoj transakciji.

Rizik likvidnosti

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumeva održavanje dovoljnog iznosa gotovine, kao i obezbeđenje adekvatnih izvora finansiranja preko odgovarajućeg iznosa kreditnih obaveza i mogućnost da se izravna pozicija na tržištu.

5. POREZI

5.1. POREZ NA DOBITAK

Porez na dobitak utvrđuje se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit. Društvo samostalno utvrđuje porez na dobitak za tekuću godinu, osim u izuzetnim slučajevima kada poresku obavezu i mesečnu akontaciju utvrđuje poreski organ.

Stopa poreza na dobit za 2011. godinu je 10% i plaća se na oporezivi dobitak iskazan u poreskom bilansu.

Osnovica poreza na dobitak iskazana u poreskom bilansu uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha korigovan u skladu sa Zakonom o porezu na dobit Republike Srbije. Ove korekcije uključuju uglavnom korekcije za rashode koji ne umanjuju poresku osnovicu i povećanje za kapitalne dobitke.

Zakon o porezu na dobit ne dozvoljava da se poreski gubici tekućeg perioda koriste kao povraćaj plaćenih poreza u određenom periodu. Međutim, gubitak tekuće godine može se preneti na račun dobitka utvrđenog godišnjim poreskim bilansom u budućim periodima ali ne duže od 5 godina.

Obračunati porez se može umanjiti za 20% izvršenih investicionih ulaganja, a najviše do 50% obračunatog poreza na dobitak za tu godinu.

5.2. POREZ NA DODATU VREDNOST

Porez na dodatu vrednost je po svom ekonomskom učinku porez na opštu potrošnju. To je poseban oblik poreza koji se plaća u svim fazama proizvodnog i prometnog ciklusa tako što se u svakoj fazi oporezuje samo iznos dodate vrednosti koja je ostvarena u svakoj fazi proizvodno-prometnog ciklusa.

Obaveze za porez na dodatu vrednost obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza na dodatu vrednost i to po osnovu obaveza za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama, primljenim avansima, po osnovu sopstvene potrošnje i po drugim obavezama, po opštoj stopi (18%) i po posebnoj stopi (8%), i obaveze po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza.

5.3. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I PORESKE OBAVEZE

Odložena poreska sredstva i poreske obaveze utvrđene su u skladu sa MRS-12 Porezi iz dobitka.

Odložene poreske obaveze su iznosi poreza iz dobitka koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza iz dobitka koji se mogu povratiti u narednim periodima po osnovu: a) odbitnih privremenih razlika; b) neiskorišćenih poreskih odbitaka koji se prenose u naredni period; c) neiskorišćenih poreskih dobitaka koji se prenose u naredni period.

6. Naknadno ustanovljene greške

Računovodstveni tretman grešaka propisan je MRS 8 – Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške.

Koncept greške iz prethodnog perioda u smislu MRS 8, odnosi se samo na materijalno značajne greške. Prema MRS 8, materijalnost neke greške nije utvrđena ni u apsolutnom ni u relativnom smislu, već rukovodstvo svakog pojedinačnog društva treba da proceni kada je greška materijalno značajna.

Društvo ima na raspoložanju dve mogućnosti, da:

- računovodstvenom politikom definiše grešku u apsolutnom ili relativnom smislu; ili
- u svakom konkretnom slučaju procenjuje da li je greška materijalno značajna.

Ukoliko je greška iz prethodnog perioda uticala na pozicije bilansa uspeha, za iznos ispravke greške vrši se korekcija početnog stanja neraspoređene dobiti ili gubitka iz ranijih godina.

BILANS STANJA

7. NEMATERIJALNA ULAGANJA, POSTROJANJA I OPREMA

Pregled stanja i promena na postrojenjima i opremi je kako sledi:

	Građev. objekti	Oprema	Investic. nekretnine	UKUPNO
Nabavna vrednost.				
Stanje 01.01.2011.	46.561	27.046	156.995	230.602
Povećanja	-	-	-	-
(Smanjenja)	-	-	-	-
Stanje 31.12.2011.	46.561	27.046	156.995	230.602
Ispravka vrednosti				
Stanje 1.01.2011.	(17.470)	(16.059)	-	(33.529)
Amortizacija	(180)	(1.717)	-	(1.897)
(Smanjenja)	-	-	-	-
Povećanja	(1)	-	-	(1)
Ukupno	(17.651)	(17.776)	-	(35.427)
Sad.vr.31.12.2011.	28.910	9.270	156.995	195.175
Sad.vred.31.12.10.	29.091	10.987	156.995	197.073

Amortizacija u iznosu od RSD 1.897 hiljada (u 2010. godini iznosi RSD 2.049 hiljada) iskazana je u okviru troškova poslovanja.

