



Република Србија  
Агенција за привредне регистре  
Регистар привредних и других  
и података о банкруту

**ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ  
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА**



**ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ**

Пословно име **ЈТР KASTEL AD**

Матични број **08185956** ПИБ **101170624** Општина **23000 ZRENJANIN**

Место **ЕСКА**

ПТТ број **23203**

Улица **NOVOSADSKA**

Број **7**

**ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА**

редовни годишњи финансијски извештај за 2011. годину.

**РАЗВРСТАВАЊЕ**

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2011. годину,

обвезник се разврстао као **мало** правно лице.

**НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ**

Начин доставе **Обвезнику на регистровану адресу.**

Назив

Општина

Место

ПТТ број

Улица

Број

**ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА**

Назив/име и презиме **0501957855031-BRANKICA KONSTANDINOV**

Место **23203 ЕСКА**

Улица **NOVOSADSKA**

Број **7**

E-mail **bkonstandinov@kastlecka.com**

Телефон **023/554-853**

**ИЗЈАВА. Гарантујем тачност унетих података**

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

Име **ZORAN**

Презиме **DIMITRIC**

ЈМБГ **0808968850056**



М.П.

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08185956 Maticni broj	Sifra delatnosti	101170624 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> 20 <input type="checkbox"/> 21 <input type="checkbox"/> 22 <input type="checkbox"/> 23 <input type="checkbox"/> 24 <input type="checkbox"/> 25 <input type="checkbox"/> 26

Naziv :UTP KASTEL AD

Sediste : ECKA , NOVOSADSKA 7

## BILANS STANJA



7005009352412

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>AKTIVA</b>				
	<b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>	001		318352	215424
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		210920	215423
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	3	210920	215423
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		107432	1
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		1	1
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011	3c	107431	0
	<b>B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)</b>	012		307326	175899
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		2086	2735
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		305240	173164
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		295584	166244
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		0	118
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018		7693	500
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		812	1461

Grupa racuna, racun	POZICIJA	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		1151	4841
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		625678	391323
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023	15	114538	61513
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024	15	740216	452836
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	<b>PASIVA</b>				
	<b>A. KAPITAL</b> (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101			
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		13267	13267
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		1444	1444
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
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	15	0	1718
35	VIII. GUBITAK	109	15	14711	16429
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	<b>B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE</b> (112+113+116)	111		740216	452836
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	15	769	501
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		292995	153990
414, 415	1. Dugorocni krediti	114	9	292995	6471
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		0	147519
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		446452	298345
42, osim 427	1. Kratkorocne finansijske obaveze	117		210652	214291
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		228462	73561
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		5954	4949
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		1384	5544
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124	15	740216	452836
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U Erma dana 24.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

Pravna Konstrukcija

M.P.



Zakonski zastupnik

\_\_\_\_\_

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izveštaja 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					
08185956		101170624			
Maticni broj	Sifra delatnosti	PIB			
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750					
1 2 3	19	20	21	22	23 24 25 26
Vrsta posla					

Naziv : UTP KASTEL AD

Sediste : ECKA , NOVOSADSKA 7

## BILANS USPEHA



7005009352429

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
	<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>				
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)</b>	201		58331	62006
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		57091	58882
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		505	584
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		735	2540
	<b>II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)</b>	207		67473	70894
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208		253	0
51	2. Troškovi materijala	209		22530	21953
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		22434	23376
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	15	7944	6887
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		14312	18678
	<b>III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)</b>	213			
	<b>IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)</b>	214		9142	8888
66	<b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215	17	32045	18660
56	<b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216	17	76070	4996
67 i 68	<b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217		824	1521
57 i 58	<b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218		682	4579
	<b>IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)</b>	219	15	0	1718
	<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)</b>	220		53025	0
69 - 59	<b>XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	221			
59 - 69	<b>XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	222			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	15	0	1718
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		53025	0
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227 - 228)	229	15	0	1718
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		53025	0
	Ä...Ä". NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U 16.12.12 dana 24.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

Mirjana Bonstancinovic



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)

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
08185956 Maticni broj		101170624 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3		19 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : UTP KASTEL AD

Sediste : ECKA , NOVOSADSKA 7

## IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005009352436

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
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)</b>	301	67600	72130
1. Prodaja i primljeni avansi	302	61964	70521
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	5636	1609
<b>II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)</b>	305	80096	70505
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	32769	40620
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	23295	21967
3. Placene kamate	308	19044	2066
4. Porez na dobitak	309	0	118
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	4988	5734
<b>III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)</b>	311	0	1625
<b>IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)</b>	312	12496	0
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	313	5156	100
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	0	100
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317	5156	0
5. Primljene dividende	318		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	319	112916	190418
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	0	190418
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	112916	0
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)</b>	323		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)</b>	324	107760	190318

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)</b>	325	468472	199770
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti ( neto prilivi )	327	437439	199770
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328	31033	0
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja ( 1 do 4 )</b>	329	348865	10572
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	348415	10202
3. Finansijski lizing	332	450	370
4. Isplacene dividende	333		
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja ( I - II )</b>	334	119607	189198
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja ( II - I )</b>	335		
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)</b>	336	541228	272000
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)</b>	337	541877	271495
<b>Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)</b>	338	0	505
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE ( 337-336 )</b>	339	649	0
<b>Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA</b>	340	1461	956
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	341		
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	342		
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)</b>	343	812	1461

U Beogradu dana 24.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.



Zakonski zastupnik

Miroslava Bauspaulinac

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)

<b>Popunjiva pravno lice - preduzetnik</b>		
08185956 Maticni broj	Sifra delatnosti	101170624 PIB
<b>Popunjiva Agencija za privredne registre</b>		
750 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : UTP KASTEL AD

Sediste : ECKA , NOVOSADSKA 7

## IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005009352450

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	13267	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	13267	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	13267	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	13267	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	13267	426		439		452	

Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453	1444	466		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456	1444	469		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	1444	472		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	1444	475		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	1444	478		491		504	



Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037.237)	AOP	Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	2219	518	16930	531		544	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	2219	521	16930	534		547	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		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	2219	524	16930	537		550	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513	501	526	501	539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	1718	527	16429	540		553	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515		528		541		554	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	1718	529	1718	542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517		530	14711	543		556	

Red. br.	OPIS	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	61012
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	61012
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	61012
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	501
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	61513
11	Ukupna povecanja u tekuceoj godini	567	53025
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	114538

U ECRA dana 24.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

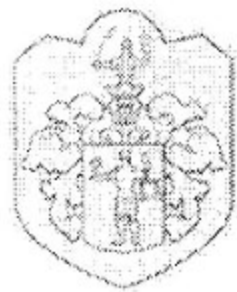
M.P.



