

| | | |
|--|--|-------------------------|
| Popunjiva pravno lice - preduzetnik | | |
| 07143761 Maticni broj | | 100440287 PIB |
| Sifra delatnosti | | |
| Popunjiva Agencija za privredne registre | | |
| 750 1 2 3 Vrsta posla | | 19 20 21 22 23 24 25 26 |

Naziv : PREDUZECE ZA PUTEVE POZAREVAC AD

Sediste : POZAREVAC, TRG RADOMIRA VUJOVICA 1/2

BILANS STANJA



7005011598389

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

| Grupa racuna racun | POZICIJA | AOP | Napomena broj | I z o s | |
|--|--|-----|------------------|---------------|------------------|
| | | | | Tekuca godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | AKTIVA | | | | |
| | A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009) | 001 | | 340718 | 379274 |
| 00 | I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL | 002 | | | |
| 012 | II. GOODWILL | 003 | | | |
| 01 bez 012 | III. NEMATERIJALNA ULAGANJA | 004 | | 15856 | 14996 |
| | IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008) | 005 | | 321160 | 360576 |
| 020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029 | 1. Nekretnine, postrojenja i oprema | 006 | | 321160 | 360576 |
| 024, 027(deo), 028 (deo) | 2. Investicione nekretnine | 007 | | | |
| 021, 025, 027(deo), 028(deo) | 3. Bioloska sredstva | 008 | | | |
| | V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011) | 009 | | 3702 | 3702 |
| 030 do 032, 039 (deo) | 1. Ucesca u kapitalu | 010 | | 3702 | 3702 |
| 033 do 038, 039 (deo) minus 037 | 2. Ostali dugorocni finansijski plasmani | 011 | | | |
| | B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015) | 012 | | 851758 | 663429 |
| 10 do 13, 15 | I. ZALIHE | 013 | | 173753 | 86005 |
| 14 | II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | 014 | | | |
| | III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020) | 015 | | 678005 | 577424 |
| 20, 21 i 22, osim 223 | 1. Potrazivanja | 016 | | 565520 | 438777 |
| 223 | 2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak | 017 | | | |
| 23 minus 237 | 3. Kratkorocni finansijski plasmani | 018 | | 4597 | 23178 |
| 24 | 4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina | 019 | | 37286 | 63307 |

| Grupa racuna, racun | ROZICIJA | AOP | Napomena broj | Iznos | |
|-------------------------------|---|-----|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Tekuca godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 27 i 28 osim 288 | 5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja | 020 | | 70602 | 52162 |
| 288 | V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA | 021 | | 6999 | 5697 |
| | G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021) | 022 | | 1199475 | 1048400 |
| 29 | D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA | 023 | | | |
| | Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023) | 024 | | 1199475 | 1048400 |
| 88 | E. VANBILANSNA AKTIVA | 025 | | 0 | 1821 |
| | PASIVA | | | | |
| | A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110) | 101 | | 436435 | 425796 |
| 30 | I. OSNOVNI KAPITAL | 102 | | 131446 | 131446 |
| 31 | II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL | 103 | | | |
| 32 | III. REZERVE | 104 | | 24503 | 24503 |
| 330 i 331 | IV. REVALORIZACIONE REZERVE | 105 | | 55669 | 55669 |
| 332 | V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI | 106 | | | |
| 333 | VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI | 107 | | | |
| 34 | VII. NERASPOREDJENI DOBITAK | 108 | | 224817 | 214178 |
| 35 | VIII. GUBITAK | 109 | | | |
| 037 i 237 | IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE | 110 | | | |
| | B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116) | 111 | | 763040 | 622604 |
| 40 | I. DUGOROCNA REZERVISANJA | 112 | | 13507 | 17836 |
| 41 | II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115) | 113 | | 181220 | 236026 |
| 414, 415 | 1. Dugorocni krediti | 114 | | 162146 | 202309 |
| 41 bez 414 i 415 | 2. Ostale dugorocne obaveze | 115 | | 19074 | 33717 |
| | III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122) | 116 | | 568313 | 368742 |
| 42, osim 427 | 1. Kratkorocne finansijske obaveze | 117 | | 182776 | 116714 |
| 427 | 2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja | 118 | | | |
| 43 i 44 | 3. Obaveze iz poslovanja | 119 | | 335197 | 215161 |
| 45 i 46 | 4. Ostale kratkorocne obaveze | 120 | | 37282 | 32408 |
| 47, 48 osim 481 i 49 osim 498 | 5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja | 121 | | 13058 | 4459 |
| 481 | 6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak | 122 | | | |

| Oznaka računa (redni broj) | POZICIJA | AOP | Napomena broj | IZNOS | |
|-------------------------------|---------------------------------|-----|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 498 | V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE | 123 | | | |
| | G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123) | 124 | | 1199475 | 1048400 |
| 89 | D. VANBILANSNA PASIVA | 125 | | 0 | 1821 |

U _____ dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M. M. M.



Zakonski zastupnik

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

| | | |
|--|--|--|
| <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">07143761</div> Maticni broj | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> Sifra delatnosti | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">100440287</div> PIB |
| Popunjava pravno lice - preduzetnik | | |
| Popunjava Agencija za privredne registre | | |
| <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">750</div> 1 2 3 Vrsta posla | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> 19 | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> 20 21 22 23 24 25 26 |

Naziv : PREDUZECE ZA PUTEVE POZAREVAC AD

Sediste : POZAREVAC, TRG RADOMIRA VUJOVICA 1/2

BILANS USPEHA



7005011598396


u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

| Grupa racuna, racun | POZICIJA | AOP | Napomena broj | Iznos | |
|---------------------|---|-----|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Tekuca godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA | | | | |
| | I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206) | 201 | | 1472950 | 922360 |
| 60 i 61 | 1. Prihodi od prodaje | 202 | | 1342643 | 920040 |
| 62 | 2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe | 203 | | | |
| 630 | 3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka | 204 | | 128352 | 0 |
| 631 | 4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka | 205 | | | |
| 64 i 65 | 5. Ostali poslovni prihodi | 206 | | 1955 | 2320 |
| | II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212) | 207 | | 1484661 | 914199 |
| 50 | 1. Nabavna vrednost prodane robe | 208 | | | |
| 51 | 2. Troskovi materijala | 209 | | 741965 | 415230 |
| 52 | 3. Troskovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi | 210 | | 260806 | 237980 |
| 54 | 4. Troskovi amortizacije i rezervisanja | 211 | | 58039 | 41442 |
| 53 i 55 | 5. Ostali poslovni rashodi | 212 | | 423851 | 219547 |
| | III. POSLOVNI DOBITAK (201-207) | 213 | | 0 | 8161 |
| | IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201) | 214 | | 11711 | 0 |
| 66 | V. FINANSIJSKI PRIHODI | 215 | | 29757 | 13034 |
| 56 | VI. FINANSIJSKI RASHODI | 216 | | 51362 | 56283 |
| 67 i 68 | VII. OSTALI PRIHODI | 217 | | 49659 | 59481 |
| 57 i 58 | VIII. OSTALI RASHODI | 218 | | 5426 | 4843 |
| | IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218) | 219 | | 10917 | 19550 |
| | X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218) | 220 | | | |
| 69 - 59 | XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | 221 | | | |
| 59 - 69 | XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | 222 | | | |

| Grupa računa redni broj | POZICIJA | AOP | Napomena broj | Iznosi | |
|----------------------------|--|-----|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222) | 223 | | 10917 | 13550 |
| | V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221) | 224 | | | |
| | G. POREZ NA DOBITAK | | | | |
| 721 | 1. Poreski rashod perioda | 225 | | 1581 | 1387 |
| 722 | 2. Odloženi poreski rashodi perioda | 226 | | 0 | 808 |
| 722 | 3. Odloženi poreski prihodi perioda | 227 | | 1303 | 0 |
| 723 | D. Isplacena licna primanja poslodavcu | 228 | | | |
| | DJ. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228) | 229 | | 10639 | 17355 |
| | E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228) | 230 | | | |
| | Ä...Å~ NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA | 231 | | | |
| | Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA | 232 | | | |
| | I. ZARADA PO AKCIJI | | | | |
| | 1. Osnovna zarada po akciji | 233 | | | |
| | 2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji | 234 | | | |

U _____ dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Zakonski zastupnik



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

| | | |
|--|--|--|
| <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">07143761</div> Maticni broj | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> Sifra delatnosti | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">100440287</div> PIB |
| Popunjava Agencija za privredne registre | | |
| <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">750</div> 1 2 3 Vrsta posla | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> 19 | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> 20 21 22 23 24 25 26 |

Naziv : PREDUZECE ZA PUTEVE POZAREVAC AD

Sediste : POZAREVAC, TRG RADOMIRA VUJOVICA 1/2

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011598402

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

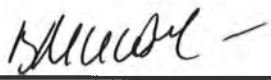
- u hiljadama dinara

| POZICIJA | AOP | Iznos | |
|--|-----|---------------|------------------|
| | | Tekuca godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | |
| I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3) | 301 | 1385288 | 1115357 |
| 1. Prodaja i primljeni avansi | 302 | 1382332 | 1113603 |
| 2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti | 303 | 440 | 66 |
| 3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja | 304 | 2516 | 1688 |
| II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5) | 305 | 1337449 | 1195293 |
| 1. Isplate dobavljacima i dati avansi | 306 | 1066099 | 914257 |
| 2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi | 307 | 260806 | 235924 |
| 3. Placene kamate | 308 | 642 | 16487 |
| 4. Porez na dobitak | 309 | 1603 | 1200 |
| 5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda | 310 | 8299 | 27425 |
| III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II) | 311 | 47839 | 0 |
| IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I) | 312 | 0 | 79936 |
| B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA | | | |
| I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5) | 313 | 11419 | 0 |
| 1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi) | 314 | | |
| 2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 315 | 11035 | 0 |
| 3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi) | 316 | | |
| 4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja | 317 | 384 | 0 |
| 5. Primljene dividende | 318 | | |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3) | 319 | 10277 | 59813 |
| 1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi) | 320 | | |
| 2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 321 | 8859 | 59813 |
| 3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi) | 322 | 1418 | 0 |
| III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II) | 323 | 1142 | 0 |
| IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I) | 324 | 0 | 59813 |

| POZICIJA | AOP | Izjava | |
|---|-----|---------------|------------------|
| | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA | | | |
| I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3) | 325 | 135301 | 413099 |
| 1. Uvećanje osnovnog kapitala | 326 | | |
| 2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi) | 327 | 10961 | 413099 |
| 3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze | 328 | 124340 | 0 |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4) | 329 | 214912 | 241733 |
| 1. Otkup sopstvenih akcija i udela | 330 | | |
| 2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi) | 331 | 211662 | 204051 |
| 3. Finansijski lizing | 332 | 3250 | 37682 |
| 4. Isplacene dividende | 333 | | |
| III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II) | 334 | 0 | 171366 |
| IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I) | 335 | 79611 | 0 |
| G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325) | 336 | 1532008 | 1528456 |
| D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329) | 337 | 1562638 | 1496839 |
| Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337) | 338 | 0 | 31617 |
| E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336) | 339 | 30630 | 0 |
| Ä...Ä. GOTOVINA NA POČETKU OBRACUNSKOG PERIODA | 340 | 63307 | 57012 |
| Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE | 341 | 27728 | 7932 |
| I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE | 342 | 23119 | 33254 |
| J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342) | 343 | 37286 | 63307 |


U _____ dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakorski zastupnik



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

| | | |
|---|---|--|
| <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">07143761</div> Maticni broj | Popunjiva pravno lice - preduzetnik <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 100px; height: 15px;"></div> Sifra deiatnosti | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">100440287</div> PIB |
| Popunjiva Agencija za privredne registre | | |
| <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">750</div> 1 2 3 | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 15px; height: 15px;"></div> 19 | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 15px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 15px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 15px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 15px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 15px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 15px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 15px; height: 15px;"></div> 20 21 22 23 24 25 26 |
| Vrsta posla | | |

Naziv : PREDUZECE ZA PUTEVE POZAREVAC AD

Sediste : POZAREVAC, TRG RADOMIRA VUJOVICA 1/2

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005011598426

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

| Red. br. | O P I S | AOP | Osnovni kapital (grupa 30 bez 309) | AOP | Ostali kapital (racun 309) | AOP | Neuplaceni upisani kapital (grupa 31) | AOP | Emisiona premija (racun 320) |
|----------|--|-----|------------------------------------|-----|----------------------------|-----|---------------------------------------|-----|------------------------------|
| | 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | 5 |
| 1 | Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ | 401 | 131446 | 414 | | 427 | | 440 | |
| 2 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje | 402 | | 415 | | 428 | | 441 | |
| 3 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje | 403 | | 416 | | 429 | | 442 | |
| 4 | Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3) | 404 | 131446 | 417 | | 430 | | 443 | |
| 5 | Ukupna povecanja u prethodnoj godini | 405 | | 418 | | 431 | | 444 | |
| 6 | Ukupna smanjenja u prethodnoj godini | 406 | | 419 | | 432 | | 445 | |
| 7 | Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) | 407 | 131446 | 420 | | 433 | | 446 | |
| 8 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje | 408 | | 421 | | 434 | | 447 | |
| 9 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje | 409 | | 422 | | 435 | | 448 | |
| 10 | Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9) | 410 | 131446 | 423 | | 436 | | 449 | |
| 11 | Ukupna povecanja u tekucoj godini | 411 | | 424 | | 437 | | 450 | |
| 12 | Ukupna smanjenja u tekucoj godini | 412 | | 425 | | 438 | | 451 | |
| 13 | Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12) | 413 | 131446 | 426 | | 439 | | 452 | |

| Red. br. | OPIS | AOP | Rezerve (racun 321, 322) | AOP | Revalorizacione rezerve (racuni 330, 331) | AOP | Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332) | AOP | Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333) |
|----------|--|-----|--------------------------|-----|---|-----|---|-----|---|
| | | | 6 | | 7 | | 8 | | 9 |
| 1 | Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ | 453 | 24503 | 466 | 55669 | 479 | | 492 | |
| 2 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje | 454 | | 467 | | 480 | | 493 | |
| 3 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje | 455 | | 468 | | 481 | | 494 | |
| 4 | Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3) | 456 | 24503 | 469 | 55669 | 482 | | 495 | |
| 5 | Ukupna povecanja u prethodnoj godini | 457 | | 470 | | 483 | | 496 | |
| 6 | Ukupna smanjenja u prethodnoj godini | 458 | | 471 | | 484 | | 497 | |
| 7 | Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) | 459 | 24503 | 472 | 55669 | 485 | | 498 | |
| 8 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje | 460 | | 473 | | 486 | | 499 | |
| 9 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje | 461 | | 474 | | 487 | | 500 | |
| 10 | Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9) | 462 | 24503 | 475 | 55669 | 488 | | 501 | |
| 11 | Ukupna povecanja u tekucoj godini | 463 | | 476 | | 489 | | 502 | |
| 12 | Ukupna smanjenja u tekucoj godini | 464 | | 477 | | 490 | | 503 | |
| 13 | Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12) | 465 | 24503 | 478 | 55669 | 491 | | 504 | |

| Red. br. | OPIS | AOP | Neraspoređeni dobitak (grupa 34) | AOP | Gubitak do visine kapitala (grupa 35) | AOP | Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037-237) | AOP | Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12) |
|----------|--|-----|----------------------------------|-----|---------------------------------------|-----|---|-----|--|
| | 1 | | 10 | | 11 | | 12 | | 13 |
| 1 | Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ | 505 | 196742 | 518 | | 531 | | 544 | 408360 |
| 2 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje | 506 | | 519 | | 532 | | 545 | |
| 3 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje | 507 | | 520 | | 533 | | 546 | |
| 4 | Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3) | 508 | 196742 | 521 | | 534 | | 547 | 408360 |
| 5 | Ukupna povecanja u prethodnoj godini | 509 | 17436 | 522 | | 535 | | 548 | |
| 6 | Ukupna smanjenja u prethodnoj godini | 510 | | 523 | | 536 | | 549 | |
| 7 | Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) | 511 | 214178 | 524 | | 537 | | 550 | 425796 |
| 8 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje | 512 | | 525 | | 538 | | 551 | |
| 9 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje | 513 | | 526 | | 539 | | 552 | |
| 10 | Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9) | 514 | 214178 | 527 | | 540 | | 553 | 425796 |
| 11 | Ukupna povecanja u tekucoj godini | 515 | 10639 | 528 | | 541 | | 554 | |
| 12 | Ukupna smanjenja u tekucoj godini | 516 | | 529 | | 542 | | 555 | |
| 13 | Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12) | 517 | 224817 | 530 | | 543 | | 556 | 436435 |

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

U _____ dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja





Zakonski zastupnik

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

| | | |
|--|-------------------------|---|
| Popunjiva pravno lice - preduzetnik | | |
| 07143761 Maticni broj | [] Sifra delatnosti | 100440287 PIB |
| Popunjiva Agencija za privredne registre | | |
| 750 1 2 3 Vrsta posla | [] 19 | [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26 |

Naziv : PREDUZECE ZA PUTEVE POZAREVAC AD

Sediste : POZAREVAC, TRG RADOMIRA VUJOVICA 1/2

STATISTICKI ANEKS



7005011598419

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

| OPIS | AOP | Tekuca godina | Prethodna godina |
|--|-----|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12) | 601 | 12 | 12 |
| 2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3) | 602 | 3 | 3 |
| 3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5) | 603 | | |
| 4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu | 604 | 1 | 1 |
| 5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj) | 605 | 254 | 262 |

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

- iznosi u hiljadama dinara

| Grupa racuna racun | OPIS | AOP | Bruto | Ispravka vrednosti | Neto (kol. 4-5) |
|-----------------------|---|-----|--------|--------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 01 | 1. Nematerijalna ulaganja | | | | |
| | 1.1. Stanje na pocetku godine | 606 | 14996 | 0 | 14996 |
| | 1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine | 607 | 860 | XXXXXXXXXXXXX | 860 |
| | 1.3. Smanjenja u toku godine | 608 | | XXXXXXXXXXXXX | |
| | 1.4. Revalorizacija | 609 | | XXXXXXXXXXXXX | |
| | 1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609) | 610 | 15856 | 0 | 15856 |
| 02 | 2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva | | | | |
| | 2.1. Stanje na pocetku godine | 611 | 824691 | 464115 | 360576 |
| | 2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine | 612 | 114710 | XXXXXXXXXXXXX | 114710 |
| | 2.3. Smanjenja u toku godine | 613 | 154126 | XXXXXXXXXXXXX | 154126 |
| | 2.4. Revalorizacija | 614 | | XXXXXXXXXXXXX | |
| | 2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614) | 615 | 785275 | 464115 | 321160 |

III STRUKTURA ZALIIHA

- iznosi u hiljadama dinara

| Grupa racuna racun | OPIS | AOP | Tekuca godina | Prethodna godina |
|-----------------------|---|------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 10 | 1. Zalihe materijala | 616 | 42380 | 30294 |
| 11 | 2. Nedovrsena proizvodnja | 617 | 128352 | 54736 |
| 12 | 3. Gotovi proizvodi | 618 | | |
| 13 | 4. Roba | 619 | | |
| 14 | 5. Stalna sredstva namenjena prodaji | 620 | | |
| 15 | 6. Dati avansi | 621 | 3021 | 975 |
| | 7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014) | 622 | 173753 | 86005 |

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

| Grupa racuna racun | OPIS | AOP | Tekuca godina | Prethodna godina |
|-----------------------|---|------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 300 | 1. Akcijski kapital | 623 | 131446 | 131446 |
| | u tome : strani kapital | 624 | 114139 | 114139 |
| 301 | 2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu | 625 | | |
| | u tome : strani kapital | 626 | | |
| 302 | 3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva | 627 | | |
| | u tome : strani kapital | 628 | | |
| 303 | 4. Drzavni kapital | 629 | | |
| 304 | 5. Drustveni kapital | 630 | | |
| 305 | 6. Zadruzni udeli | 631 | | |
| 309 | 7. Ostali osnovni kapital | 632 | | |
| 30 | SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102) | 633 | 131446 | 131446 |

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

| Grupa racuna racun | OPIS | AOP | Tekuca godina | Prethodna godina |
|-----------------------|--|------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | 1. Obicne akcije | | | |
| | 1.1. Broj obicnih akcija | 634 | 131446 | 131446 |
| deo 300 | 1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno | 635 | 131446 | 131446 |
| | 2. Prioritetne akcije | | | |
| | 2.1. Broj prioritetnih akcija | 636 | | |
| deo 300 | 2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno | 637 | | |
| 300 | 3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623) | 638 | 131446 | 131446 |

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

| Grupa racuna, racun | OPIS | AOP | Tekuca godina | Prethodna godina |
|---------------------|---|-----|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 20 | 1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016) | 639 | 565520 | 438777 |
| 43 | 2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119) | 640 | 335197 | 215161 |
| deo 228 | 3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja) | 641 | | |
| 27 | 4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama) | 642 | 329697 | 111407 |
| 43 | 5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja) | 643 | 1510358 | 828251 |
| 450 | 6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja) | 644 | 129436 | 125355 |
| 451 | 7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja) | 645 | 18981 | 18607 |
| 452 | 8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja) | 646 | 31929 | 31032 |
| 461, 462 i 723 | 9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja) | 647 | 10639 | 17355 |
| 465 | 10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja) | 648 | 17327 | 7417 |
| 47 | 11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama) | 649 | 201353 | 139144 |
| | 12. Kontrolni zbir (od 639 do 649) | 650 | 3150437 | 1932506 |

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

| Grupa racuna, racun | OPIS | AOP | Tekuca godina | Prethodna godina |
|----------------------------|---|-----|---------------|------------------|
| | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 513 | 1. Troškovi goriva i energije | 651 | 259280 | 154831 |
| 520 | 2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto) | 652 | 180346 | 174993 |
| 521 | 3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 653 | 34312 | 31032 |
| 522, 523, 524 i 525 | 4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora | 654 | 31221 | 16843 |
| 526 | 5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto) | 655 | 1209 | 565 |
| 529 | 6. Ostali licni rashodi i naknade | 656 | 13718 | 14547 |
| 53 | 7. Troškovi proizvodnih usluga | 657 | 338886 | 175569 |
| 533, deo 540 i deo 525 | 8. Troškovi zakupnina | 658 | 27233 | 29252 |
| deo 533, deo 540 i deo 525 | 9. Troškovi zakupnina zemljišta | 659 | 1898 | 1579 |
| 536, 537 | 10. Troškovi istrazivanja i razvoja | 660 | | |
| 540 | 11. Troškovi amortizacije | 661 | 55677 | 41442 |
| 552 | 12. Troškovi premija osiguranja | 662 | 7455 | 6590 |
| 553 | 13. Troškovi platnog prometa | 663 | 7339 | 6104 |

- iznosi u hiljadama dinara

| Grupa racuna racun | OPIS | AOP | Tekuca godina | Prethodna godina |
|-------------------------------|--|------------|----------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 554 | 14. Troškovi članarina | 664 | 778 | 835 |
| 555 | 15. Troškovi poreza | 665 | 3882 | 3338 |
| 556 | 16. Troškovi doprinosa | 666 | | |
| 562 | 17. Rashodi kamata | 667 | 215 | 9538 |
| deo 560, deo 561 i 562 | 18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda | 668 | 24919 | 10386 |
| deo 560, deo 561 i deo 562 | 19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo | 669 | 24919 | 10386 |
| deo 579 | 20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene | 670 | 0 | 300 |
| | 21. Kontrolni zbir (od 651 do 670) | 671 | 1013287 | 688130 |

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

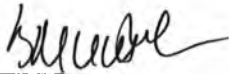
| Grupa racuna racun | OPIS | AOP | Tekuca godina | Prethodna godina |
|-------------------------------|---|------------|----------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 60 | 1. Prihodi od prodaje robe | 672 | 1342643 | 920040 |
| 640 | 2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaia poreskih dazbina | 673 | 1811 | 1581 |
| 641 | 3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija | 674 | | |
| deo 650 | 4. Prihodi od zakupnina za zemljiste | 675 | | |
| 651 | 5. Prihodi od članarina | 676 | | |
| deo 660, deo 661, 662 | 6. Prihodi od kamata | 677 | 1589 | 3769 |
| deo 660, deo 661 i deo 662 | 7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama | 678 | 384 | 1151 |
| deo 660, deo 661 i deo 669 | 8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku | 679 | 55 | 63 |
| | 9. Kontrolni zbir (672 do 679) | 680 | 1346482 | 926604 |

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

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

U _____ dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja



Zakonski zastupnik



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



Accountants &
business advisers

„PZP Požarevac“ a.d., Požarevac

**Finansijski izveštaji za 2011. godinu i
Izveštaj nezavisnog revizora**

SADRŽAJ

| | Strana |
|-------------------------------------|---------------|
| IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA | 1 – 2 |
| FINANSIJSKI IZVEŠTAJI | |
| Bilans uspeha | 3 |
| Bilans stanja | 4 |
| Izveštaj o promenama na kapitalu | 5 |
| Izveštaj o tokovima gotovine | 6 |
| Napomene uz finansijske izveštaje | 7 – 34 |
| Izjava rukovodstva | 35 |

„PZP Požarevac“ a.d., Požarevac

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva „PZP Požarevac“ a.d., Požarevac (u daljem tekstu: Društvo), koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o promenama na kapitalu, kao i Izveštaj o tokovima gotovine za godinu završenu na taj dan, pregled značajnih računovodstvenih politika i Napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da, na osnovu izvršene revizije, izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da radimo u skladu sa etičkim zahtevima i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju prikupljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka zavisi od revizorskog prosuđivanja, uključujući procenu rizika od nastanka materijalno značajnog pogrešnog prikazivanja u finansijskim izveštajima, bilo da je u pitanju kriminalna radnja ili greška. Prilikom procene rizika revizor uzima u obzir interne kontrole relevantne za sastavljanje i realno i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja Društva, u cilju odabira adekvatnih revizorskih procedura u datim okolnostima, ali ne i za izražavanje mišljenja o efektivnosti internih kontrola Društva. Revizija, takođe, obuhvata ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i prihvatljivosti računovodstvenih procena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i opštu ocenu prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizorskog mišljenja.

„PZP Požarevac“ a.d., Požarevac

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)

Mišljenje

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji objektivno i istinito, po svim bitnim pitanjima, prikazuju finansijsku poziciju „PZP Požarevac“ a.d., Požarevac, na dan 31. decembra 2011. godine, rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu završenu na taj dan, u skladu sa računovodstvenim politikama prikazanim u Napomeni 3. i Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije.

Beograd, 01. mart 2012. godine



Petar Grubor
Ovlašćeni revizor

TC Stari Merkator | Palmira Toljatija 5/III | 11070 Novi Beograd | Republika Srbija | Tel/fax: +381 11 30 18 445
www.pkf.rs | mat.br. 08752524 | PIB 102397694 | t.r. 285-201100000084-52 Volksbank | šifra delatnosti 6920

PKF d.o.o., Beograd je članica PKF International Limited, mreže pravno nezavisnih firmi i ne prihvata odgovornosti i obaveze proistekle delovanjem ili nedelovanjem ostalih pojedinačnih firmi koje su članice mreže.

PKF d.o.o., Belgrade, is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

BILANS USPEHA
za 2011. i 2010. godinu
(U RSD 000)

| | <u>Napomena</u> | <u>2011.</u> | <u>2010.</u> |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Poslovni prihodi | 3.1., 5. | 1,472,950 | 922,360 |
| Poslovni rashodi | 3.2., 6. | <u>(1,484,661)</u> | <u>(914,200)</u> |
| POSLOVNI (GUBITAK)/DOBITAK | | <u>(11,711)</u> | <u>8,160</u> |
| Finansijski prihodi | 3.3., 3.5., 7. | 29,757 | 13,035 |
| Finansijski rashodi | 3.4., 3.5., 8. | (51,362) | (56,283) |
| Ostali prihodi | 3.6., 9. | 49,659 | 59,481 |
| Ostali rashodi | 3.7., 10. | (5,426) | (4,843) |
| DOBITAK PRE OPOREZIVANJA | | <u>10,917</u> | <u>19,550</u> |
| Porez na dobit | 3.20., 11. | (1,581) | (1,387) |
| Odloženi poreski rashodi perioda | 11. | - | (808) |
| Odloženi poreski prihodi perioda | 11. | <u>1,303</u> | <u>-</u> |
| NETO DOBITAK | | <u><u>10,639</u></u> | <u><u>17,355</u></u> |

Napomene na stranama od 7 do 34 čine sastavni
deo finansijskih izveštaja

BILANS STANJA
na dan 31. decembra 2011. i 2010. godine
(U RSD 000)

| | <u>Napomena</u> | <u>2011.</u> | <u>2010.</u> |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| AKTIVA | | | |
| STALNA SREDSTVA | | | |
| Nematerijalna ulaganja | 3.8., 3.10., 12. | 15,856 | 14,996 |
| Nekretnine, postrojenja i oprema | 3.9., 3.10., 13. | 321,160 | 360,576 |
| Dugoročni finansijski plasmani | 3.11., 14. | 3,702 | 3,702 |
| Ukupno stalna sredstva | | 340,718 | 379,274 |
| OBRTNA SREDSTVA | | | |
| Zalihe | 3.12., 15. | 170,732 | 85,031 |
| Potraživanja po osnovu prodaje | 3.13., 16. | 485,669 | 434,873 |
| Potraživanja iz specifičnih poslova | 17. | 78,066 | 155 |
| Potraživanja za date avanse | 18. | 3,021 | 974 |
| Kratkoročni finansijski plasmani | 3.14., 19. | 4,597 | 23,178 |
| Ostala tekuća potraživanja i AVR | 20. | 79,386 | 61,608 |
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti | 3.15., 21. | 37,286 | 63,307 |
| Ukupno obrtna sredstva | | 858,757 | 669,126 |
| UKUPNA AKTIVA | | 1,199,475 | 1,048,400 |
| VANBILANSNA AKTIVA | | - | 1,821 |
| PASIVA | | | |
| KAPITAL I REZERVE | | | |
| Osnovni kapital | 22. | 131,446 | 131,446 |
| Rezerve | | 24,503 | 24,503 |
| Revalorizacione rezerve | | 55,669 | 55,669 |
| Neraspoređena dobit | | 224,817 | 214,178 |
| Ukupno kapital i rezerve | | 436,435 | 425,796 |
| DUGOROČNA REZERVISANJA | 3.16., 23. | 13,507 | 17,836 |
| DUGOROČNE OBAVEZE | 3.17., 24. | 181,220 | 236,026 |
| TEKUĆE OBAVEZE | | | |
| Kratkoročne finansijske obaveze | 3.17., 25. | 182,776 | 116,714 |
| Obaveze prema dobavljačima | 3.18., 26. | 300,561 | 209,712 |
| Obaveze po osnovu primljenih avansa | 27. | 33,155 | 4,092 |
| Obaveze iz specifičnih poslova | 28. | 1,481 | 1,357 |
| Ostale tekuće obaveze i PVR | 29. | 50,340 | 36,867 |
| Ukupno tekuće obaveze | | 568,313 | 368,742 |
| UKUPNA PASIVA | | 1,199,475 | 1,048,400 |
| VANBILANSNA PASIVA | | - | 1,821 |

Napomene na stranama od 7 do 34 čine sastavni
deo finansijskih izveštaja

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
za 2011. godinu
(U RSD 000)

| | <u>Akcijski kapital</u> | <u>Zakonske Rezerve</u> | <u>Revalor. rezerve</u> | <u>Neraspo-ređena dobit</u> | <u>Ukupno</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------|
| Stanje 1. januara 2011. god. | 131,446 | 24,503 | 55,669 | 214,178 | 425,796 |
| Dobitak za 2011. godinu | - | - | - | 10,639 | 10,639 |
| Stanje 31. decembra 2011. godine | 131,446 | 24,503 | 55,669 | 224,817 | 436,435 |

Napomene na stranama od 7 do 34 čine sastavni deo finansijskih izveštaja

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
za 2011. i 2010. godinu
(U RSD 000)

| | <u>2011.</u> | <u>2010.</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| Tokovi gotovine iz poslovnih aktivnosti | | |
| Prilivi od prodaje i primljeni avansi | 1,382,332 | 1,113,603 |
| Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti | 440 | 66 |
| Ostali prilivi iz redovnog poslovanja | 2,516 | 1,688 |
| Odlivi po osnovu isplate dobavljačima i dati avansi | (1,066,099) | (914,257) |
| Odlivi po osnovu zarade, naknade zarada i ostalih ličnih rashoda | (260,806) | (235,924) |
| Odlivi po osnovu plaćenih kamata | (642) | (16,487) |
| Odlivi po osnovu poreza na dobit | (1,603) | (1,200) |
| Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda | (8,299) | (27,425) |
| <i>Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti</i> | <u>47,839</u> | <u>(79,936)</u> |
| Tokovi gotovine iz aktivnosti investiranja | | |
| Prilivi po osnovu prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 11,035 | - |
| Primljene dividend | 384 | - |
| Odlivi po osnovu kupovina nekretnina, postrojenja i opreme | (8,859) | (59,813) |
| Odlivi po osnovu ostalih finansijskih plasmana (neto odliv) | (1,418) | - |
| <i>Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja</i> | <u>1,142</u> | <u>(59,813)</u> |
| Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja | | |
| Prilivi po osnovu dugoročnih i kratkoročnih kredita (neto priliv) | 10,961 | 413,099 |
| Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza | 124,340 | - |
| Odlivi po osnovu dugoročnih i kratkoročnih kredita i ostalih obaveza (neto odlivi) | (211,662) | (204,051) |
| Odlivi po osnovu finansijskog lizinga | (3,250) | (37,682) |
| <i>Neto priliv/ (odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja</i> | <u>(79,611)</u> | <u>171,366</u> |
| Neto priliv/(odliv) gotovine | (30,630) | 31,617 |
| Gotovinski ekvivalenti i gotovina na početku godine | 63,307 | 57,012 |
| Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine | 27,728 | 7,932 |
| Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine | (23,119) | (33,254) |
| Gotovinski ekvivalenti i gotovina na kraju godine (Napomena 21) | <u>37,286</u> | <u>63,307</u> |

Napomene na stranama od 7 do 34 čine sastavni deo finansijskih izveštaja

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE 31. decembar 2011. i 2010. godine

1. OSNIVANJE I DELATNOST

Društvo je osnovano rešenjem Okružnog privrednog suda u Požarevcu Fi 826-61 od 26. decembra 1961. godine, upisan u registar preduzeća i radnji Sreza Požarevca pod nazivom Preduzeće za puteve „Požarevac“. Rešenjem br. 10-1231-26 od 15. decembra 1961 godine, Direkcija za puteve NRS izvršena je raspodela imovine koju je koristila ova Direkcija do svog prestanka sa radom, te je celokupna imovina Direkcije dodeljena bez naknade preduzećima iz te delatnosti. Od tada je Društvo prošlo kroz brojne organizacione promene, od samostalnog preduzeća, preko udruženog preduzeća, kroz razne oblike radne organizacije za puteve „Beograd“ i OOUR-e, da bi rešenjem Okružnog privrednog suda u Požarevcu, FI 766-89 od 25. decembra 1989. godine ponovo postalo samostalno i upisano pod firmom „Srbijaput“ Beograd Društveno preduzeće za puteve „Požarevac“, Požarevac. Društvo je septembra 2005. godine privatizovano metodom javne aukcije od strane „Primorja“ DD Ajdovščina iz Slovenije.