Obračun amortizacije za poreske svrhe, tj. za poreski bilans vrši se u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit preduzeća ("Sl.glasnik RS", broj 25/01....84/04) i Pravilnikom o razvrstavanju stalnih sredstava po grupama i načinu utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe ("Sl. glasnik RS", broj 116/04). "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je obračunalo amortizaciju za poreske svrhe u iznosu od RSD 6.881 hiljada.

Društvo je zakupac vozila i mašina po ugovoru o finansijskom lizingu. (Veza napomena 12.2.1. ovog Izveštaja).

8. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani u iznosu od RSD 1.078 hiljada odnose se na učešće u kapitalu banaka i to:

- Privredna banka a-d., u iznosu od RSD 666 hiljada i
- AIK Banka a.d., u iznosu od RSD 412 hiljada.

9. ZALIHE

9.1. Stanje zaliha na dan 31.12.2011. godine dato je u sledećem pregledu:

	2011	%	2010	%
1. Zalihe:				
Materijal	259	1,20	269	1,2
Roba	6.441	29,80	7.130	32
Svega zalihe	6.700	31,00	7.399	33,2
2. Dati avansi	14.917	69,00	14.917	66,8
Ukupno	21.617	100	22.316	100

Učešće zaliha u ukupnim obrtnim sredstvima iznosi 46,25%.

Revizori nisu prisustvovali popisu zaliha na dan 31. decembra 2011. godine jer nisu bili angažovani u vreme vršenja istog. Drugim metodama nismo se mogli uveriti i tačnost stanja zaliha.

9.2. Potraživanja za date avanse po analitičkim evidencijama data su u pregledu koji sledi:

	2011	Usaglašeno
1. Dati avansi u zemlji za materijal	3.159	ne
NOVTIM d.o.o., Beograd	1.092	ne
Privredni savetnik	17	ne
Stefan d.o.o., Beograd	2.000	ne
DOBRA KNJIGA	50	ne
2. Dati avansi u inostranstvu za materijal	11.758	ne
COOL SPORTS e.K., Nemačka	11.688	ne
Dobra knjiga	70	ne
Ukupno (1+2)	14.917	

Potraživanja za date avanse nisu usaglašena sa stanjem na dan 31.12.2011. godine. Navedena potraživanja su preneti kao salda iz ranijih godina. Za navedena potraživanja nije izvršena pravilna procena istih na dan bilansiranja odnosno nije izvršena ispravka vrednosti istih na teret rashoda.

U postupku revizije nije data na uvid dokumentacija na osnovu koje su evidentirana navedena potraživanja i nije se moglo utvrditi šta je osnov istih (više plaćeno dobavljačima, neknjižene fakture dobavljača ili ugovoreni dati avansi).

10. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina sa stanjem na dan 31.12.2011. godine u iznosu od RSD 25.118 hiljada i čine ih:

- potraživanja u iznosu od RSD 12.425 hiljada;
- kratkoročni finansijski plasmani u iznosu od RSD 9.765 hiljada;
- gotovina i gotovinski ekvivalenti u iznosu od RSD 2.711 hiljada i
- potraživanja za PDV i AVR u iznosu od RSD 217 hiljada.

10.1. Potraživanja obuhvataju:

	2011	2010
1. Potraživanja od kupaca:	11.562	16.618
Kupci – ostala povezana pravna lica	17	17
Kupci u zemlji	22.175	23.749
Kupci u inostranstvu ASIMEX doo	50	50
Minus: Ispravka vrednosti	(10.680)	(7.198)
2. Potraživanja iz specifičnih poslova	(130)	(70)
Ostala potr. iz specif. poslova	(130)	(70)
3. Druga potraživanja	993	99
Potraživanja od zaposlenih	-	-
Ostala potraživanja	993	99
Ukupno (1+2+3)	12.425	16.647

10.1.1. Potraživanja od kupaca u zemlji po analitičkim evidencijama data su u pregledu koji sledi:

	2011	Usaglašeno
Kupci u zemlji:		
FIDELINKA DISRTRIBUCIJA doo	3.660	ne
ALEX PETROL d.o.o.	3.571	da
NBS ZAVOD ZA IZRADU NOVCA	2.416	da
FIDELINKA a.d. u stečaju	1.314	da
KODŽIĆ & CO	1.259	ne
PREMIUM STORES COMPANY doo	1.025	ne
Ostali	8.930	
Ukupno	22.175	

Potraživanja od kupaca u zemlji uglavnom nisu usaglašena sa stanjem na dan 31.12.2011. godine i preneti su kao saldo iz ranijih godina. Za navedena potraživanja nije izvršena pravilna procena istih na dan bilansiranja odnosno nije izvršena ispravka vrednosti istih na teret rashoda.