Zakonski zastupnik

Miroslava Rucic

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)



# KAŠTEL·EČKA

LOVAČKI DVORAC

## N A P O M E N E

**UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2011 godinu**

**FEBRUAR 2012**

Novosadska 7, 23203 Ečka, Srbija  
Tel: (+381) 023 / 554-800, tel / fax: (+381) 023 / 554-888  
[www.kastelecka.com](http://www.kastelecka.com), [office@kastelecka.com](mailto:office@kastelecka.com)

## **UTP KAŠTEL**

### **OSNOVNE INFORMACIJE**

UTP KAŠTEL AD, osnovano je 28.08.2002 godine. U skladu sa Zakonom o preduzećima i Zakonom o klasifikaciji delatnosti Društvo je upisano u u registar Trgovinskog suda. Dana 08.05.2006 izvršeno je usaglašavanje sa Zakonom o privrednim drštvima prevodjenejm u Registar Privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre, rešenjem br. BD25482/2006.

Osnovna delatnost Društva je klasifikovana pod šifromn 5510-hoteli i moteli sa restoranom.

Društvo je rigistrovano i za spoljntrgovinski promet i pružanja usluga u spoljnotrgovinskom prometu.

Sedište Društva je u Ečki, ulica Novosadska br.7

MB 08185956

PIB101170624

Na dan 31.12.2011 prosečan broj zaposlenih po osnovu stanja krajem meseca bio je 39

Većinski vlasnik društva je HOUSE&CATERING Beograd

Za poslovanje društva odgovoran je Zoran Dimitrić.

### **PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

Finansijski izveštaji su pripremljeni na bazi principa istorijskog troška. Finansijski izveštaji prezentovani su u dinarima, koji predstavlja domicilnu valutu Preduzeca, a sve iskazane numeričke vrednosti prikazane su u hiljadama (ooo)osim ako je drugačije navedeno.Društvo kao malo pravno lice, ali otvoreno a.d. u obavezi je da sastavlja i bilans tokova gotovine i promene na kapitalu i rezervama.

Usaglašenost sa računovodstvenim principima

Finansijski izveštaji preduzeća pripremljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije (Sl.Glasnik RS 46/2006), Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge i druga pravna lica i preduzetnike (Sl. Glasnik RS br. 114/2006)i Pravilnikom o Kontnom okviru I sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica I preduzetnike(sl.glasnik RS br.114/2006)

## **BILANS STANJA**

		u 000 RSD	
	napomena	2011	2010
<b>A K T I V A</b>			
<b>Stalna imovina</b>			
nekretnine, postrojenja i oprema	3	210,920	215,423
učešće u kapitalu		1	1
dugoročni kredit	3c	107,431	
<b>ukupna stalna imovina</b>		<b>318,352</b>	<b>215,424</b>
<b>Obrtna imovina</b>			
zalihe		2,086	2,735
kratkoročna potraživanja		295,584	166,244
kratkoročni finansijski plasmani		7,693	500
potraž. za više plaćen PDV i AVR		1,151	4,959
gotovinski ekvivalenti		812	1,461
<b>ukupna obrtna imovina</b>		<b>307,326</b>	<b>175,899</b>
		<b>625,678</b>	<b>391,323</b>
<b>POSLOVNA IMOVINA</b>			
gubitak iznad visine kapitala	15	<b>114,538</b>	<b>61,513</b>
<b>UKUPNO AKTIVA</b>	15	<b>740,216</b>	<b>452,836</b>
<b>P A S I V A</b>			
osnovni kapital		13,267	13,267
rezerve		1,444	1,444
nerasporedjeni dobitak			2,219
nerasporedjeni dobitak-			-501
<b>NERASPOREDJENI DOBITAK</b>	15		<b>1,718</b>
gubitak	15	-14,711	-16,429
<b>ukupno kapital</b>		<b>0</b>	<b>16,429</b>
<b>dugoročne obaveze</b>			
	9,15	<b>293764</b>	<b>154491</b>
<b>dugoročna rezervisanja i obaveze</b>			
<b>kratkoročne obaveze</b>			
kratkoročne finansijske obaveze		210,652	214,291
obaveze iz poslovanja		228,462	73,561
ostale kratkoročne obaveze		5,954	4,949
ostale obaveze i AVR		1,384	5,544

obaveze po osnovu poreza NA DOBIT			
<b>ukupno kratkoročne obaveze</b>		<b>446,452</b>	<b>298,345</b>
<b>UKUPNO PASIVA</b>	15	<b>740,216</b>	<b>452,836</b>

## BILANS USPEHA

		<u>u 000 RSD</u>	
	<b>napomena</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>			
<b>prihodi od prodaje</b>		57,091	58,882
prihodi od aktiviranja učinaka i robe		505	584
ostali poslovni prihodi		735	2,540
<b>ukupno poslovni rashodi</b>		<b>58,331</b>	<b>62,006</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>			
nabavna vrednost prodane robe		(253)	
troškovi materijala		(22,530)	(21,953)
troškovi zarada i ostali lični rashodi		(22,434)	(23,376)
troškovi amortizacije	15	(7,944)	(6,887)
ostali poslovni rashodi		(14,312)	(18,678)
<b>ukupno poslovni rashodi</b>		<b>(67,473)</b>	<b>(70,894)</b>
<b>POSLOVNI DOBITAK/GUBITAK</b>		<b>(9,142)</b>	<b>(8,888)</b>
	.17		
<b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>		<b>32,045</b>	<b>18,660</b>
<b>FINANSIJSKI RASHODI</b>	17	<b>(76,070)</b>	<b>(4,996)</b>
<b>OSTALI PRIHODI</b>		<b>824</b>	<b>1,521</b>
<b>OSTALI RASHODI</b>		<b>(682)</b>	<b>(4,579)</b>
<b>DOBITAK/GUBITAK PRE OPREZIVANJA -15</b>		<b>-53,025</b>	<b>1,718</b>
<b>POREZ NA DOBITAK</b>			
<b>Poreski rashod perioda</b>			
<b>odloženi poreski rashodi perioda</b>			



## **odloženi poreski prihodi perioda**

<b>NETO DOBITAK</b>	<b>15</b>	<b>-53,025</b>	<b>1,718</b>
---------------------	-----------	----------------	--------------

## **Nekretnine, postrojenja, oprema**

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme vršena je uz primenu propisanih stopa za amortizaciju.

Primenjene metode amortizacije su sledeće

gradjevinski objekti	2%
oprema	10-15-20-30%

Zalihe materijala se mere po nabavnoj vrednosti, koju čini faktorna vrednost dobavljača i zavisni troškovi. Popusti i rabati oduzimaju prilikom utvrđivanja troškova nabavke. Izlaz sa zaliha se evidentira po prosečnoj vrednosti.