Društvo je decembra 2007. godine otvorilo svoj Ogranak u Sloveniji koji posluje pod nazivom Ogranak PZP Požarevac, Ajdovščina, Slovenija.

Osnovna delatnost Društva je izgradnja saobraćajnih objekata, izgradnja aerodromskih pista i sportskih terena.

Sedište Društva je u Požarevcu ulica Trg Radomira Vujovića I/2

Akcije Društva se primarno kotiraju na Beogradskoj berzi.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I UPOREDNI PODACI

(a) Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji pripremljeni su u skladu sa:

- Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik Republike Srbije br. 46/06 i broj 111/09),
- Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (Službeni glasnik Republike Srbije broj 77/10 i broj 95/10),
- Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za Društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije broj 114/06),
- Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge i druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije broj 119/08, broj 9/09 i broj 3/11),
- Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskih izveštaja za društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije broj 114/06),
- Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije broj 5/07, broj 119/08 i broj 2/10).

Izuzev kako je navedeno niže, finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI). Finansijski izveštaji su sastavljeni prema konceptu istorijskih troškova modifikovanom za revalorizaciju zemljišta, finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju čiji se efekti promena u fer vrednostima iskazani na teret i korist kapitala.

Društvo je sastavilo ove finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije koji zahteva da finansijski izveštaji budu pripremljeni u skladu sa svim MSFI kao i propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije. Imajući u vidu razlike između ove dve regulative, ovi finansijski izveštaji odstupaju od MSFI u sledećem:

- 1 Društvo je ove finansijske izveštaje sastavilo u formatu propisanom od strane Ministarstva finansija Republike Srbije, koji nije u skladu sa zahtevima MRS 1 – *“Prikazivanje finansijskih izveštaja”*.
- 2 „Vanbilansna sredstva i obaveze“ su prikazana na obrascu bilansa stanja. Ove stavke po definiciji MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I UPOREDNI PODACI (Nastavak)

(a) Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja (Nastavak)

- 3 Efekti obračunate ugovorene valutne klauzule i efekti obračunatih kursnih razlika po osnovu potraživanja i obaveza u stranoj valuti na dan 31. decembra 2011. i 2010. godine iskazuju se u bilansu stanja na računu vremenskih razgraničenja. Takva praksa nije u skladu sa MSFI.

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja.

(b) Uparedni podaci

Uparedni podaci predstavljaju finansijske izveštaje Društva za 2010. godinu. Finansijski izveštaji Društva su/nisu bili predmet nezavisne revizije i prikazani su u Izveštaju nezavisnog revizora od 3. marta 2011. godine.

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike, primenjene prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društva za 2011. godinu, su sledeće:

3.1. Poslovni prihodi

Prihodi se priznaju u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti. Prihodi od usluga se priznaju kada se usluga izvrši, odnosno za usluge koje se vrše u dužem periodu prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga i drugi prihodi nezavisno od vremena naplate.

3.2. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi predstavljaju sve troškove nastale u odnosu na fakturisanu realizaciju, a obuhvataju troškove materijala, energije i goriva, troškove zarada, naknada zarada i ostale lične rashode, usluge i amortizaciju (*Napomena 3.10.*). Troškovi poslovanja obuhvataju i troškove opšteg karaktera i to: troškove reprezentacije, osiguranja, platnog prometa i bankarskih usluga, članarina, poreza i ostale rashode, nastale u tekućem obračunskom periodu.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovu plasmana i potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se u okviru finansijskih prihoda u obračunskom periodu u kome su nastale. Prihodi od kamata priznaju se u periodu na koji se odnose, korišćenjem metode efektivne kamatne stope, kojom se očekivani budući novčani priliv od finansijskih instrumenata diskontuje na neto sadašnju vrednost.

3.4. Rashodi od kamata

Kamate nastale po osnovu obaveza iz poslovnih odnosa iskazuju se u bilansu uspeha u okviru finansijskih rashoda. Troškovi pozajmljivanja (kamate i drugi troškovi povezani sa kreditnim finansiranjem) priznaju se kao troškovi perioda kada su nastali, u skladu sa osnovnim računovodstvenim principom definisanim sa MRS 23.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

3.5. Kursne razlike

(a) *Funkcionalna i valuta prikazivanja*

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva se odmeravaju i prikazuju u dinarima („RSD“) bez obzira na to da li RSD predstavlja funkcionalnu valutu Društva.

(b) *Transakcije i stanja*

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije ili na dan procene vrednosti ako su stavke ponovo odmeravane. 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 osim u slučaju kada su odložene u kapitalu kao instrumenti zaštite tokova gotovine i instrumenti zaštite neto ulaganja. Izuzetno u 2011. i 2010. godini, efekti obračunate valutne klauzule i efekti obračunatih kursnih razlika po osnovu dugoročnih obaveza u stranoj valuti su, u skladu sa propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije, razgraničeni i iskazani u bilansu stanja na računu vremenskih razgraničenja u neto iznosima. Proporcionalni iznos razgraničenih efekata obračunate valutne klauzule i proporcionalni iznos razgraničenih efekata obračunatih kursnih razlika biće priznat u bilansu uspeha na dan dospeća obaveze odnosno potraživanja, na osnovu kojih su navedeni efekti utvrđeni.

Pozitivne i negativne kursne razlike koje nastaju po osnovu kredita i gotovine i gotovinskih ekvivalenata prikazuju se u bilansu uspeha u okviru pozicije „Finansijski prihodi / rashodi“. Sve druge pozitivne i negativne kursne razlike prikazuju se u bilansu uspeha u okviru pozicije „Ostali prihodi / rashodi“.

Promene u fer vrednosti monetarnih hartija od vrednosti izraženih u stranim valutama koje su klasifikovane kao raspoložive za prodaju, tretiraju se kao kursne razlike po osnovu promena u amortizovanoj vrednosti hartija od vrednosti i kao ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti hartija od vrednosti. Kursne razlike koje se odnose na promene u amortizovanoj vrednosti se priznaju u bilansu uspeha, a ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti se iskazuju u okviru kapitala.

Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima i obavezama, kao što su vlasničke hartije od vrednosti po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha, priznaju se u bilansu uspeha kao deo gubitka ili dobitka na fer vrednosti. Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima, kao što su vlasničke hartije od vrednosti klasifikovane kao finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, uključuju se u odnosne rezerve u okviru revalorizovanih rezervi u kapitalu.

Funkcionalna i izveštajna valuta Društva je dinar (RSD). Transakcije izražene u stranoj valuti inicijalno se evidentiraju u funkcionalnoj valuti primenom važećeg kursa na dan transakcije. Monetarna sredstva i obaveze izražene u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu primenom važećeg kursa na dan bilansa stanja. Sve kursne razlike priznaju se u bilansu uspeha perioda za koji se izveštava.

Nemonetarne stavke u finansijskim izveštajima, koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunati su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije. Nemonetarne stavke koje su inicijalno priznate u visini procenjene poštene vrednosti izražene u stranoj valuti, preračunate su primenom istorijskog kursa važećeg na dan procene.

Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije br. 3/11) dozvoljeno je razgraničenje nerealizovanih neto efekata kursnih razlika i valutnih klauzula obračunatih po osnovu dugoročnih obaveza i potraživanja nastalih u 2008,2009 i 2010. godini.

3.6. Ostali prihodi

Ostali prihodi obuhvataju dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu, prodaje materijala, kao i viškova utvrđenih popisom, naplatu otpisanih potraživanja, prihode od smanjenja obaveza i ukidanja dugoročnih rezervisanja i sl. Vanredni prihodi obuhvataju sve prihode koji su posledica raznih nepredviđenih okolnosti u skladu sa MRS 8.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2011. i 2010. godine

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

3.7. Ostali rashodi

Ostali rashodi obuhvataju gubitke po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu i hartija od vrednosti, prodaje materijala, manjkove i druge nepomenute rashode.

3.8. Nematerijalna ulaganja

Stečene licence računarskih softvera kapitalizuju se u iznosu troškova nastalih u sticanju i stavljanju u upotrebu softvera. Ovi troškovi se amortizuju tokom njihovog procenjenog veka upotrebe (2 do 5 godina).

Izdaci vezani za razvoj ili održavanje kompjuterskih softverskih programa priznaju se kao trošak u periodu kada nastanu. Izdaci direktno povezani sa identifikovanim i unikatnim softverskim proizvodima koje kontroliše Društvo i koji će verovatno generisati ekonomsku korist veću od troškova duže od godinu dana, priznaju se kao nematerijalna ulaganja. Direktni troškovi obuhvataju troškove radne snage tima koji je razvio softver, kao i odgovarajući deo pripadajućih režijskih troškova.

Troškovi razvoja računarskog softvera priznati kao sredstvo amortizuju se tokom njihovog procenjenog korisnog veka upotrebe (ne duže od tri godine).

3.9. Nekretnine, postrojenja i oprema

Osnovna sredstva (nekretnine, postrojenja i oprema) su materijalna sredstva koja Društvo drži za isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe, i za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstvo: (a) kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi po osnovu tog sredstva priticati u Društvo i (b) kada nabavna vrednost ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri.

Početno merenje nekretnine, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanja za sredstvo vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Naknadni izdatak za nekretninu, postrojenje i opremu priznaje se kao sredstvo samo kada se tim izdatkom poboljšava stanje sredstva iznad njegovog prvobitno procenjenog standardnog učinka. Izdatak za popravke i održavanje nekretnina, postrojenja i opreme nastaje radi obnavljanja ili održavanja budućih ekonomskih koristi koje Društvo može da očekuje od prvobitno procenjenog standardnog učinka tog sredstva. Kao takav, on se obično priznaje kao rashod u trenutku kada nastane.

Osnovno sredstvo se isknižava iz evidencija ili otuđenjem ili ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa osnovnog sredstva (kao razlika između neto prodajne vrednosti i neto knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

3.10. Amortizacija osnovnih sredstava

Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode na osnovicu koju čini nabavna, odnosno revalorizovana vrednost na početku godine, kao i na osnovna sredstva koja su stavljena u upotrebu u toku godine.

Stope amortizacije koje su u primeni, za glavne grupe osnovnih sredstava, su:

| | <u>U %</u> |
|-----------------------------|------------|
| Nematerijalna ulaganja | 50.00 |
| Građevinski objekti | 2.50 |
| Transportna vozila | 8.30 |
| Oprema za osnovnu delatnost | 11.00 |
| Kancelarijski nameštaj | 10.00 |
| Računari | 20.00 |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

3.11. Dugoročni finansijski plasmani

a) *Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha*

Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha su finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja. Finansijsko sredstvo se klasifikuje u ovu kategoriju ukoliko je pribavljeno prvenstveno radi prodaje u kratkom roku. Derivati se takođe klasifikuju kao sredstva koja se drže radi trgovanja, osim ako su određeni kao instrument zaštite od rizika. Sredstva u ovoj kategoriji su klasifikovana kao tekuća sredstva.

b) *Zajmovi i potraživanja*

Zajmovi i potraživanja predstavljaju nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja koja ne kotiraju ni na jednom aktivnom tržištu. Uključuju se u tekuća sredstva, osim ukoliko su im rokovi dospeća duži od 12 meseci nakon datuma bilansa stanja. U tom slučaju se klasifikuju kao dugoročna sredstva. U bilansu stanja Društva zajmovi i potraživanja obuhvataju "potraživanja od prodaje i druga potraživanja" i "gotovinu i gotovinske ekvivalente." (*Napomene 3.13 i 3.15*)

c) *Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju*

Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju predstavljaju nederivatna sredstva koja su svrstana u ovu kategoriju ili nisu klasifikovana ni u jednu drugu kategoriju. Uključuju se u dugoročna sredstva, osim ukoliko rukovodstvo ima nameru da ulaganja otuđi u roku od 12 meseci od datuma bilansa stanja.

d) *Finansijska sredstva koja se drže do dospeća*

Finansijska sredstva koja se drže do dospeća su nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja i fiksnim rokovima dospeća, koja rukovodstvo ima nameru i mogućnost da drži do dospeća. U slučaju da Društvo odluči da proda značajan deo finansijskih sredstava koja se drže do dospeća, cela kategorija će biti reklasifikovana kao raspoloživa za prodaju. Finansijska sredstva koja se drže do dospeća klasifikuju se kao dugoročna sredstva, osim ako su rokovi dospeća kraći od 12 meseci od datuma bilansa stanja; tada se klasifikuju kao kratkoročna sredstva.

e) *Priznavanje i merenje*

Finansijska sredstva se inicijalno priznaju po fer vrednosti uvećanoj za transakcione troškove za sva finansijska sredstva koja se ne iskazuju po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha. Finansijska sredstva koja se vode po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha inicijalno se priznaju po fer vrednosti, a transakcioni troškovi terete troškove poslovanja u bilansu uspeha. Finansijska sredstva se ne priznaju po isteku prava na novčani priliv od finansijskog sredstva ili ako je to pravo preneto i Društvo je u suštini prenelo sve rizike i koristi od vlasništva nad sredstvima. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju i finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha, se nakon inicijalnog priznavanja, iskazuju po fer vrednosti. Zajmovi, potraživanja i ulaganja koja se drže do dospeća se iskazuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metode efektivne kamatne stope.

Dobici ili gubici proistekli iz promena u fer vrednosti kategorije "finansijskih sredstava po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha", prikazani su u bilansu uspeha u okviru pozicije ostali prihodi/(rashodi) neto, u periodu u kome su nastali.

f) *Priznavanje i merenje (Nastavak)*

Prihod od dividendi od finansijskih sredstava po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha priznaje se u bilansu uspeha kao deo ostalih prihoda kada se utvrdi pravo Društva na naplatu.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2011. i 2010. godine

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (Nastavak)

3.12. Zalihe

Zalihe se vrednuju po nižoj od cene koštanja i neto prodajne vrednosti. Cena koštanja se utvrđuje primenom metode ponderisanog prosečnog troška. Cena koštanja gotovih proizvoda i proizvodnje u toku obuhvata troškove projektovanja, utrošene sirovine, direktnu radnu snagu, ostale direktne troškove i pripadajuće režijske troškove proizvodnje (zasnovane na normalnom korišćenju proizvodnog kapaciteta). Za utvrđivanje troškova koji ulaze u vrednost zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje koristi se metod radnih naloga, kod pojedinačne proizvodnje i kod proizvodnje za poznatog kupca, i metod procesa, pri čemu se utvrđuju ukupni troškovi jedne faze proizvodnje za sve proizvodne jedinice. Ona isključuje troškove pozajmljivanja. Neto prodajna vrednost je procenjena prodajna cena u uobičajenom toku poslovanja, umanjena za pripadajuće varijabilne troškove prodaje.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda odmeravaju se po nižoj od sledeće dve vrednosti – nabavnoj vrednosti / ceni koštanja ili neto ostvarivoj vrednosti. Cenu koštanja čine: troškovi direktnog rada; troškovi direktnog materijala; indirektni, odnosno opšti proizvodni troškovi.

Zalihe robe mere se po nabavnoj vrednosti koju čini fakturna cena dobavljača, uvozne dažbine i drugi porezi (osim onih koje Društvo može naknadno da povрати od poreskih vlasti), troškovi prevoza, manipulativni troškovi i drugi troškovi koji se mogu direktno pripisati sticanju zaliha robe.

3.13. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju sva potraživanja za prodate proizvode i usluge u zemlji i inostranstvu. Potraživanja od kupaca koja se mere po vrednosti iz fakture, situacije, odnosno druge isprave u kojoj je obračunato potraživanje. Za vrednost potraživanja iskazanu u stranoj valuti vrši se preračunavanje po kursu važećem na dan transakcije (Napomena 3.5.). Ispravka vrednosti se vrši prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za sva potraživanja kod kojih je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 60 dana. Društvo nenaplativa potraživanja isknižava iz evidencije na osnovu sudske odluke ili na osnovu odluke direktora.

3.14. Kratkoročni finansijski plasmani

Kratkoročni finansijski plasmani obuhvataju kredite, hartije od vrednosti i ostale kratkoročne plasmane sa rokom dospeća do godinu dana od dana bilansa.

Kratkoročni finansijski plasmani i hartije od vrednosti kojima se trguje iskazuju se po amortizovanoj vrednosti, ne uzimajući u obzir nameru Društva da ih drži do dospeća.

Hartije od vrednosti kojima se trguje, iskazuju se po fer (tržišnoj) vrednosti. Efekti promene fer vrednosti obuhvataju se kao rashodi i prihodi perioda.

3.15. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu. Prekoračenja po tekućem računu uključena su u obaveze po kreditima u okviru tekućih obaveza, u bilansu stanja.

3.16. Dugoročna rezervisanja

Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za troškove u garantnom roku, rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava, rezervisanja za zadržane kaucije i depozite, rezervisanja za troškove restrukturiranja Društva, rezervisanja za penzije i ostala dugoročna rezervisanja za pokriće obaveza.

Dugoročno rezervisanje se priznaje kada Društvo ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja, kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrže ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveza i kada iznos obaveze može pouzdano da se proceni.

Merenje dugoročnih rezervisanja vrši se u iznosu koji je priznat kao rezervisanje i on predstavlja najbolju procenu izdataka koji je potreban za izmirenje sadašnje obaveze na dan bilansa stanja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2011. i 2010. godine

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (Nastavak)

3.17. Obaveze po kreditima

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez nastalih transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti; sve razlike između ostvarenog priliva (umanjenog za transakcione troškove) i iznosa otplata, priznaju se u bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko Društvo nema bezuslovno pravo da odloži izmirenje obaveza za najmanje 12 meseci nakon datuma bilansa stanja.

3.18. Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju prema amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

3.19. Penzijske i ostale naknade zaposlenima

Društvo zaračunava i plaća doprinose za penziono i zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama utvrđenim zakonom, u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Svi troškovi doprinosa priznaju se u bilansu uspeha u periodu na koji se odnose. Društvo nema dodatnih obaveza za naknade zaposlenima po ovom osnovu.

U skladu sa Zakonom o radnim odnosima, Društvo ima obavezu da plaća otpremninu zaposlenima prilikom odlaska u penziju, u iznosu od 3 mesečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju.

3.20. Tekući i odloženi porez na dobit

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa stanja na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije gde Društvo posluje i ostvaruje oporezivu dobit. Rukovodstvo periodično vrši procenu stavki sadržanih u poreskoj prijavi sa stanovišta okolnosti u kojima primenjiva poreska regulativa podleže tumačenju, i vrši rezervisanje, ako je primereno, na osnovu iznosa za koje se očekuje da će biti plaćen poreskim organima.

Odloženi porez na dobit se obračunava u punom iznosu, korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Međutim, ukoliko odloženi porez na dobit, pod uslovom da nije računovodstveno obuhvaćen, proistekne iz inicijalnog priznavanja sredstva ili obaveze u nekoj drugoj transakciji osim poslovne kombinacije koja u trenutku transakcije ne utiče ni na računovodstvenu ni na oporezivu dobit ili gubitak, tada se on računovodstveno ne obuhvata. Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama (i zakonu) koje su na snazi do datuma bilansa stanja i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

Odloženo poresko sredstvo se priznaje do iznosa za koji je verovatno da će buduća dobit za oporezivanje biti raspoloživa i da će se privremene razlike izmiriti na teret te dobiti. Odloženi porez na dobit se utvrđuje iz privremenih razlika nastalih na ulaganjima u zavisna i pridružena Društva, osim u slučaju kada sinhronizaciju poništenja privremenih razlika kontroliše Društvo i gde je verovatno da se privremene razlike neće poništiti u doglednoj budućnosti.

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije Bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI osim nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Shodno tome, odloženi poreski efekti su priznati na razliku između amortizacije obračunate u skladu sa politikom obelodanjivanja u *Napomeni 3.10.* i amortizacije koju priznaju poreski propisi.

Poreski rashod (poreski prihod) je ukupan iznos uključen u određivanje neto dobitka ili gubitka perioda, u vezi sa tekućim i odloženim porezom. U skladu sa MRS 12 - Odložena poreska sredstva i poreske obaveze, za iznos poreskog rashoda umanjuje se računovodstvena dobit, dok se za iznos poreskog prihoda računovodstvena dobit uvećava, što znači da direktno utiču na utvrđivanje iznosa neto dobiti koja ostaje za raspodelu.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH PROCENA

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja.

U nastavku su prikazane ključne pretpostavke vezane za budućnost i ostali izvori procenjivanja neizvesnosti na datum bilansa stanja koji predstavljaju značajan rizik na materijalne korekcije iznosa pozicija bilansa stanja u sledećoj finansijskog godini.

4.1. Amortizacija i stope amortizacije

Obračun amortizacije i stope amortizacije su zasnovane na projektovanom ekonomskom veku trajanja nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja. Jednom godišnje Društvo procenjuje ekonomski vek na osnovu trenutnih predviđanja.

4.2. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti potraživanja se vrši na osnovu procene rukovodstva zasnovanoj na analizi potraživanja od kupaca, istorijskih otpisa, kreditnim sposobnostima kupaca i promenama u uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i rezultujućim budućim naplatama.

4.3. Ispravka vrednosti zaliha

Ispravka vrednosti zaliha se vrši primenom amortizacionih stopa određenih za svaku starosnu kategoriju zaliha. Visina amortizacione stope zavisi od procene njihove neto prodajne cene na tržištu. Jednom godišnje Društvo procenjuje opravdanost visine amortizacionih stopa na osnovu trenutnih predviđanja.

4.4. Fer vrednost

Fer vrednost odgovarajućih finansijskih instrumenata za koje ne postoji aktivno tržište je određena primenom odgovarajućih metoda procene. Društvo primenjuje profesionalno rasuđivanje prilikom izbora odgovarajućih metoda i pretpostavki.

Poslovna politika Društva je da obelodani informacije o fer vrednosti aktive i pasive za koje postoje zvanične tržišne informacije i kada se fer vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja i ostale finansijske aktive i pasive, pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga fer vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u odsustvu aktivnog tržišta. Uprava Društva vrši procenu rizika, i u slučajevima kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana, vrši ispravku vrednosti. Po mišljenju rukovodstva Društva, iznosi u ovim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je u datim okolnostima, najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine
5. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|--|------------------|----------------|
| | 2011. | 2010. |
| Prihod od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu | 1,342,643 | 865,303 |
| Povećanje vrednosti zaliha nedovršene proizvodnje, gotovih proizvoda i nedovršenih usluga | 128,352 | 54,737 |
| Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina | 1,810 | 1,581 |
| Prihodi od zakupnina | 145 | 107 |
| Ostali poslovni prihodi | - | 632 |
| Ukupno | 1,472,950 | 922,360 |

6. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|--|------------------|----------------|
| | 2011. | 2010. |
| Troškovi materijala za izradu | 435,133 | 225,094 |
| Troškovi ostalih usluga | 278,128 | 90,664 |
| Troškovi goriva i energije | 259,280 | 154,831 |
| Troškovi zarada i naknada zarada (bruto) | 180,375 | 174,993 |
| Troškovi amortizacije | 55,677 | 41,442 |
| Troškovi ostalog materijala (režijskog) | 47,552 | 35,305 |
| Troškovi transportnih usluga | 43,024 | 53,929 |
| Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada | 31,929 | 31,032 |
| Troškovi neproizvodnih usluga | 29,017 | 18,661 |
| Troškovi zakupnina | 26,777 | 22,759 |
| Troškovi naknada po po privremenim i povremenim ugovorima | 25,832 | 8,772 |
| Ostali lični rashodi i naknade | 13,718 | 14,547 |
| Troškovi usluga održavanja | 11,973 | 7,261 |
| Troškovi reklame i propaganda | 8,113 | 954 |
| Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora | 7,743 | 8,072 |
| Troškovi premija osiguranja | 7,455 | 6,590 |
| Troškovi platnog prometa | 7,339 | 6,104 |
| Ostali nematerijalni troškovi | 4,304 | 1,968 |
| Troškovi poreza | 3,882 | 3,338 |
| Troškovi reprezentacije | 3,058 | 4,940 |
| Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih | 2,362 | 1,542 |
| Troškovi naknada članovima Upravnog i Nadzornog odbora | 1,209 | 565 |
| Troškovi članarina | 779 | 835 |
| Troškovi sajmova | 2 | 2 |
| Ukupno | 1,484,661 | 914,200 |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

7. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|--|------------------|---------------|
| | 2011. | 2010. |
| Pozitivne kursne razlike | 27,728 | 7,932 |
| Prihodi od kamate | 1,589 | 119 |
| Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih preduzeća | 440 | 1,215 |
| Finansijski prihodi od ostalih povezanih preduzeća | - | 3,769 |
| Ukupno | 29,757 | 13,035 |

8. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|--|------------------|---------------|
| | 2011. | 2010. |
| Rashodi kamata | 27,601 | 12,489 |
| Negativne kursne razlike | 23,119 | 33,254 |
| Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim preduzećima | 427 | 1,002 |
| Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim preduzećima | 215 | 9,538 |
| Ukupno | 51,362 | 56,283 |

9. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|---|------------------|---------------|
| | 2011. | 2010. |
| Ostali nepomenuti prihodi | 22,203 | 9,503 |
| Naplaćena otpisana potraživanja | 15,710 | 31,596 |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana | 4,271 | 18,382 |
| Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja | 6,220 | - |
| Dobici od prodaje nem. ulag., nekretnina, postrojenja i opreme | 1,064 | - |
| Viškovi | 191 | - |
| Ukupno | 49,659 | 59,481 |

Ostali nepomenuti prihodi u iznosu od RSD 22,203 hiljada, najvećim delom se odnose na dobijena knjižna odobrenja u iznosu od RSD 20,611 hiljada.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine
10. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|---|------------------|--------------|
| | 2011. | 2010. |
| Ostali nepomenuti rashodi | 3,998 | 4,764 |
| Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme | 1,219 | - |
| Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja | 209 | - |
| Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava | - | 79 |
| Ukupno | 5,426 | 4,843 |

11. POREZ NA DOBIT

Osnovne komponente poreza na dobit su sledeće:

| | <i>U RSD 000</i> | |
|---------------------------------|------------------|----------------|
| | 2011. | 2010. |
| Tekući porez na dobit | (1,581) | (1,387) |
| Odloženi poreski prihod perioda | 1,303 | - |
| Odloženi poreski rashod perioda | - | (808) |
| Ukupno | (278) | (2,195) |

Tekući porez na dobit

Usklađivanje bruto dobitka prikazanog u tekućem bilansu uspeha sa poreskim dobitkom iz poreskog bilansa prikazano je u sledećoj tabeli:

| | <i>U RSD 000</i> | |
|---|------------------|---------------|
| | 2011. | 2010. |
| Dobitak / (gubitak) pre oporezivanja u bilansu uspeha | 10,917 | 19,550 |
| <i>Korekcije za troškove koji se ne priznaju za svrhe oporezivanja</i> | | |
| Otpremnine i novčane naknade po osnovu prestanka radnog odnosa, obračunate a neisplaćene u poreskom periodu | 2,366 | 918 |
| Otpremnine i novčane naknade po osnovu prestanka radnog odnosa koje su obračunate u prethodnom a isplaćene u poreskom periodu za koji se podnosi poreski bilans | (470) | (825) |
| Dugoročna rezervisanja koja se ne priznaju u poreskom bilansu | - | 795 |
| <i>Korekcije amortizacije</i> | | |
| Amortizacija priznata u knjigovodstvene svrhe | 55,677 | 41,442 |
| Amortizacija priznata u poreske svrhe | (36,868) | (34,136) |
| Poreski dobitak / (gubitak) | 31,622 | 27,744 |
| Poreska osnovica | 31,622 | 27,744 |
| Tekuća poreska stopa | 10% | 10% |
| Tekući porez na dobit | 3,162 | 2,774 |
| Poreska oslobođenja po Poreskom kreditu | (1,581) | (1,387) |
| Tekući porez na dobit | 1,581 | 1,387 |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

11. POREZ NA DOBIT (nastavak)

Odloženi porez na dobit

| | <i>Bilans uspeha</i> | | <i>U RSD 000</i> <i>Bilans stanja</i> | |
|---|----------------------|--------------|--|---------------------|
| | <u>2011.</u> | <u>2010.</u> | <u>2011.</u> | <u>2010.</u> |
| Odložena poreska sredstva / obaveze | | | | |
| Stanje na početku godine | - | - | 5,688 | 6,504 |
| Korekcija | | | 8 | 8 |
| Privremena razlika između knjigovodstvene vrednosti sredstava i njihove poreske vrednosti | 1,303 | (808) | 1,303 | (808) |
| Stanje na kraju godine | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>6,999</u> | <u>5,688</u> |

12. NEMATERIJALNA ULAGANJA

Nematerijalna ulaganja se odnose na:

| | <i>RSD 000</i> | | |
|----------------------------------|--------------------------------------|--|----------------------|
| | <u>Ostala nematerijalna ulaganja</u> | <u>Nematerijalna ulaganja u pripremi</u> | <u>Ukupno</u> |
| Nabavna vrednost | | | |
| Stanje 01. Januara 2011. god | 5,330 | 14,996 | 20,326 |
| Povećanja u toku godine | - | 860 | 860 |
| 31. decembra 2011. godine | <u>5,330</u> | <u>15,856</u> | <u>21,186</u> |
| Ispravka vrednosti | | | |
| Stanje 01. Januara 2011. god | 5,330 | - | 5,330 |
| Amortizacija u 2011. godini | - | - | - |
| 31. decembra 2011. godine | <u>5,330</u> | <u>-</u> | <u>5,330</u> |
| Neotpisana vrednost | | | |
| 31. decembra 2011. godine | <u>-</u> | <u>15,856</u> | <u>15,856</u> |
| 31. decembra 2010. godine | <u>-</u> | <u>14,996</u> | <u>14,996</u> |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine
13. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i oprema u toku 2011. godine prikazane su u sledećoj tabeli:

| | <i>U RSD 000</i> | | | | |
|--|----------------------|--------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|
| | <u>Zemljište</u> | <u>Građevinski Objekti</u> | <u>Oprema</u> | <u>Avansi za O.S.</u> | <u>Ukupno</u> |
| Nabavna vrednost | | | | | |
| Stanje 01. januara 2011. god | 96,848 | 105,837 | 537,628 | 84,377 | 824,690 |
| Povećanja u toku godine | 1,015 | 495 | 20,826 | - | 22,336 |
| Prenos sa avansa | | | 79,268 | (84,377) | (5,109) |
| Rashod u toku godine | | | (3,929) | - | (3,929) |
| Otuđeno u toku godine | - | - | (12,674) | - | (12,674) |
| 31. decembra 2011. godine | <u>97,863</u> | <u>106,332</u> | <u>621,119</u> | <u>-</u> | <u>825,314</u> |
| Ispravka vrednosti | | | | | |
| Stanje 01. januara 2011. god | - | 74,256 | 389,858 | - | 464,114 |
| Amortizacija u 2011. godini | - | 1,796 | 54,847 | - | 56,643 |
| Kumulirana ispravka u rashodovanim osnovnim sredstvima | | | (3,929) | - | (3,929) |
| Kumulirana ispravka u otuđenim osnovnim sredstvima | | | (12,674) | - | (12,674) |
| 31. decembra 2011. godine | <u>-</u> | <u>76,052</u> | <u>428,102</u> | <u>-</u> | <u>504,154</u> |
| Neotpisana vrednost | | | | | |
| 31. decembra 2011. Godine | <u>97,863</u> | <u>30,280</u> | <u>193,017</u> | <u>-</u> | <u>321,160</u> |
| 31. decembra 2010. Godine | <u>96,848</u> | <u>31,581</u> | <u>147,770</u> | <u>84,377</u> | <u>360,576</u> |

Povećanje opreme prenosom sa avansa u iznosu od RSD 79,268 hiljada u celosti se odnosi na nabavku petnaest kamiona marke „Iveco Trakker“ od privrednog društva „KGM Gorana Hribar Lisjak“ s.p., Nova Gorica, Slovenija.

14. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani se odnose na:

| | <i>U RSD 000</i> | |
|---|---------------------|---------------------|
| | <u>2011.</u> | <u>2010.</u> |
| Učešća u kapitalu banaka – Beogradska banka u stečaju | 145 | 145 |
| Učešća u kapitalu banaka – Beobanka banka u stečaju | 33 | 33 |
| Učešća u kapitalu banaka – Jugobanka banka u stečaju | 18 | 18 |
| Učešća u kapitalu banaka – Mega Euro Banka a.d., Smederevo | 130 | 130 |
| Učešća u kapitalu banaka – Credy bank – Srpska regionalna banka | 70 | 70 |
| Učešća u kapitalu preduzeća – Srbijaput a.d., Beograd | 3,494 | 3,494 |
| | <u>3,890</u> | <u>3,890</u> |
| <i>Manje: Ispravka vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana</i> | <u><i>(188)</i></u> | <u><i>(188)</i></u> |
| Stanje na dan 31. Decembra | <u>3,702</u> | <u>3,702</u> |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine
15. ZALIHE

Zalihe se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|--|------------------|---------------|
| | 2011. | 2010. |
| Nedovršene usluge | 128,353 | 54,737 |
| Materijal | 34,108 | 23,455 |
| Rezervni delovi | 8,053 | 6,812 |
| Obračun nabavke materijala, r/d, alata i inventara | 218 | 27 |
| Stanje na dan 31. decembra | 170,732 | 85,031 |

16. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Potraživanja po osnovu prodaje se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|---|------------------|-----------------|
| | 2011. | 2010. |
| Kupci - ostala povezana preduzeća | 2,017 | 44,600 |
| Kupci u zemlji | 501,645 | 421,560 |
| <i>Minus: Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca</i> | <i>(17,993)</i> | <i>(31,287)</i> |
| Stanje na dan 31. decembra | 485,669 | 434,873 |

Kupci – ostala povezana preduzeća u iznosu od RSD 2,107 hiljada odnosi se na: PZP „Požarevac“ ogranak, Slovenija u iznosu od RSD 1,161 hiljada, „Primorje“ d.d., Ogranak, Beograd u iznosu od RSD 809 hiljada i „Primorje“ d.d., Ajdovščina, Slovenija u iznosu od RSD 47 hiljada.

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca

Društvo je u skladu sa usvojenom računovodstvenom politikom izvršilo ispravku vrednosti potraživanja za sva potraživanja starija od 60 dana.

Kretanje na računima ispravke vrednosti je bilo sledeće:

| | <i>U RSD 000</i> | |
|-----------------------------------|------------------|---------------|
| | 2011. | 2010. |
| Stanje na početku godine | 31,287 | 62,883 |
| Neto efekat ispravke | (13,294) | (31,596) |
| Stanje na dan 31. decembra | 17,993 | 31,287 |

17. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU SPECIFIČNIH POSLOVA

Potraživanja po osnovu specifičnih poslova se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|--|------------------|--------------|
| | 2011. | 2010. |
| Ostala potraživanja iz specifičnih poslova | 78,066 | 155 |
| Stanje na dan 31. decembra | 78,066 | 155 |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

18. DATI AVANSI

Dati avansi se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|-----------------------------------|------------------|--------------|
| | 2011. | 2010. |
| Dati avansi za zalihe i usluge | 3,021 | 974 |
| Stanje na dan 31. decembra | 3,021 | 974 |

19. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|--|------------------|---------------|
| | 2011. | 2010. |
| Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana preduzeća | 4,597 | 12,178 |
| Kratkoročni krediti u zemlji | - | 1,000 |
| Ostali kratkoročni finansijski plasmani | - | 10,000 |
| Stanje na dan 31. decembra | 4,597 | 23,178 |

Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana preduzeća se najvećim delom, u iznosu od RSD 4,500 hiljada, odnose na kratkoročnu pozajmicu odobrenu „Primorje“ d.d., ogranak stranog lica, Beograd, po osnovu Ugovora od 11. oktobra 2011. godine. Pozajmica je beskamtna i odobrena je sa rokom vraćanja od tri meseca.

20. OSTALA TEKUĆA POTRAŽIVANJA I AVR

Ostala tekuća potraživanja i AVR se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|--|------------------|---------------|
| | 2011. | 2010. |
| Potraživanja za nefakturisani prihod | 47,989 | 39,288 |
| Potraživanja za porez na dodatu vrednost | 11,357 | 3,970 |
| Ostala aktivna vremenska razgranicenja | 11,256 | 8,904 |
| Odložena poreska sredstva | 6,999 | 5,697 |
| Potraživanja od zaposlenih | 1,433 | 3,093 |
| Ostala potraživanja | 352 | 656 |
| Stanje na dan 31. decembra | 79,386 | 61,608 |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

21. GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalenti i gotovina se odnose na:

| | 2011. | <i>u RSD 000</i> 2010. |
|--|---------------|----------------------------------|
| Tekući (poslovni) računi | 37,072 | 62,769 |
| Blagajna | 140 | 73 |
| Devizni račun | 51 | 445 |
| Devizna blagajna | 21 | 4 |
| Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena | 2 | 16 |
| Stanje na dan 31. decembra | 37,286 | 63,307 |

22. KAPITAL I REZERVE

Kapital Društva na dan 31. decembra 2011. godine iznosi RSD 131,446 hiljada (u 2010. godini RSD 131,446 hiljada) i u celosti se odnosi na akcijski kapital. Kapital je podeljen na 131,446 akcija nominalne vrednosti od RSD 1,000 po akciji.

Vlasnička struktura akcijskog kapitala Društva na dan 31. decembra 2011. godine je prikazana u narednoj tabeli :

| | Broj akcija | % | <i>U RSD 000</i> |
|-----------------------------------|--------------------|----------------|------------------|
| Primorje DD, Ajdovščina | 114,139 | 86.83% | 114,139 |
| Akcije u vlasništvu fizičkih lica | 5,362 | 4.08% | 5,362 |
| Zbirni (kastodi) račun | 9,695 | 7.39% | 9,695 |
| Ostali | 2,250 | 1.70% | 2,250 |
| UKUPNO: | 131,446 | 100.00% | 131,446 |

Zakonske rezerve Društva na dan 31. decembra 2011. godine iznose RSD 24,503 hiljade i u celosti se odnose na rezerve formirane po osnovu usklađivanja vrednosti kapitala Društva sa Centralnim registrom Komisije za hartije od vrednosti Republike Srbije.

Revalorizacione rezerve Društva na dan 31. decembra 2011. godine iznose RSD 55,669 hiljada. Najvećim delom formirane su po osnovu procene vrednosti zemljišta u 2009. godini u iznosu od RSD 54,755 hiljada.

Društvo je u 2011. godini ostvarilo dobitak u iznosu od RSD 10,639 hiljada.

Izveštaj o promenama na kapitalu dat je na strani 5. ovog Izveštaja.

23. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se odnose na:

| | 2011. | <i>u RSD 000</i> 2010. |
|---|---------------|----------------------------------|
| Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih | 13,507 | 17,836 |
| Stanje na dan 31. decembra | 13,507 | 17,836 |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

23. DUGOROČNA REZERVISANJA (Nastavak)

Dugoročna rezervisanja koja na dan 31. decembra 2011. godine iznose RSD 13,507 hiljada (u 2010. godini – RSD 17,836 hiljada) u celokupnom iznosu se odnose na rezervisanja za otpremnine zaposlenih po osnovu obračuna nezavisnog aktuaru a u skladu sa zahtevima MRS 19 – Naknade zaposlenima (Napomena 3.19., 6. i 9.).

24. DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze se odnose na:

| | 2011. | <i>u RSD 000</i> 2010. |
|---|-----------------|----------------------------------|
| Dugoročni krediti u zemlji | 209,340 | 202,309 |
| Dugoročni krediti u inostranstvu | 24,277 | 24,869 |
| Ostale dugoročne obaveze | 40,777 | 56,999 |
| | 274,394 | 284,177 |
| <i>Tekuće dospeće dugoročnih kredita u zemlji</i> | <i>(47,194)</i> | - |
| <i>Tekuće dospeće ostalih dugoročnih obaveza</i> | <i>(21,703)</i> | <i>(23,282)</i> |
| <i>Tekuće dospeće dugoročnih kredita u inostranstvu</i> | <i>(24,277)</i> | <i>(24,869)</i> |
| Stanje na dan 31. decembra | 181,220 | 236,026 |

Dugoročni krediti u zemlji koji na dan 31. decembra 2011. godine iznose RSD 209,340 hiljada odobreni su od sledećih banaka i pod sledećim uslovima:

| Banka | EUR | Period otplate | Grejs period | Kamatna stopa | 31.12.2011 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------------|----------------|
| AIK Banka a.d., Niš | RSD 23,596,642 | 30.06.2012 | - | 9.25% | 23,597 |
| AIK Banka a.d., Niš | 224,786 | 30.06.2012 | - | 9.25% | 23,597 |
| AIK Banka a.d., Niš | 440,724 | 30.06.2013 | - | 9.25% | 48,181 |
| Banca Intesa a.d., Beograd | 651,403 | 5 godina | - | 3M + 4% god. | 66,772 |
| AIK Banka a.d., Niš | 463,392 | 3 godine | 2 god. | 6M + 7.432% god. | 47,193 |
| Ukupno: | | | | | 209,340 |
| Tekuća dospeća | | | | | (47,194) |
| Stanje na dan 31. decembra | | | | | 162,146 |

Ostale dugoročne obaveze koje na dan 31. decembra 2011. godine iznose RSD 40,777 hiljada, odnose se na odobrena dvadeset četiri finansijska lizinga za nabavku opreme (teretnih i putničkih vozila, mašina za osnovnu delatnost...), i to:

- šest finansijska lizinga odobrena od strane „Lipaks“ d.o.o., Beograd u iznosu od RSD 4,566 hiljada na period od 5. godina. Društvo je deo obaveza koji dospeva do godinu dana u iznosu od RSD 1,380 hiljada, evidentiralo na kratkoročne obaveze, s obzirom da pomenuti iznos dospeva za naplatu u 2012. godini;

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine
24. DUGOROČNE OBAVEZE (Nastavak)

- šest finansijskih lizinga odobrenih od strane „VB leasing“ d.o.o., Beograd u iznosu od RSD 14,055 hiljada na period od 5 godina. Društvo je deo obaveza koji dospeva do godinu dana u iznosu od RSD 13,142 hiljada, evidentiralo na kratkoročne obaveze, s obzirom da pomenuti iznos dospeva za naplatu u 2012. godini i
- pet finansijska lizinga odobrena od strane „S Leasing“ d.o.o., Beograd u iznosu od RSD 22,156 hiljada na period od 5 godina. Društvo je deo obaveza koji dospeva do godinu dana u iznosu od RSD 7,181 hiljada, evidentiralo na kratkoročne obaveze, s obzirom da pomenuti iznos dospeva za naplatu u 2012. godini.

Dugoročni krediti u inostranstvu u iznosu od RSD 24,277 hiljada u celokupnom iznosu se odnosi na kredit dobijen od matičnog preduzeća „Primorje“ d.d., Ajdovščina, Slovenija za finansiranje osnovnih i obrtnih sredstava. Kredit je odobren na period od 4 godine sa kamatnom stopom od 2.5% plus šestomesečni Euribor na godišnjem nivou. Kao obezbeđenje ovog kredita data je pod zalog oprema Društva. Društvo je celokupan iznos obaveza evidentiralo na kratkoročne obaveze, s obzirom da pomenuti iznos dospeva za naplatu u 2012. godini;

25. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze se odnose na:

| | 2011. | <i>u RSD 000</i> 2010. |
|---|----------------|----------------------------------|
| Kratkoročni krediti u zemlji | 88,613 | 68,563 |
| Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine u zemlji (Napomena 24.) | 47,194 | - |
| Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine u inostranstvu (Napomena 24.) | 24,277 | 24,869 |
| Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine (Napomena 24.) | 21,703 | 23,282 |
| Ostale kratkoročne finansijske obaveze | 989 | - |
| Stanje na dan 31. Decembra | 182,776 | 116,714 |

Kratkoročni krediti u zemlji koji na dan 31. decembra 2011. godine iznose RSD 88,613 hiljada odobreni su od sledećih banaka i pod sledećim uslovima:

| Banka | Odobren iznos u 000 RSD | Period otplate | Grejs period | Kamatna stopa | 31.12.2011 |
|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| AIK Banka a.d., Niš | 78,000 | 09.12.2011. | N/A | 1.3% mes. | 78,000 |
| Banka Intesa a.d., Beograd | 5,000 | 30.08.2012. | N/A | 1.3% mes. | 3,333 |
| Komercijalna banka a.d., Beograd | 10,000 | 02.09.2012. | N/A | 1.3% mes. | 7,280 |
| Stanje na dan 31. decembra | | | | | 88,613 |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

26. OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

Obaveze prema dobavljačima se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|--|------------------|----------------|
| | 2011. | 2010. |
| Dobavljači - matična i zavisna preduzeća | 9,922 | 47,551 |
| Dobavljači - ostala povezana preduzeća | 2,189 | 876 |
| Dobavljači u zemlji | 288,337 | 161,285 |
| Dobavljači u inostranstvu | 113 | - |
| Stanje na dan 31. decembra | 300,561 | 209,712 |

Dobavljači – matična i zavisna preduzeća se najvećim delom, u iznosu od RSD 9,891 hiljada, odnose na matično društvo „Primorje“ d.d., Ajdovščina, Slovenija (Napomena 31).

Dobavljači – ostala povezana preduzeća se u celosti, u iznosu od RSD 2,189 hiljada, odnose na povezano privredno društvo „Primorje“ d.d., ogranak stranog pravnog lica, Beograd (Napomena 31).

27. OBAVEZE ZA PRIMLJENE AVANSE

Obaveze za primljene avanse se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|--------------------------------------|------------------|--------------|
| | 2011. | 2010. |
| Primljeni avansi, depoziti i kaucije | 33,155 | 4,092 |
| Stanje na dan 31. decembra | 33,155 | 4,092 |

28. OBAVEZE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Obaveze iz specifičnih poslova se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|---------------------------------------|------------------|--------------|
| | 2011. | 2010. |
| Ostale obaveze iz specifičnih poslova | 1,481 | 1,357 |
| Stanje na dan 31. decembra | 1,481 | 1,357 |

29. OSTALE TEKUĆE OBAVEZE

Ostale tekuće obaveze se odnose na:

| | <i>u RSD 000</i> | |
|---|------------------|---------------|
| | 2011. | 2010. |
| Obaveze za zarade i naknade zarada | 16,744 | 20,290 |
| Obaveze za porez na dodatu vrednost | 12,161 | 3,970 |
| Ostale obaveze | 9,830 | 1,637 |
| Obaveze za dividende | 8,279 | 8,279 |
| Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima | 1,246 | 694 |
| Obaveze prema zaposlenima | 1,003 | 1,328 |
| Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine | 897 | 489 |
| Obaveze za učešće u dobiti | 180 | 180 |
| Stanje na dan 31. decembra | 50,340 | 36,867 |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

30. SUDSKI SPOROVI

Na dan 31. decembra 2011. godine prema tvrdnji rukovodstva protiv Društva se vode sudski sporovi ukupne vrednosti RSD 19,890 hiljada. Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2011. godinu, Društvo nije izvršilo rezervisanja po osnovu ovih sudskih sporova.

Na dan 31. decembra 2011. godine, Društvo vodi sudske sporove ukupne procenjene vrednosti RSD 35,221 hiljada.

31. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA

U redovnom toku poslovanja Društvo stupa u odnose sa povezanim licima. Povezana lica obuhvataju matično privredno društvo „Primorje“ d.d., Ajdovščina, Republika Slovenija i ogranak matičnog društva u Beogradu.

Transakcije sa povezanim licima u toku 2011. godine su obuhvatale nabavku robe i pružanje savetodavnih i ostalih usluga od strane pomenutih društava. Osim navedenog, Društvo ima i dugoročne finansijske obaveze prema matičnom privrednom društvu.

| | <u>2011.</u> | <u>U RSD 000</u> <u>2010.</u> |
|--|----------------------|----------------------------------|
| BILANS STANJA | | |
| AKTIVA | | |
| <i>Potraživanja od kupaca (Napomena 16.)</i> | | |
| - Primorje d.d., ogranak stranog pravnog lica, Beograd | 809 | 41,236 |
| - Primorje d.d., Ajdovščina, Slovenija | 47 | - |
| - PZP Požarevac a.d., ogranak stranog pravnog lica, Slovenija | <u>1,161</u> | <u>-</u> |
| <i>Kratkoročni finansijski plasmani (Napomena 19.)</i> | | |
| - Primorje d.d., ogranak stranog pravnog lica, Beograd | <u>4,597</u> | <u>12,082</u> |
| UKUPNA POTRAŽIVANJA | <u>6,614</u> | <u>53,318</u> |
| PASIVA | | |
| Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine u inostranstvu (Napomena 25) | | |
| - Primorje d.d., Ajdovščina, Slovenija | <u>24,277</u> | <u>24,869</u> |
| <i>Obaveze prema dobavljačima (Napomena 26.)</i> | | |
| - Primorje d.d., Ajdovščina, Slovenija | 9,891 | 31,047 |
| - Primorje d.d., ogranak stranog pravnog lica, Beograd | <u>2,189</u> | <u>876</u> |
| UKUPNE OBAVEZE | <u>36,357</u> | <u>56,792</u> |

| | <u>U RSD 000</u> <u>2011.</u> |
|--|----------------------------------|
| BILANS USPEHA | |
| PRIHODI | |
| <i>Poslovni prihodi</i> | |
| - Primorje d.d., ogranak stranog pravnog lica, Beograd | <u>14,118</u> |
| | <u>14,118</u> |
| RASHODI | |
| <i>Poslovni rashodi</i> | |
| - Primorje d.d., ogranak stranog pravnog lica, Beograd | <u>2,911</u> |
| | <u>2,911</u> |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

32. FINANSIJSKI INSTRUMENTI

Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a vlasnicima obezbedi prinos na kapital. Struktura kapitala Društva sastoji se od dugovanja, uključujući i ostale dugoročne obaveze, gotovinu i gotovinske ekvivalente i kapital koji se pripisuje vlasnicima, a koji uključuje osnovni kapital (udele) kao i akumulirani gubitak.

Lica koja kontrolišu finansije na nivou Društva ispituju strukturu kapitala na godišnjem nivou.

Pokazatelji zaduženosti Društva sa stanjem na kraju godine bili su sledeći:

| | <u>2011.</u> | <i>U RSD 000</i> <u>2010.</u> |
|---|--------------------|----------------------------------|
| Zaduženost a) | 363,996 | 352,740 |
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti | <u>(37,286)</u> | <u>(63,307)</u> |
| Neto zaduženost | <u>326,710</u> | <u>289,433</u> |
| Kapital b) | <u>436,435</u> | <u>425,796</u> |
| Racio ukupnog dugovanja prema kapitalu | <u>0.75</u> | <u>0.68</u> |

Značajne računovodstvene politike u vezi sa finansijskim instrumentima

Detalji značajnih računovodstvenih politika, kao i kriterijumi i osnove za priznavanje prihoda i rashoda za sve vrste finansijskih sredstava i obaveza obelodanjeni su u napomeni 3 ovih finansijskih izveštaja.

Kategorije finansijskih instrumenata

| | <u>2011.</u> | <i>U RSD 000</i> <u>2010.</u> |
|---|-------------------------|----------------------------------|
| Finansijska sredstva | | |
| Dugoročni finansijski plasmani | 3,702 | 3,702 |
| Potraživanja od kupaca | 485,669 | 434,873 |
| Potraživanja iz specifičnih poslova | 78,066 | 155 |
| Druga potraživanja (kto 228) | 352 | 656 |
| Kratkoročni finansijski plasmani | 4,597 | 23,178 |
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti | <u>37,286</u> | <u>63,307</u> |
| Ukupno finansijska sredstva | <u>609,672</u> | <u>525,871</u> |
| Finansijske obaveze | | |
| <i>Nekamatnosne</i> | | |
| Dugoročna rezervisanja | (13,507) | (17,836) |
| Obaveze prema dobavljačima, bez primljenih avansa | (300,561) | (209,712) |
| Obaveze iz specifičnih poslova | (1,481) | (1,357) |
| Obaveze za dividende i učešće u dobiti | (8,459) | (8,459) |
| Druge obaveze (kto 469) | (1,198) | (1,638) |
| Dugoročne obaveze | (181,220) | (236,026) |
| Kratkoročne finansijske obaveze | <u>(182,776)</u> | <u>(116,714)</u> |
| | (363,996) | (352,740) |
| Ukupno finansijske obaveze | <u>(689,202)</u> | <u>(591,742)</u> |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

32. FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Osnovni finansijski instrumenti Društva su potraživanja, gotovina i gotovinski ekvivalenti, finansijski plasmani, obaveze prema dobavljačima, obaveze po osnovu dugoročnih i kratkoročnih kredita i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva. U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik (devizni i kamatni), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti Društva ovim rizicima. Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente kako bi izbeglo uticaj finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima od promena kurseva stranih valuta i promena kamatnih stopa.

Izloženost tržišnom riziku se sagledava preko analize senzitivnosti. Nije bilo značajnih promena u izloženosti Društva tržišnom riziku, niti u načinu na koje Društvo upravlja ili meri taj rizik.

Devizni rizik

Društvo je izloženo deviznom riziku prvenstveno preko dugoročnih i kratkoročnih kredita. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni.

Stabilnost ekonomskog okruženja u koje Društvo posluje, u velikoj meri zavisi od mera Vlade u privredi i postojanja odgovarajućeg pravnog i zakonodavnog okvira.

Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza iskazanih u stranoj valuti na datum izveštavanja Društva bila je sledeća:

| | Sredstva | | Obaveze | |
|-----|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | 31. decembar 2011. | 31. decembar 2010. | 31. decembar 2011. | 31. decembar 2010. |
| EUR | 51 | 454 | 260,801 | 318,134 |
| | 51 | 454 | 260,801 | 318,134 |

Društvo je osetljivo na promene deviznog kursa evra i dolara (EUR i USD). Sledeća tabela predstavlja detalje analize osetljivosti Društva na porast i smanjenje od 10% kursa dinara u odnosu na date strane valute. Stopa osetljivosti se koristi pri internom prikazivanju deviznog rizika i predstavlja procenu rukovodstva razumno očekivanih promena u kursovima stranih valuta. Analiza osetljivosti uključuje samo nenamirena potraživanja i obaveze iskazane u stranoj valuti i usklađuje njihovo prevođenje na kraju perioda za promenu od 10% u kursovima stranih valuta. Pozitivan broj iz tabele ukazuje na povećanje rezultata tekućeg perioda u slučajevima slabljenja dinara u odnosu na valutu o kojoj se radi. U slučaju jačanja dinara od 10% u odnosu na stranu valutu, uticaj na rezultat tekućeg perioda bio bi suprotan onom iskazanom u prethodnom slučaju. Glavni razlog za navedeno leži u činjenici da Društvo ima pretežno kratku poziciju u valuti, te su stoga obaveze u stranoj valuti daleko veće od potraživanja u istoj.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

32. FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

| | 31. decembar | 31. decembar | 31. decembar | <i>U RSD 000</i> |
|-----|-----------------|-----------------|----------------|--------------------------------|
| | 2011. 10% | 2010. 10% | 2011. (10%) | 31. decembar 2010. (10%) |
| EUR | (26,075) | (31,768) | 26,075 | 31,768 |
| | (26,075) | (31,768) | 26,075 | 31,768 |

Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo riziku od promene kamatnih stopa na sredstva i obaveze kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta te Društvo nema na raspolaganju instrumente kojim bi ublažilo njegov uticaj.

Knjigovodstvena vrednost finansijskih sredstava i obaveza na kraju posmatranog perioda data je u sledećem pregledu:

| | 2011. | <i>U RSD 000</i> 2010. |
|---|------------------|----------------------------------|
| Finansijska sredstva | | |
| <i>Nekamatnosna</i> | | |
| Dugoročni finansijski plasmani | 3,702 | 3,702 |
| Potraživanja od kupaca | 485,669 | 434,873 |
| Potraživanja iz specifičnih poslova | 78,066 | 155 |
| Druge potraživanja (kto 228) | 352 | 656 |
| Kratkoročni finansijski plasmani | 4,597 | 23,178 |
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti | 37,286 | 63,307 |
| | 609,672 | 525,871 |
| Finansijske obaveze | | |
| <i>Nekamatnosne</i> | | |
| Dugoročna rezervisanja | (13,507) | (17,836) |
| Obaveze prema dobavljačima, bez primljenih avansa | (300,561) | (209,712) |
| Obaveze iz specifičnih poslova | (1,481) | (1,357) |
| Obaveze za dividende i učešće u dobiti | (8,459) | (8,459) |
| Druge obaveze (kto 469) | (1,198) | (1,638) |
| | (325,206) | (239,002) |
| <i>Varijabilna kamatna stopa</i> | | |
| Dugoročne obaveze | (181,220) | (236,026) |
| Kratkoročne finansijske obaveze | (182,776) | (116,714) |
| | (363,996) | (352,740) |
| | (689,202) | (591,742) |
| Gap rizika kamatnih stopa | (363,996) | (352,740) |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine
32. FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Analize osetljivosti prikazane u narednom tekstu su uspostavljene na osnovu izloženosti promenama kamatnih stopa za nederivatne instrumente na datum bilansa stanja. Za obaveze sa varijabilnom stopom, analiza je sastavljena pod pretpostavkom da je preostali iznos sredstava i obaveza na datum bilansa stanja bio nepromenjen u toku cele godine. Povećanje ili smanjenje od 1% predstavlja, od strane rukovodstva, procenu realno moguće promene u kamatnim stopama.

| | Povećanje od 1 procentnog poena | | Smanjenje od 1 procentnog poena | |
|---------------------------|------------------------------------|---------|------------------------------------|-------|
| | 2011. | 2010. | 2011. | 2010. |
| Rezultat tekuće godine | (3,640) | (3,527) | 3,640 | 3,527 |

U RSD 000

Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak za Društvo. Izloženost Društva ovom riziku ograničena je na iznos potraživanja od kupaca na dan bilansa. Potraživanja od kupaca sastoje se od velikog broja komitenata.

Najznačajnija bruto potraživanja od kupaca predstavljena su u sledećoj tabeli:

| | 2011. | 2010. |
|--|----------------|----------------|
| JP Putevi Srbije, Beograd | 234,127 | 232,792 |
| JP Palanka Stan, Smederevska Palanka | 27,468 | - |
| JP Direkcija za izgradnju, urbanizam i građevinsko zemljište, Smederevo | 27,238 | - |
| JP Direkcija za izgradnju opštine Golubac, Golubac | 22,529 | - |
| JP Za planiranje i izgradnju „Plana“, Velika Plana | 22,479 | 21,032 |
| JKP Beograd Put, Beograd | 18,456 | 20,595 |
| Ostali | 149,348 | 147,141 |
| | 501,645 | 421,560 |

U RSD 000

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31. decembra 2011. godine prikaza je u tabeli koja sledi:

| | Bruto izloženost | Ispravka vrednosti | Neto izloženost |
|---|---------------------|-----------------------|--------------------|
| Nedospela potraživanja od kupaca | 254,436 | - | 254,436 |
| Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca | 17,993 | (17,993) | - |
| Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca | 231,233 | - | 231,233 |
| | 503,662 | (17,993) | 485,669 |

U RSD 000

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

32. FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31. decembra 2010. godine prikaza je u tabeli koja sledi:

| | <i>U RSD 000</i> | | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| | Bruto izloženost | Ispravka vrednosti | Neto izloženost |
| Nedospela potraživanja od kupaca | 212,436 | - | 212,436 |
| Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca | - | - | - |
| Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca | <u>222,527</u> | - | <u>222,527</u> |
| | <u>434,873</u> | - | <u>434,873</u> |

Prosečno vreme naplate potraživanja u 2011. godini iznosi 114 dana (2010. godina: 170 dana).

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembra 2011. godine iskazane su u iznosu od RSD 300,561 hiljada (31. decembra 2010. godine RSD 209,712 hiljada). Najveći deo obaveza prema dobavljačima odnosi se na obaveze prema dobavljačima u zemlji, za nabavku elemenata neophodnih za obavljanje delatnosti Društva. Prosečno vreme izmirenja obaveza prema dobavljačima u toku 2011. godine iznosi 861 dan (u toku 2010. godine 1,736 dana).

Rizik likvidnosti

Konačna odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti je na rukovodstvu Društva koje je uspostavilo odgovarajući sistem upravljanja za potrebe kratkoročnog, srednjoročnog i dugoročnog finansiranja Društva kao i upravljanje likvidnošću. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

Tabele rizika likvidnosti i kreditnog rizika

Sledeće tabele prikazuju detalje preostalih ugovorenih dospeća finansijskih sredstava. Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim tokovima gotovine nastalim na osnovu finansijskih sredstava na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti u mogućnosti da potraživanja naplati.

Dospeća finansijskih sredstava

| | <i>U RSD 000</i> | | | | | |
|---------------|--|-----------------------|--|---------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| | 31.12.2011. | | | | | |
| | Manje od mesec dana | 1-3 meseca | Od 3 meseca do jedne godine | Od 1 do 5 godina | Preko 5 godina | Ukupno |
| Nekamatonosna | <u>200,817</u> | <u>98,780</u> | <u>129,975</u> | <u>176,398</u> | <u>3,702</u> | <u>609,672</u> |
| | <u>200,817</u> | <u>98,780</u> | <u>129,975</u> | <u>176,398</u> | <u>3,702</u> | <u>609,672</u> |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

32. FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

U RSD 000
31.12.2010.

| | Manje od mesec dana | 1-3 meseca | Od 3 meseca do jedne godine | Od 1 do 5 godina | Preko 5 godina | Ukupno |
|---------------|--|-----------------------|--|---------------------------------|---------------------------|----------------|
| Nekamatonosna | 153,902 | 67,425 | 46,838 | 254,003 | 3,702 | 525,870 |
| | 153,902 | 67,425 | 46,838 | 254,003 | 3,702 | 525,870 |

Sledeće tabele prikazuju detalje preostalih ugovorenih dospeća obaveza Društva. Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim tokovima gotovine nastalim na osnovu finansijskih obaveza na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti obavezno da takve obaveze namiri.