Potraživanja od kupaca u inostranstvu iznose RSD 50 hiljada i preneto je kao saldo iz ranijih godina. Navedena potraživanja nisu usaglašena i nije izvršena pravilna procena istih na dan bilansiranja odnosno nije izvršena ispravka vrednosti istih na teret rashoda.

10.1.2. Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji po analitičkim evidencijama data su u pregledu koji sledi:

	2011	Osnov
Kupci u zemlji:		
FIDELINKA DISTRIBUCIJA d.o.o.,	3.660	utuženo
ALEX PETROL d.o.o.	2.885	
FIDELINKA a.d. u stečaju	1.314	utuženo
Ostali	2.821	na
Ukupno	10.680	

10.2. Kratkoročni finansijski plasmani

Kratkoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2011. godine iznose RSD 9.765 hiljada, a kako je dato u pregledu koji sledi :

Naziv dužnika	2011	2010
Kratkoročni krediti i plasmani – ostala pov. pravna lica	215	217
Kratkoročni krediti u zemlji - pozajmica	9.550	9.550
Ukupno	9.765	9.767

Kratkoročni finansijski plasmani u iznosu od RSD 9.550 hiljada čine kratkoročne beskamratne pozajmice date drugim pravnim licima na osnovu zaključenih ugovora o kratkoročnim zajmovima a kako je dato u pregledu koji sledi:

Naziv dužnika	2011	Usaglašeno
Stefan d.o.o., Beograd	6.800	da
HOLY d.o.o.,	1.000	da
KODŽIĆ & CO	900	da
NOVTIM d.o.o., Beograd	500	da
BIMDI d.o.o., Odžaci	300	da
Transport mag D.O.O., Beograd	215	da
NOVI MIL d.o.o.,	50	da
Ukupno	9.765	

Potraživanja po kratkoročnim finansijskim plasmanima su usaglašena sa stanjem na dan 31.12.2011. godine i preneti su kao saldo iz ranijih godina. Za navedena potraživanja nije izvršena pravilna procena istih na dan bilansiranja odnosno nije izvršena ispravka vrednosti istih na teret rashoda.

10.3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

	2011	2010
Tekući računi kod poslovnih banaka – dinarski	2.711	1.793
Ukupno	2.711	1.793

Sredstva na računima poslovnih banaka su potvrđena izvodima sa tekućih računa i dinarskih i deviznih, a sredstva u blagajnama su potvrđena blagajničkim dnevnikom sačinjenim na dan 31.12.2011. godine.

10.4. PDV i Aktivna vremenska razgraničenja

	2011	2010
1. PDV	65	7
2. Ostala AVR	152	251
- unapred plaćeni troškovi	170	267
- Ostala AVR	(18)	(16)
Ukupno	217	258

Na računu 270 – "ulazni" PDV u primljenim fakturama iskazan je PDV sadržan u računima iz decembra 2011. godine.

11. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital čini akcijski kapital.

Promene na bruto kapitalu date su u pregledu koji sledi:

	Osnovni kapital	Nereal. dobiti po osnovu HOV	Nereal. gubici po osnovu HOV	Nerasp. dobitak	Ukupno
Stanje na dan 01.01. 2010	135.738	673	(2.614)	459	134.256
Povećanja u tekućoj godini	-	214	(280)	672	606
Smanjenje u tekućoj godini	-	-	-	-	-
Stanje na dan 31.12. 2010	135.738	887	(2.894)	1.131	134.862
Stanje na dan 01.01. 2011	135.738	887	(2.894)	1.131	134.256
Povećanja u tekućoj godini	-	-	(1.253)	902	351
Smanjenje u tekućoj godini	-	-	-	-	-
Stanje na dan 31. 12. 2011	135.738	887	(4.147)	2.033	134.511

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je za 2011. godinu iskazalo neto dobitak od RSD 903 hiljada.

12. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

Dugoročna rezervisanja i obaveze u iznosu od RSD 107.826 hiljada (2010. godine RSD 115.131 hiljada) obuhvataju:

- Dugoročne obaveze u iznosu od RSD 46.821 hiljada i
- kratkoročne obaveze u iznosu od RSD 61.005 hiljada.

12.1 DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze na dan 31.12.2011. godine iznose RSD 46.821 hiljada, odnose se :

	2011	2010
Dugoročni krediti	46.821	46.749
Ostale dugoročne obaveze		154
Ukupno	46.821	46.903

Ukupne obaveze po lizingu na dan 31.12.2011. su usaglašene sa poveriocem na taj dan.

Dugoročni krediti u iznosu od RSD 46.821 hiljada po davaocima pozajmice dati su u pregledu koji sledi:

Davaoc kedita	Datum ug.	2011	2010
HYPO ALPE-ADRIA BANK, Beograd (439.728,86 EUR-a)	949/09	46.821	46.749
Ukupno		46.821	46.749

Obaveze su usaglašene sa poveriocem sa stanjem na dan 31.12.2011. godine. Dospeće kredita je 30. Juni 2014 godine.

Kredit je po osnovu Ugovora o restrukturiranju preuzet od Fonda za razvoj Republike Srbije.

Kao sredstvo obezbeđenja po navedenom ugovoru date su:

- 5 blanko menica;
- Solidarno jemstvo Sretena Ćirovića sa 2 blanko menice i
- Založno pravo u korist Bankena nepokretnosti u svojini "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., poslovni prostor u Beogradu, Voždovac, površine 304 m², list nepokretnosti 383/2.

Kamata iznosi tromesečni EURIBOR +8% na godišnjem nivou.

12.2 KRATKOROČNE OBAVEZE

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je za 2011. godinu utvrdilo kratkoročne obaveze u ukupnom iznosu od RSD 61.005 hiljada a kako je dato u pregledu koji sledi:

	2011	2010
Kratkoročne finansijske obaveze	1.039	7.234
Obaveze iz poslovanja	11.668	18.432
Ostale kratkoročne obaveze	46.740	40.159
Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda	1.206	2.051
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	352	352
Ukupno	61.005	68.228

12.2.1. Kratkoročne finansijske obaveze

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je iskazalo kratkoročne finansijske obaveze u iznosu od RSD 1.039 hiljada kako je dato u pregledu koji sledi:

	2011	2010
Kratkoročni krediti - ostala pov. pravna lica	595	595
Kratkoročni krediti u zemlji-Fond za razvoj	-	6.314
Ostale kratkoročne finansijske obaveze-pozajmica osnivača	444	325
Ukupno	1.039	7.234

Obaveze su usaglašene sa poveriocima sa stanjem na dan 31.12.2011. godine.

12.2.2. Obaveze iz poslovanja

Obaveze	2011	2010
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	124	7.485
Dobavljači u zemlji	10.493	9.888
Dobavljači u inostranstvu	1.051	1.059
Ukupno	11.668	18.432

12.2.2.1. Obaveze za primljene avanse od kupca prema analitičkim evidencijama date su u pregledu koji sledi:

Poverioci:	2011	2010
DELVEL-PRO d.o.o.	-	7.361
YELLOW PAGES CO d.o.o.	138	138
EURO PRES d.o.o.	(14)	(14)
Ukupno	124	7.485

12.2.2.2. Obaveze prema dobavljačima u zemlji prema analitičkim evidencijama date su u pregledu koji sledi:

Poverioci:	2011	Usaglašen
GRADSKA ČISTOĆA	2.774	da
ADVOKAT Miodrag M. Jovanović	2.210	da
BEOGRADSKKE ELEKTRANE JKP	1.333	da
KODŽIĆ & CO	790	da
STEFAN	320	da
Ostali	3.066	da
Ukupno	10.493	

Obaveze prema dobavljačima uglavnom su usaglašene sa stanjem 31.12.2011. godine.

12.2.2.3. Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu odnose se na:

	2010	EUR
Dobavljači u inostranstvu:		
ASIMEX d.o.o., Sarajevo	1.051	10.043,47
Ukupno	1.051	

Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu su usaglašene sa stanjem 31.12.2011. godine.

12.2.3. Ostale kratkoročne obaveze

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je na dan 31.12.2011. godine iskazalo ostale kratkoročne obaveze u iznosu od RSD 46.740 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

	2011	2010
Obaveze za zarade i naknade zarada	46.475	39.961
Ostale obaveze	265	198
Ukupno	46.740	40.159

Obaveze za zarade se odnose na neisplaćene zarade za period od aprila 2009. godine do 31.12.2011. godine i iste nisu isplaćene do dana vršenja revizije.