## **Potrazivanja od kupaca i ostala potrazivanja**

Potrazivanja od kupaca se priznaju i evidentiraju u visini originalne faktorne vrednosti, umanjene za ispravku vrednosti nenaplativih potrazivanja. Ispravka vrednosti se vrši za procenjena nenaplativa potrazivanja, kada naplata potrazivanja nije više izvesna. Potrazivanja se otpisuju kada potrazivanja postanu potpuno nenaplativa.

## **Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

Gotovina i gotovinski ekvivalenti prikazani u bilansu stanja obuhvataju gotovinu na racunu kod banaka i gotovinu u blagajni.

## **Penzijske i ostale naknade zaposlenima**

Preduzeće zaračunava i plaća doprinose za penziono i zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama utvrdjenim 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. Preduzeće nema dodatnih obaveza za naknade zaposlenima po ovom osnovu.

### 3 NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

3a	Nekretnine, postrojenja i oprema na dan bilansa su:	u 000 RSD	
		<u>2011</u>	<u>2010</u>
	zemljište	676	
	gradjevinski objekti	60,691	1,772
	ispravka vrednosti	(2,667)	(1,453)
	oprema	38,638	36,119
	ispravka vrednosti	(21,181)	(14,718)
	ostale nekretnine postrojenja i oprema	1,617	1,617
	nekretnine postrojenja i oprema u pripremi	133,146	192,086
	<b>ukupno osnovna sredstva</b>	<u><b>210,920</b></u>	<u><b>215,423</b></u>

#### 3b Promene na osnovnim sredstvima tokom 2011 godine

	u 000 RSD					
<b>2011</b>	<b>zemljist e</b>	<b>gradj.o bjekti</b>	<b>oprema</b>	<b>Ostala sr.ema</b>	<b>osn.sr. u pr.</b>	<b>ukupno</b>
Nabavna vrednost						
<b>Stanje 01.01.11</b>		<b>319</b>	<b>21,401</b>	<b>1,617</b>	<b>192,086</b>	<b>215,423</b>
Nove nabavke	676	58,919	2,518		655	62,768
<b>Stanje 31.12.11</b>	<b>676</b>	<b>59,238</b>	<b>23,919</b>	<b>1,617</b>	<b>192,741</b>	<b>278,191</b>
Ispravka vrednos amort		1,453	14,718			16,171
		1,214	6,463			7,677
<b>Sadaš.vr. Pre otudj.31.12.11</b>	<b>676</b>	<b>58,024</b>	<b>17,456</b>	<b>1,617</b>	<b>192,741</b>	<b>270,514</b>
<b>PREKNJIZENJE</b>					(59,595)	
<b>OTUDJENJE</b>						
<b>Sadašnja vrednost</b>	<b>676</b>	<b>58,024</b>	<b>17,456</b>	<b>1,617</b>	<b>133,146</b>	<b>210,919</b>
korekcija						1
						<b>210,920</b>

#### Napomena br. 3

U toku 2011. godine na kontu 0270, prokjižene su poslovne u promene, koje se odnose na reotkup imovine od AIK banke u ukupnom iznosu od 192.086 mln.rsd (2010), odn. u toku 2011. aktivirana su sredstva; zemljište 676 hilj.din. i gradjevinski objekti 58.920 mil.din., izvršena je

nova nabavka opreme 2.519 mln.din. Nastavljena su dalja investiciona ulaganja na proširenju objekta (SPA centar), 654.hilj,din.

3c DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	2011	<u>u 000</u> <u>RSD</u> 2010
	UNITEH Smederevo	107,431
<b>ukupno plasmani</b>	<b>107,431</b>	<b>0</b>

**Napomena br.3c**

U toku 2011. prosledjen je dugoročni kredit UNITEH Smederevo, a iz priliva po osnovu dogoročnog kredita od AIK banke, po istim uslovima.

4 ZALIHE	2011	<u>u 000 RSD</u> 2010
	materijal	1,670
dati avansi za zalihe i usluge	477	458
ispravka za date avanse	(61)	(41)
<b>ukupno zalihe</b>	<b>2,086</b>	<b>2,735</b>

**Ispravka za date avanse -2011**

poslovni partner	šifra	mesto	<u>u dinarima</u>
			iznos
Maki Komerc	10296	Beograd	20,000
Akvamarin	10563	Beograd	560
Beta inox	10629	Veternik	40,000
<b>ukupno ispravka za date avanse</b>			<b>60,560</b>

**5 KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA**

5a) kupci-mat.zavisna preduzeća kupci u zemlji	2011	<u>u 000 RSD</u> 2010
		3,387

ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(196)	(66)
potraživanja od zaposlenih		
potraživanja za prepl.-poreze i ost.	51	167
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	292,342	162,123
<b>ukupno kratkoročna potraživanja</b>	<b>295,584</b>	<b>166,244</b>

5b) Kupci		
Linea Elektronix	340	340
Koncern farmakom	336	
Jugoremedija	198	
ostali	2,554	2,554
	3,387	4,020
ispravka	(196)	(66)
	3,191	3,954

**ispravka potraživanja**

poslovni partner	mesto	šifra	u dinarima
			iznos
Beta inox	Veternik	10629	31,955
TEG	lazarevac	10393	6,305
Priceway inv.	N.Sad	11068	45,770
Ideja hobi	Zrenjanin	10588	33,900
Odb.klub	Klek	10371	18,250
Bexx logistic	N.Bgd.	10841	15,170
Steinwender	Zrenjanin	10637	11,590
Strujamont	Šajkaš	10565	10,655
Boki art	Žitište	10714	10,250
Vino Župa	Aleksandr.	10705	3,580
ostali			8,403
<b>u k p u n o</b>			<b>195,828</b>

**6 GOTOVINSKI EKVIVALENTI**

	u 000 RSD	
	2011	2010
hartije od vrednosti		

tekući račun	812	1,461
blagajna		
<b>s v e g a</b>	<b>812</b>	<b>1,461</b>

#### 7 POTRAŽIVANJA ZA PDV I AVR

	u 000 RSD	
	2011	2010
potraživanja za više plaćen PDV		
razgraničeni PDV	68	111
unapred plaćeni troškovi		
premije osiguranja	1,083	4,730
<b>s v e g a</b>	<b>1,151</b>	<b>4,841</b>

#### 8 KAPITAL

	u 000 RSD	
	2011	2010
akcijski kapital	(13,267)	(13,267)
rezerve	(1,444)	(1,444)
nerasporedjeni dobitak		(1,718)
<b>ukupno osnovna sredstva</b>	<b>(14.711)</b>	<b>(16,429)</b>