Dospeća finansijskih obaveza

U RSD 000
31.12.2011.

| | Manje od mesec dana | 1-3 meseca | Od 3 meseca do jedne godine | Od 1 do 5 godina | Ukupno |
|---------------|--|-----------------------|--|-----------------------------|----------------|
| Nekamatonosne | 123,513 | 139,936 | 34,829 | 26,928 | 325,206 |
| Kamatonosne | - | - | 182,776 | 181,220 | 363,996 |
| | 123,513 | 139,936 | 217,605 | 208,148 | 689,202 |

U RSD 000
31.12.2010.

| | Manje od mesec dana | 1-3 meseca | Od 3 meseca do jedne godine | Od 1 do 5 godina | Ukupno |
|---------------|--|-----------------------|--|-----------------------------|----------------|
| Nekamatonosne | 73,424 | 79,333 | 9,690 | 76,555 | 239,002 |
| Kamatonosne | - | - | 236,026 | 116,714 | 352,740 |
| | 73,424 | 79,333 | 245,716 | 193,269 | 591,742 |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

32. FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Fer vrednost finansijskih instrumenata

Sledeća tabela predstavlja sadašnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 31. decembra 2011. i 31. decembra 2010. godine.

| | 31.decembar 2011. | | 31.decembar 2010. | |
|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | Vrednost | Fer vrednost | Vrednost | Fer vrednost |
| <i>u RSD 000</i> | | | | |
| Finansijska sredstva | | | | |
| Dugoročni finansijski plasmani | 3,702 | 3,702 | 3,702 | 3,702 |
| Potraživanja od kupaca | 485,669 | 485,669 | 434,873 | 434,873 |
| Potraživanja iz specifičnih poslova | 78,066 | 78,066 | 155 | 155 |
| Druge potraživanja (kto 228) | 352 | 352 | 656 | 656 |
| Kratkoročni finansijski plasmani | 4,597 | 4,597 | 23,178 | 23,178 |
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti | 37,286 | 37,286 | 63,307 | 63,307 |
| | 609,672 | 609,672 | 525,871 | 525,871 |
| Finansijska obaveze | | | | |
| Dugoročna rezervisanja | (13,507) | (13,507) | (17,836) | (17,836) |
| Obaveze prema dobavljačima, bez primljenih avansa | (300,561) | (300,561) | (209,712) | (209,712) |
| Obaveze iz specifičnih poslova | (1,481) | (1,481) | (1,357) | (1,357) |
| Obaveze za dividende i učešće u dobiti | (8,459) | (8,459) | (8,459) | (8,459) |
| Druge obaveze (kto 469) | (1,198) | (1,198) | (1,638) | (1,638) |
| Dugoročne obaveze | (181,220) | (181,220) | (236,026) | (236,026) |
| Kratkoročne finansijske obaveze | (182,776) | (182,776) | (116,714) | (116,714) |
| | (689,202) | (689,202) | (591,742) | (591,742) |

Pretpostavke za procenu trenutne fer vrednosti finansijskih instrumenata

Obzirom na činjenicu da ne postoji dovoljno tržišno iskustvo, stabilnost i likvidnost u kupovini i prodaji finansijskih sredstava i obaveza, kao i obzirom na činjenicu da ne postoje dostupne tržišne informacije koje bi se mogle koristiti za potrebe obelodanjivanja fer vrednosti finansijskih sredstava i obaveza, korišćen je metod diskontovanja novčanih tokova. Pri korišćenju ove metode vrednovanja, koriste se kamatne stope za finansijske instrumente sa sličnim karakteristikama, sa ciljem da se dobije relevantna procena tržišne vrednosti finansijskih instrumenata na dan bilansa.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2011. i 2010. godine

33. POSTOJEĆA EKONOMSKA SITUACIJA I NJEN UTICAJ NA DRUŠTVO

Poslovanje Društva je pod uticajem finansijske krize i pogoršanih privrednih uslova. U 2012. godini se očekuje dodatno pogoršanje uslova u privredi. Zbog sadašnje krize na globalnom tržištu i njenog uticaja na srpsko tržište, za očekivati je da će Društvo poslovati u otežanim i neizvesnim privrednim okolnostima. Uticaj krize na poslovanje Društva trenutno nije moguće u potpunosti predvideti, te je stoga prisutan element opšte neizvesnosti.

Potencijalne posledice finansijske krize na poslovanje Društva, mogu da se ogledaju u otežanim mogućnostima Društva da obezbedi dodatne izvore sredstava, posebno nove kreditne linije. Otežan pristup kreditnim linijama bi bila i dugoročna posledica, koja prema mišljenju rukovodstva Društva, ne može imati presudan uticaj na poslovanje Društva.

Pogoršanje poslovne situacije u zemlji će verovatno uticati na položaj određenih grana delatnosti, kao i na sposobnost nekih klijenata da servisiraju svoje obaveze, što može uticati na ispravke vrednosti i rezervisanja po osnovu potencijalnih gubitaka Društva u 2012. godini, kao i na druga područja u kojima se od rukovodstva Društva očekuje da daje procene, te se stvarni iznosi po tom osnovu mogu razlikovati od procenjenih.

34. DEVIZNI KURSEVI

Devizni kursevi, utvrđeni na međubankarskom sastanku deviznog tržišta, primenjeni za preračun pozicija bilansa stanja za pojedine glavne valute su:

| | U RSD | |
|-----|-------------------------------|-------------------------------|
| | 31. decembar 2011. | 31. decembar 2010. |
| EUR | 104.6409 | 105.4982 |
| USD | 80.8662 | 79.2802 |
| CHF | 85.9121 | 84.4458 |

IZJAVA RUKOVODSTVA

Ova izjava se daje u vezi sa revizijom finansijskih izveštaja Društva za godinu koja se završila 31. decembra 2011. godine, za svrhe izražavanja mišljenja o tome da li finansijski izveštaji pružaju istinitu i objektivnu sliku finansijskog položaja Društva na dan 31. decembra 2011. godine, rezultata poslovanja i tokova gotovine za godinu koja se završila na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima u Republici Srbiji.

Ovom Izjavom potvrđujemo da smo sa najboljim namerama i uverenjem u svrhe tačnog informisanja našeg Društva, izvršili sledeće aktivnosti:

- Ispunili smo naše obaveze, kao što je navedeno u Pismu o angažovanju od 31. avgusta 2009. godine, u vezi sa sastavljanjem finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim Standardima Finansijskog Izveštavanja (MSFI) i Zakonom o računovodstvu i reviziji RS, odnosno finansijski izveštaji sastavljeni su objektivno i istinito po svim bitnim pitanjima u skladu sa gore navedenim standardima.
- Značajne pretpostavke korišćene za utvrđivanje procenjenih računovodstvenih vrednosti, uključujući i one po fer vrednosti, su razumno zasnovane.
- Odnosi i transakcije povezanih lica su pravilno obračunate i obelodanjene u skladu sa zahtevima MSFI.
- Svi događaji nakon datuma sastavljanja finansijskih izveštaja, a za koje MSFI zahtevaju prilagođavanje ili obelodanjivanje su prilagođeni i obelodanjeni.

Takođe potvrđujemo da smo Vam dali na uvid i pružili:

- Pristup svim informacijama koje su relevantne za pripremu finansijskih izveštaja, kao što su neophodna dokumentacija, evidencije i analitičke evidencije; dodatne informacije koje ste zahtevali u svrhu vršenja revizije i neograničen pristup osobama u Društvu za koje ste utvrdili da Vam mogu pružiti revizorski dokaz.
- Sve transakcije proknjižene su u računovodstvenim evidencijama i iskazane u finansijskim izveštajima.
- Obelodanili smo Vam rezultate naše procene rizika da finansijski izveštaji mogu imati materijalno pogrešne iskaze usled prevare.
- Obelodanili smo Vam informacije u vezi sa prevarom ili navodnom prevarom po našem saznanju a koja utiču na Društvo i uključuje menadžment, zaposlene koji imaju značajnu ulogu u internoj kontroli i ostale zaposlene u odeljenjima gde prevara može imati značajno materijalne efekte na finansijske izveštaje.
- Obelodanili smo Vam informacije u vezi sa sumnjama da postoji navodna prevara ili se sumnja u prevaru, a koje smo dobili od zaposlenih, bivših zaposlenih, analitičara, regulatornih organa i drugih, a koji utiču na finansijske izveštaje Društva.
- Obelodanili smo Vam sve poznate slučajeve neusaglašenosti ili navodne neusaglašenosti sa propisima i zakonima čije efekte treba uzeti u obzir pri sastavljanju finansijskih izveštaja.
- Obelodanili smo Vam spisak svih postojećih i mogućih sudskih sporova čiji se efekti trebaju uzeti u obzir pri sastavljanju finansijskih izveštaja.
- Obelodanili smo Vam identitet povezanih lica Društva (ukoliko ih ima), kao i sve transakcije i odnose sa povezanim licima koje su nam poznate.

Prihvatao našu odgovornost za istinit i objektivan prikaz finansijskih izveštaja.

Potpisano u ime **PZP „Požarevac“ a.d., Požarevac**

Milorad Bakalović
Direktor

ПРЕДМЕТНЕ ЈА ПУТЕВЕ

PZP
„POŽAREVAC“ A.D.
POŽAREVAC

ZA 300.07

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA PERIOD
01.01.-31.12.2011.

Požarevac, februar 2012.godine

Direktor

Milorad Bakalović

SADRŽAJ

UVOD

| | |
|---|----|
| POSLOVNI IZVEŠTAJ | 4 |
| 1. Uslovi i ocena poslovanja | 4 |
| 2. Pregled višegodišnjeg poslovanja preduzeća | 4 |
| 3. Ocena mogućnosti budućeg razvoja | 5 |
| 4. Izveštaj direktora Društva | 5 |
| 5. Poslovanje organizacionih jedinica | 7 |
| 5.1. Izveštaj RJ „Gradnja“ | 7 |
| 5.2. Izveštaj RJ Održavanje | 16 |
| 5.3. Izveštaj RJ“Mehanizacija“ | 20 |
| 5.4. Izveštaj sektora Marketing | 26 |
| 5.5. Izveštaj sektora za kadrovske i pravne poslove | 32 |
| 6. Zaštita životne sredine | 36 |

FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

| | |
|--|----|
| 7. Računovodstveni izveštaj PZP A.D. sa stanjem na dan 31.12.2011.god. | 37 |
| 7.1. Bilans stanja na dan 31.12.2011 godine | 37 |
| 7.2. Bilans uspeha za 2011 godine | 38 |
| 7.3. Izveštaj o stanju i promena na kapitalu i rezervama za 2011. godinu | 39 |
| 7.4. Bilans tokova gotovine | 39 |
| 8. Napomene uz finansijske izveštaje | 40 |
| 8.1. Prihodi od prodaje | 41 |
| 8.2. Poslovni rashodi | 41 |
| 8.3. Ostali prihodi | 41 |
| 8.4. Ostali rashodi | 41 |
| 8.5. Troškovi pozajmljivanja | 41 |
| 8.6. Kursne razlike | 41 |
| 8.7. Nematerijalna ulaganja | 42 |
| 8.8. Nekretnine, postrojenje i oprema | 42 |
| 8.9. Amortizacija osnovnih sredstava | 42 |
| 8.10. Dugoročna finansijska sredstva | 43 |
| 8.11. Zalihe | 43 |
| 8.12. Potraživanja po osnovu prodaje | 43 |
| 8.13. Gotovina i gotovinski ekvivalenti | 43 |
| 8.14. Obaveze po kreditima | 43 |
| 8.15. Obaveze prema dobavljačima | 44 |
| 8.16. Penzijske i ostale naknade zaposlenima | 44 |
| 8.17. Tekući i odloženi porez na dobit | 44 |
| 9. Poslovni prihodi | 44 |
| 10. Poslovni rashodi | 45 |
| 11. Finansijski prihodi | 45 |
| 12. Finansijski rashodi | 45 |
| 13. Ostali prihodi | 45 |
| 14. Ostali rashodi | 46 |
| 15. Porez na dobit | 47 |
| 16. Bilans stanja | 48 |
| 17. Indikatori za ocenu stanja i rezultata poslovanja | 49 |
| IZJAVA RUKOVODSTVA | 53 |

UVOD

Godišnji izveštaj preduzeća predstavlja značajno sredstvo komunikacije preduzeća i okruženja. Namenjen je javnom predstavljanju i određenom krugu eksternih korisnika. Sastavljeno je u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, Međunarodnim računovodstvenim standardima u 2011. i Zakona o privrednim društvima. Godišnji izveštaj je sastavljen iz poslovnih izveštaja i računovodstvenih izveštaja s priložima.

Poslovni izveštaj sadrži prikaz poslovanja i razvoja preduzeća i očekivani razvoj preduzeća

1. PREZENTACIJA PREDUZEĆA

| | |
|------------------------------|---|
| Pun naziv preduzeća | Preduzeće za puteve AD Požarevac |
| Sedište preduzeća | Trg Radomira Vujovića 1/II, 12 000 Požarevac |
| Direktor preduzeća | Milorad Bakalović, dipl.pravnik |
| Telefon,fax | 012-522-258,012-522-257 |
| Internet adresa | www.pzp-pozarevac.com |
| E-mail | office@pzp-pozarevac.com |
| Matični broj | 07143761 |
| Poreski identifikacioni broj | 100440287 |
| Šifra delatnosi | 4211 |
| Tekući računi kod banaka | 160-7024-53 Banca intesa 260-1106010036370-18 LHB Banka 105-4361-41 AIK banka 265-6310310003806-23 Rajfajzen banka |
| BD broj | 101559/2006 |
| Većinski vlasnik | Primorje d.d. Ajdovščina,Slovenija |
| Godina osnivanja | 1962 |
| Logotip | |



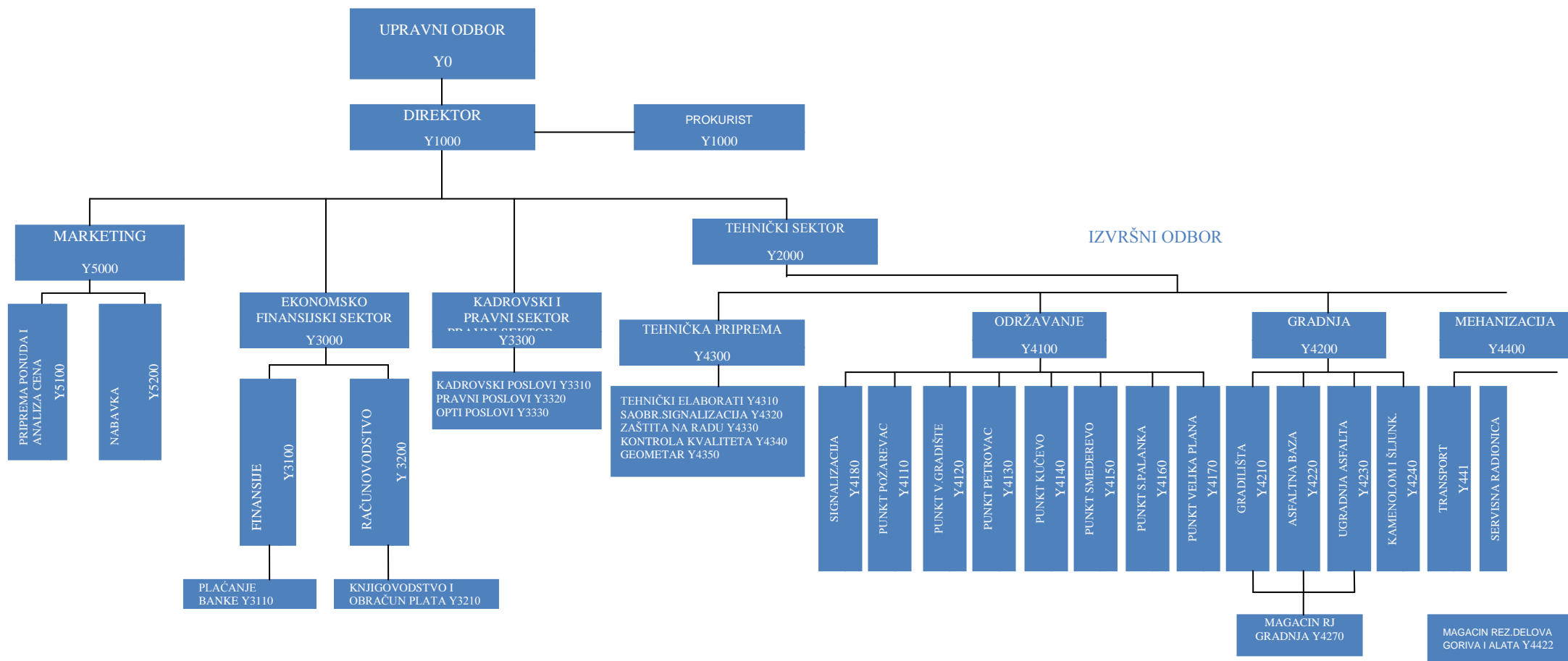
Mesto gde je moguće
videti godišnji izveštaj

U sedištu preduzeća
Trg Radomira Vujovića 1/II

Osnovna delatnost je izgradnja saobraćajnica, aerodromskih pisti i sportskih terena i održavanje magistralnih i regionalnih puteva. Pored ove delatnosti preduzeće je registrovano da obavlja i sledeće delatnosti:

- vađenje kamena za građevinarstvo
- vađenje krečnjaka, sirovog gipsa i krede,
- vađenje šljunka i peska
- proizvodnja maltera
- proizvodnja proizvoda od betona za građevinske svrhe
- grubi građevinski radovi
- montaža krovnih konstrukcija

ORGANIZACIONA ŠEMA PZP "POŽAREVAC" A.D.



POSLOVNI IZVEŠTAJ

1. Uslovi i ocena poslovanja

Privredno društvo za puteve PZP „Požarevac“ A.D. u 2011.godini nastavilo je sa tendencijom uspešnog poslovanja, kao i razvoja i ostvarilo ukupan prihod od 1.552.366.221,44 dinara, što je više u odnosu na 2010.godinu.

U 2011.godini dinar je nastavio depresijaciju u odnosu na EUR, ostvarena neto dobit u 2011.godini je manja u odnosu na 2010.godinu,.

Uslovi poslovanja u ovoj godini kao i prethodne bili su dosta otežani i ocenjuju se kao jedni od neizvesnijih u dosadašnjem periodu.

Efekti svetske ekonomske krize u mnogome su se odrazili i na poslovanje društva i u ovoj godini. Restrikcije u budžetu i nedostatak izvora finansiranja za puteve iz prethodne godine nastavljeni su i u 2011.godini, a posledice su smanjene aktivnosti na poslovima održavanja putne mreže, zaustavljanje investicija u magistralne i regionalne puteve, pa i zaustavljanje radova po ranije zaključenim ugovorima. Radovi na poslovima održavanja puteva I i II reda, finansirani od strane JP „Puteva Srbije“ vršili su se u okviru umanjanih finansijskih sredstava.

Ovakvo stanje posebno karakteriše prvo polugodište 2011.godine.

U ovome periodu su sprovedene mere redukovanja troškova sa ciljem optimizacije poslovanja.

U prethodnoj godini krenulo se sa proizvodnjom drobljenih kamenih agregata. Gotovo celokupna proizvedena količina korišćena je za potrebe PZP-a. Društvo je u prethodnoj godini izašlo i na nova tržišta i svojom kvalifikacijom uvrstilo se u red kompanija koje mogu participirati u poslovima izgradnje i održavanja puteva, ulica i objekata u narednom periodu i na proširenim tržištima.

Intenziviranje poslova na izgradnji i održavanju putne mreže u II polugodištu 2011.godine, sprovođenjem mera smanjenja troškova poslovanja, uz naplatu privremeno otpisanih potraživanja, rezultiralo je ostvarenim pozitivnim rezultatom u 2011.godini.

U 2011.godini društvo je ostvarilo EBITDU u iznosu od 10.917.000,00 dinara.

Kod investicionog opremanja dat je akcenat na realizaciji plana investicija sa prvenstvom otklanjanju uskih grla u proizvodnji i zanovi neophodne opreme.

Sa kadrovskog aspekta, a prema usvojenom planu obrazovanja i osposobljavanja nije postignut zadovoljavajući rezultat. Prosečan broj zaposlenih u ovoj godini je manji nego u istom periodu prethodne godine.

U skladu sa aktuelnom politikom društva koja je prvenstveno okrenuta ka većoj konkurentnosti u pružanju usluga, kroz razvoj i unapređenje istih i uz bezbedan i zdrav rad zaposlenih ali i brigu o očuvanju životne sredine, PZP je izvršilo uspešno reviziju standarda ISO 9001, i ubrzano priprema korake ka implementaciji i procesa društva.

2. Pregled višegodišnjeg poslovanja preduzeća (Prikaz razvoja poslovanja društva)

Društvo je od 2004 – 2011. godine imalo najznačajniji razvojni period u istoriji svog postojanja.

U navedenom periodu pored značajnih poslovnih rezultata ostvareni su bitni strateški ciljevi, kao što su:

- Izvršena je uspešna privatizacija preduzeća
- Poslovanje u skladu sa standardima za kvalitet ISO9001 : 2000, ISO 1401:2004.
- Iz godine u godinu je podizan nivo ekonomske i poslovne uspešnosti odnosno materijalno jačanje društva
- Tehnički i tehnološki nivo Društva je postepeno dostizao nivo drugih srpskih putarskih preduzeća
- Vrednost kapitala Društva je svake godine uvećavan

Tabela: Prikaz poslovnog prihoda i dobiti za zadnjih 8 godina

| Red. Br. | Godina poslovanja | Prihod | | Dobit | | % ostvarene dobiti |
|----------|-------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|--------------------|
| | | planirano | ostvareno | planirano | ostvareno | |
| 1. | 2004 | 500.000.000 | 538.004.000 | 40.000.000 | 62.036.000 | 11,53% |
| 2. | 2005 | 700.000.000 | 766.041.000 | 50.000.000 | 106.060.000 | 13,85% |
| 3. | 2006 | 930.773.896 | 1.289.809.000 | 100.000.000 | 190.270.000 | 14,76% |
| 4. | 2007 | 1.000.879.920 | 1.066.006.000 | 100.000.000 | 98.782.000 | 9,27% |
| 5. | 2008 | 1.143.225.000 | 963.476.705 | 49.773.204 | 1.353.008 | 0,14% |
| 6. | 2009 | 1.229.604.971 | 797.175.617 | 53.143.380 | 8.063.240 | 1.02% |
| 7. | 2010 | 1.235.000.000 | 922.360.242 | 46.578.500 | 17.355.210 | 1.89% |
| 8. | 2011 | 1.235.000.000 | 1.552.366.000 | 20.000.000 | 10.917.000 | 1,00% |

3. Ocena mogućnosti budućeg razvoja (Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo)

Povezivanje društva

Privatizacijom odnosno dobijanjem većinskog vlasnika koji je u istoj delatnosti a materijalno i tehnološki daleko razvijeniji, Društvo ima osnov da očekuje brži trend razvoja i bolju perspektivu. Naravno, da se to ne može dogoditi tako brzo ali naporima Društva PZP Požarevac i sistema Primorje očuvane se postojeće i proširiti tržište za našu delatnost, pri čemu treba imati u vidu da bi u narednom periodu cela Srbija mogla biti gradilište.

Samim povezivanjem društva PZP Požarevac sa sistemom Primorje dobijaju se značajne vrednosti koje će se ogledati u sledećem:

- U marketinškim nastupima Društvo bi trebalo imati daleko bolju referencu sa sistemom Primorje kod svih kupaca, banaka, državnih organa i organizacije
- Na području nabavke (važnih osnovnih materijala specijalnih nabavki, mehanizacije, postrojenja, opreme i dr.) Društvo može sudelovati na nivou celog sistema Primorje i na taj način, dolaziti do povoljnih dobavljača.
- Nove tehnologije u sistemu Primorje, u kome postoje stručne službe na razvoju istih mogu Društvo dobro doći, sa ciljem da teži da dostigne što viši tehnološki nivo.
- Društvo PZP Požarevac ima sertifikat ISO 14001 i 18001.
- Obnavljanje postojećeg mašinskog parka i nabavka novih mašina i opreme (prema planu nabavke osnovnih sredstava) će svakako efikasnije i brže biti rešavane u sistemu Primorje čime će Društvo biti povećan rejting na tržištu u tehničko – tehnološkom smislu.

U poslovnim politikama društva nije bilo promena.

Glavni rizik koji pretilo društvu je svetska kriza u zemlji i nestabilnost kursa dinara.

4. Izveštaj direktora društva

Poslovni rezultat u 2011. godini je ispunio sve ciljeve koji su bili zacrtani u godišnjem poslovnom planu:

- Obim poslova i dostignuta realizacija iz prodaje je bila veća od planirane.
- Merenje zadovoljstva kupaca naših proizvoda i usluga pokazuje konstantan uspon preduzeća, što je takođe značajno merilo postizanja ciljeva godišnjeg poslovnog plana. Upoređivanje obavljamo na osnovu ankete. Utvrdili smo takođe priličan porast broja zahteva za našim uslugama, što nam je pomoglo u iskorišćavanju kapaciteta i u 2011. godini.
- U poslovanju postavljamo visoke ciljeve u pogledu kvaliteta poslovnih procesa, u pogledu stanarda zaštite na radu, kao i u pogledu upravljanja troškovima uz pomoć novih znanja.
- U preduzeću nismo zabeležili veće nesreće pri radu.
- Posebnu važnost u preduzeću pridajemo kvalitetnom i osposobljenom kadru. U poslovnoj 2011. godini uspehli smo da kadrovski podmladimo neke službe u preduzeću. Očekujemo da će se to i pokazati u 2012.god.
- Ostao je i dalje prisutan problem likvidnosti zbog specifične naplate od Opštinskih Direkcija. To je i dalje opterećivalo poslovanje troškovima kamata, zbog podizanja kredita kod poslovnih banaka.
- Urađena je izmena postojeće sistematizacije poslova i radnih mesta u skladu sa potrebama odnosno odlukama upravnog odbora društva.
- Otvaranje kamenoloma dovelo je do eksploatacije kamenih agregata, a u planu je i otvaranje šljunkare u sledećoj godini, što u velikoj meri smanjuje troškove nabavke materijala.

Značajnijih poslova sa povezanim licima nije bilo.

U društvu nije bilo važnijih poslovnih događaja po proteku poslovne godine za koju se izveštaj daje

Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja ogledaju se u pripremama za otvaranje šljunkare.

Finansijsko stanje u kome se društvo nalazi i relevantni podaci za procenu imovine dati su u Bilansu uspeha i Bilansu stanja, koji su sastavni deo ovog ozveštaja.

Prikaz rezultata poslovanja društva dat je po radnim jednicama.

Društvo primenjuje Kodeksa korporativnog upravljanja, a njegov tekst je dostupan na internet stranici Društva.

5. Poslovanje organizacionih jedinica Društva (Prikaz rezultata poslovanja)

5.1. Izveštaj RJ „Gradnja“

R.J.Gradnja je organizovana i funkcioniše preko četiri organizacione celine:

1. Gradilišta
2. Asfaltna baza
3. Ugradnja asfalta
4. Kamenolom i šljunkara

Osnovna delatnost R.J. je izgradnja objekata niskogradnje i proizvodnja kamenih agregata, najčešće priprema podloge (zemljani i tamponski radovi), proizvodnja i ugradnja asfaltne mase na ulicama, putevima, sportskim terenima, platoima, kao i presvlačenje asfaltom svih kategorija puteva i površina.

U RJ „ Gradnja“ raspoređeno je ukupno 64 zaposlenih čiju strukturu čine:

Režija:

- 1 Rukovodilac RJ Gradnja (dipl.građ.inž.)
- 1 samostalni inženjer
- 1 magacioner
- 2 referenta za obračun i fakturisanje

1. Gradilišta:

- 1 Rukovodilac gradilišta (dipl.građ.inženjer)
- 6 Rukovodilac radilišta (građ.tehničari)
- 27 Građevinskih radnika (raznih struktura)

Napomena: od 27 radnika na radu u drugim RJ raspoređeno je 5 radnika

2. Asfaltna baza:

- 1 šef asfaltne baze (elektro inženjer)
- 1 rukovaoc asfaltne baze
- 4 čuvara – vatrogasaca

3. Ugradnja asfalta:

- 2 poslovođa na asfaltu
- 11 radnika na ugradnji asfalta (raznih grupa i profesija)

4. Kamenolom i šljunkara:

- 1 Glavni inženjer kamenoloma (dipl.inž rudarstva)
- 2 poslovođa kamenoloma
- 3 čuvara – vatrogasaca

Način funkcionisanja našeg tržišta je uslovalo neizvršenje dela ugovorenih poslova, osnovni razlog je nedostatak tehničke dokumentacije vezane za razna odobrenja od strane nadležnih ministarstava. Ovaj način poslovanja naših investitora i prikupljanje potrebne dokumentacije, prosleđen na nas kao izvođače kroz razne vidove ovlašćenja, je uslovalo dodatne napore koji su za posledicu imali neblagovremeno uvođenje u posao i na kraju nedovoljno vremena da se izvrše svi ugovoreni poslovi zbog prelaska sa letnjeg na zimske uslove radova na putevima koji su bili predmet ugovora.

Podaci koje ima Rj Gradnja kroz praćenje dobijenih naloga (ugovora/potvrđenih ponuda) su:

1. Vrednost dobijenih naloga za rad u 2011 god. je: 1.200 miliona dinara
2. Vrednost izdatih faktura u 2011 god. je: 1.000 miliona dinara
3. Vrednost neizvršenih poslova u 2011 god je: 200 miliona dinara.

Obzirom da sistem praćenja izvršenih – ugovorenih poslova je zaživeo krajem 2011 god, gore navedene podatke shvatiti kao okvirne a realizaciju RJ Gradnja iskazujem preko knjgovdstvenih podataka:

Planirana vrednost radova za 2011 god. za RJ Gradnja je iznosila 559.436.056,00 dinara. Vrednost izvršenih radova i fakturisanih u 2011 god. je 1.058.780.620 din. Što je 189% u odnosu na planirano.

tabela 1

Napomena: prikazane količine materijala su svi materijali za koje je PZP „Požarevac“ kroz gradilišta izvršio nabavku:

| Količine ugrađenih materijala u 2011 godini | |
|--|--------------------------|
| Ivična traka | 14.315,60 m |
| Beton | 1.309,67 m ³ |
| Prirodni šljunak | 22.173,00 m ³ |
| Kameni agregat 0-63mm | 48.405,18 t |
| Kameni agregat 0-31.5mm | 66.278,87 t |

Tabela 1

Asfaltna baza

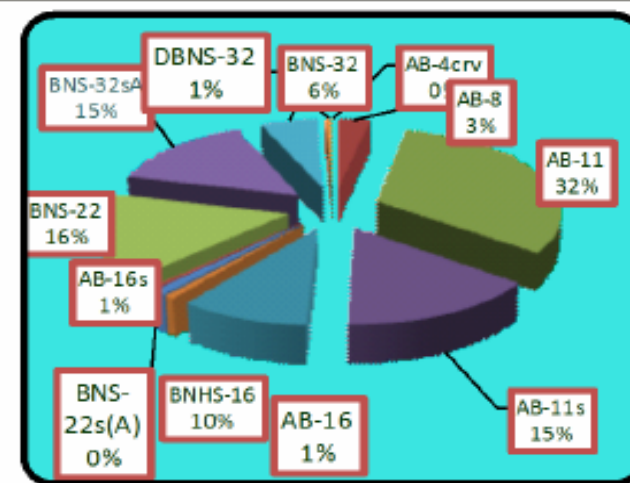
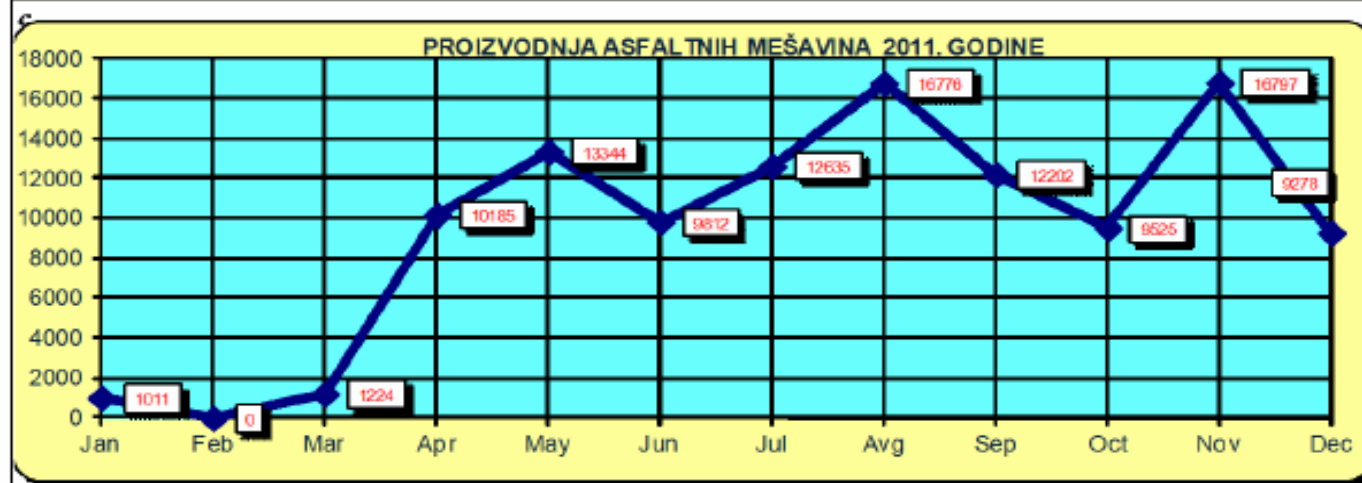
Asfaltna baza u sklopu RJ Gradnje svoju proizvodnju u najvećem procentu planira na potrebama gradilišta i u okviru PZP „POŽAREVAC“AD. U 2011 god, zbog potreba gradilišta AB je radila manje količine asfalta u Januaru i nakon godišnjeg remonta nastavila rad u Mart-u 2011 god.