Republika Srbija, Ministarstvo finansija, Uprava za trezor, Filijala Stari Grad, izdala je Potvrde broj: 181-435-2/2010-002 dana 26.03.2010. godine i broj 181-1475-2/2011-002 od 07.11.2011. godine, o predhodnom ispunjenju uslova za povezivanje penzijskog staža u skladu sa usvojenom Procedurom o načinu regulisanja neuplaćenih doprinosa za penzijsko i invalidsko osiguranje (414-00-28/2010-01 i 414-00-7/2010 od 08.03.2010. godine).

12.2.4. Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je na dan 31.12.2011. godine iskazalo obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda u iznosu od RSD 1.206 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

	2010	2010
Obaveze za PDV za decembar 2011.	878	1.369
Obaveze za poreze, doprinose i dažbine	130	552
Ostala PVR	198	482
Ukupno	1.206	2.051

Obaveza za porez na dodatu vrednost iskazana je po Poreskoj prijavi (obrazac PP PDV) za decembar 2011. godine u iznosu od RSD 878 hiljada i uplaćen je u 2012. godini.

12.2.5. Obaveze po osnovu poreza na dobitak

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je sa stanjem na dan 31.12.2011. iskazalo obaveze po osnovu poreza na dobitak u iznosu od RSD 352 hiljada, kao preneti saldo iz ranijih godina.

13. ODLOŽENI PORESKI EFEKTI

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je na dan 31.12.2011. godine utvrdilo odložena poreska sredstva u iznosu od RSD 897 hiljada i odložene poreske obaveze iznosu od RSD 1.548 hiljada. (Veza Napomena 5., i 7. ovog Izveštaja).

BILANS USPEHA

14. POSLOVNI PRIHODI

	2011	2010
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	56.475	75.762
Prihodi od prodaje robe na ino - tržištu	-	51
Prihodi od aktiviranja učinaka	-	34
Ostali poslovni prihodi-subvencije, premije i sl.	3.147	2.139
Ukupno	59.622	77.986

Uvidom u dokumentaciju, metodom uzorkovanja, uverili smo se da su poslovni prihodi ostvareni prodajom robe i vršenjem usluga, do dana izrade bilansa, i da su evidentirani u poslovnim knjigama na osnovu validne dokumentacije.

15. POSLOVNI RASHODI

	2011	2010
Nabavna vrednost prodane robe	(23)	(441)
Troškovi materijala	(4.741)	(5.242)
Troškovi zarada naknada i ostali lič.rashodi	(40.331)	(49.205)
Troškovi amortizacije	(1.897)	(2.049)
Ostali poslovni rashodi	(6.836)	(8.197)
Ukupno	(53.818)	(65.134)

U strukturi poslovnih rashoda, nabavna vrednost prodane robe učestvuje sa 0,04%, troškovi materijala učestvuju sa 8,81%, troškovi bruto zarada i drugih primanja sa 74,94%, troškovi amortizacije sa 3,52% i ostali poslovni rashodi sa 12,70%.

15.1. Ostali poslovni rashodi

	2011	2010
1. Troškovi proizvodnih usluga:	(2.553)	(3.316)
Troškovi transporta i PTT	(827)	(1.278)
Održavanje osnovnih sredstava	(570)	(509)
Troškovi zakupa	-	(3)
Troškovi ostalih usluga	(1.156)	(1.526)
2. Nematerijalni troškovi:	(4.283)	(4.881)
Troškovi neproizvodnih usluga	(926)	(827)
Troškovi reprezentacije	(394)	(404)
Troškovi osiguranja	(205)	(816)
Troškovi platnog prometa	(270)	(811)
Troškovi članarina	(67)	(102)
Troškovi poreza, doprinosa, taksi	(1.395)	(1.546)
Ostali nemat. troškovi (firmarina, takse i sl.)	(1.026)	(375)
Ukupno (1+2)	(6.836)	(8.197)

16. FINANSIJSKI PRIHODI

	2011	2010
Prihodi od kamata	547	649
Pozitivne kursne razlike	13	20
Ostali finansijski prihodi-valutna klauzula	1.485	-
Ukupno	2.045	669

17. FINANSIJSKI RASHODI

	2011	2010
Rashodi kamata	(4.801)	(5.528)
Negativne kursne razlike	(5)	(4.416)
Rashodi po osnovu efek. valutne klauzule	(1.254)	(994)
Ukupno	(6.060)	(10.938)