Struktura akcija i vlasnički odnosi u kapitalu Društva na dan 31.12.2011

naziv	broj akcija	% učešća
<b>House &amp; catering</b>	<b>22,405</b>	<b>88.98</b>
<b>Radonjić Petrović Draginja</b>	<b>2,356</b>	<b>9.36</b>
<b>Antić Desanka</b>	<b>417</b>	<b>1.65</b>
<b>Perunović Panto</b>	<b>2</b>	<b>0.01</b>
<b>u k u p n o</b>	<b>25,180</b>	<b>100.00</b>

Ove obaveze saglasno Zakonu o racunovodstvu i reviziji usaglasene sa poslovnim partnerima

#### 9 DUGOROČNE OBAVEZE

	u 000 RSD	
	2011	2010
dugoročni krediti u zemlji	292,995	6,471

finansijski lizing		235
obaveze prema mat. i zav. preduzećima		147,284
<b>ukupno dugoročne obaveze</b>	<b>292,995</b>	<b>153,990</b>

**Napomena br.9**

U 2011. god. primljen je dugoročni kredit od AIK banke a.d. Beograd u iznosu 307.954.mln.din. Krajem godine izvršen je prenos na kratkoročne kredite, koji dospevaju do godinu dana.

10 <b>KRA TKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE</b>	<u>u 000 RSD</u>	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Univerzal holding	5,782	7,032
House & catering	3,600	3,600
kratkoročni kredit do 1 god.AIK	21,120	0
kratkoročni kredit Metals banka i HYPO	0	8,759
kratkoročni kredit Metals banka overdraft	0	0
Filip Bale Dobanovci	1,900	1,900
Batas Beograd	0	177,000
Stari grad Beograd	0	16,000
Univerzal holding	178,250	
<b>ukupno kratkoročne obaveze</b>	<b>210,652</b>	<b>214,291</b>

11 <b>OBAVEZE IZ POSLOVANJA</b>	<u>u 000 RSD</u>	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
primljeni avansi, depoziti, kaucije	4,661	615
dobavljači-povezana pravna lica		98
dobavljači u zemlji	222,861	71,908
<b>ukupno obaveze iz poslovanja</b>	<b>227,522</b>	<b>72,621</b>



<b>a) dobavljači povezana pravna lica</b>	<u>u 000 RSD</u>	
	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Univezal TPM Beograd	940	940
<b>ukupno dobavljači-povezana prav.lica</b>	<b>940</b>	<b>940</b>

<b>b) dobavljači u zemlji</b>	<u>u 000 RSD</u>	
	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Univezal holding Beograd	207,146	56,916
Valor Zrenjanin	1,336	1,114
DDOR Zrenjanin	1,512	782
Gorki STUR	0	481
Grejanje	1,142	959
OSTALI	11,725	11,656
<b>ukupno obaveze prema dobavljačima</b>	<b>222,861</b>	<b>71,908</b>

12	<b>PRIHODI OD PRODAJE</b>	<u>u 000 RSD</u>	
		<b>2011</b>	<b>2010</b>
	prihodi od prodaje robe		
	prihodi od prodaje proizvoda i usluga	57,091	58,882
	prihodi od aktiviranja učinaka i sopstv. pr.	505	584
	<b>ukupno prihodi od prodaje</b>	<b>57,596</b>	<b>59,466</b>

13	<b>TROŠK. MATERIJALA I ENERGIJE</b>	<u>u 000 RSD</u>	
		<b>2011</b>	<b>2010</b>
	troškovi materija za izradu	15,418	15,149
	troškovi režijskog materijala	1,122	1,061

troškovi goriva i energije	5,990	5,743
<b>ukupno troškovi materijala</b>	<b>22,530</b>	<b>21,953</b>

14	<b>TROŠKOVI ZARADA</b>		<u>u 000 RSD</u>
		<b>2011</b>	<b>2010</b>
	troškovi zarada - bruto	18,221	18,502
	troškovi poreza i doprinosa n/p	3,343	3,395
	troškovi naknada-autorski ugovori	250	663
	ostali lični rashodi i naknade	620	816
	<b>ukupno troškovi zarada</b>	<b>22,434</b>	<b>23,376</b>

15	<b>TROŠKOVI AMORTIZACIJE</b>		<u>u 000 RSD</u>
		<b>2011</b>	<b>2010</b>
	gradjevinski objekti	1,214	35
	oprema	6,462	6,351
	troškovi rezervisanja	268	501
	<b>ukupno troškovi amortizacije</b>	<b>7,944</b>	<b>6,887</b>

16	<b>OSTALI POSLOVNI RASHODI</b>		<u>u 000 RSD</u>
		<b>2011</b>	<b>2010</b>
	transportne usluge	822	783
	usluge održavanje	2,277	1,717
	troškovi zakupnina	926	828
	troškovi sajmova		35
	troškovi reklame i propagande	1,958	3,184
	troškovi ostalih usluga	1,134	987
	troškovi neproizvodnih usluga	3,566	5,073
	troškovi reprezentacije	793	747
	premije osiguranje	1,110	917

troškovi platnog prometa	806	496
troškovi poreza	358	3,611
ostali nematerijalni troškovi	562	300
<b>ukupno ostali poslovni prihodi</b>	<b>14,312</b>	<b>18,678</b>

17	<b>FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI</b>	u 000 RSD	
		<b>2011</b>	<b>2010</b>
	<b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>		
	<b>prihodi od kamata</b>	27,245	
	pozitivne kursne razlike		
	prihodi po osnovu efekata val.kl.	2,530	18,660
	ostali finansijski prihodi	2,270	
	<b>Ukupno finansijski prihodi</b>	<b>32,045</b>	<b>18,660</b>
	<b>FINANSIJSKI RASHODI</b>		
	rashodi kamata	23,099	2,658
	rashodi po osnovu efekata val.kl.	6,018	2,338
	ostali finansijski rashodi	46,953	
	<b>ukupno finansijski rashodi</b>	<b>76,070</b>	<b>4,996</b>
	<b>neto efekat finansij. prihoda i rashoda</b>	<b>(44,025)</b>	<b>13,664</b>

#### Napomena br.15

U 2011 godini, uvedeno je dugoročno rezervisanje za otpremnine radnika prilikom odlaska u penziju, MRS-19, sa korekcijom početnog stanja. Neto dobit koja je ostvarena u 2010. god. umanjena je kroz korekciju svih finansijskih izveštaja za 2010, za 501 hilj.din. Neto dobit, korigovano, iznosi 1.718 mln.din.