Ukupna proizvodnja svih vrsta asfalta u 2011.godini bila je 112.789,91t, što je 12% više od planirane proizvodnje asfalta za 2011 god. Struktura proizvedenog asfalta u protekloj godini prikazana je u tabeli 2

Tabela 2

PROIZVODNJA ASFALTNIH MEŠAVINA 2011. GODINE

| | AB-4Crv | AB-8 | AB-11 | AB-11s | BNHS-16 | AB-16 | AB-16s | BNS-22s(A) | BNS-22 | BNS-32sA | BNS-32 | DBNS-32 | Ukupno | Uk % |
|---------------|---------|---------|----------|---------|----------|--------|---------|------------|----------|----------|---------|---------|-----------|--------|
| Jan | 0,00 | 64,22 | 79,19 | 0,00 | 0,00 | 101,90 | 0,00 | 0,00 | 758,29 | 0,00 | 0,00 | 7,81 | 1011,41 | 0,90% |
| Feb | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Mar | 0,00 | 0,00 | 183,86 | 0,00 | 0,00 | 174,08 | 0,00 | 0,00 | 268,56 | 0,00 | 597,58 | 0,00 | 1224,08 | 1,1% |
| Apr | 0,00 | 132,82 | 3440,11 | 2687,28 | 0,00 | 0,00 | 531,34 | 0,00 | 1482,16 | 377,06 | 1533,76 | 0,00 | 10184,53 | 9,03% |
| May | 0,00 | 488,78 | 5155,93 | 3820,15 | 247,84 | 463,02 | 0,00 | 0,00 | 1529,41 | 1442,58 | 196,78 | 0,00 | 13344,49 | 11,83% |
| Jun | 0,00 | 758,52 | 2856,75 | 0,00 | 869,82 | 117,02 | 196,16 | 355,22 | 1422,86 | 3195,37 | 0,00 | 39,78 | 9811,50 | 0,09 |
| Jul | 50,12 | 819,48 | 2576,02 | 3872,73 | 1619,66 | 0,00 | 272,40 | 0,00 | 999,38 | 2425,59 | 0,00 | 0,00 | 12635,38 | 11,20% |
| Avg | 0,00 | 301,78 | 4146,33 | 720,00 | 3375,80 | 0,00 | 105,84 | 0,00 | 2513,26 | 4778,38 | 834,90 | 0,00 | 16776,29 | 14,87% |
| Sep | 0,00 | 637,68 | 5115,46 | 1865,54 | 958,78 | 0,00 | 137,48 | 0,00 | 3487,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12202,14 | 10,82% |
| Oct | 0,00 | 103,84 | 3683,44 | 1034,56 | 196,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3212,02 | 0,00 | 528,80 | 766,14 | 9525,00 | 8,44% |
| Nov | 0,00 | 190,66 | 4226,59 | 3266,04 | 2463,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1626,58 | 2380,04 | 2643,68 | 0,00 | 16796,60 | 14,89% |
| Dec | 0,00 | 78,60 | 4757,05 | 0,00 | 1342,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1092,80 | 2007,78 | 0,00 | 0,00 | 9278,49 | 8,23% |
| Ukupno | 50,12 | 3576,38 | 36220,73 | 17266,3 | 11073,37 | 856,02 | 1243,22 | 355,22 | 18392,52 | 16606,8 | 6335,5 | 813,73 | 112789,91 | |
| Uk % | 0,04% | 3,17% | 32,11% | 15,31% | 9,82% | 0,76% | 1,10% | 0,31% | 16,31% | 14,72% | 5,62% | 0,72% | 1,00 | 100% |



Laboratorija na asfaltnoj bazi - Proces kontrolisanja i ispitivanja

Laboratorija na asfaltnoj bazi Bratinac se razvija u dva smera: deo za praćenje kvaliteta ugrađenih asfaltnih mešavina i deo za praćenje kvaliteta ugradnje donjeg stroja konstrukcije.

Laboratorija na asfaltnoj bazi Bratinac radi na bazi svakodnevne kontrole proizvodnje asfaltnih mešavina te je za potrebe potvrđivanja kvaliteta proizvedene asfaltne mešavine uzorkovane na asfaltnoj bazi izradila 285 izveštaja o kvalitetu proizvedene asfaltne mešavine. Laboratorija takođe prati i kvalitet ugrađenog asfalta terenskom ispitivanjima (kern) u manjem obimu jer potrebe za dokazivanjem ugrađenog asfalta je u zavisnosti od zahteva investitora, pa je za ovu vrstu kontrole izdato 82 izveštaja o kvalitetu ugrađene asfaltne mase i može se reći da 98% ispitivanog uzoraka asfaltne mešavine odgovara po svim kriterijumima SRPS U.E4.014. standardima, dok samo za 1 pojedinačni uzorak granulometrijska kriva izlazi ili se nalazi na samoj gornjoj granici dozvoljenog pojasa, odnosno procenat šupljina i njihove zapunjenosti nalazi van dozvoljenog pojasa za zahtevanu vrstu saobraćajnog opterećenja i vrstu asfaltnog zastora.

Za potrebe izrade analiza asfaltne mase u 2011 god je naručeno 7 prethodni mešavina - Projekata asfaltnih mešavina za sledeće vrste asfalta AB11, AB11s(Ljubovija), BNS22, BNS22sA, BNS32sA, DBNS32 BNHS 16. za proizvodnju asfalta sa eksternim dobavljačima kamena i 2 dve prethodne mešavine AB 11 i BNHS 16 za proizvodnju asfalta sa kamenom sa kamenoloma KAONA.

Kao deo laboratorije radi i tekuća kontrola geomehanike tj. kontrola kvaliteta ugrađenih materijala u donjem stroju konstrukcije praćenje kvaliteta izvedenih radova na nivou pod tla, posteljice DKA i prirodnog šljunka.

Za potrebe kontrole kvaliteta ugrađenih materijala izvršeno je 65 ispitivanja modula stišljivosti u obliku pojedinačnih izveštaja i 5 izveštaja u obliku elaborata, nivo izveštaja je u zavisnosti od zahteva investitora i načina predaje gradilišta na upotrebu.

Za potrebe kontrole kvaliteta ugrađenih materijala kao sastavni deo svih izveštaja RJ Gradnja ugrađuje samo materijale sa potrebnim atestima za ugovorenu vrstu poslova.

PRIMEDBE NA PROIZVOD:

Primedbe u 2011 god su se zasnivale na upisima u dnevnik i trajnom zadržavanju određenih količina ugrađenog asfalta na objektima. Primedbe koje su u većini slučajeva bile se odnose na kvalitet ugrađivanja asfaltnih mešavina, prigovori na ravnost.

1. Nedostatak (Nepotpuna dokumentacija o kvalitetu ugrađenog sloja asfalta BNS – 32sa.)

Objekat: Ulica Kneza Mihajla,
Umanjenje privremeno do dopune dokumentacije
Investitor: JP Direkcija za izgradnju Opštine Smederevo

2. Nedostatak (oštećenje ivične trake, i asfaltne površine od nafte)

Objekat: UJ. Narodnog Fronta
Situacija umanjena za 10% po poziciji ugradnja ivičnjaka, i 5% po poziciji ugradnja asfalata
Investitor: JP Direkcija za izgradnju Opštine Smederevo

3. Nedostatak (nedovoljna ravnost na spojevima staro – novo)

Objekat: Veza regionalni puteva R-103 i R-108
Situacija umanjena za 21 m² po poziciji ugradnja asfalta AB - 11
Investitor: JP „PUTEVI SRBIJE“ ad Beograd

4. Nedostatak (nedovoljna ravnost i visinska obrada završnog sloja asfalta AB – 11)

Objekat: Plato u naselju Požeženo
Faktura umanjena privremeno do ispravke za 90%
Investitor: Zorica Vasić Požeženo

Kamenolom i šljunkara
OJ Kamenolom je organizovana i funkcioniše u sklopu RJ.Gradnja:

OJ. Kamenolom u 2011god. svoju delatnost je uglavnom vezivala za podršku RJ Gradnja i RJ Održavanje. Od ukupno prodatih količina krečnjaka, internog karaktera je 66,2%, a ostalih 33,8% svoje realizacije bilo je eksternog karaktera.

RJ Mehanizacija sa svojim Organizacionim jedinicama; Servisna radionica; Transport i Građevinske mašine daju podršku u realizaciji projekta otvaranja i razrade površinskog kopa krečnjaka "Kaona" . Takođe sužba Marketinga daje podršku plasmana proizvedenog građevinskog materijala.

Organizaciona jedinica u svom Vlasništvu raspolaže sledećim materijalnim vrednostima:

- sa približno 16ha zemljišta (veći deo zemljišta uzet je u zakup na 25 god., zakup za zemljište je od 2010god., dok je manji deo od ukupne površine otkupljen od privatnih vlasnika).
- U centralnom delu pomenute površine, zaleže ispitano i detaljno istraženo ležište krečnjaka kao tehničko građevinskog-kamena čije bilansne geološke rezerve iznose 9.153.304,0 t a eksploatacione rezerve iznose 8.048.148,0 t.

CILJEVI:

OJ. Površinski kop krečnjaka „Kaona“

Kada su u pitanju ciljevi postavljeni pred ovu organizacionu jedinicu za poslovnu 2011. godinu realizovani su sledeći:

1. Realizovana je proizvodnja u odnosu na plan za 93,7%
2. Površinski kop se razvija prema dinamici
3. Proizvedeni DKA su isporučeni na gradilišta
4. U junu mesecu izvršeno je ispitivanje DKA u Institutu za puteve „Beograd“. Izveštajima su potvrđeni rezultati o upotrebljivosti krečnjaka kao tehničkog građevinskog kamena, kako je i obrađeno u Elaboratu geoloških istraživanja.
5. Izvršena je obuka radnika za rad na površinskom kopu 30.06.2011god. što je potvrđeno polaganjem ispita za bezbedan rad prema Zakonu o rudarstvu. Ispitivač iz ove oblasti je Republički rudarski inspektor.
6. Zapošljen je (na određeno vreme) poslovođa kamenoloma.
7. **Na površinskom kopu „Kaona“ dopremljen je mlin BL5 za sekundarno drobljenje krečnjaka, Aprila 2011god. tako da se dobija poluproizvod tzv. drobina BL5**
8. Od juna do septembra meseca na površinskom kopu proizvodnja se odvijala u dve smene po 8h.
9. Stvoreni su uslovi za veću produktivnost u predstojećem periodu.

Nisu ostvareni sledeći ciljevi poslovnja za 2011god.

1. Nije ispunjen godišnji plan proizvodnje za 6,3%
2. **Proizvodnja DKA za asfaltnu mešavinu nije u potpunosti realizovana jer nije izvršena nabavka polumobilne separacije.**
3. Postavljanje magacinskog kontejnera i kontejnera za nadzornike-poslovođe na površinskom kopu nije realizovano.
4. Nije izvršen priključak površinskog kopa „Kaona“ na električnu energiju kako je predviđeno do aprila 2011god.
5. Izrada projekta i prikupljanje svih saglasnosti od nadležnih institucija za izgradnju i montažu sipke za utovar DKA u vagone sa platforme na K+180mnv. nije realizovano.

Rezultati rada – proizvodnje u fizičkim pokazateljima (t ili m³) prikazani su tabelarno u prilogu:

- tabela: planirane, ostvarene proizvodnje, zalihe deponija i isporučenog agregata, do 31.12.2011god.

PREGLED PERFORMANSE PROCESA DROBLJENIH KAMENIH AGREGATA

U skladu sa Poslovnikom o kvalitetu preduzeća i sa osvrtnom na izveštaj RJ. Gradnja ovde će biti razmatrane sledeće performanse procesa Proizvodnja drobljenih kamenih agregata.

Odnos planirane i ostvarene proizvodnje kamenih agregata.

Ostvarena godišnja proizvodnja u 2011god. iznosi **140 554,00** tona ili 93,7% u odnosu na planiranu proizvodnju od 150.000,00 tona. Tabela br 3 planirana ostvarena proizvodnja

Tabela br.3 : Planirana i ostvarena proizvodnja u 2011god.

| redni broj | mesec | BROJ RADNIH DANA | | PLANIRANO (t) | | | | OSTVARENO (t) | | | |
|---------------|-----------|------------------|-----------|-----------------|-------------------------|----------------------------------|----------------------------|-----------------|-------------------------|----------------------------------|----------------------------|
| | | planirano | ostvareno | proizvodnja DKA | materijal II kategorije | ukupno Σ (DKA+ II kateg.) | jalovina m ³ rm | proizvodnja DKA | materijal II kategorije | ukupno Σ (DKA+ II kateg.) | jalovina m ³ rm |
| 1 | januar | 0,00 | 14,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7022,00 | 2170,00 | 9192,00 | 200,00 |
| 2 | februar | 20,00 | 14,00 | 7723,10 | 3298,00 | 11021,10 | 200,00 | 6270,00 | 1872,00 | 8142,00 | 650,00 |
| 3 | mart | 23,00 | 23,00 | 10448,90 | 4462,00 | 14910,90 | 1564,00 | 14065,00 | 2330,00 | 16395,00 | 2140,00 |
| 4 | april | 22,00 | 22,00 | 9540,30 | 4074,00 | 13614,30 | 1428,00 | 13342,00 | 300,00 | 13642,00 | 420,00 |
| 5 | maj | 21,00 | 21,00 | 9994,60 | 4268,00 | 14262,60 | 1496,00 | 11132,00 | 400,00 | 11532,00 | 630,00 |
| 6 | jun | 22,00 | 22,00 | 9994,60 | 4268,00 | 14262,60 | 1496,00 | 9863,00 | 532,00 | 10395,00 | 2330,00 |
| 7 | jul | 22,00 | 22,00 | 9540,30 | 4074,00 | 13614,30 | 1428,00 | 11022,00 | 251,00 | 11273,00 | 730,00 |
| 8 | avgust | 22,00 | 22,00 | 10448,90 | 4462,00 | 14910,90 | 1564,00 | 12039,00 | 630,00 | 12669,00 | 560,00 |
| 9 | septembar | 22,00 | 22,00 | 9994,60 | 4268,00 | 14262,60 | 1496,00 | 10071,00 | 1048,00 | 11119,00 | 1440,00 |
| 10 | oktobar | 21,00 | 21,00 | 9540,30 | 4074,00 | 13614,30 | 1428,00 | 11806,00 | 4022,00 | 15828,00 | 480,00 |
| 11 | novembar | 22,00 | 22,00 | 9994,60 | 4268,00 | 14262,60 | 1496,00 | 6023,50 | 1636,50 | 7660,00 | 600,00 |
| 12 | decembar | 23,00 | 17,00 | 9994,60 | 4268,00 | 14262,60 | 1496,00 | 8027,00 | 4680,00 | 12707,00 | 220,00 |
| ukupno | | 240,00 | 242,00 | 107214,80 | 45784,00 | 152998,80 | 15092,00 | 120682,50 | 19871,50 | 140554,00 | 10400,00 |

Broj negativnih izveštaja ovlašćene laboratorije u odnosu na ukupan broj ispitivanja.

Ciljevi OJ.Kamenolom

1. Priključiti površinski kop „Kaonu“ na električnu energiju do 30.06. 2012god.
2. Opremiti površinski kop „Kaona“ sa pratećom opremom za mlin BL5 (polumobilnom separacijom) do maja 2012god.
3. Nabaviti treći utovarivač za rad na kamenolomu sa zapreminom kašike od 3,5m³
4. Ostvariti proizvodnju pk. Kaona prema planu za 2012god. od 200000,0 (t)
5. Izrada projekta i prikupljanje svih saglasnosti od nadležnih institucija za izgradnju i montažu sipke za utovar DKA u vagone sa platforme na K+180mnv.
6. Zapošljavanje stručnih radnika
 - za OJ. Kamenolom tehničara površinskog kopa(1) i pomoćnog radnika(1)
7. Izrada projekta za postavljanje i puštanje u rad Betonare na pk. peska i šljunka
8. Opremiti kamenolom sa magacinskim kontejnerom
9. **Uvesti interno fakturisanje proizvedenih agregata i organizovati prodaju proizvedenih agregata direktno za treća lica sa površinskih kopova.**

Iz izloženog se vidi:

- a) Ciljevi koji su planirani se ne ostvaruju po planu. Razlozi ne ostvarivanja planirane proizvodnje jesu: **česti kvarovi zbog zastarelosti mehanizacije, ne dovoljna obučenost izvršioca, nema dovoljnih uslova za rad prema potrebama pogona-kamenoloma.**
- b) Uspešnost korektivnih mera predhodnih internih i eksternih provera-zadovoljavajuća
- c) Ocena uspešnosti po procesima neophodno je povećati učinke rada, a kvalitet proizvoda održati na postojećem nivou.
- d) Poboljšanje je moguće sprovesti stalnom edukacijom zaposlenih

Zadovoljstvo radnika je prosečna, a možda i ispod proseka.

PRIKAZ PROIZVODNIH REZULTATA PREDUZEĆA IZ LEŽIŠTA

| ležište | 1 kvartal | 2 kvartal | 3 kvartal | 4 kvartal | ukupno |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------|
| Planirano rovne rude (tona) | 25932,0 | 42139,5 | 42 787,8 | 42139,5 | 152998,8 |
| Otkopano rovne rude(tona) | 33 729,0 | 35 569,0 | 35 061,0 | 36195,0 | 140 554,0 |
| Otkopano otkrivke/jalovine (čm ³) | 2 300,0 | 2 600,0 | 2 100,0 | 1000,0 | 8500,0 |
| Odloženo jalovine (rm ³) | 2 990,0 | 3 380,0 | 2730,0 | 1300,0 | 10 400,0 |
| Stanje deponije rovne rude (tona) | | | | 13896,0 | 13896,0 |

| Proizvedeno gotovih proizvoda (tona) | 1 kvartal | 2 kvartal | 3 kvartal | 4 kvartal | ukupno |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
| Drobljeni kameni agregat 0-31,5mm (tampon) | 6626,0 | 10259,7 | 20727,0 | 12996,0 | 50608,7 |
| Drobljeni kameni agregat 0-63mm (tampon) | 12947,0 | 8265,0 | 7831,0 | 7138,0 | 36181,0 |
| Drobljeni kameni agregat 0-150mm (tampon) | 3254,0 | 9527,0 | 513,0 | 510 | 13804,0 |
| Drobljeni kameni agregat 0-100mm (tampon) | 2598,0 | / | 515,0 | 290,0 | 3403,0 |
| Drobljeni kameni agregat 0-63mm (druge kategorije) | 6372,0 | 1232,0 | 1929,0 | 10238,5 | 19771,5 |
| Tucanik 63-125mm | / | 471,3 | 925,0 | 32,0 | 1428,3 |
| Lomljeni kamen 200-500mm | 88 | / | 76,0 | 1238,0 | 1447,0 |
| Separisani kameni agregat 0-4mm | 610,0 | 2560,0 | / | 1894,8 | 5064,8 |
| Separisani kameni agregat 4-8mm | 938,0 | 850,0 | 2545,0 | 1634,7 | 5967,7 |
| Separisani kameni agregat 8-11mm | / | / | / | 178 | 178,0 |
| Separisani kameni agregat 8-16mm | 296,0 | 2404,0 | / | / | 2700,0 |

| Prodato gotovih proizvoda (tona) | 1 kvartal | 2kvartal | 3 kvartal | 4 kvartal | ukupno |
|--|-----------|----------|-----------|-----------|-----------------|
| Drobljeni kameni agregat 0-31,5mm (tampon) | 3943,7 | 13560,0 | 21668,0 | 11996,0 | 51167,7 |
| Drobljeni kameni agregat 0-63mm (tampon) | 3492,0 | 12228,0 | 12346,0 | 8613,0 | 36679,0 |
| Drobljeni kameni agregat 0-150mm (tampon) | 1946,0 | 9255,0 | 2093,0 | 110,0 | 13404,0 |
| Drobljeni kameni agregat 0-100mm (tampon) | 1391,0 | 916,0 | 806,0 | 290,0 | 3403,0 |
| Drobljeni kameni agregat 0-63mm (druge kategorije) | 2888,0 | 1345,0 | 3886,0 | 9313,0 | 17432,0 |
| Tucanik 63-125mm | 932,3 | 949,0 | 925,0 | 32,0 | 2838,3 |
| Lomljeni kamen 200-500mm | / | 6,0 | 158,0 | 1172,0 | 1336,0 |
| Separisani kameni agregat 0-4mm | 122,0 | 231,0 | 2447,0 | 1540,0 | 4340,0 |
| Separisani kameni agregat 4-8mm | 674,7 | 69,0 | 3589,0 | 1299,0 | 5631,7 |
| Separisani kameni agregat 8-11mm | / | / | / | 110,0 | 110,0 |
| Separisani kameni agregat 8-16mm | / | / | 1143,0 | 57,0 | 1200,0 |
| UKUPNO u 2011 god. | | | | | 137541,7 |

| Stanje deponija gotovih proizvoda na kraju kvartala i na dan 31.12.2011 god. | 1 kvartal | 2 kvartal | 3 kvartal | 4 kvartal | Ukupno 31.12.2011 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------|
| Drobljeni kameni agregat 0-31,5mm tampon | 4241,3 | 941,0 | / | 1000,0 | 1000,0 |
| Drobljeni kameni agregat 0-63mm (tampon) | 10975,0 | 7012,0 | 2497,0 | 1022,0 | 1022,0 |
| Drobljeni kameni agregat 0-150mm (tampon) | 1308,0 | 1580,0 | / | 400,0 | 400,0 |
| Drobljeni kameni agregat 0-100mm (tampon) | 1207,0 | 291,0 | / | / | / |
| Drobljeni kameni agregat 0-63mm (druge kategorije) | 12310,0 | 12197,0 | 10240,0 | 11165,5 | 11165,5 |
| Tucanik 63-125mm | 477,7 | / | / | / | / |
| Lomljeni kamen 200-500mm | 88,0 | 82,0 | / | 111,0 | 111,0 |
| Separisani kameni agregat 0-4mm | 488,0 | 2817,0 | 370 | 724,8 | 724,8 |
| Separisani kameni agregat 4-8mm | 263,3 | 1044,3 | 0,3 | 336,0 | 336,0 |
| Separisani kameni agregat 8-11mm | / | / | / | 68,0 | 68,0 |
| Separisani kameni agregat 8-16mm | 296,0 | 2700,0 | 1557,0 | 1500,0 | 1500,0 |

REZERVE MINERALNIH SIROVINA U LEŽIŠTU

| Stanje bilansnih rezervi(A+B+C ₁)na dan 31.12.predhodne godine | | | EKSPLOATISANO RUDNIH REZERVU | | NEOTKOPANA KOLIČINA REZERVU ZAOSTALA U OTKOPANOM PROSTORU U TOKU PREDHODNE GODINE |
|--|----------------|--------------------------------|------------------------------|---|---|
| VRSTE MINERALNE SIROVINE | STANJE REZERVU | JED. MERE (t, m ³) | U toku 2011 | Ukupno eksploatisano od početka eksploatacije | |
| KREČNJAK | 9 153304,0 | T | 0 | 221254,0 | 8 048147,63 |
| | 3402715,0 | m ³ | 0 | 82250,56 | 2 991876,44 |

Ciljevi procesa

- Posebnu pažnju radnici RJ su posvetili kvalitetu na izradi podloge, kao i proizvodnji i ugradnji asfaltnih mešavina i zadovoljenju investitora u svim delatnostima koje isti obavljaju u skladu sa zahtevima investitora, svom usavršavanju u poslu koji obavljaju, kao i vođenju tehničke dokumentacije i korišćenje HTZ opreme na gradilištima

OJ Šljunkara u osnivanju je organizovana i funkcioniše u sklopu RJ.Gradnja:

OJ.Šljunkara je dobila dozvolu po članu 36 Zakona o rudarstvu- Rešenje za izvođenje rudarskih radova 04.01.2012god. broj 310-02-00467/2011-14 koje je izdao Sektor za rudarstvo i geologiju

Organizaciona jedinica u svom Vlasništvu raspolaže sledećim materijalnim vrednostima:

- sa približno 12,5 ha zemljišta u svom vlasništvu.
- Geološki istraženi prostor ležišta je približno 19ha
- Na 19ha koliko je istraženo ima ukupno peskovitog šljunka čije bilansne geološke rezerve iznose 4.922.123,0 t , a eksploatacione rezerve iznose 4.200.156,0 t

Organizaciona jedinica Šljunkara u osnivanju upošljava sledeći broj izvršioaca:

- Glavni inženjer kamenoloma i šljunkare 1

CILJEVI:

OJ. Šljunkara

Od ciljeva koji su ostvareni za organizacionu jedinicu u osnivanju OJ. Šljunkara

1. Dobijeno je Rešenje za izvođenje rudarskih radova

Od ciljeva koje treba postaviti za naredni period:

1. Zaposliti stručne izvršioce i uspostaviti proizvodnju
2. Izvršiti nabavku mehanizacije za otkop i preradu peskovitog šljunka
3. Izvršiti priključak na elektroenergetski sistem R.Srbije
4. Postaviti Betonaru i u okviru organizacione jedinice oformiti pogon za proizvodnju betonske galanterije
5. Uplatiti poreskim organima R Srbije potraživanja za promenu namene zemljišta

5.2. Izveštaj RJ održavanje

UVOD

RJ Održavanje u svojoj neprekidnoj misiji očuvanja upotrebne vrednosti puta, odnosno obezbeđivanja i poboljšavanja bezbednosti odvijanja saobraćaja za sve njegove korisnike se u proteklom, a i u predstojećem periodu nalazi pred velikim zahtevima koji u većoj ili manjoj meri utiču na efikasno i pravovremeno ostvaranje tog osnovnog cilja. Ti zahtevi bi trenutno bili sledeći:

- Sve veći zahtevi vezani za poboljšanje bezbednosti odvijanja saobraćaja na putevima što za cilj ima smanjenje broja saobraćajnih nezgoda s' obzirom da se sve češće ističe da Srbija predstavlja „crnu tačku“ Evrope
- Veliki zahtevi i obaveze prema ostvarenju finansijskog plana našeg preduzeća koji je u velikoj meri izražen preko RJ Održavanje što za rezultat ima prezauzetost kapaciteta koje nepovoljno utiče na konstantno praćenje svih elemenata puta i blagovremeno reagovanje u cilju očuvanja upotrebne vrednosti puta.
- Veliki uticaj svetske ekonomske krize, kao i stalni rast cena naftnih derivata (euro dizel, bitumen, mazut...).

PREGLED PLANA REALIZACIJE ZA PERIOD JANUAR – DECEMBAR 2011. GODINE

U posmatranom periodu RJ Održavanje je ostvarilo realizaciju u iznosu od **533.347.370,62 din** u odnosu na planiranih **567.685.467,00 din** što predstavlja **93%** ostvarenja plana.

U tabeli 1 je uporedno prikazana planirana i realizovana vrednost radova za period januar – decembar 2011. godine kao i procenat ostvarenja.

Tabela br. 1: Uporedni prikaz planirane i ostvarene realizacije

| Period | Planirano (din) | Realizovano (din) | | | Procenat realizacije (%) |
|---------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | | JP "Putevi Srbije", Beograd | Opš. dir. i fizička i pravna lica | Ukupno | |
| Januar | 61.486.262 | 54.353.682,15 | 2.182.514,10 | 56.536.196,25 | 91% |
| Februar | 38.626.583 | 39.332.468,77 | 2.395.803,25 | 41.728.272,02 | 108% |
| Mart | 47.662.879 | 20.923.941,39 | 2.170.226,00 | 23.094.167,39 | 48% |
| April | 56.672.702 | 25.261.800,72 | 12.008.107,41 | 37.269.908,13 | 66% |
| Maj | 58.768.799 | 29.562.460,55 | 9.125.532,27 | 38.687.992,82 | 66% |
| Jun | 64.167.988 | 31.940.147,71 | 7.408.298,23 | 39.348.445,94 | 61% |
| Jul | 47.024.177 | 32.164.029,73 | 7.598.880,16 | 39.762.909,89 | 85% |
| Avgust | 48.684.598 | 42.772.414,92 | 9.265.779,81 | 52.038.194,73 | 107% |
| Septembar | 46.549.772 | 39.043.132,69 | 14.778.873,24 | 53.822.005,93 | 115% |
| Oktobar | 41.301.044 | 46.040.885,60 | 4.059.766,26 | 50.100.651,86 | 121% |
| Novembar | 29.702.056 | 45.461.607,05 | 12.382.540,70 | 57.844.147,75 | 195% |
| Decembar | 27.038.608 | 34.395.427,17 | 8.719.050,74 | 43.114.477,91 | 159% |
| UKUPNO | 567.685.467 | 441.251.998,45 | 92.095.372,17 | 533.347.370,62 | 93% |

Tabela br. 2: Ostvarena realizacija zimskog održavanja u 2011. godini

| Period | Realizovano (din) | | |
|----------|-----------------------------|---------------------|---------------|
| | JP "Putevi Srbije", Beograd | Opštinske direkcije | Ukupno |
| Januar | 38.079.180,43 | 1.596.305,50 | 39.675.485,93 |
| Februar | 27.347.986,70 | 2.027.995,50 | 29.375.982,20 |
| Mart | 4.531.601,36 | 692.410,50 | 5.224.011,86 |
| Novembar | | | |
| Decembar | 22.466.723,92 | 1.003.510,00 | 23.470.233,92 |

| | | | |
|---------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| UKUPNO | 58.154.222,41 | 5.320.221,50 | 63.474.443,91 |
|---------------|----------------------|---------------------|----------------------|

U tabeli 3 je uporedno prikazana planirana i realizovana vrednost radova za period Januar – Decembar 2011. godine kao i procenat ostvarenja.

Tabela br. 3: Uporedni prikaz planirane i ostvarene realizacije za 2011. god.

| Period | Planirano (din) | Ostvareno | Broj zapošljenih na kraju posmatranog perioda | Ostvarena realizacija po zapošljenom | Procenat realizacije(%) |
|----------------|------------------------|------------------|--|---|------------------------------------|
| I - XII | 567.685.054,00 | 533.347.370,62 | 57 | 9.356.971,41 | 93 |

U tabeli 4 je uporedo prikazana planirana i realizovana vrednost radova za period Januar – Decembar 2011. godine kao i procenat ostvarenja.

Tabela br.4: Uporedni prikaz planirane i ostvarene realizacije za 2010.god.

| Period | Planirano (din) | Ostvareno | Broj zapošljenih na kraju posmatranog perioda | Ostvarena realizacija po zapošljenom | Procenat realizacije (%) |
|----------------|------------------------|------------------|--|---|---|
| I – XII | 567.685.054,00 | 451.063.240,13 | 72 | 6.264.767,22 | 79.5 |

U oba posmatrana perioda tj period u 2010. i 2011. god. RJ Održavanje je iskazalo pozitivno poslovanje, pa se ovim podatkom ne bavim prilikom analize. Bitan je podatak da se sa većim procentom ispunjenja plana prodaje za 13,5 u 2011. god. u odnosu na 2010.god. i planskim smanjivanjem broja zapošljenih sa 72 na 57 u posmatranom periodu postigla veća realizacija po zaposlenom.

Ovi finansiski podaci govore da je prvi korak u racionalizaciji i boljoj iskorišćenosti sopstvenih kapaciteta dao pozitivne rezultate gledano sa aspekta veće realizacije po zaposlenom.