18. OSTALI PRIHODI

	2011	2010
Naplaćena otpisana potraživanja	552	15
Ostali razni prihodi	523	822
Prihodi od uskla. vredn. nekretn., postr. i opreme	-	6.816
Ukupno	1.075	7.653

19. OSTALI RASHODI

	2011	2010
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	(91)	(5.957)
Ostali nepomenuti rashodi	(1.030)	(2.989)
Obezvredjenje zaliha materijala i robe	(380)	(427)
Ukupno	(1.501)	(9.373)

20. DOBITAK

Dobitak je iskazan, kao zbir dobitaka i gubitaka podbilansa u bilansu uspeha i to:

	2011	2010
Dobitak iz redovnog poslovanja	5.804	12.852
Finansijski gubitak (dobitak)	(4.015)	(10.269)
Ostali dobitak/(gubitak)	(426)	(1.720)
Dobitak /(gubitak)pre oporezivanja	1.363	863
Poreski prihod/(rashod) perioda	-	-
Odloženi poreski prihodi /(rashod) perioda	(460)	(295)
Neto dobitak /(gubitak)	903	568

21. PREGLED TOKOVA GOTOVINE

Neto prilivi i odlivi tokova gotovine iskazani su na dan 31.12.2011. godine u pregledu koji sledi:

	2011	2010
Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti	8.186	18.372
Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja	(2)	(6.382)
Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja	(7.266)	(10.830)
Gotovina na početku obračunskog perioda	1.793	633
Pozitivne kursne razlike	-	-
Negativne kursne razlike	-	-
Gotovina na kraju obračunskog perioda	2.711	1.793

Iskazani iznos gotovine u Izveštaju o tokovima gotovine na dan 31.12.2011. godine, slaže se sa stanjem iskazanim u bilansu stanja na taj dan (AOP 019).

22. OSTALA PITANJA

22.1. EKSTERNE KONTROLE

Prema izjavi odgovornih lica "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., u 2011. godini nije bilo eksternih kontrola od strane državnih organa.

22.2. SUDSKI SPOROVI

Prema izjavi odgovornih lica "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., bilo je više sudskih sporova u korist društva od kojih su značajniji:

- sa dužnikom "FIDELINKA KOMPANIJA" u stečaju, Subotica na iznos od RSD 1.472.729,58 RSD i
- dužnikom "FIDELINKA DISTRIBUCIJA" Subotica na iznos od RSD 4.284.107,97 RSD.

23. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA

Nije bilo je značajnih događaja između dana godišnjeg računa i datuma sastavljanja finansijskih izveštaja "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., imajući u vidu MRS-10.

24. OSNOVNI POKAZATELJI POSLOVANJA

24.1. Pokazatelji finansijskog položaja

Naziv indikatora		Način iskazivanja	Način izračunavanja AOP POZICIJE	Pokazatelj	Opis pokazatelja
1	Neto obrtni fond Net Working Capital	Tekuća sredstva - Tekuće obaveze	(013+014+015) - 116	(14.270)	Deo dugoročnog kapitala koji finansira obrtna sredstva. Normala aproksimira visini zaliha. Negativan neto obrtni fond ukazuje da je deo stalne imovine finansiran iz kratkoročnih izvora, što upućuje na lošu finansijsku strukturu i lošu solventnost.
2	Odnos tekućih sredstava i tekućih obaveza Current Ratio	Tekuća sredstva Tekuće obaveze	(013+014+015) 116	0,77	
3	Pokazatelj likvidnosti Quick Ratio	(Tekuća sredstva - Zalihe) Tekuće obaveze	015-(013+014) 116	0,41	Pokrivenost kratkoročno pozajmljenog kapitala gotovinom, lako unovčivim hartijama od vrednosti i kratkoročnim potraživanjima. Utvrđivanje normale je u korelaciji sa brzinom dospeća kratkoročnih obaveza. Pokazatelj ne bi trebalo da bude ispod 1.
4	Obrt zaliha Inventory Turnover	Prihodi od prodaje Zalihe	60 i 61 013+014	2,61	
5	Obrt potraživanja od kupaca Accounts receivable Turnover	Prihodi od prodaje Potraživanja	60, 61 016	4,88	
Leverage ratios:					
6	Racio zadužen. uk.	Ukupne obaveze Ukupna sredstva	(113+116) (001+012)	0,44	

	Total Debt Ratio				
7	Racio zaduženosti dugoročne obaveze / Ukupna sredstva Long Term Debt Ratio	Dugoročne obaveze / Ukupna sredstva	113 (001+012)	0,19	