Trošak u 2011.god. iznosi 267.650 din., od toga:

1. troškovi kamata 57.669
2. troškovi tekućeg rada 92.262
3. aktuarski gubitak 117.179

#### Napomena br.17

Prihodi od kamata odnose se za obračunate kamate UNIVERZAL-TPM, 22.045. mln.din. i naplaćene dospjele kamate po dugoročnom kreditu plasiran UNITEH Smederevo, 5.516 mln.din.

Rashodi se odnose; na rashode kamata po osnovu kratkoročnih i dugoročnih kredita, kao i prodaja kratkoročnih potraživanja od UNIVERZAL-TPM, 223.837 mln.din. uz diskont 20%-44.767 mln.din. Ostali troškovi odnose na naknade za obradu kredita.

18	<b>OSTALI PRIHODI I RASHODI</b>	u 000 RSD	
		<u>2010</u>	<u>2010</u>
	<b>OSTALI PRIHODI</b>		
	dobici od prodaje nekretnina postr.i opreme		
	naplaćena ostala potraživanja		
	prihodi od smanjenja obaveza		223
	ostali nepomenuti prihodi	824	1,298
	<b>ukupno ostali prihodi</b>	<b>824</b>	<b>1,521</b>
	<b>OSTALI RASHODI</b>		
	rashodi direktnog otpisa potraživanja		108
	ostali neposlovni rashodi	682	4,471
	obezvredjivanje zaliha materijala i robe		
	<b>ukupno ostali rashodi</b>	<b>682</b>	<b>4,579</b>
	<b>neto efekat ostalih prihoda i rashoda</b>	<b>142</b>	<b>(3,058)</b>

Ečka, 24.02.2012.

Zakonski zastupnik  
Direktor Preduzeća

Zoran Dimitrić



Grant Thornton

UTP KAŠTEL A.D. EČKA

FINANSIJSKI IZVEŠTAJI  
ZA 2011. GODINU

UTP KAŠTEL A.D. EČKA

FINANSIJSKI IZVEŠTAJI  
ZA 2011. GODINU



## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

### VLASNICIMA UTP „KAŠTEL“ A.D. Ečka

Izvršili smo reviziju priloženog bilansa stanja UTP „Kaštel“ d.o.o. Ečka (u daljem tekstu: Društvo) na dan 31.12.2011. godine i odgovarajućeg bilansa uspeha, izveštaja o promenama na kapitalu i izveštaja o tokovima gotovine za godinu koja se završila na taj dan, kao i pregleda značajnijih računovodstvenih politika i drugih obelodanjenih napomena.

#### *Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje*

Rukovodstvo je odgovorno za pripremu i fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja, u skladu sa odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji i međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja. Ova odgovornost obuhvata: osmišljavanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za pripremu i fer prezentaciju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne i pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške, odabir i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika i računovodstvene procene koje su razumne u datim okolnostima.

#### *Odgovornost revizora*

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

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka zasnovan je na revizorskom prosuđivanju, uključujući i procenu rizika materijalno značajnih i pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za pripremu i fer prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola Društva.

Revizija, takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena, izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizorski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju razumnu osnovu za izražavanje mišljenja.

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA - nastavak***Mišljenje*

Po našem mišljenju, pojedinačni finansijski izveštaji UTP „Kaštel“ a.d. Ečka za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2011. godine, su sastavljeni, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

*Skretanje pažnje bez uticaja na mišljenje*

Bez kvalifikovanja mišljenja skrećemo Vam pažnju na:

1. *Napomenu 10* uz finansijske izveštaje u kojoj je navedeno da je Društvo iskazalo gubitak iznad visine kapitala u iznosu od 114.538 hiljade RSD na dan 31.12.2011. godine, što pored činjenice niske poslovne aktivnosti, nedovoljne uposlenosti kapaciteta, i visokog nivoa zaduženosti, ukazuje na postojanje materijlno značajnih neizvesnosti koje izazivaju sumnju da će Društvo biti u stanju da nastavi sa poslovanjem po načelu stalnosti poslovanja (going concern principu).
2. *Napomenu 11b* u kojoj je navedeno da knjigovodstvena vrednost kapitala Društva nije usklađena sa vrednošću kapitala upisanog u Centralnom registru hartija od vrednosti.

Beograd, 20.04 2012. godine

Miroslav Antović

Ovlašćeni revizor



## SADRŽAJ

---

	Strana
Izveštaj nezavisnog revizora	3 – 4
Bilans stanja	5
Bilans uspeha	6
Izveštaj o tokovima gotovine	7
Izveštaj o promenama na kapitalu	8
Napomene uz finansijske izveštaje	9 – 28
Prilog. Statistički aneks	29

**BILANS STANJA**

(u 000 RSD)	Napomena	31.12.2011.	31.12.2010.
<b>AKTIVA</b>			
<b>Stalna imovina</b>			
Nekretnine, postrojenja i oprema	3.	210.920	215.423
Učešća u kapitalu		1	1
Ostali dugoročni finansijski plasmani	4.	107.431	-
<b>Ukupno stalna imovina</b>		<b>318.352</b>	<b>215.424</b>
<b>Obrtna imovina</b>			
Zalihe	5.	2.086	2.735
Potraživanja	6.	295.584	166.244
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		-	118
Kratkoročni finansijski plasmani	7.	7.693	500
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	8.	812	1.461
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	9.	1.151	4.841
<b>Ukupno obrtna imovina</b>		<b>307.326</b>	<b>175.899</b>
<b>Poslovna imovina</b>		<b>625.678</b>	<b>391.323</b>
Gubitak iznad visine kapitala	10.	114.538	61.513
<b>UKUPNO AKTIVA</b>		<b>740.216</b>	<b>452.836</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>Kapital</b>			
Osnovni kapital		13.267	13.267
Rezerve		1.444	1.444
Neraspoređeni dobitak		-	1.718
Gubitak		(14.711)	(16.429)
<b>Ukupno kapital</b>	11.		
<b>Dugoročna rezervisanja i obaveze</b>			
Dugoročna rezervisanja	12.	769	501
Dugoročni krediti	13.	292.995	6.471
Ostale dugoročne obaveze		-	147.519
<b>Ukupno dugoročna rezervisanja i obaveze</b>		<b>293.764</b>	<b>154.491</b>
<b>Kratkoročne obaveze</b>			
Kratkoročne finansijske obaveze	14.	210.652	214.291
Obaveze iz poslovanja	15.	228.462	73.561
Ostale kratkoročne obaveze	16.	5.954	4.949
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	17.	1.384	5.544
<b>Ukupno kratkoročne obaveze</b>		<b>446.452</b>	<b>298.345</b>
<b>Ukupno rezervisanja i obaveze</b>		<b>740.216</b>	<b>452.836</b>
<b>UKUPNO PASIVA</b>		<b>740.216</b>	<b>452.836</b>