PREDLOZI ZA POBOLJŠANJE PROCESA ODRŽAVANJA

U posmatranom periodu prisutan je značajno rigorozan stav nadzornih organa prema procesu proizvodnje (naročito od strane JP „Putevi Srbije“ , Beograd) nego što je to bio slučaj predhodnih godina, tako da je prisutan i veći broj primedbi, i to:

- loš kvalitet asfaltnih radova, a naročito ručnog krpljenja udarnih rupa u smislu predhodne pripreme,
 - neadekvatno održavanje opreme puta, a naročito čelične zaštitne ograde za vozila,
 - neblagovremeno mašinsko i ručno košenje trave, obeležavanje horizontalne i postavljanje vertikalne saobraćajne signalizacije,
 - nedostatak odgovarajućih dokaznica za izvedene pozicije održanih državnih puteva,
 - nedovoljno angažovanje na održavanju sistema za odvodnjavanje,

- nedostatak tehničke dokumentacije po posebnim nalogima, a na osnovu člana 59. Zakona o javnim putevima.

Sve primedbe nadzornih organa su svakako realne i potkrepljene činjeničnim stanjem da se smanjenjem broja zapošljenih, kao povećano angažovanje ljudstva na investicionim poslovima, ne adekvatno radilo na pozicijama koje su predmet primedbi. Godinama koje su za nama ovi radovi su u većoj meri izvođeni ručno i u kontinuitetu u toku cele sezone. Poboljšanjem nivoa usluga i kvalitetom putne mreže na putevima se vozi brže i porast broja vozila koja se kreću našim putevima je u konstantnom porastu. Ovaj podatak nam govori da se vreme za završetak pomenutih poslova daleko smanjuje i da se zahtevi nadzornih organa svode na „trenutno“ izvršenje.

Za nastupajući period postoje dva rešenja:

1. Konstantno angažovanje specijalizovanih preduzeća za izvođenje radova za koje nismo dovoljno opremljeni,
2. Stalna nabavka usko specijalizovane mehanizacije za ovu vrstu poslova koja će se koristiti u periodima u toku godine kada za to ima potrebe,
 - 2.1 Nabavka mehanizacije takođe iziskuje što hitniju obuku raspoloživog ljudstva po punktovima za upravljanje ovim mašinama,
 - 2.2 Savremeni trend takođe uslovljava da radnici – putari – mašinisti takođe moraju da poseduju I kategoriju za upravljanje teretnim vozilima.
 - 2.3 Nabavka mehanizacije mora da prati i tempo obuke određenih radnika na nivou svih punktova, obzirom da nisam dublje ulazio u profil i stručnu spremu radnika po svim punktovima, tako da je i moguć problem da će se u narednom periodu pojaviti i potreba za prijem novih radnika, zbog starosti ili nedovoljnog obrazovanja radnika.

ZAKLJUČAK

Na osnovu svega navedenog može se zaključiti da je RJ Održavanje u PZP „Požarevac“ A.D. za period januar – decembar 2011. godine u zadovoljavajućoj meri ostvarilo planirana finansijska sredstva i da su razlozi zbog kojih nije ostvaren plan u potpunosti opravdani.

Treba posebno naglasiti da postojeći finansijski plan za RJ Održavanje iziskuje maksimalno angažovanje svih kapaciteta što za rezultat ima neblagovremeno praćenje bitnih elemenata na državnim putevima prema kojima smo u obavezi i na osnovu Ugovora sa JP „Putevi Srbije“, Beograd i na osnovu važećih zakonskih propisa (Zakon o javnim putevima, Zakon o bezbednosti saobraćaja i drugi pravni akti iz oblasti saobraćaja i održavanja puteva) što negativno utiče na održavanje nivoa bezbednosti odvijanja saobraćaja u granicama projektovanih vrednosti. Posledice navedenog mogu biti:

- Povećanje broja primedbi nadzornog organa i kaznene mere u smislu procentualnog umanjenja realizovanih situacija i raskida Ugovora,

- Pokretanje prekršajnih postupaka od strane nadležnih organa (MUP, republička inspekcija) za neadekvatno i neblagovremeno održavanje puteva kao i za nepotpuno neizvršenje rešenja vezana za otklanjanje nedostataka na putevima koji direktno utiču na bezbednost odvijanja saobraćaja,
- Pokretanje krivične odgovornosti u slučaju nastanka saobraćajnih nezgoda sa težim posledicama (velika materijalna šteta, teške telesne povrede, smrt...) protiv lica i preduzeća odgovornih zbog neadekvatnog održavanja elemenata puta zbog kojih je nezgoda nastala.

Da bi predupredili gore navedene moguće posledice potrebno je RJ Održavanju u PZP "Požarevac" A.D. vratiti smisao samog održavanja puteva i to u najvećoj meri na polju redovnog održavanja oslobađanjem od obaveze za ostvarivanje velikih količina radova. Time se ne bi narušio postojeći finansijski plan na nivou celog preduzeća iz razloga što bi poslove koji su vezani za izvođenje većih količina radova preuzela RJ Gradnja (na primer rad sa trećim finišerom) čime bi se i povećao kvalitet izvedenih radova a naročito mašinske ugradnje asfalta ili presvlačenja manjih deonica dok bi na taj način RJ Održavanje moglo maksimalno i planski da se posveti obavezama i sve većim zahtevima na polju povećanja bezbednosti svih učesnika u saobraćaju.

5.3. Izveštaj RJ „Mehanizacija“

Radna jedinica Mehanizacija je u 2011 godini, svoju delatnost uglavnom vezivala za podršku RJ „Gradnja“ i RJ „Održavanje“. U periodu od 01.01.2011 godine do 31.03.2011. godine jedan deo transportnih sredstava i građevinskih mašina bio je angažovan u zimskoj službi na održavanju putne mreže na teritoriji koju pokriva PZP Požarevac.

Radna jedinica Mehanizacije je u 2011 godini koristila usluge trećih lica kada je u pitanju prevoz asfalta i kamenog materijala, prevoz bitumena, mazuta i filera, zatim kada su u pitanju određene popravke, za koje radionica nije tehnički i stručno opremljena, kao što su: redovni servisi novijih građevinskih mašina i vozila, popravke pumpi visokog pritiska, hidrauličke, tahografa, farbanje vozila i određene vrste vulkanizerskih usluga. U retkim slučajevima je angažovan jedan broj građevinskih mašina i to uglavnom onih koje preduzeće ne poseduje.

Radna jedinica Mehanizacija upošljava sledeći broj izvršilaca i tehničkog osoblja:

| | |
|--|-------|
| - Rukovodilac RJ Mehanizacija | 1 |
| - Rukovodilac OJ Transport i GM | 2 |
| - Rukovodilac OJ Servisna radionica | 1 |
| - Referent za obračun i fakturisanje | 1 |
| - Magacioner rezervnih delova, goriva i maziva | 2 |
| - Poslovođa servisne radionice | 2 |
| - Referent građ.mašina | 1 |
| - Administrator za transport | 1 |
| - Vozači transportnih sredstava | 81 |
| - Rukovaoci građevinskih mašina | 30 |
| - Servisni radnici u radionici | 24 |
| | <hr/> |
| | 146 |

Radna jedinica u svom vlasništvu ima sledeća transportna sredstva i građevinske mašine:

| | |
|-------------------------------------|----|
| - Teretna vozila | 48 |
| - Poluteretna vozila | 21 |
| - Minibus | 2 |
| - Putnička vozila | 22 |
| - Prikolice | 19 |
| - Građevinske mašine (teške i lake) | 48 |

Nabavljena sredstva u 2011 godini:

Predviđenim planom nabavke opreme i sredstava za 2011 godinu, u prvih šest meseci izvršena je nabavka sledećih osnovnih sredstava: realizovana je ugovorena nabavka iz 2010 godine 15 teretnih vozila, jedno putarsko vozilo, mlin BL-5 za proizvodnju kamenih frakcija, mašina za izradu

bankina, mašina za ugradnju odbojne ograde, valjak za asfalt od 4t, servisno vozilo za servisnu radionicu i dva putnička vozila.

OJ Transport

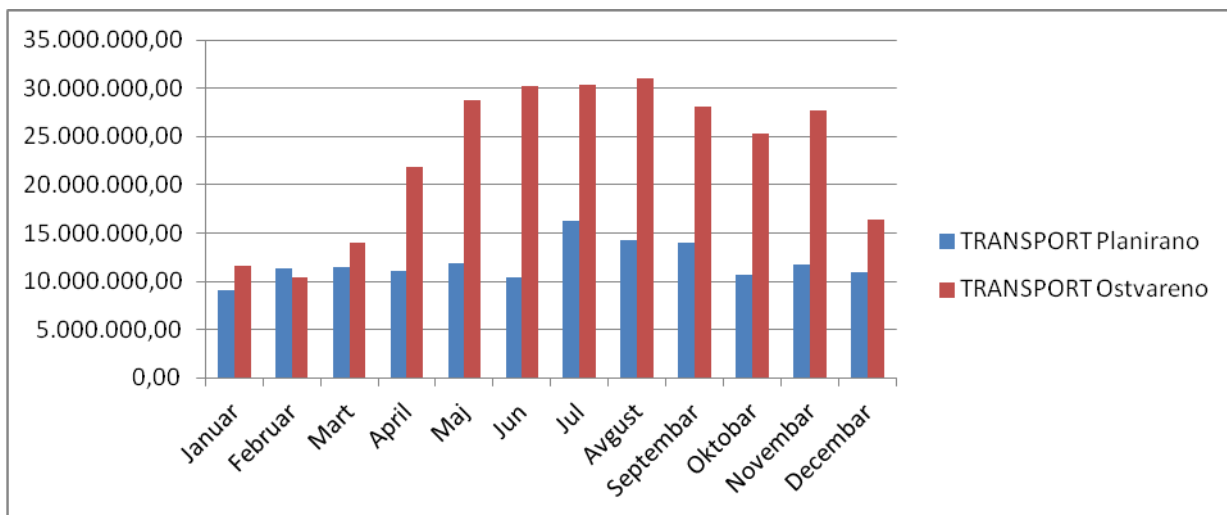
Ciljevi koji su postavljeni na početku 2011 godine u ovoj OJ su delimično ostvareni.

- Obnova transportnih sredstava predviđena za ovu godinu nije u potpunosti izvršena
- Usluge trećih lica u transportu u toku godine su na nižem nivou u odnosu 2010 godinu
- Izvršene su tri inspekcijske kontrole od strane OSL – SUP Požarevac. Nađeno stanje je uglavnom uredno.
- Ostvaren je prebačaj finansijskog plana poslovanja
- Iskorišćenost je tokom cele godine bila na visokom nivou

| Godina | 2011 | | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------|---------------------|---------------|
| | TRANSPORT | | GRAĐEVINSKE MAŠINE | | SERVISNA RADIONICA | | UKUPNO MEHANIZACIJA | |
| | Planirano | Ostvareno | Planirano | Ostvareno | Planirano | Ostvareno | Planirano | Ostvareno |
| Januar | 9.140.990,00 | 11.670.055,16 | 1.503.520,00 | 6.342.159,04 | 2.743.143,00 | 3.472.674,55 | 13.387.653,00 | 21.484.888,75 |
| Februar | 11.372.041,00 | 10.435.555,05 | 3.048.249,00 | 5.740.373,85 | 4.327.768,00 | 4.170.368,77 | 18.748.058,00 | 20.346.297,67 |
| Mart | 11.489.454,00 | 14.040.784,12 | 4.363.302,00 | 9.518.381,08 | 5.035.793,00 | 5.242.128,22 | 20.888.549,00 | 28.801.293,42 |
| April | 11.058.385,00 | 21.803.242,92 | 7.208.342,00 | 12.486.902,40 | 4.931.695,00 | 4.117.438,82 | 23.198.422,00 | 38.407.584,14 |
| Maj | 11.859.006,00 | 28.832.911,40 | 7.964.611,00 | 14.249.545,02 | 4.084.202,00 | 4.615.864,88 | 23.907.819,00 | 47.698.321,30 |
| Jun | 10.357.728,00 | 30.253.047,43 | 8.893.872,00 | 15.060.408,98 | 4.841.771,00 | 5.247.911,83 | 24.093.371,00 | 50.561.368,24 |
| Jul | 16.258.969,00 | 30.336.269,93 | 10.080.293,00 | 15.227.228,15 | 4.925.750,00 | 4.967.366,95 | 31.265.012,00 | 50.530.865,03 |
| Avgust | 14.219.215,00 | 31.017.226,74 | 10.101.061,00 | 16.450.927,68 | 4.925.750,00 | 4.532.225,93 | 29.246.026,00 | 52.000.380,35 |
| Septembar | 13.949.340,00 | 28.092.189,20 | 5.266.510,00 | 13.735.216,76 | 4.709.555,00 | 4.541.988,76 | 23.925.405,00 | 46.369.394,72 |
| Oktobar | 10.674.152,00 | 25.313.013,01 | 4.437.767,00 | 13.057.625,32 | 4.709.555,00 | 5.677.725,86 | 19.821.474,00 | 44.048.364,19 |
| Novembar | 11.786.810,00 | 27.671.127,03 | 3.711.351,00 | 13.485.727,72 | 2.979.995,00 | 5.348.375,56 | 18.478.156,00 | 46.505.230,31 |
| Decembar | 10.882.651,00 | 16.376.430,34 | 2.621.729,00 | 8.160.873,54 | 2.953.161,00 | 6.848.580,62 | 16.457.541,00 | 31.385.884,50 |

Ukupno: 143.048.741,00 275.841.852,33 69.200.607,00 143.515.369,54 51.168.138,00 58.782.650,75 263.417.486,00 478.139.872,62
 193% 207% 115% 182%

| Mesec | TRANSPORT | | |
|-----------|---------------|---------------|-------------|
| | Planirano | Ostvareno | Realizovano |
| Januar | 9.140.990,00 | 11.670.055,16 | 128% |
| Februar | 11.372.041,00 | 10.435.555,05 | 92% |
| Mart | 11.489.454,00 | 14.040.784,12 | 122% |
| April | 11.058.385,00 | 21.803.242,92 | 197% |
| Maj | 11.859.006,00 | 28.832.911,40 | 243% |
| Jun | 10.357.728,00 | 30.253.047,43 | 292% |
| Jul | 16.258.969,00 | 30.336.269,93 | 187% |
| Avgust | 14.219.215,00 | 31.017.226,74 | 218% |
| Septembar | 13.949.340,00 | 28.092.189,20 | 201% |
| Oktobar | 10.674.152,00 | 25.313.013,01 | 237% |
| Novembar | 11.786.810,00 | 27.671.127,03 | 235% |
| Decembar | 10.882.651,00 | 16.376.430,34 | 150% |

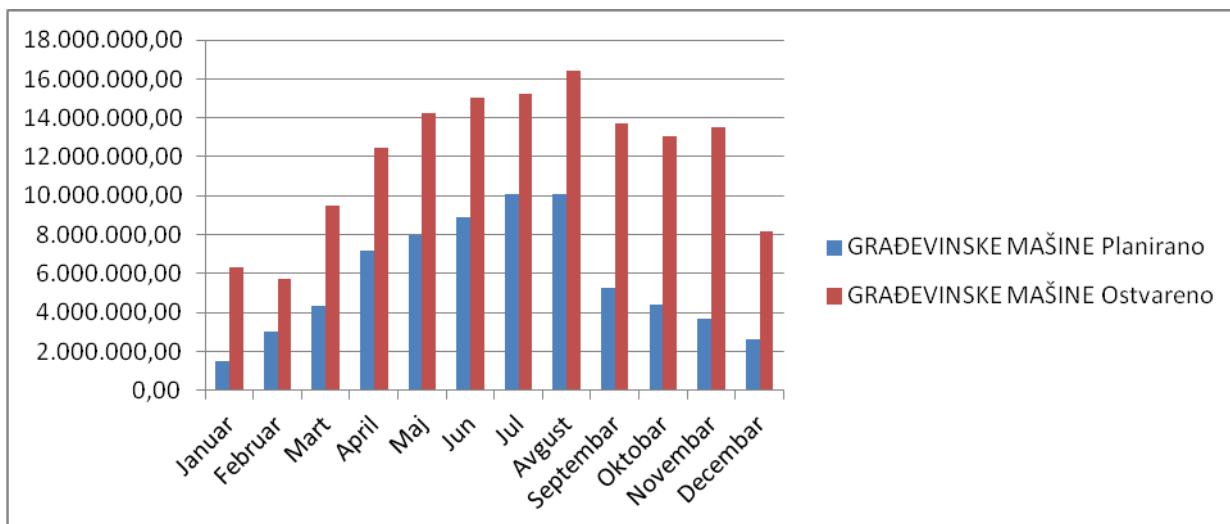


OJ Građevinske mašine

Ciljevi koji su postavljeni na početku 2011 godine u ovoj OJ su takođe samo delimično ostvareni.

- a. Nabavka građ.mašina predviđena za ovu godinu nije u potpunosti izvršena
- b. Usluge trećih lica u odnosu na 2010 godinu su smanjene.

| Mesec | GRAĐEVINSKE MAŠINE | | |
|-----------|--------------------|---------------|-------------|
| | Planirano | Ostvareno | Realizovano |
| Januar | 1.503.520,00 | 6.342.159,04 | 422% |
| Februar | 3.048.249,00 | 5.740.373,85 | 188% |
| Mart | 4.363.302,00 | 9.518.381,08 | 218% |
| April | 7.208.342,00 | 12.486.902,40 | 173% |
| Maj | 7.964.611,00 | 14.249.545,02 | 179% |
| Jun | 8.893.872,00 | 15.060.408,98 | 169% |
| Jul | 10.080.293,00 | 15.227.228,15 | 151% |
| Avgust | 10.101.061,00 | 16.450.927,68 | 163% |
| Septembar | 5.266.510,00 | 13.735.216,76 | 261% |
| Oktobar | 4.437.767,00 | 13.057.625,32 | 294% |
| Novembar | 3.711.351,00 | 13.485.727,72 | 363% |
| Decembar | 2.621.729,00 | 8.160.873,54 | 311% |



OJ Servisna radionica

Značajno je povećan broj intervencija na TS i GM pri čemu je i vreme za popravke povećano iz razloga ne blagovremene nabavke rezervnih delova i veće složenosti kvarova.

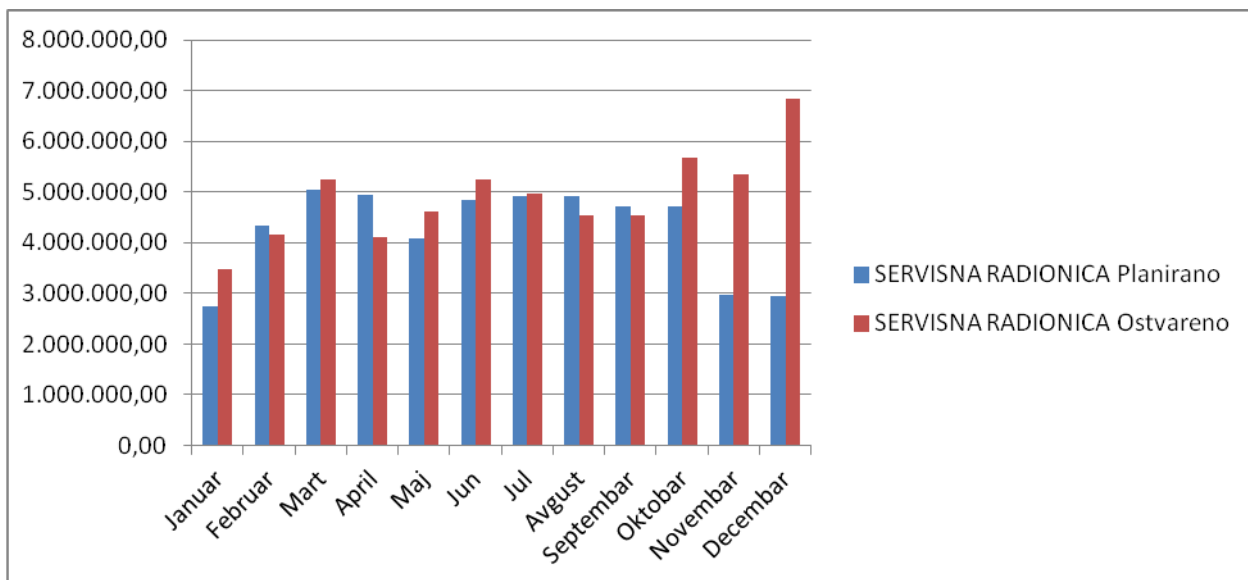
Uslovi rada servisne radionice su poboljšani ali nisu još uvek na zahtevanom nivou.

Nije izvršena nabavka dijagnostike za vozila/mašine kao i specijalizovanih alata.

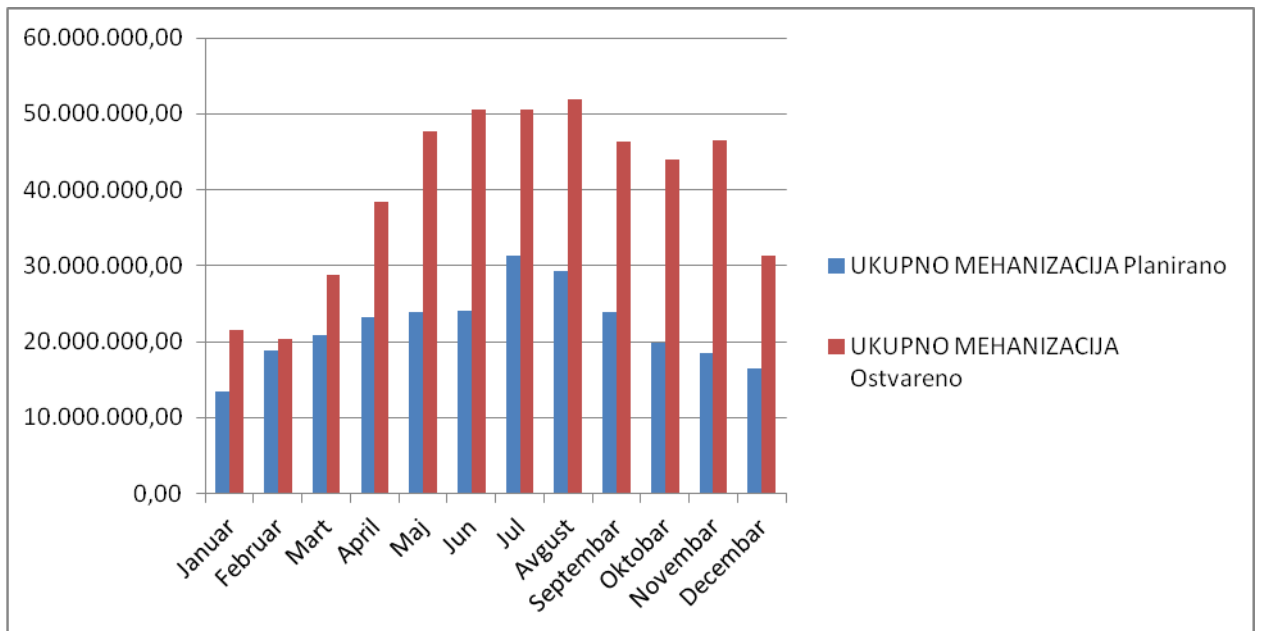
U ovoj organizacionoj jedinici potrebno je poboljšati kadrovsku strukturu zaposlenih kroz prijem visoko stručnih radnika, posebno auto mehaničara i dijagnostičara.

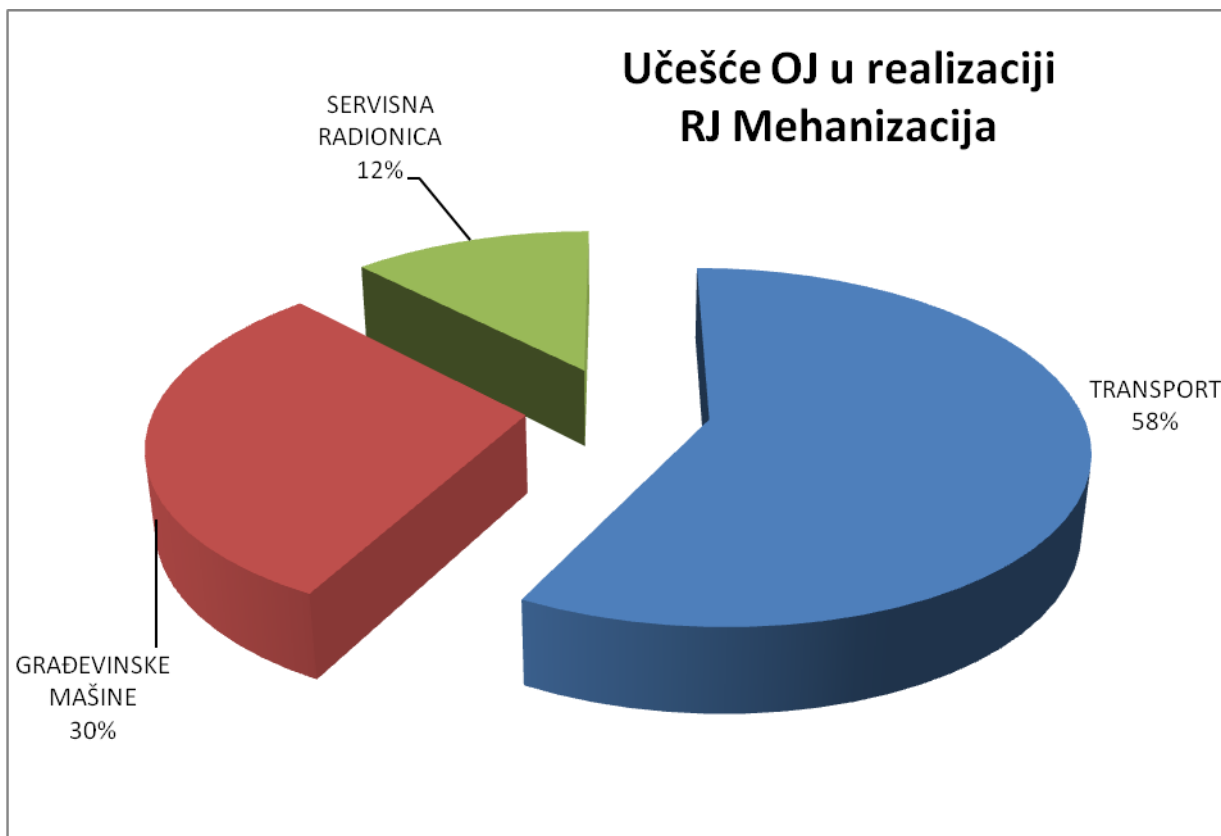
Izvršena je nabavka novog servisnog vozila koje je još potrebno opremiti adekvatnim alatima.

| Mesec | SERVISNA RADIONICA | | |
|-----------|--------------------|--------------|-------------|
| | Planirano | Ostvareno | Realizovano |
| Januar | 2.743.143,00 | 3.472.674,55 | 127% |
| Februar | 4.327.768,00 | 4.170.368,77 | 96% |
| Mart | 5.035.793,00 | 5.242.128,22 | 104% |
| April | 4.931.695,00 | 4.117.438,82 | 83% |
| Maj | 4.084.202,00 | 4.615.864,88 | 113% |
| Jun | 4.841.771,00 | 5.247.911,83 | 108% |
| Jul | 4.925.750,00 | 4.967.366,95 | 101% |
| Avgust | 4.925.750,00 | 4.532.225,93 | 92% |
| Septembar | 4.709.555,00 | 4.541.988,76 | 96% |
| Oktoabar | 4.709.555,00 | 5.677.725,86 | 121% |
| Novembar | 2.979.995,00 | 5.348.375,56 | 179% |
| Decembar | 2.953.161,00 | 6.848.580,62 | 232% |



| Mesec | UKUPNO MEHANIZACIJA | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------|
| | Planirano | Ostvareno | Realizovano |
| Januar | 13.387.653,00 | 21.484.888,75 | 160% |
| Februar | 18.748.058,00 | 20.346.297,67 | 109% |
| Mart | 20.888.549,00 | 28.801.293,42 | 138% |
| April | 23.198.422,00 | 38.407.584,14 | 166% |
| Maj | 23.907.819,00 | 47.698.321,30 | 200% |
| Jun | 24.093.371,00 | 50.561.368,24 | 210% |
| Jul | 31.265.012,00 | 50.530.865,03 | 162% |
| Avgust | 29.246.026,00 | 52.000.380,35 | 178% |
| Septembar | 23.925.405,00 | 46.369.394,72 | 194% |
| Oktobar | 19.821.474,00 | 44.048.364,19 | 222% |
| Novembar | 18.478.156,00 | 46.505.230,31 | 252% |
| Decembar | 16.457.541,00 | 31.385.884,50 | 191% |





Ciljevi RJ Mehanizacije u 2012 godini:

1. Izvršiti nabavku transportnih sredstava i mašina po planu poslovanja za 2012 godinu
2. Izvršiti potrebne doobuke za vozače, rukovaoce građevinskim mašinama i režijsko osoblje.
3. Povećati kontrolu potrošnje goriva, ulja, maziva i ostalih materijala i rezervnih delova u radnoj jedinici.
4. Oformiti tahografsko odeljenje u okviru OJ Transport kako bi se povećala kontrola rada vozača i preventivno delovalo na moguće prekršaje.
5. Završiti proces uređenja magacina, i postaviti standarde za magacinsko poslovanje u saradnji sa službom nabavke.
6. Intezivno raditi na proširenju poslova koji se tiču usluga prema trećim licima, i tako stvoriti što veću eksternu realizaciju, a pri tome ne gubiti iz vida osnovne potrebe RJ Gradnja i RJ Održavanje
7. Uskladiti interni cenovnik sa realnim stanjem na tržištu.
8. Izvršiti prijem stručnih radnika u servisnoj radionici.

5.4. Izveštaj Sektora Marketing

1. Organizaciona struktura Sektora Marketing

Sektor Marketing funkcioniše kroz dve organizacione celine

- Služba pripreme ponuda i analiza cena
- Služba nabavke

Ukupan broj zaposlenih u ovom sektoru je šest.

1.1. Priprema ponuda i analiza cena

U toku godine praćene su sve oglašene javne nabavke koje su se pojavile na području Podunavskog i Braničevskog okruga, pri čemu smo to tržište proširili i na gradove iz okoline (Topola, Svilajnac, Despotovac, Mladenovac, Beograd).

U procesu javne nabavke od strane investitora, nije odbačena ni jedna ponuda sa tenderskom dokumentacijom kao neispravna.

Ponude koje smo mi dostavili investitorima a koje nisu prihvaćene bile su skuplje od izvođača koji je dobio posao u proseku za oko 12 %.

Kod analize prihvaćenih i ne prihvaćenih ponuda, utvrdili smo da su ponuđene cene odnosno vrednosti za oglašeni posao imaju velike varijacije odnosno ima i disperziju i do 45 %, što pokazuje da je tržište nestabilno.

Što se tiče ostalih elemenata u ponudama kao što su rokovi i traženi avans tu je situacija uravnotežena.

Kod rezultata ispitivanja investitora (analiza upitnika o oceni zadovoljstva) u cilju ocene zadovoljenja ističemo da je prosečna ocena na sva postavljena pitanja iz ankete 3,7 , što ukazuje na dosta visok nivo zadovoljenja kupaca. Ovaj kao i prethodni rezultati nas obavezuju na dobijanje još veće ocene, odnosno na borbu za pridobijanje još novih kupaca.

- ❖ U toku 2011. godine, OJ Priprema ponuda i analiza cena uradila je 521 ponuda ukupne vrednosti bez PDV-a 2.543.304.216,65 dinara, od čega je prihvaćeno-usvojeno 241 ponuda u vrednosti od 1.191.797.892,18 dinara, a neprihvaćenih je bilo 125 u vrednosti 663.413.486,51 din. Primetno je da je ukupna vrednost ugovorenih poslova veća za cca 530.000 dinara ili za cca 80% u odnosu na 2010.godinu.
- ❖ Nerešavane ponude su u vrednosti od 428.827.481,85 dinara i najčešće se odnose na projekte rekonstrukcije državnih puteva i pokušaja za pokretanjem procedura za odobravanje posebnih naloga JP „Putevi Srbije“. Smanjena je vrednost nerešavanih za oko 120.000 dinara.
- ❖ Postoje i Tenderi na kojima smo učestvovali, a koji su poništeni iz više razloga (proceduralnih, prebačaja planiranih sredstava, žalbi ponuđača, povrede procedura i slično). Ostale poništene ponude su defakto ponude koje su ponovo urađene pod nekim drugim brojem, samo promenjene u iznosu ili količinama u ponovljenim postupcima ugovaranja.
- ❖ Prosečna vrednost po jednoj prihvaćenoj ponudi je 4.945.219,47 dinara., odnosno oko 47.100 € , što nije povoljno i potrebno je povećati prosek. Povećan je prosek prihvaćenih ponuda za oko 80% u odnosu na 2010.godinu.