Profitability Ratios:

8	Bruto marža / Gross Profit Margin	Poslovna dobit / Prihodi od prodaje	213 202	10,28%	
9	Neto marža / Net Profit Margin	Neto dobit / Prihodi od prodaje	229 202	1,60%	
10	ROA / Return on Assets	Neto dobit / Ukupna sredstva	229 (001+012)	0,004	
11	Racio kapitalizacije / Capitalisation Ratio	Obaveze / Kapital	113+116 101	0,802	
12	ROE / Return on Equity	Neto dobit / Osnovni kapital	229 102	0,007	
13	I stepen pokrivanja / Stepen samofinansiranja	(Sopstveni kapital - gubitak-neuplaćeni upisani kapital) / Stalna imovina	101-023-103 (001-002)	0,681	Pokazuje stepen pokrivenosti stalne imovine sopstvenim kapitalom. Pokazatelj ne bi trebalo da bude manji od 1.
14	II stepen pokrivanja / Kreditna sposobnost	(Sopstveni kapital - gubitak-neupl.upis.kap.+ dug.obav.) / Stalna imovina+zalihe	101-023-103+113 (001-002+013+014)	0,828	Pokazuje pokrivenost stalne imovine sopstvenim i dugoročno pozajmljenim kapitalom. Aproksimacija oko 1 se uslovno toleriše , što se potvrđuje mogućnošću vraćanja bez ugrožavanja likvidnosti.
15	Tekuća likvidnost / Cash Ratio	Gotovinski ekvivalent i gotovina / Kratkoročne obaveze	019 116	0,044	Stepen pokrivenosti kratkoročno pozajmljenog kapitala gotovinom i lako unovčivim HOV. Visina pokazatelja ukazuje na sposobnost izmirenja dospelih kratkoročnih obaveza. Normala je između 1 - 1,5.
16	Kvota sopstvenog kapitala	(Sopstveni kapital - gubitak-neuplaćeni upisani kapital) / (Ukupna aktiva-gubitak-neupl.upis.kapital)	101-023-103 024-(023+109)-103	0,550	Pokazuje učešće sopstvenog kapitala u ukupnom kapitalu čija visina je diktirana potrebom sopstvenog finansiranja stalne imovine i leverage faktorom.
17	Kvota pozajmljenog kapitala / Debt to Equity Ratio	Dug.obav.+krat.obav. / Kapital	113+116 101	0,802	Pokazuje kvotu pozajmljenog kapitala. Pokazatelj iznad 1, znači da se sredstva finansiraju pozajmljenim kapitalom , a pokazatelj niži od 1, znači sopstveno finansiranje.
18	Stepen zaduženosti preduzeća	(Sopst.kapital-neup.upis.kap.-gubitak) / Dug.obav.+krat.obav.	101-023-103 113+116	1,239	Pokazuje sa koliko dinara sopstvenog kapitala je pokriven svaki dinar pozajmljenog kapitala, što je naročito značajno u slučaju niske rentabilnosti i povećanog rizika u poslovanju.



Т Р А Н С П О Р Т ВОЖДОВАЦ А.Д.

Акционарско друштво за превоз и ускладиштење робе и терета

ПИБ: 100376365 МАТИЧНИ БРОЈ: 17163949 РЕГИСТРАЦИЈА БД. 13580/2005 ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ: 63110

Уписан и уплаћен капитал: новчани 1.101.223,45 EUR, неновчани 86.109,51 EUR

Текући рачун 165-9682-02 НУРО-ALPE-ADRIA-BANK AD, Београд

ABSOLUTE AUDIT DOO
Vojislava Ilića 39/II
11000 Beograd

Datum 24.04.2012.
Br. 189

Predmet: IZJAVA RUKOVODSTVA " Transport Voždovac" a.d. BGD, Voždovački kružni put br. 6.

Poštovani,

Ovu izjavu dajemo u vezi revizije finansijskih izveštaja preduzeća " Transport Voždovac" a.d. BGD,, (u daljem tekstu: Društvo), koji su sastavljeni sa stanjem na dan 31. decembra 2011. godine, a koju Vi vršite u cilju izražavanja mišljenja o realnosti i objektivnosti tih finansijskih izveštaja.