Napomene od 1 do 30 sastavni su deo finansijskih izveštaja

U Ečkoj, 20.04.2012 godine



Direktor

Zoran Dimitrić

**BILANS USPEHA**

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>Napomena</u>	<u>01.01. - 31.12.2011.</u>	<u>01.01. - 31.12.2010.</u>
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>			
Prihodi od prodaje	18.	57 091	58 882
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	19.	505	584
Ostali poslovni prihodi	20.	735	2.540
<b>Ukupno poslovni prihodi</b>		<b>58.331</b>	<b>62.006</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>			
Nabavna vrednost prodane robe	21.	(253)	-
Troškovi materijala	22.	(22 530)	(21 953)
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	23.	(22.434)	(23 376)
Troškovi amortizacija i rezervisanja	24.	(7 944)	(6 887)
Ostali poslovni rashodi		(14 312)	(18 678)
<b>Ukupno poslovni rashodi</b>		<b>(67.473)</b>	<b>(70.894)</b>
<b>Poslovni dobitak (gubitak)</b>		<b>(9.142)</b>	<b>(8.888)</b>
Finansijski prihodi	25.	32 045	18 660
Finansijski rashodi	25.	(76.070)	(4.996)
Ostali prihodi	26.	824	1.521
Ostali rashodi	26.	(682)	(4.579)
<b>Dobitak (gubitak) iz redovnog poslovanja pre oporezivanja</b>	27.	<b>(53.025)</b>	<b>1.718</b>
<b>Dobitak (gubitak) pre oporezivanja</b>		<b>(53.025)</b>	<b>1.718</b>
<b>Neto dobitak (gubitak)</b>		<b>(53.025)</b>	<b>1.718</b>

*Napomene od 1. do 30. sastavni su deo finansijskih izveštaja*

U Ečkoj, 20.04.2012. godine

Direktor  
Zoran Dimitrić

## IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

(u 000 RSD)	Napomena	31.12.2011.	31.12.2010.
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti</b>			
Prilivi od prodaje i primljeni avansi		61.964	70.521
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja		5.636	1.609
Isplate dobavljačima i dati avansi		(32.769)	(40.620)
Zarade i ostali lični rashodi		(23.295)	(21.967)
Plaćene kamate		(19.044)	(2.066)
Porez na dobit		-	(118)
Plaćanje po osnovu ostalih javnih prihoda		(4.988)	(5.734)
<b>Neto priliv (odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>		<b>(12.496)</b>	<b>1.625</b>
<b>Novčani tokovi iz aktivnosti investiranja</b>			
Ostali finansijski plasmani		-	100
Primljene kamate		5.156	-
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		-	(190.418)
Ostali finansijski plasmani		(112.916)	-
<b>Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja</b>		<b>(107.760)</b>	<b>(190.318)</b>
<b>Novčani tokovi iz aktivnosti finansiranja</b>			
Dugoročni i kratkoročni krediti		437.439	199.770
Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze		31.033	-
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze		(348.415)	(10.202)
Finansijski lizing		(450)	(370)
<b>Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>		<b>119.607</b>	<b>189.198</b>
<b>Neto priliv (odliv) gotovine</b>		<b>(649)</b>	<b>505</b>
<b>Gotovina na početku obračunskog perioda</b>		<b>1.461</b>	<b>956</b>
<b>Gotovina na kraju obračunskog perioda</b>	8	<b>812</b>	<b>1.461</b>

Napomene od 1. do 30. sastavni su deo finansijskih izveštaja

U Ečkoj, 20.04.2012. godine



Direktor

Zoran Dimitrić

**IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**

(u 000 RSD)	Napomena	31.12.2011.	31.12.2010.
<b>AKCIJSKI KAPITAL</b>			
Stanje na dan 1. januara		13.267	13.267
Stanje na dan 31. decembra		<u>13.267</u>	<u>13.267</u>
<b>OSTALI KAPITAL</b>			
Stanje na dan 1. januara		1.444	1.444
Stanje na dan 31. decembra		<u>1.444</u>	<u>1.444</u>
<b>NERASPOREDENA DOBIT</b>			
Stanje na dan 1. januara		2.219	2.219
Korekcija početnog stanja - MRS 19		(501)	-
Korigovano stanje na dan 1. januara		1.718	2.219
Ukupno smanjenje u tekućoj godini		(1.718)	-
Stanje na dan 31. decembra		<u>-</u>	<u>2.219</u>
<b>GUBITAK</b>			
Stanje na dan 1. januara		16.930	16.930
Ispravka materijalno značajnih grešaka u tekućoj godini		(501)	-
Korigovano stanje na dan 1. januara		16.429	16.930
Ukupno smanjenje u tekućoj godini		1.718	-
Stanje na dan 31. decembra		<u>14.711</u>	<u>16.930</u>
<b>Ukupno kapital - neto</b>	11.	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>			
Stanje na dan 1. januara		61.513	61.012
Povećanja u tekućoj godini		53.025	501
Stanje na dan 31. decembra	10.	<u>114.538</u>	<u>61.513</u>

Napomene od 1. do 30. sastavni su deo finansijskih izveštaja

U Ečkoj, 20.04.2012 godine

Direktor  
Zoran Dimitrić

**Napomene uz finansijske izveštaje****1. OSNOVNE INFORMACIJE**

Ugostiteljsko-turističko preduzeće „Kaštel“ a.d. (u daljem tekstu Društvo), osnovano je 28.08.2002. godine u skladu sa Zakonom o preduzećima i Zakonom o klasifikaciji delatnosti. Društvo je upisano u registar Trgovinskog suda. Dana 08. maja 2006. godine izvršeno je usaglašavanje sa Zakonom o privrednim Društvima prevođenjem u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre, Rešenjem br. BD 25482/2006.

Osnovna delatnost Društva je klasifikovana pod šifrom 5510 - Hoteli i moteli, sa restoranom. Društvo je registrovano i za spoljno-trgovinski promet i pružanje usluga u spoljnotrgovinskom prometu.

Sedište Društva je u Ečkoj, ulica Novosadska 7.  
Matični broj Društva je 08185956, a PIB je 101170624.

Na dan 31.12.2011. godine prosečan broj zaposlenih po osnovu stanja krajem meseca bio je 35 zaposlenih (na dan 31.12.2010. godine – 39 zaposlenih).

Većinski vlasnik Društva je „House of Catering“ d.o.o. Beograd sa 88,98% vlasništva.