- ❖ Ukupna vrednost prihvaćenih ponuda u odnosu na 2010 godinu je povećana za 80%, što svakako potvrđuje pozitivan trend i povećanu aktivnost odnosno uspešnost u prodaji usluga i proizvoda od strane Marketinga i Menadžmenta PZP“Požarevac“AD.
- ❖ Pri realizaciji posla rehabilitacije jedne deonice ,Požarevac-Beranje, Državnog puta I reda-M25.1 iz Projekta B2 (EIB LOAN-LOTXVII) ,finansiran od JPPS iz kredita Evropske Investicione Banke (Zajam za obnovu mostova i puteva R.Srbije) uvrstili smo se među 4 domaće firme koje su radile na Projektu B2 (svakako uz pomoć u povećanju referenci iz forme „Joint venture“ - Združenog Preduzeća PZP“Požarevac“AD i „Primorje“dd) u proceduri je povećanje obima posla-aneks ugovora za oko 25%
- ❖ Kako u R.Srbiji do skoro nije bilo sredstava za Izgradnju novih i Rehabilitovanje postojećih saobraćajnica i objekata na njima ,smatramo da je značajan napredak postigut odnosno izvršen priključak grupi izvođača koji su učestvovali/učestvuju u pomenutim poslovima i projektima.Svakako da isto podrazumeva potrebe za kvalitetnije resurse (mehanizacije,ljudstva i kadrova te postrojenja) usled veće napretnosti postojećih kapaciteta u mobilizaciji za iste-te kontrolu istih.
- ❖ Radom na pomenutom projektu,kao i na rehabilitaciji mostova u Beogradu 2010/2011 (Grad Beograd) ,radom za Direkciju Topola, Svilajnac, Despotovac i u Mladenovcu (Grad Beograd),kao i za sektor energetike PD „TE-KO“ Kostolac (Termoelektrane i Površinski kopovi uglja- Kostolac) izvršeno je proširenje ponude usluga PZP“Požarevac“AD,te pojavljivanja na proširenom tržištu i većoj disperziji Investitora uz povoljne komercijalne efekte.
- ❖ Iz saradnje sa OSPL“Primorje“Beograd je nastavljen rad na delu poslova iz realizacije izgradnje PPV“Makiš2“u Beogradu (proširen posao za zređenje terena i izradu saobraćajnica) ,Obilaznica oko Beograda - Sektor 5,kao i LOT1 na delu Novobeogradske strane.
- ❖ Bez umanjjenja značaja i aktivnosti u redovnom održavanju za pojedinačno najvećag Investitora (JPPS) od oko 10% ukupnih poslova značajno je istaći da su poslovi da su uvećani Posebni nalozi za rehabilitaciju više putnih pravaca i objekata (26 + 10 =36%) od ukupno ugovorenih poslova na teritoriji Braničevskog i Podunavskog okruga za istog Investitora.
 - ❖ Imajući u vidu nepovoljnu ekonomsku situaciju na tržištu, a pri tome još veću konkurenciju (i inostranih ponuđača) u odnosu na prethodni period, OJ Priprema ponuda i analiza cena je u skladu sa politikom cena na tržištu i izgrađenim rejtingom dobro obavila svoj posao i solidno pozicionirala PZP“Požarevac“AD.

Dobro funkcioniše praćenje Javnih nabavki malih i velikih vrednosti obzirom da nemamo propuštenu niti jednu Javnu nabavku na teritoriji koju pokriva „PZP Požarevac“ a.d. Odlučili smo da proširimo teritoriju i učestvovali smo na tenderima i van naše teritorije. Izrađene tenderske dokumentacije za konkurisanje na svim javnim nabavkama su korektno urađene, što potvrđuje to da ni jedna konkursna dokumentacija „PZP Požarevac“ a.d. nije odbačena ili neprihvaćena.



| | | | |
|---|-------------|----------------------|-------------|
| JP Putevi Srbije - posebni nalozi-MIR | 26% | 308.607.094 | 26% |
| JP Putevi Srbije-posebni nalozi-objekti | 10% | 119.415.227 | 10% |
| Braničevski i Podunavski okrug | 34% | 405.870.898 | 34% |
| Van Branič. i Podunav. okruga | 4% | 53.491.681 | 4% |
| JKP Beograd put -Grad Beograd | 8% | 91.959.390 | 8% |
| PO Te-ko Drmno i Autotransport | 3% | 39.728.867 | 3% |
| Ministarstvo ekonomije i reg.razvoja | 7% | 82.231.829 | 7% |
| Ostali | 8% | 90.492.906 | 8% |
| UKUPNO | 100% | 1.191.797.892 | 100% |

U analizi se izdvaja :
 Braničevski i Podunavski okrug

Samo Direkcije Požarevac i Smederevo

| | | | |
|---|------------|--------------------|------------|
| JP Putevi Srbije - posebni nalozi-MIR | 26% | 308.607.094 | 26% |
| JP Putevi Srbije-posebni nalozi-objekti | 10% | 119.415.227 | 10% |
| JKP Beograd put -UKUPNO posebni nalozi | 36% | 428.022.321 | 36% |

JKP Beograd put -Grad Beograd 8% 91.959.390 8%

napomena br.1 :
 NISU UKLJUČENI RADOVI REDOVNOG
 ODRŽAVANJA M I R puteva

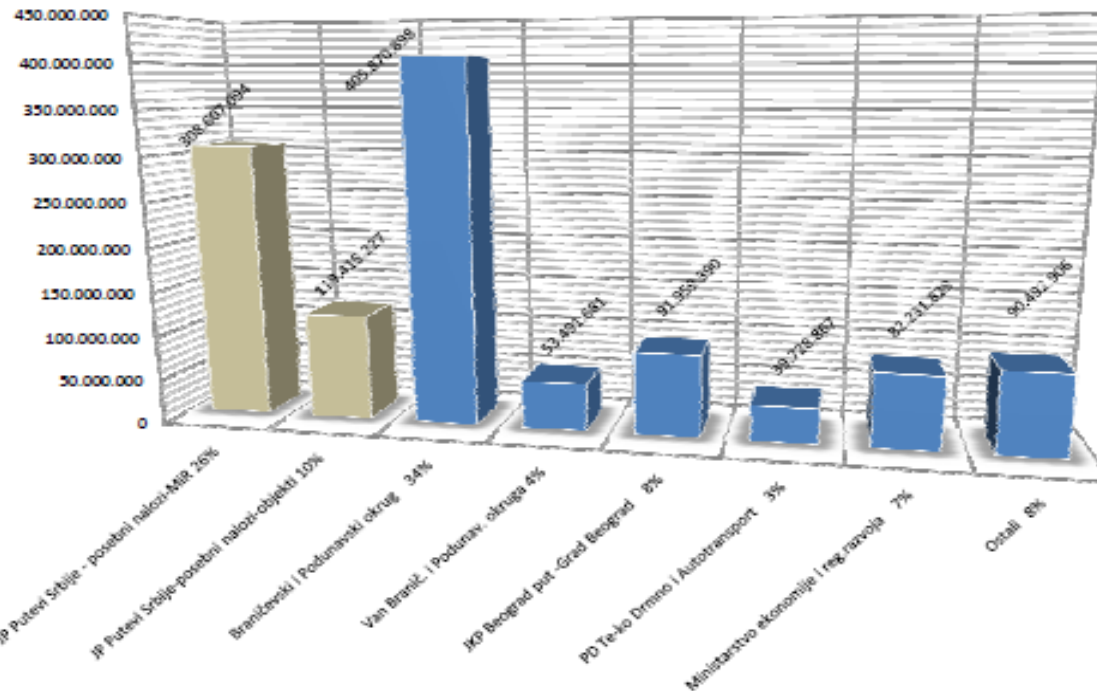
JP*PS*

napomena br.2:
 MERR i MOS je investirao korisnika SO Svilajnac i SO Zabari
 Samo u Svilajncu (Investitor MERR) : 79.082.810,53 7%
 Samo u Zabarima (Investitor MERR i MOS) : 6.850.098,11 1%

napomena br.3:
 Van teritorije Braničev. i Podunav. Okruga Ugovoreni poslovi su u:
 1. Opštini Topola
 2. Opštini Despotovac

napomena br.4:
 U ugovorene poslove nisu uključeni Interni ugovori u okviru PG Primorje

Struktura svih investitora u 2011. godini - globalno



Rukovodilac marketinga

Radočić Predrag dipl.ing.grad.

1.2. Služba nabavke

U toku 2010 godine nabavljači su vršili nabavku svih potreba u skladu sa planom nabavke i propisanim dokumentima za nabavku. Značajnijih zastoja u proizvodnji i vršenju usluga zbog neizvršenih nabavki nije bilo.

Funkcija nabavke kroz aktivnosti izbora materijala podobnih dobavljača, eventualnih reklamacija, prijem i skladištenje u narednom periodu mora još bolje funkcionisati.

- ✓ U skladu sa planom proizvodnje, prodaje, razvoja i investicija, nabavka je u 2010.god. nabavljala osnovne materijale, rezervne delove, energente, osnovna sredstva, kancelarijski material kao i ostali materijal za potrebe svih službi RJ GRADNJA, RJ MEHANIZACIJA, RJ OPŠTE SLUŽBE, RJ PRAVNO-KADROVSKA, RJ MARKETING I RJ ODRŽAVANJE PUTEVA.
- ✓
- ✓ Nabavka u 2010. god. je vršena na osnovu zahteva za nabavku ZA 500.05 dobijenih od radnih jedinica koje su u toku ove godine imale veći obim poslova u odnosu na proteklu godinu. Plan proizvodnje izrađuje RJ Gradnja na dnevnom, nedeljnom i mesečnom nivou, do značajnih zastoja proizvodnje u 2010godini nije bilo a nije ni dolazilo do značajnih zastoja promena u planova proizvodnje zbog nedostataka osnovnog materijala
- ✓ energenata i rezervnih delova.
- ✓ Osnovna delatnost preduzeća je izgradnja i održavanje puteva a osnovni proizvod je asfaltna masa udeo vrednosti nabavljenih pozicija u ceni proizvoda je oko 90% a to su kameni agregati, bitumen 60, mazut S, ulje za loženje i električna struja.
- ✓ Na početku svake godine nabavku osnovnog materijala, energenata i rezervnih delova vršimo na osnovu vezanih ugovora na godišnjem nivo od poznatih dobavljača kao što su:

| NAZIV DOBAVLJAČA | MATERIJAL KOJI SE NABAVLJA |
|--|--|
| KOVILOVAČA DESPOTOVAC <u>Ugov.br.2133 od 01.04.2009.</u> | Krečnjački kameni agregati i tamponski kamen: 0-4; 4-8; 8-16; 16-32; 8-11; 11-22; 0-31.5; 0-63 |
| ALPINA-DOLOMIT PETROVAC NA MLAVI <u>Ugov.br. 2405 od 16.04.2009.</u> | Krečnjački kameni agregati i tamponski kamen: 4-8; 8-16, 0-31.5, 0-63 |
| ALPINA-GRANIT LJUBOVIJA <u>Ugov.br.1631 od 23.06.2010.</u> <u>Sporazum br. 1631/1 od 23.06.2010.</u> | Eruptivni kameni agregati: 0-4; 4-8; 8-16; 16-32; 8-11; |
| STRAŽEVICA BATOČINA <u>Ugovor br. 3077 od 19.08.2011.</u> | Krečnjački kameni agregati i tamponski kamen : 4-8; 0-31.5; 0-63; 31,5-63;lomljeni kamen |
| NIS-PETROL BEOGRAD <u>Ugovor br. 4525 od 18.11.2011.</u> <u>Ugovor br.4690 od 29.11.2011.</u> | energenti: bitumen 60; mazut S; mazut NSG-S, polimer bitumen 50/90, dizel D2, ulje za loženje |
| MAT & GROOUP BEOGRAD <u>Ugovor br. 790 od 18.03.2011.</u> <u>Aneks br. 790/1 od 05.08.2011.</u> | energenti: bitumen 60; mazut S; ulje za loženje |

| NAZIV DOBAVLJAČA | MATERIJAL KOJI SE NABAVLJA |
|--|--|
| KOVILOVAČA DESPOTOVAC <u>Ugov.br.2133 od 01.04.2009.</u> | Krečnjački kameni agregati i tamponski kamen: 0-4; 4-8; 8-16; 16-32; 8-11; 11-22; 0-31.5; 0-63 |
| ALPINA-DOLOMIT PETROVAC NA MLAVI <u>Ugov.br. 2405 od 16.04.2009.</u> | Krečnjački kameni agregati i tamponski kamen: 4-8; 8-16, 0-31.5, 0-63 |
| ALPINA-GRANIT LJUBOVIJA <u>Ugov.br.1631 od 23.06.2010.</u> <u>Sporazum br. 1631/1 od 23.06.2010.</u> | Eruptivni kameni agregati: 0-4; 4-8; 8-16; 16-32; 8-11; |
| STRAŽEVICA BATOČINA <u>Ugovor br. 3077 od 19.08.2011.</u> | Krečnjački kameni agregati i tamponski kamen ; 4-8; 0-31.5; 0-63; 31,5-63;lomljeni kamen |
| NIS-PETROL BEOGRAD <u>Ugovor br. 4525 od 18.11.2011.</u> <u>Ugovor br.4690 od 29.11.2011.</u> | energenti: bitumen 60; mazut S; mazut NSG-S, polimer bitumen 50/90, dizel D2, ulje za loženje |
| MAT & GROOUP BEOGRAD <u>Ugovor br. 790 od 18.03.2011.</u> <u>Aneks br. 790/1 od 05.08.2011.</u> | energenti: bitumen 60; mazut S; ulje za loženje |
| EKO SRBIJA BEOGRAD <u>Ugovor br. 26/1 od 20.12.2010.</u> <u>Ugovor br.26/2 od 08.09.2011.</u> | energenti:nafta D2; euro dizel; MB-95; BMB-95 |
| SEKTOR POŽAREVAC <u>Ugovor br. 340 od 09.02.2011.</u> | razne vrste guma za teretni program, putnički i građevinske mašine, razne vrste ulja i akumulatora |
| VEMUS AUTOKOMMERC BEOGRAD | rezervni delovi za MERCEDES, MAN, FAP i IVEKO |
| EUROOPREMA BEOGRAD | rezervni delovi za : utovarivače, grejdere i mašine za obeležavanje |
| CUMMINS SERBO MONTE BEOGRAD | razne vrste filteri ulja za vozila i građevinske mašine |
| ISIS DOO Beograd <u>Ugovor br.1995 od 07.06.2011.</u> | Sredstva zaštite na radu |
| KGM GORDANA HRIBAR LISJAK s.p.Nova Gorica, Slovenija <u>Ugovor br.664 od 10.03.2011.</u> | Kupovina polovnog kamoina IVECO TRAKKER |
| PRIMORJE DD Ajdovščina Slovenija <u>Ugovor br.965 od 31.03.2011.</u> | Kupovina polupokretne drobilice PE BL -5/VD400-01 |
| BEST AUTO | rezervni delovi za MERCEDES, MAN, FAP i IVEKO |
| MV JONA DOO BEOGRAD <u>br.2900 od 03.08.2011 Ugovor</u> | energenti: bitumen 60; |
| PMF BEOGRAD | rezervni delovi za MERCEDES, MAN, FAP i IVEKO |
| TAM AUTO NIŠ | rezervni delovi za MERCEDES, MAN, FAP i IVEKO |
| | |

- ✓ Takođe je na istom troškovnom mestu ostvareno umanjenje cene eruptivnog agregata uvođenjem još jednog dobavljača,a organizovanjem više ponuda usled većih potreba ostvarena povoljnija cena i prirodno šljunka za oko 40% i na povoljnijoj transportnoj daljini.
- ✓ Nakon potpunog uspostavljanja tehnološke linije i dokazivanjem kvaliteta ,kameni agregati –krečnjački tampon u frakcijama 0-31,5 i 0-63mm u značajnijim količinama sa sopstvenog kamenoloma “Kaona” koji

je supstituisao sve dotadašnje dobavljače i ugrađen (u maksimumu svoje produkcije) na magistralni put M25.1-Državni put I reda na LOT-u XVII .

- ✓ Do pogrešne isporuke rezervnih delova je dolazilo , ali su odmah vraćani i menjani sa adekvatnim delovima tako danisu nastajali veći troškovi.
- ✓ Kod povećanja troškova u slučaju hitnih isporuka dolazi zbog neplaniranih kvarova i tada se uvećavaju troškovi u proseku za oko 2% zbog zastoja sredstva za rad.
- ✓ Na osnovu sačinjenih ugovora na godišnjem nivou sa dobavljačima u jednom od ugovornih obaveza je i izmirenje portraživanja te je u tom članu ugovarana valuta plaćanja od 30 do 90 dana.
- ✓ Odlukom menadžmenta je ustanovljen princip da u 2011. godini prednost stiču dobavljači koji ne menjaju cene iz drugog polugodišta 2010. godine i prihvataju valutu plaćanja od 90 i više dana.
- ✓ U tom periodu i izmirujemo naše finansijske obaveze tako da dobavljači nemaju primedbi ,a dobavljači koji ne mogu da “isprate” takav trend stiču uslov za raskid ugovora – zamenu dobavljača adekvatnim čime održavamo solventnost PZPP .
- ✓ U 2011. godini nabavna služba ,pored svih poteškoća koje su je pratile, relativno uspešno je nabavljala robu po zahtevima za nabavku,potrebama gradilišta i službi,sa pratećom atesnom dokumentacijom-dokaznicama kvaliteta i uz povećanu proveru količina,gde svakako postoji prostor za unapređenja i podoljšanja .
- ✓ Očekivanja su da će budući period biti uspešniji za nabavnu službu od prošlog perioda odnosno očekuje se stabilizacija tržišta,veća i raznovrsnija ponuda te stvaranje uslova za niže cene većom konkurencijom dobavljača što je nažalost veoma teško očekivati u sferi energenata obzirom na monopolski položaj ostvaren zakonskom regulativom u Srbiji .

Analizirajući ukupno funkcionisanje sektora Marketing može se zaključiti da su svi procesi funkcionisali u skladu sa propisanom dokumentacijom sistema menadžmenta kvalitetom, ali se još mora raditi na izučavanju tržišta i većoj prisutnosti u smislu nabavke i prodaje naših proizvoda i usluga.

5.5. Izveštaj Sektora za kadrovske i pravne poslove

9. PREGLED UPRAVLJANJA LJUDSKIM RESURSIMA

PREGLED BROJA ZAPOSLENIH
u periodu 2007 – 2011. godine

| | 2007. | 2008. | 2009. | 2010. | 2011. |
|------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Neodređeno | 322 | 303 | 269 | 248 | 229 |
| Određeno | 5 | 4 | 1 | 12 | 1 |
| Ukupno | 327 | 307 | 270 | 260 | 230 |

9.1. Pregled broja zaposlenih po stepenu stručne spreme i starosti
sa stanjem na dan 31.12.2011. godine

| R.br. | Stepen stručne spreme | Broj zaposlenih |
|-------|------------------------------------|-----------------|
| 1 | I stepen – nekvalifikovani | 67 |
| 2 | II stepen – polukvalifikovani | 53 |
| 3 | III stepen – kvalifikovani | 52 |
| 4 | IV stepen – srednja stručna sprema | 34 |
| 5 | V stepen – visokokvalifikovani | 6 |
| 6 | VI stepen – viša stručna sprema | 9 |
| 7 | VII stepen – visoko obrazovanje | 9 |
| 8 | VII/2 stepen – magistar | / |
| 9 | VIII stepen – doktorat | / |
| 10 | UKUPNO | 230 |

| R.br. | Starosna struktura | Broj zaposlenih |
|-------|--------------------|-----------------|
| 1 | od 18 do 25 godina | 1 |
| 2 | od 26 do 30 godina | 10 |
| 3 | od 31 do 35 godina | 24 |
| 4 | od 36 do 40 godina | 26 |
| 5 | od 41 do 45 godina | 34 |
| 6 | od 46 do 50 godina | 44 |
| 7 | od 51 do 55 godina | 39 |
| 8 | od 56 do 60 godina | 37 |
| 9 | od 61 do 65 godina | 15 |
| 10 | UKUPNO | 230 |

Pregled sati bolovanja u toku 2011. godine

| Godina | Bolovanje do 30 dana | Bolovanje 100% (povrede na radu) | Bolovanje preko 30 dana |
|--------|----------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| 2009. | 16.896 h | 2.296 h | 10.144 h |
| 2010. | 17.876 h | 2.249 h | 10.748 h |
| 2011. | 24.499 h | 3.892 h | 7.728 h |

9.2. Analiza nedostataka kadrova i rešenja

U toku 2011. godine obavljen je prijem novih zaposlenih u radi odnos za potrebe RJ mehanizacija, RJ Gradnja i Marketinga čime je delimično zadovoljen zahtev za popunjavanjem nedostajućih kadrova, dok je deo zaposlenih prošlo stručnu obuku za rad na kamenolomu, čime je izbegnuto novo zapošljavanje.

S obzirom na tendenciju smanjenja broja zaposlenih kroz utvrđivanje tehnološkog viška, potrebni kadrovi su angažovani u većini slučajeva po ugovorima o radnom angažovanju van radnog odnosa, na period od po mesec do najviše 3 meseca, osim kod popune slobodnih radnih mesta za stručne kadrove za koje se zahteva posebno znanje i iskustvo, kao i za deficitarne kadrove: tehničare i inženjere.

Racionalan odnos društva u postupku popunjavanja slobodnih radnih mesta i pronalaženju kvalitetnih radnika ogledao se i u praćenjem rada zaposlenih na određeno vreme ili angažovanih po osnovu ugovora van radnog odnosa i prijem istih u radni odnos po dobijenoj pozitivnoj oceni i iskazanoj potrebi rukovodilaca RJ, sektora i službi.

Krajem godine izvršeno je i anketiranje zaposlenih o prihvatanju statusa tehnološkog viška, a zaključen je i nov Kolektivni ugovor društva kojim se uređuju instrumenti privlačenja, osposobljavanja, zadržavanja i nagrađivanja nedostajućih kadrova od strane poslodavca.

Društvo ispunjava svoju obavezu angažovanja invalidnih lica po Zakonu o profesionalnoj rehabilitaciji i zapošljavanju osoba sa invaliditetom, tako što upošljava 5 invalida.

U cilju ostvarivanja obaveza po Zakonu o ravnopravnosti polova poslodavac je izradio i Plan mera za otklanjanje ili ublažavanje neravnomerne zastupljenosti polova u 2011. godini.

Fluktuacija zaposlenih u toku 2011. godine prikazana je u tabelama koje slede:

| | | |
|--|--|-------------|
| Ukupan broj zaposlenih 01.01.2011 | | 260 |
| Odliv zaposlenih u toku 2011. godine | Osnov prestanka r.o. | Broj |
| | Prirodni odliv (starosna penzija, invalidska penzija, istek ugovora na određeno vreme) | 30 |
| | Tehnološki višak | / |
| | Otkaz od strane poslodavca | / |
| | Otkaz po sili zakona | 3 |
| | Otkaz od strane zaposlenog, sporazumni raskid | 13 |
| Prijem zaposlenih u toku 2011. godine | Osnov zasnivanja r.o. | Broj |
| | Prijem nedostajućih stručnih kadrova | 12 |
| | Zamena penzionisanog zaposlenog | 4 |
| Ukupan broj zaposlenih 31.12.2011. | | 230 |

Broj zaposlenih po mesecima u 2011. u odnosu na 2010. godinu:

| MESEC | BROJ RADNIKA | |
|-----------|--------------|-------|
| | 2010. | 2011. |
| JANUAR | 270 | 259 |
| FEBRUAR | 267 | 259 |
| MART | 266 | 259 |
| APRIL | 265 | 257 |
| MAJ | 260 | 255 |
| JUNI | 263 | 257 |
| JULI | 261 | 254 |
| AVGUST | 260 | 256 |
| SEPTEMBAR | 261 | 257 |
| OKTOBAR | 260 | 256 |
| NOVEMBAR | 257 | 254 |
| DECEMBAR | 260 | 230 |

Prosečan broj zaposlenih u periodu I-XII 2010. godine je bio 262, a prosečan broj zaposlenih u periodu od I do XII 2011. godine bio je 254.

| Red. broj | OBRAZOVNI PROGRAM | Planirani broj učesnika | Planirana sredstva za obuku | Broj obučenih učesnika | Iznos utrošenih sredstava za obuku |
|------------------|---|--------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---|
| 1. | Dokvalifikacija i pohađanje kurseva za obuku zaposlenih | 217 | 2.473.000,00 din | 16 | 1.064.423.73,00 din. |

9.3. Obuka i osposobljavanje zaposlenih u 2011. godini.

Obim ugovorenih radova i raspoloživi kadrovski kapacitet uslovio je veći broj sati angažovanja zaposlenih koji su radili u režimi preraspodele, što je uzrokovalo da su zaposleni tokom građevinske sezone radili po 10 h dnevno, a kasnije tokom godine ostavren višak sati koristili kao slobodne dane, te za nisu postojali uslovi za njihovo stručno osposobljavanje u meri u kojoj je isto planirano, te se neiskorišćena sredstva za ovu namenu prebacuju u narednu godinu.

Zolseni su pohađali i seminare, predavanja i kurseve i edukacije koji su bili besplatni, organizovani od strane Udruženja poslodavaca, Inženjerske komore, Privredne komore.

| | | | | | |
|----|---|------------|--------------------------|-----------|--------------------------|
| 2. | Stručna savetovanja, seminari i simpozijumi u zemlji i inostranstvu | 10 | 246.000,00din | 7 | 98.271,19 din. |
| 3. | Licence, sertifikati, članstva | 7 | 90.000,00 din | 7 | 89.660,97 din |
| 4. | Stručna literature, časopisi, publikacije | | 673.000,00 din | | 508.541,30 din. |
| 5 | Stipendije | 1 | 125.000,00 din | 1 | 63.660,00 din |
| | UKUPNO | 235 | 3.607.000,00 din. | 31 | 1.824.557,19 din. |

6. Zaštita životne sredine

U skladu sa propisima koji regulišu zaštitu životne sredine, Društvo je preuzelo sve mere zaštite na svim mestima rada zaposlenih i okoline, pri čemu su se organizovano, putem merenja, utvrđivale vrednosti emitovanih štetnih materija i agenasa.

Na asfaltnoj bazi je urađen filter, koji okolinu štiti od emitovanja štetnih materija do dozvoljene granice. Merenja se vrše jedanput godišnje.

U krugu Mehanizacije je urađen sistem za regulisanje otpadnih voda, fekalija i otpadnog ulja. Sistem je urađen u skladu sa projektom uz saglasnost inspekcijskih organa. U sistemu je ugrađen i specijalni prečistač za otpadna ulja kako je i projektom to predviđeno.

Izvršena je kategorizacija ostalog otpadnog materijala (guma, akumulatora, starog gvožđa) od strane nadležne državne agencije, i taj otpad se sanira u skladu sa propisima, praćen nadležnom inspekcijom.

Regulisanje fekalne kanalizacije u većini naših punktova i na asfaltnoj bazi predstavlja veliki problem zbog nereguliranih tehničkih problema odnosno pruključaka u gradske mreže gde se ovi punktovi nalaze.

- FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

7.1.BILANS STANJA NA DAN 31.12.2011.GOD.

Uporedni podaci za 2011. i 2010. godine
(U hiljadama dinara)

| | 2011. | 2010. |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| AKTIVA | | |
| STALNA SREDSTVA | | |
| Nematerijalna ulaganja | 15,856 | 14,996 |
| Nekretnine, postrojenja i oprema | 321,160 | 360,576 |
| Dugoročni finansijski plasmani | 3,702 | 6,657 |
| Ukupna stalna sredstva | 340,718 | 379,274 |
| OBRTNA SREDSTVA | | |
| Zalihe | 170,732 | 85,030 |
| Potraživanja po osnovu prodaje | 565,520 | 438,777 |
| Dati avansi | 3,021 | 975 |
| Kratkoročni finansijski plasmani | 4,597 | 23,178 |
| Ostala tekuća potraživanja i AVR | 70,602 | 52,162 |
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti | 37,286 | 63,307 |
| Odložena poreska sredstva | 6,999 | 5,697 |
| Ukupna obrtna sredstva | 858,757 | 669,126 |
| UKUPNA AKTIVA | 1,199,475 | 1,048,400 |
| VANBILANSNA AKTIVA | | 1 |
| PASIVA | | |
| KAPITAL I REZERVE | | |
| Akcijski kapital | 131,446 | 131,446 |
| Statutarne i druge rezerve | 24,503 | 24,503 |
| Revalorizacione rezerve | 55,669 | 55,669 |
| Neraspoređena dobit ranijih godina | 214,178 | 196,823 |
| Neraspoređena dobit tekuće godine | 10,639 | 17,355 |
| Ukupan kapital i rezerve | 436,435 | 425,796 |
| DUGOROČNE OBAVEZE | 194,727 | 253,862 |
| TEKUĆE OBAVEZE | | |
| Kratkoročne finansijske obaveze | 220,058 | 149,122 |
| Obaveze prema dobavljačima | 335,197 | 215,161 |
| Ostale tekuće obaveze i PVR | 13,058 | 4,459 |
| Ukupno tekuće obaveze | 568,313 | 368,742 |
| UKUPNA PASIVA | 1,199,475 | 1,048,400 |
| VANBILANSNA PASIVA | | 1,821 |

7.2.BILANS USPEHA ZA 2011.GOD.

Uporedni podaci za 2011. i 2010. godinu
(U hiljadama dinara)

| | <u>2011.</u> | <u>2010.</u> |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Poslovni prihodi | 1,472,950 | 922,360 |
| Poslovni rashodi | <u>(1,484,661)</u> | <u>(914,199)</u> |
| | | 8,161 |
| POSLOVNI DOBITAK | | |
| POSLOVNI GUBITAK | 11,711 | |
| Finansijski prihodi | 29,757 | 13,034 |
| <i>Finansijski rashodi</i> | (51,362) | (56,283) |
| <i>Ostali prihodi</i> | 49,659 | 59,481 |
| Ostali rashodi | <u>(5,426)</u> | <u>(4,843)</u> |
| DOBIT PRE OPOREZIVANJA | <u>10,917</u> | <u>19,550</u> |
| Porez na dobit | (1,581) | (1,387) |
| Odloženi poreski rashodi | | (808) |
| Odloženi poreski prihodi | 1,303 | |
| DOBIT | <u>10,639</u> | <u>17,355</u> |

7.3.IZVEŠTAJ O STANJU I PROMENAMA NA KAPITALU I REZERVAMA

za 2011. godinu
(U hiljadama dinara)

| | <u>Akcijski kapital</u> | <u>Zakonske Rezerve</u> | <u>Revalor. rezerve</u> | <u>Neraspo-ređena dobit</u> | <u>Ukupno</u> |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| Stanje 1. januara 2011. god. | 131,446 | 24,503 | 55,669 | 214,178 | 425,796 |
| Usklađivanje sa rešenjem | - | - | - | - | - |
| Usklađivanje hartija od vrednosti | - | - | - | - | - |
| Dobitak za 2011godinu | - | - | - | 10,639 | 10,639 |
| Stanje 31. decembra 2011. god | <u>131,446</u> | <u>24,503</u> | <u>55,669</u> | <u>224,817</u> | <u>436,435</u> |

7.4 BILANS TOKOVA GOTOVINE

Uporedni podaci za 2011. i 2010. godinu
(U hiljadama dinara)

| | <u>2011.</u> | <u>2010.</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Tokovi gotovine iz poslovnih aktivnosti | | |
| Prilivi od prodaje i primljeni avansi | 1,382,332 | 1,113,603 |
| Prilivi od primljenih kamata iz poslovnih aktivnosti | 440 | 66 |
| Ostali prilivi iz redovnog poslovanja | 2,516 | 1,688 |
| Odlivi po osnovu isplate dobavljačima i dati avansi | (1,066,099) | (914,257) |
| Odlivi po osnovu zarade, naknade zarada i ostalih ličnih rashoda | (260,806) | (235,924) |
| Odlivi po osnovu plaćenih kamata | (642) | (16,487) |
| | | (5,592) |
| Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda | <u>(70,420)</u> | <u>(122,414)</u> |
| <i>Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti</i> | <u>47,839</u> | <u>(79,936)</u> |
| Novčani tokovi iz aktivnosti investiranja | | |
| Prodaja nenaterijalnih ulaganja, sredstava | 11,035 | |
| Prilivi po osnovu primljenih kamata | 384 | |
| Odlivi po osnovu kupovina nekretnina, postrojenja i opreme | <u>(10,277)</u> | <u>(59,813)</u> |
| <i>Neto (odliv), priliv gotovine iz aktivnosti investiranja</i> | <u>1,142</u> | <u>(59,813)</u> |
| Novčani tokovi iz aktivnosti finansiranja | | |
| Prilivi po osnovu dugoročnih i kratkoročnih kredita (neto priliv) | 135,301 | 413,099 |
| Odlivi po osnovu dugoročnih i kratkoročnih kredita (neto odliv) | (211,662) | (204,051) |
| Odlivi po osnovu finansijskih lizinga | (3,250) | (37,682) |
| Odlivi po osnovu isplate dividendi | - | - |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| <i>Neto priliv, (odliv) iz aktivnosti finansiranja</i> | <u>(79,611)</u> | <u>171,366</u> |
| Neto priliv (odliv) gotovine | (30,630) | 31,617 |
| Gotovinski ekvivalenti i gotovina na početku godine | <u>63,307</u> | <u>57,012</u> |
| Pozitivne kursne razlike | 27,728 | 7,932 |
| Negativne kursne razlike | <u>(23,119)</u> | <u>(33,254)</u> |
| Gotovinski ekvivalenti i gotovina na kraju godine | <u>37,286</u> | <u>63,307</u> |

8. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE 31.12.2011. i 2010.GOD.