Svesni smo svoje odgovornosti u pogledu istinitog, objektivnog i zakonitog prikazivanja finansijskog položaja Društva na dan 31. decembra 2011. godine, rezultata poslovanja, promena na kapitalu i finansijskih tokova za 2011. godinu, kao i pogledu obezbeđenja pouzdanih računovodstvenih evidencija na osnovu kojih su ti finansijski izveštaji sastavljeni.

Potvrđujemo, po našem najboljem znanju i uverenju, sledeće:

- Prilikom izrade finansijskih izveštaja Društva za 2011. godinu, mi smo:
 - odabrali odgovarajuće računovodstvene politike koje smo konzistentno primenjivali;
 - doneli odluke i izvršili računovodstvene procene koje su u skladu sa načelom opreznosti i logičnosti;
 - obelodanili razloge nepridržavanja usvojenih računovodstvenih politika;
 - pridržavali se koncepta nastavka poslovanja Društva.
- Rukovodstvo i lica koja imaju značajnu ulogu u računovodstvenom sistemu i sistemu internih kontrola i/ili lica koja mogu imati materijalno značajan uticaj na finansijske izveštaje Društva, nisu bila uključena u izvršenje nezakonitih radnji.
- Stavili smo Vam na raspolaganje sve poslovne knjige, svu potkrepljujuću dokumentaciju i sve zapisnike sa sednica skupštine akcionara i upravnog odbora koje su održane .
- Potvrđujemo da smo Vam pružili sve informacije u pogledu identifikovanja povezanih pravnih lica.
- U finansijskim izveštajima nema materijalno značajnih pogrešnih iskaza niti propusta.

- Preduzeće je postupilo u skladu sa svim odredbama zaključenih ugovora koje bi, u slučaju nepridržavanja, mogle imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje.
- Nije bilo neusklađenosti sa zahtevima zakonodavnih organa koje bi, u slučaju nepoštovanja, mogle imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje.
- U finansijskim izveštajima su pravilno evidentirani i odgovarajuće obelodanjeni:
 - Identitet, stanja i poslovne promene sa povezanim pravnim licima;
 - Gubici koji su proistekli po osnovu dogovorenih/ugovorenih nabavki i prodaja;
 - Ugovori i opcije za ponovnu kupovinu sredstava koja su ranije prodana;
 - Sredstva koja su založena kao garancija.
- Nemamo planova niti namera koje bi materijalno značajno izmenili knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava i obaveza prikazanih u finansijskim izveštajima.
- Ne planiramo da obustavimo proizvodnju nekih proizvoda niti imamo planove ili namere koje bi mogle da prouzrokuju nastanak zastarelih zaliha. Nema zaliha koje su iskazane u iznosima većim od njihove neto prodajne vrednosti.
- Društvo poseduje zadovoljavajuće dokaze o vlasništvu nad svim sredstvima. Nema zaloga ili drugih tereta nad bilo kojim sredstvom Preduzeća.
- Proknjižili smo ili obelodanili sve obaveze kako stvarne tako i potencijalne. U vanbilansnim evidencijama uz finansijske izveštaje obelodanili smo sve garancije koje smo dali trećim licima.
- Nije bilo događaja nakon kraja obračunskog perioda koji bi zahtevali korekcije ili obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili u napomenama uz njih.
- Nema drugih zahteva u vezi sa sudskim sporovima niti se očekuje da ih bude.
- Osim, kao što je obelodanjeno u Napomenama uz finansijske izveštaje, nemamo drugih kreditnih aranžmana.
- Ispravno smo evidentirali ili obelodanili u finansijskim izveštajima opcije i ugovore ponovnog otkupa sopstvenih akcija i akcija rezervisane za opcije, jemstva, konverzije i druge zahteve.

Generalni Direktor

Sreten Ćirović, dip.ecc





Т Р А Н С П О Р Т ВОЖДОВАЦ А.Д.

Акционарско друштво за превоз и ускладиштење робе и терета
ПИБ: 100376365 МАТИЧНИ БРОЈ: 17163949 РЕГИСТРАЦИЈА БД 13580/2005 ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ: 63110
Уписан и уплаћен капитал: новчани 1.101.223,45 EUR, неновчани 86.109,51 EUR
Текући рачун 165-9682-02 HYPO-ALPE-ADRIA-BANK AD, Београд

ИЗЈАВА

BILANSI ZA 2011. GODINU I IZVEŠTAJ O REVIZIJI BIĆE USVOJENI NA SKUPŠTINI AKCIONARA KOJA ĆE SE ODRŽATI U JUNU 2012.GODINE.

U Beogradu,
15.05.2012.



Generalni direktor,
Činović Sreten, dipl. ecc.