Za poslovanje Društva odgovoran je direktor Zoran Dimitrić.

**2. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA****2.a) Osnova za prezentaciju**

Finansijski izveštaji su pripremljeni na bazi principa istorijskog troška. Finansijski izveštaji prezentovani su u Dinarima (RSD), koja predstavlja domicilnu valutu Društva, a sve iskazane numeričke vrednosti prikazane su u hiljadama (000 RSD), osim ako je drugačije navedeno.

**2.b) Usaglašenost sa računovodstvenim principima**

Finansijski izveštaji Društva pripremljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije („Sl. glasnik RS“ br. 46/06 i 111/09), Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike („Sl. Glasnik RS“ br. 114/06, 5/07, 119/08 i 2/10), Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge druga pravna lica i preduzetnike („Sl. Glasnik RS“ br. 114/06 ) i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja („Sl. Glasnik RS“ br. 133/03 i 6/04).

**MRS 8 – Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške**

MRS 8 preporučuje da se sve stavke prihoda i rashoda priznaju u periodu kada su nastale, u okviru neto rezultata iz redovnih aktivnosti Društva. Samo u retkim okolnostima neka vanredna stavka treba da bude priznata i posebno prikazana u bilansu uspeha.



**Napomene uz finansijske izveštaje****2. Pregled značajnih računovodstvenih politika – nastavak***MRS 16 – Nekretnine, Postrojenja i Oprema*

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove da se priznaju za sredstvo vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja. Nabavna vrednost sastoji se od nabavne cene uvećane za zavisne troškove nabavke.

Naknadni izdatak koji se odnosi na osnovno sredstvo nakon njegove nabavke, uvećava vrednost sredstava ako ispunjava uslove da se prizna kao sredstvo, tj. ako je vek trajanja duži od godinu dana i ako je vrednost naknadnog izdatka viša od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici, prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike. Naknadni izdatak koji ne zadovoljava uslove da se prizna kao sredstvo, iskazuje se kao trošak poslovanja u periodu u kome je nastao.

Nakon početnog priznavanja, NPO iskazuju se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitaka zbog obezvređivanja.

Dobici ili gubici po osnovu prestanka priznavanja nekog osnovnog sredstva, kao razlika između neto prodajne vrednosti i neto knjigovodstvene vrednosti, priznaju se u bilansu uspeha kada su nastali.

Osnovicu za obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme čini nabavna vrednost, odnosno cena koštanja umanjena za preostalu vrednost. Primenjene stope amortizacije osnovnih sredstava Društva su sledeće:

<u>Grupa</u>	<u>Stopa amortizacije</u>
Građevinski objekti	2,0%
Oprema	10,0%-20,0%

*MRS 2 – Zalihe*

Zalihe obuhvataju zalihe materijala i sitnog inventara. Zalihe materijala se mere po nabavnoj vrednosti koju čini fakturna vrednost dobavljača i zavisni troškovi nabavke. Obračun izlaza (utroška) zaliha materijala vrši se po prosečnoj ceni.

Smanjenje vrednosti zaliha sprovodi se u vreme godišnjeg popisa, a na osnovu procene o oštećenosti, dotrajalosti zaliha i sl. Smanjenje vrednosti zaliha sprovodi se na teret rashoda perioda.

Sitan inventar se otpisuje u celosti prilikom stavljanja u upotrebu.

**Napomene uz finansijske izveštaje**

---

**2. Pregled značajnih računovodstvenih politika - nastavak***Kratkoročna potraživanja*

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca – zavisnih i povezanih pravnih lica i ostalih kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga. Mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije. Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili na teret rashoda perioda.

Smanjivanje vrednosti potraživanja sprovodi se u periodu saznanja o nemogućnosti naplate dela ili celog potraživanja od dužnika. Procena mogućnosti naplate potraživanja provodi se uvek kad potraživanje nije naplaćeno u ugovorenom roku, a najkasnije na dan bilansa, na osnovu odluke organa upravljanja. Smanjenje vrednosti potraživanja sprovodi se obavezno kada je dužnik u postupku stečaja ili likvidacije.

*Gotovina i gotovinski ekvivalenti*

Gotovina i gotovinski ekvivalenti prikazani u bilansu stanja obuhvataju gotovinu na računu kod banaka, čekove građana, kreditne i platne kartice i gotovinu u blagajni. Za svrhu pripreme izveštaja o novčanim tokovima, gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju navedene pozicije, umanjene za iznos minusnih stanja na bankarskim računima, ukoliko postoje.

*MRS 19 – Primanja zaposlenih*

Društvo zaračunava i plaća doprinose za penziona 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.

*MRS 37 – Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna imovina*

MRS 37 definiše rezervisanja kao obaveze sa neodređenim vremenom dospeća i iznosom. U skladu sa MRS 37 rezervisanje se priznaje kada pravno lice poseduje sadašnju obavezu (zakonsku ili izvedenu) kao rezultat nekog prošlog događaja, kada postoji verovatnoća da će za namirenje date obaveze biti zahtevan odliv sredstava koja stvaraju ekonomske koristi i kada može da se napravi pouzdana procena iznosa date obaveze.

Iznos koji se priznaje kao rezervisanje trebalo bi da bude najpreciznija procena rashoda potrebnih za izmirivanje tekućih obaveza na datum Bilansa stanja.

**Napomene uz finansijske izveštaje****2. Pregled značajnih računovodstvenih politika - nastavak***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. Nemonetarne stavke 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 („pretpostavljena istorijska vrednost“), preračunate su primenom istorijskog kursa važećeg na dan procene.

Zvanični kursevi za najznačajnije strane valute na dan bilansa stanja bili su sledeći:

U dinarima	31.12.2011.	31.12.2010.
EUR	104,6409	105,4982
USD	80,8662	79,2802
CHF	85,9121	84,4458

*Troškovi pozajmljivanja*

Troškovi pozajmljivanja koji su direktno pripisivi sticanju, izgradnji ili proizvodnji sredstva, uključeni su u nabavnu vrednost/cenu koštanja tog sredstva. Takvi troškovi pozajmljivanja kapitalizuju se kao deo nabavne vrednosti/cene koštanja tog sredstva kada je verovatno da će imati za rezultat buduće ekonomske koristi za entitet i kada se troškovi mogu pouzdano odmeriti.

Drugi troškovi pozajmljivanja se priznaju kao rashod u periodu u kome su nastali.