OSNIVANJE I DELATNOST

Društvo je osnovano rešenjem Okružnog privrednog suda u Požarevcu FI826-61 od 26.12.1961.god., upisan u registar preduzeća i radnji Sreza Požarevac pod nazivom Preduzeće za puteve „Požarevac“. rešenjem broj 10-1231-26 od 15.12.1961.god., Direkcija za puteve NRS izvršena je raspodela imovine koju je koristila ova direkcija do svog prestanka sa radom, te je celeokupna imovina Direkcije dodeljena preduzećima iz te delatnosti. Od tada je Društvo prošlo kroz brojne organizacione promene, od samostalnog preduzeća, preko udruženog preduzeća, kroz razne oblike radne organizacije za puteve „Beograd“ i OOUR-e, da bi rešenjem Okružnog privrednog suda u Požarevcu, FI 766-89 od 25.12.1989.god. ponovo postalo samostalno i upisano pod firmom „Srbijaput“ Beograd Društveno preduzeće za puteve „Požarevac“ Društvo je septembra 2005.od. privatizovano metodom javne aukcije od strane „Primorja“ DD Ajdovščina iz Slovenije.

Društvo je decembra 2007.godine otvorilo svoj ogranak u Sloveniji koji posluje pod nazivom Ogranak PZP „Požarevac“, Ajdovščina, Slovenija.

Osnovna delatnost Društva je izgradnja saobraćajnih objekata, izgradnja aerodromskih pista i sportskih terena.

Sedište Društva je u Požarevcu ul.Trg Radomira Vujovića 1/II.

Akcije Društva se primarno kotiraju na Beogradskoj berzi.

OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I UPOREDNI PODACI

(a) Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji pripremljeni su u skladu sa:

- Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik Republike Srbije br. 46/06) i broj 111/09,
- Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (Službeni glasnik Republike Srbije broj 77/10 i 95/10),
- Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za Društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije broj 114/2006 i),
- Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge i druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije broj 119/2008, 9/09 i br.3/11),
- Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskih izveštaja za Društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije broj 114/2006),
- Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o sadržini i formi obrazaca finansijskih

Finansijski izveštaji Privrednog društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Uporedni podaci

Uporedni podaci predstavljaju finansijske izveštaje Društva za 2011. godinu.

8 1. Prihodi od prodaje

Prihodi se priznaju u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti. Prihodi od usluga se priznaju kada se usluga izvrši, odnosno za usluge koje se vrše u dužem periodu prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga i drugi prihodi nezavisno od vremena naplate.

8. 2. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi predstavljaju sve troškove nastale u odnosu na fakturisanu realizaciju, a obuhvataju troškove materijala, energije i goriva, troškove zarada, naknada zarada i ostale lične rashode, usluge i amortizaciju . Troškovi poslovanja obuhvataju i troškove opšteg karaktera i to: troškove reprezentacije, osiguranja, platnog prometa i bankarskih usluga, članarina, poreza i ostale rashode, nastale u tekućem obračunskom periodu.

8.3. Ostali prihodi

Ostali prihodi obuhvataju dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu, prodaje materijala, kao i viškova utvrđenih popisom, naplatu otpisanih potraživanja, prihode od smanjenja obaveza i ukidanja dugoročnih rezervisanja i sl. Vanredni prihodi obuhvataju sve prihode koji su posledica raznih nepredviđenih okolnosti u skladu sa MRS 8.

8.4 .Ostali rashodi

Ostali rashodi obuhvataju gubitke po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu i hartija od vrednosti, prodaje materijala, manjkove i druge nepomenute rashode.

8.5. Troškovi pozajmljivanja

Kamate nastale po osnovu obaveza iz poslovnih odnosa iskazuju se u bilansu uspeha u okviru finansijskih rashoda. Troškovi pozajmljivanja (kamate i drugi troškovi povezani sa kreditnim finansiranjem) priznaju se kao troškovi perioda kada su nastali, u skladu sa osnovnim računovodstvenim principom definisanim sa MRS 23.

8.6. Kursne razlike

Funkcionalna i izveštajna valuta Društva je Dinar (RSD). Transakcije izražene u stranoj valuti inicijalno se evidentiraju u funkcionalnoj valuti primenom važećeg kursa na dan transakcije. Monetarna sredstva i obaveze izražene u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu

primenom važećeg kursa na dan bilansa stanja. Sve kursne razlike priznaju se u bilansu uspeha perioda za koji se izveštava.

Nemonetarne stavke u finansijskim izveštajima, koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunati su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije. Nemonetarne stavke koje su inicijalno priznate u visini procenjene poštene vrednosti izražene u stranoj valuti, preračunate su primenom istorijskog kursa važećeg na dan procene

8.7. Nematerijalna ulaganja

Stečene licence računarskih softvera kapitalizuju se u iznosu troškova nastalih u sticanju i stavljanju u upotrebu softvera. Ovi troškovi se amortizuju tokom njihovog procenjenog veka upotrebe (*2 do 5 godina*).

Izdaci vezani za razvoj ili održavanje kompjuterskih softverskih programa priznaju se kao trošak u periodu kada nastanu. Izdaci direktno povezani sa identifikovanim i unikatnim softverskim proizvodima koje kontroliše Preduzeće i koji će verovatno generisati ekonomsku korist veću od troškova duže od godinu dana, priznaju se kao nematerijalna ulaganja. Direktni troškovi obuhvataju troškove radne snage tima koji je razvio softver, kao i odgovarajući deo pripadajućih režijskih troškova.

Troškovi razvoja računarskog softvera priznati kao sredstvo amortizuju se tokom njihovog procenjenog korisnog veka upotrebe (ne duže od tri godine)

8.8 Nekretnine, postrojenja i oprema

Osnovna sredstva (nekretnine, postrojenja i oprema), su materijalna sredstva koja društvo drži za proizvodnju, isporuku proizvoda ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe, i za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Nekretnina, postrojenje i oprema priznaju se kao sredstvo: (a) kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi po osnovu tog sredstva priticati u društvo i (b) kada nabavna vrednost ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri.

Početno merenje nekretnine, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje za sredstvo vrši se po nabavnoj vrednosti (koja obuhvata fakturnu cenu i zavisne troškove nabavke) ili po ceni koštanja.

Osnovno sredstvo se isknjižava iz evidencija ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva ili otuđenjem ili rashodom. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa osnovnog sredstva (kao razlika između neto prodajne vrednosti i neto knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

8.9 Amortizacija osnovnih sredstava

Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode na osnovicu koju čini nabavna, odnosno revalorizovana vrednost na početku godine, kao i na osnovna sredstva koja su stavljena u upotrebu u toku godine. Propisane stope amortizacije koje su u primeni, za glavne grupe osnovnih sredstava, su:

| | <u>%</u> |
|-----------------------------|----------|
| Nematerijalna ulaganja | 50.00 |
| Građevinski objekti | 2.50 |
| Transportna vozila | 8.30 |
| Oprema za osnovnu delatnost | 11.00 |
| Kancelarijski nameštaj | 10.00 |
| Računari | 20.00 |

8.10. Dugoročna finansijska sredstva

Dugoročna finansijska sredstva predstavljaju hartije od vrednosti namenjene prodaji. To su finansijska sredstva koja po svojim karakteristikama nisu svrstana ni u grupu finansijskih sredstava kojima se trguje ni u grupu finansijskih sredstava koja se drže do dospeća. Pozicija dugoročnih finansijskih plasmana u bilansu Društva je klasifikovana u ovu grupu, i celokupni efekti promene vrednosti akcija se evidentiraju u okviru revalorizacionih rezervi do momenta prodaje hartija od vrednosti.

8.11. Zalihe

Zalihe se mere po nabavnoj vrednosti u slučaju kupovine zaliha ili po ceni koštanja za proizvedene u sopstvenoj režiji, stim što se iste svode na neto prodajnu cenu ako je ona niža. Nabavnu cenu čini fakturna cena dobavljača, uvozne dažbine i drugi porezi (osim onih koje Društvo može naknadno da povrati od poreskih vlasti kao što je PDV koji se može odbiti kao prethodni porez), troškovi prevoza i drugi troškovi koji se mogu direktno pripisati sticanju zaliha robe. Obračun izlaza (prodaje) zaliha robe, vrši se po metodi prosečne ponderisane cene.

8.12. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju sva potraživanja za prodane proizvode i usluge u zemlji i inostranstvu. Potraživanja od kupaca koja se mere po vrednosti iz fakture, situacije, odnosno druge isprave u kojoj je obračunato potraživanje. Za vrednost potraživanja iskazane u stranoj valuti vrši se preračunavanje po kursu važećem na dan transakcije. Društvo nenaplativa potraživanja isknjižava iz evidencije na osnovu sudske odluke ili na osnovu odluke direktora.

8.13. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu. Prekoračenja po tekućem računu uključena su u obaveze po kreditima u okviru tekućih obaveza, u bilansu stanja.

8.14. Obaveze po kreditima

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez nastalih transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti; sve razlike između ostvarenog priliva (umanjenog za transakcione troškove) i iznosa otplata, priznaju se u bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

8.15. Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju prema amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

8.16. Penzijske i ostale naknade zaposlenima

Društvo zaračunava i plaća doprinose za penziono i zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama utvrđenim zakonom, u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Svi troškovi doprinosa priznaju se u bilansu uspeha u periodu na koji se odnose. Društvo nema dodatnih obaveza za naknade zaposlenima po ovom osnovu.

U skladu sa Zakonom o radnim odnosima, Društvo ima obavezu da plaća zaposlenima prilikom odlaska u penziju, u iznosu od 3 mesečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. Društvo je izvršilo aktuarsku procenu sadašnje vrednosti ove zakonske obaveze u skladu sa zahtevima MRS 19 – Naknade zaposlenima na dan 31,12,2011, godine. Aktuarsku procenu je izvršilo preduzeće „3 SIGMA“ DOO LJUBLJANA.

8.17. Tekući i odloženi porez na dobit

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa stanja na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije gde preduzeće posluje i ostvaruje oporezivu dobit.

Odloženi porez na dobit se ukalkulisava u punom iznosu, korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima.

Odloženo poresko sredstvo se priznaje po poreskim stopama iz zakona do iznosa za koji je verovatno da će buduća dobit za oporezivanje biti raspoloživa i da će se privremene razlike izmiriti na teret te dobiti.

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije Bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI osim nekretnina, postrojenja i opreme, i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Shodno tome, odloženi poreski efekti su priznati na razliku između amortizacije obračunate u skladu sa računovodstvenom politikom i amortizacije koju priznaju poreski propisi.

Poreski rashod je ukupan iznos uključen u određivanje neto dobitka ili gubitka perioda, u vezi sa tekućim i odloženim porezom. U skladu sa MRS 12 - Odložena poreska sredstva i poreske obaveze, za iznos poreskog rashoda umanjuje se računovodstvena dobit, dok se za iznos poreskog prihoda računovodstvena dobit uvećava, što znači da direktno utiču na utvrđivanje iznosa neto dobiti koja ostaje za raspodelu.

9. POSLOVNI PRIHODI

Poslovne prihode ostvarene u toku godine, čine:

| | U hiljadama dinara | |
|--|--------------------|---------|
| | 2011. | 2010. |
| Povećanje vr.zaliha got.proizv.i ned.usluga | 128,353 | 54.737 |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu | 1,342,642 | 865.303 |
| Prihodi od zakupnina | 145 | 107 |
| Prihodi od premija, subvencija, dotacija i sl. | 1,810 | 1.581 |
| Ostali poslovni prihodi | | |

| | | |
|---------------|-------------------------|-----------------------|
| Ukupno | <u>1,472,950</u> | <u>922.360</u> |
|---------------|-------------------------|-----------------------|

10. POSLOVNI RASHODI

Poslovne rashode nastale u toku godine, čine:

| | U hiljadama dinara | |
|--|---------------------------|-----------------------|
| | <u>2011.</u> | <u>2010.</u> |
| Troškovi materijala za izradu | 482,685 | 225.094 |
| Troškovi zarada, naknade zarada | 180,374 | 174.993 |
| Troškovi goriva i energije | 259,280 | 154.831 |
| Troškovi amortizacije | 55,677 | 41.442 |
| Troškovi ostalih usluga | 278.168 | 90.664 |
| Rezervisanja za naknade zaposlenih | 2,362 | 1.542 |
| Troškovi doprinosa na zarade i naknade zarada | 31,929 | 31.032 |
| Troškovi transportnih usluga | 43,024 | 53.929 |
| Troškovi ostalog materijala/režijskog | 47,551 | 35.305 |
| Ostali lični rashodi i naknade | 21,462 | 14.547 |
| Troškovi naknada po privremenim i povremenim ugovorima | 25,832 | 8.772 |
| Troškovi neproizvodnih usluga | 29,016 | 18.661 |
| Troškovi usluga održavanja | 11,937 | 7.261 |
| Troškovi premije osiguranja | 7,455 | 6.590 |
| Troškovi reprezentacije | 3,058 | 4.940 |
| Troškovi zakupa | 26,776 | 22.759 |
| Troškovi naknada članovima Upravnog i Nadzornog odbora | 1,209 | 564 |
| Troškovi platnog prometa | 7,339 | 6.104 |
| Troškovi reklame i propaganda | 8,115 | 954 |
| Troškovi poreza | 3,883 | 3.338 |
| Ostali nematerijalni troškovi | 4,305 | 1.968 |
| Troškovi članarina | 779 | 835 |
| Troškovi sajмова | | |
| Ukupno | <u>1.484.661</u> | <u>765,537</u> |

Troškovi ostalih usluga u iznosu od 278.168 hiljada dinara, najvećim delom odnose na troškove za usluge podizvođača u iznosu od 273.103 hiljada dinara, troškove komunalnih usluga u iznosu od 2.781 hiljada dinara.

11. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi za 2011. godinu u iznosu od 29.757 hiljada dinara (u 2010. godini 13.035 hiljada dinara) se odnose na: pozitivne kursne razlike u iznosu od 27.728 hiljade dinara; finansijske prihode od kamata kupaca u iznosu od 1.589 hiljade dinara; prihode od kamata u iznosu od 439 hiljade dinara .

12. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi za 2011. godinu u iznosu od 51.362 hiljada dinara (u 2010. godini 56.283 hiljade dinara) se odnose na: negativne kursne razlike u iznosu od 23.119 hiljade dinara; rashode po osnovu kamata u iznosu od 27.816 hiljada dinara; rashode iz odnosa sa matičnim i zavisnim preduzećima u iznosu od 427 hiljada dinara,

13. OSTALI PRIHODI

Ostale prihode nastale u toku godine, čine:

| | U hiljadama dinara | |
|---------------------------------|--------------------|---------------|
| | 2011. | 2010. |
| Prihodi od uskl.vr.potraživanja | 4.271 | 18.382 |
| Naplaćena otpisana potraživanja | 15.149 | 31.596 |
| Ostali prihodi | 30.048 | 9.503 |
| Prihodi od smanjenja obaveza | - | - |
| Viškovi | 191 | - |
| Ukupno | 49.659 | 59.481 |

Ostali prihodi u iznosu od 49.659 hiljada dinara, najvećim delom se odnosi na prihode od ukidanja dugoročnih rezervisanja za jubilarne nagrade,naplaćenih penala,štete,prihoda od rabata,

14. OSTALI RASHODI

Ostale rashode nastale u toku godine, čine:

| | U hiljadama dinara | |
|--|--------------------|--------------|
| | 2011. | 2010. |
| Ostali rashodi | 4.207 | 4.764 |
| Rashodi po osnovu otpisa potraživanja | - | - |
| Gubici po osnovu rashodovanja nematerijalnih ulaganja, nekretnina i opreme | 1.219 | 79 |
| Manjkovi | - | - |
| Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana | - | - |
| Ukupno | 5.426 | 4.843 |

Ostali nepomenuti rashodi u iznosu od 5.426 hiljada dinara, najvećim delom se odnose na troškove sporova i prinudne naplate u iznosu od 3.109 hiljada dinara.

15 . POREZ NA DOBIT

Osnovne komponente poreza na dobit za 2011. godinu i 2010. godinu su sledeće:

| | U hiljadama dinara | |
|---------------------------------|---------------------------|----------------|
| | 2011. | 2010. |
| Tekući porez na dobit | (1.581) | (1.387) |
| Odloženi poreski prihod | 1.303 | |
| Odloženi poreski rashod perioda | | (808) |
| Ukupno | (278) | (2.195) |

Tekući porez na dobit

Usklađivanje bruto dobitka prikazanog u tekućem bilansu uspeha sa poreskim dobitkom iz poreskog bilansa prikazano je u sledećoj tabeli:

| | U hiljadama dinara | |
|--|---------------------------|---------------|
| | 2011. | 2010. |
| Dobitak pre oporezivanja u bilansu uspeha | 10.917 | 19.550 |
| Korekcije za troškove koji se ne priznaju za svrhe oporezivanja | - | - |
| Otpremnine i nov.nakn.po osn.prest.rad.odnos, obračunate a neisplaćene u poreskom periodu | 2.366 | 918 |
| Otpremnine i nov.nakn.po osn.prest.rad.odnos, obračunate a isplaćene u poreskom perioduza koji se podnosi por.bilans | 470 | 825 |
| dugoročna rezervisanja koja se ne priznaju u por.bilansu | | 795 |
| Amortizacija priznata u knjigovodstvene svrhe | 55.677 | 41.442 |
| Amortizacija priznata u poreske svrhe | (36.868) | (34.136) |
| Poreski dobitak | 31.622 | 27.744 |
| Poreska osnovica | 31.622 | 27.744 |
| Tekuća poreska stopa | 10% | 10% |
| Tekući porez na dobit | 3.162 | 2.774 |
| Poreska oslobođenja po Poreskom kreditu | (1.581) | (1.387) |
| Tekući porez na dobit | 1.581 | 1.387 |

Odloženi porez na dobit

| | U hiljadama dinara | | | |
|---|---------------------------|--------------|----------------------|--------------------|
| | Bilans uspeha | | Bilans stanja | |
| | 2011 | 2010 | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
| Odložene poreske obaveze | | | | |
| Stanje na početku godine | | | 5.688 | 6.504 |
| Privremena razlika između knjigovodstvene vrednosti sredstava i njihove poreske vrednosti | 1.303 | (808) | 1.303 | (808) |
| Stanje na kraju godine | 1.303 | (808) | 6.991 | 5.688 |

16. Bilans stanja na dan 31.12.2011.

(u 000 dinara)

| POZICIJA | Iznos | |
|--|---------------|------------------|
| | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 |
| AKTIVA | 340.718 | 379.274 |
| A. STALNA IMOVINA | | |
| I.NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL | | |
| II.GOODWILL | | |
| III.NEMATERIJALNA ULAGANJA | 15.856 | 14.996 |
| IV.NEKRETNINE,POSTROJENJA,OPREMA BIOLOŠKA SREDSTVA | 321.160 | 360.576 |
| 1.Nekretnine,postrojenja i oprema | 321.160 | 360.576 |
| 2.Investicione nekretnine | | |
| 3.Biološka sredstva | | |
| V.DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI | 3.702 | 3.702 |
| 1.Učešća u kapitalu | 3.702 | 3.702 |
| 2.Ostali dugoročni plasmani | | |
| B. OBRTNA IMOVINA | 851.758 | 663.429 |
| I.ZALIHE | 173.753 | 86.005 |
| ii.STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA | | |
| III.KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA,PLASMANI I GOTOVINA | 678.005 | 577.424 |
| 1.Potraživanja | 565.520 | 438.777 |
| 2.Potraživanja za više plaćen porez na dobitak | | |
| 3.Kratkoročni finansijski plasmani | 4.597 | 23.178 |
| 4.Gotovinski ekvivalenti i gotovina | 37.286 | 63.307 |
| 5.Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja | 70.602 | 52.162 |
| IV.ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA | 6.999 | 5.697 |
| V. POSLOVNA IMOVINA | 1.199.475 | 1.048.400 |
| G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA | | |
| D. UKUPNA AKTIVA (022+023) | 1.199.475 | 1.048.400 |
| Đ. VANBILANSNA AKTIVA | | 1.821 |
| PASIVA | 436.435 | 425.796 |
| A. KAPITAL | | |
| I.OSNOVNI KAPITAL | 131.446 | 131.446 |
| II.NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL | | |
| III.REZERVE | 24.503 | 24.503 |
| IV.REVALORIZACIONE REZERVE | 55.669 | 55.669 |
| V.NERASPOREĐENI DOBITAK | 224.817 | 214.178 |
| VI.GUBITAK | | |
| VII.OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE | | |
| B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE | 763.040 | 622.604 |
| I.DUGOROČNA REZERVISANJA | 13.507 | 17.836 |
| II.DUGOROČNE OBAVEZE | 181.220 | 236.026 |
| 1.Dugoročni krediti | 162.146 | 202.309 |
| 2.Ostale dugoročne obaveze | 19.074 | 33.717 |
| III.KRATKOROČNE OBAVEZE | 568.313 | 368.742 |
| 1.Kratkoročne finansijske obaveze | 182.776 | 116.714 |
| 2.Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji | | |
| 3.Obaveze iz poslovanja | 335.197 | 215.161 |
| 4.Ostale kratkoročne obaveze | 37.282 | 32.408 |
| 5.Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih | 13.058 | 4.459 |
| 6.Obaveze po osnovu poreza na dobitak | | |
| IV. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE | | |
| V. UKUPNA PASIVA | 1.199.475 | 1.048.400 |
| G.VANBILANSNA PASIVA | | 1.821 |

17.INDIKATORI ZA OCENU STANJA I REZULTATA POSLOVANJA

I INDIKATORI STRUKTURE RASHODA I PRIHODA

| | |
|--|---|
| 1.učešće poslovnih prihoda u ukupnom prihodu | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{1.472.950}{1.472.950+29.757+49.659} \times 100 = 95\%$ | $\frac{922.360}{922.360+13.034+59.481} \times 100 = 92,7\%$ |
| 2.učešće finansijskih prihoda u ukupnom prihodu | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{29.757}{1.472.950+29.757+49.659} \times 100 = 2,00\%$ | $\frac{13.034}{922.360+13.034+59.481} \times 100 = 1,3\%$ |
| 3.učešće ostalih prihoda u ukupnom prihodu | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{49.659}{1.472.950+29.757+49.659} \times 100 = 4,00\%$ | $\frac{59.481}{922.360+13.034+59.481} \times 100 = 5,98\%$ |
| 4.učešće ukupnih poslovnih rashoda u ukupnim rashodima | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{1.484.661}{1.484.661+51.362+5.428} \times 100 = 96,3\%$ | $\frac{914.199}{914.199+56.283+4.843} \times 100 = 93,74\%$ |
| 5.učešće finansijskih rashoda u ukupnim rashodima | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{1.484.661}{1.484.661+51.362+5.428} \times 100 = 96,3\%$ | $\frac{56.283}{914.199+56.283+4.843} \times 100 = 5,77\%$ |
| 6.učešće ostalih rashoda u ukupnim rashodima | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{5.426}{1.484.661+51.362+5.428} \times 100 = 0,36\%$ | $\frac{4.843}{914.199+56.283+4.843} \times 100 = 0,50\%$ |

II INDIKATORI STATISTIČKOG POSLOVANJA

| 1.odnos ukupnih prihoda i ukupnih rashoda | |
|---|---|
| 2011. | 2010. |
| $\frac{1.472.950+29.757+49.659}{1.484.661+51.362+5.426} \times 100 = 101\%$ | $\frac{922.360+13.034+59.481}{914.199+56.283+4.843} \times 100 = 102\%$ |
| 2.odnos poslovnih prihoda I poslovnih rashoda | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{1.472.950}{1.484.661} \times 100 = 99\%$ | $\frac{922.360}{914.199} \times 100 = 100,9\%$ |
| 3.odnos finansijskih prihoda i finansijskih rashoda | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{29.757}{51.362} \times 100 = 58\%$ | $\frac{13.034}{56.283} \times 100 = 23,2\%$ |
| 4.prihodi od kamata prema rashodima od kamata | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{1.589+384}{215+24.919+24.919} \times 100 = 4\%$ | $\frac{3.769+1.151}{9.538+10.386+10.386} \times 100 = 17\%$ |
| 5.odnos ostalih prihoda i ostalih rashoda | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{49.659}{5.426} \times 100 = 916\%$ | $\frac{59.481}{4.843} \times 100 = 1204\%$ |

III INDIKATORI BRUTO I NETO FIN.REZULTATA I RENTABILNOSTI

| 1.bruto dobit prema ukupnim prihodima | |
|---|--|
| 2011. | 2010. |
| $\frac{10.917}{1.472.950+29.757+49.659} \times 100 = 1\%$ | $\frac{19.550}{922.360+13.034+59.481} \times 100 = 1,97\%$ |
| 2.bruto dobit prema ukupnoj aktivi | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{10.917}{1.199.475} \times 100 = 1\%$ | $\frac{19.550}{1.048.400} \times 100 = 2\%$ |
| 3.neto dobit prema ukupnim prihodima | |
| 2011. | 2010. |

| | |
|--|--|
| $\frac{10.639}{1.472.950+29.757+49.659} \times 100 = 1 \%$ | $\frac{17.355}{922.360+13.034+59.481} \times 100 = 2 \%$ |
| 4. neto dobit prema ukupnoj aktivi | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{10.639}{1.199.475} \times 100 = 0,89 \%$ | $\frac{17.355}{1.048.400} \times 100 = 1,66 \%$ |

IV INDIKATORI PO RADNIKU

| | |
|--|---|
| 1.osnovna sredstva po radniku | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{321.160}{254} \times 100 = 1.264.410 \text{ din.}$ | $\frac{360.576}{262} \times 100 = 1.376.250 \text{ din.}$ |
| 2.ukupni prihod po radniku | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{1.472.950+29.757+49.659}{254} \times 100 = 6.118.680 \text{ din}$ | $\frac{922.360+13.034+59.481}{262} \times 100 = 3.797.240 \text{ din.}$ |
| 3.poslovni prihodi po radniku | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{1.475.950}{254} \times 100 = 5.799.000 \text{ din.}$ | $\frac{922.360}{262} \times 100 = 3.520.000 \text{ din.}$ |
| 4. bruto dobit po radniku | |
| 2011. | 2010. |
| $\frac{10.917}{254} \times 100 = 42.980 \text{ din.}$ | $\frac{19.550}{262} \times 100 = 74.620 \text{ din.}$ |
| 5. prosečna bruto zarada po radniku | |
| 2011. | 2010. |
| 59.169 din. | 55.660 din. |
| 5. prosečna neto zarada po radniku | |
| 2011. | 2010. |
| 42.466 din. | 39.871 din. |
| 6 odnos bruto i neto zarade | |
| 2011. | 2010. |
| 139 % | 140 % |

V INDIKATORI FINANSIJSKE STABILNOSTI

| 1.pokriće osn.sredstava,nem.ulaganja i neuplaćenog kapitala sa kapitalom | |
|--|---|
| 2011. | 2010. |
| $\frac{436.435}{15.856 + 321.160} \times 100 = 1130 \%$ | $\frac{425.796}{14.996 + 360.576} \times 100 = 71 \%$ |

VI INDIKATOR OPŠTE LIKVIDNOSTI

| 1.obrtna imovina prema obavezama | |
|--|---|
| 2011. | 2010. |
| $\frac{851.758}{181.220 + 568.313} \times 100 = 1114 \%$ | $\frac{663.429}{236.026 + 368.742} \times 100 = 110 \%$ |

| 2.pokriće dugoročnih obaveza sa dugoročnim fin.plasmanima | |
|---|---|
| 2011. | 2010. |
| $\frac{3.702}{181.220} \times 100 = 2 \%$ | $\frac{3.702}{181.220} \times 100 = 2 \%$ |

| 3.pokriće kratkoročnih obaveza sa kratkoročnim potraživanjem | |
|--|--|
| 2011. | 2010. |
| $\frac{565.520 + 4.597}{568.313} \times 100 = 100,3\%$ | $\frac{438.777 + 23.178}{368.742} \times 100 = 126 \%$ |

VII INDIKATOR UBRZANE I TEKUĆE LIKVIDNOSTI

| 1.gotovina u odnosu na kratkoročne obaveze | |
|--|---|
| 2011. | 2010. |
| $\frac{37.266}{568.313} \times 100 = 7 \%$ | $\frac{63.307}{368.742} \times 100 = 18 \%$ |

VIII NOMINALNA VREDNOST AKCIJA

| 2011. | 2010. |
|------------|------------|
| 1.000 din. | 1.000 din. |

IX PLAĆEN PDV

| 2011. | 2010. |
|---------|---------|
| 329.697 | 111.407 |

X NAPLAĆEN PDV

| 2011. | 2010. |
|---------|---------|
| 201.353 | 159.244 |

IZJAVA RUKOVODSTVA

Ova izjava se daje u vezi sa revizijom finansijskih izveštaja Društva za godinu koja se završila 31. decembra 2011. godine, za svrhe izražavanja mišljenja o tome da li finansijski izveštaji pružaju istinitu i objektivnu sliku finansijskog položaja Društva na dan 31. decembra 2011. godine i rezultata poslovanja i novčanih tokova za godinu koja se završila na taj dan u skladu sa računovodstvenim propisima u Republici Srbiji.

Računovodstvena regulativa Republike Srbije propisuje odgovornost Rukovodstva društva da finansijske izveštaje priprema na način koji obezbeđuje istinito i objektivno prikazivanje svih poslovnih transakcija obavljenih u toku obračunskog perioda, kao i rezultata poslovanja na kraju obračunskog perioda. Rukovodstvo društva je odgovorano za uspostavljanje sistema računovodstvene evidencije kojom se, sa razumnom preciznošću obezbeđuje obelodanjivanje finansijske pozicije društva i rezultate poslovanja. Takođe, računovodstveni sistem treba da garantuje da su finansijski izveštaji sastavljeni i prezentirani u skladu sa računovodstvenim propisima u Republici Srbiji.

Rukovodstvo društva, takođe, ima opštu odgovornost u slučaju preduzimanja akcija u cilju zaštite imovine društva i sprečavanja i razotkrivanja pronevera i drugih neregluarnosti.

Prihvatamo našu odgovornost za istinit i objektivan prikaz finansijskih izveštaja .

Potpisano u ime **PZP "POŽAREVAC" AD**, Požarevac



Direktor
Milorad Bakalović

Na osnovu člana 50. Zakona o tržištu kapitala (Sl. Glasnik RS br.31/2011) i odredbi Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja (SL. Glasnik RS br. 14/2012) Preduzeće za puteve „Požarevac“ a.d. Požarevac, objavljuje dana 30.04.2012. godine

GODIŠNJI IZVEŠTAJ JAVNOG DRUŠTVA

Za period izveštavanja : 01.01.2011. godine do 31.12.2011. godine

I

Objavljuje se Godišnji izveštaj Preduzeća za puteve “Požarevac” a.d. za poslovnu 2011. godinu.

II

Izveštaj iz stava I se sastoji od :

- Priloga br. 1. - Godišnjih finansijskih izveštaje sa izveštajem revizora za poslovnu 2011. godinu;
- Priloga br. 2. Godišnjeg izveštaja o poslovanju društva za poslovnu 2011. godinu;
- Priloga br.3. Izjave lica odgovornog za sastavljanje godišnjeg izveštaja.

III

Ovaj izveštaj nije usvojen od strane Skupštine društva do 30.04.2012. godine.

IV

Ovaj izveštaj se objavljuje na web sajtu Društva i dostavlja Komisiji za hartije od vrednosti i Beogradskoj berzi.

DIREKTOR

Milorad Bakalović

Prilog broj 3.

IZJAVA ODGOVORNIH LICA:

Izjavljujemo da je, prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i njegova društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

Vesna Mitić, Rukovodilc EF sektora,

Milorad Bakalović, direktor