Troškovi pozajmljivanja mogu obuhvatati:

- (a) kamatu na prekoračenja računa kod banaka i kratkoročna i dugoročna pozajmljivanja;
- (b) amortizaciju diskonta ili premija u vezi sa pozajmljivanjima;
- (c) amortizaciju pratećih troškova nastalih u vezi sa aranžmanom pozajmljivanja;
- (d) kursne razlike nastale po osnovu pozajmljivanja u stranoj valuti, u iznosu do kog se smatraju korigovanjem troškova kamate.

*MRS 18 – Prihodi*

Prihodi se priznaju do iznosa očekivanih ekonomskih koristi za Društvo, pod uslovom da se taj iznos može pouzdano izmeriti. Sledeći kriterijumi moraju takođe biti ispunjeni prilikom priznavanja specifičnih prihoda:

*Prihodi od prodaje proizvoda*

Prihod se priznaje u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti.

**Napomene uz finansijske izveštaje**

---

**2. Pregled značajnih računovodstvenih politika - nastavak***Prihodi od prodaje robe*

Prihod se priznaje u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za datu robu sa prodavca na kupca pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti.

*Prihodi od kamata*

Prihodi od kamata priznaju se u periodu na koji se odnose, korišćenjem metode efektivne kamatne stope, kojom se očekivani budući novčani prilivi od finansijskog instrumenta diskontuju na neto sadašnju vrednost.

*Porezi*

Odloženi porezi saglasno MRS 12, se obračunavaju i priznaju, po metodi obaveza, kao privremene razlike između vrednosti sredstava i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove vrednosti za svrhe oporezivanja, na dan bilansa stanja.

Privremena razlika nastaje između vrednosti priznate u Bilansu stanja i vrednosti priznate u Poreskom bilansu. Na privremenu razliku primenjuje se poreska stopa, na osnovu čega se dobija odloženo poresko sredstvo, odnosno odložena poreska obaveza. Ukoliko je knjigovodstvena vrednost veća od poreske osnovice, nastaje odložena poreska obaveza, odnosno u slučaju da je poreska osnovica veća od knjigovodstvene vrednosti sredstva ili obaveze, primenom poreske stope nastaje odloženo poresko sredstvo.

Porez na dobit obračunat je po stopi od 10,0% propisanom Zakonom o izmenama i dopunama Zakona o porezu na dobit Društva („Sl. Glasnik RS“ br. 84/04 i 18/10). Poreska osnovica može biti korigovana za određene prihode i rashode i umanjena za ulaganja u osnovna sredstva u sopstvenoj režiji ili u delatnosti drugog obveznika, za iznos rezervisanja, za kupovinu akcija ili udela u pravnom licu ili za kupovinu obveznica javnog zajma i za novozaposlene radnike.

Porez na dodatu vrednost je opšti porez na potrošnju koji se obračunava i plaća na isporuku dobara i pružanja usluga, u svim fazama proizvodnje i prometa dobara i usluga, kao i na uvoz dobara, osim ako ovim zakonom nije drukčije propisano.

Predmet oporezivanja PDV su isporuka dobara i pružanje usluga koje poreski obveznik izvrši u Republici uz naknadu, u okviru obavljanja delatnosti.

*Finansijski instrumenti**Rizik kamatnih stopa*

Društvo je izloženo rizicima promene kamatnih stopa na tržištu primarno u vezi sa kratkoročnim i dugoročnim potraživanjima. Društvo ne koristi instrumente promenljivih kamatnih stopa radi upravljanja rizicima promene kamatnih stopa na tržištu.

**Napomene uz finansijske izveštaje**

---

**2. Pregled značajnih računovodstvenih politika - nastavak***Rizik promene kursa valuta*

Društvo je izloženo riziku fluktuacije kursa stranih valuta u vezi sa transakcijama u stranim valutama, pre svega nabavke opreme i slično. Društvo povremeno ugovara prodaju sa deviznom klauzulom kako bi smanjilo rizik obezvređivanja sredstava usled devalvacije funkcionalne valute.

*Rizik fer vrednosti*

Finansijska sredstva i obaveze se priznaju u bilansu stanja inicijalno u visini istorijskih vrednosti, a kasnije u nivou njihove poštene vrednosti. Poštena vrednost finansijskih instrumenata se izračunava u skladu sa tržišnim informacijama, ukoliko postoje. Na dan 31. decembra 2011. godine, rukovodstvo Društva veruje da se iskazana vrednost finansijskih instrumenata značajno ne razlikuje od njihove poštene vrednosti.

*Kreditni rizici*

Društvo je izloženo kreditnim rizicima do nivoa ukupne vrednosti potraživanja od kupaca i ostalih potraživanja koja su iskazana u bilansu stanja. Potraživanja od kupaca su u razumnoj meri diversifikovana na pojedine kupce.

**Napomene uz finansijske izveštaje****3. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA**

3a) Nekretnine, postrojenja i oprema Društva na dan bilansa su:

(u 000 RSD)	31.12.2011.	31.12.2010.
Zemljišta	676	-
Građevinski objekti	60.691	1.772
Ispravka vrednosti građevinskih objekata	(2.667)	(1.453)
Postrojenja i oprema	38.638	36.119
Ispravka vrednosti postrojenja i opreme	(21.181)	(14.718)
Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	1.617	1.617
Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	133.146	192.086
<b>Ukupno nekretnine, postrojenja i oprema</b>	<b>210.920</b>	<b>215.423</b>

3b) Promene na osnovnim sredstvima u toku 2011. godine su sledeće:

(u 000 RSD)	Zemljište	Građevinski objekti	Oprema	Ostala sredstva	Sredstva u pripremi	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>						
Stanje na 01.01.2011.	-	1.772	36.119	1.617	192.086	231.594
Nove nabavke	-	-	2.519	-	655	62.769
Transferi sredstava	676	58.919	-	-	(59.595)	(59.595)
<b>Stanje 31.12.2011.</b>	<b>676</b>	<b>60.691</b>	<b>38.638</b>	<b>1.617</b>	<b>133.146</b>	<b>234.768</b>
<b>Ispravka vrednosti</b>						
Stanje na 01.01.2011.	-	1.453	14.718	-	-	16.171
Amortizacija (Napomena 23)	-	1.214	6.463	-	-	7.677
<b>Stanje 31.12.2011.</b>	<b>-</b>	<b>2.667</b>	<b>21.181</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>23.848</b>
<b>Sadašnja vrednost</b>						
31.12.2010.	-	319	21.401	1.617	192.086	215.423
31.12.2011.	676	58.024	17.457	1.617	133.146	210.920

U toku 2010. godine sredstva u pripremi u iznosu od 189.523 hiljada RSD su se odnosila na reotkup nepokretnosti po osnovu Ugovora o kupoprodaji nepokretnosti zaključen 30.12.2010. godine sa „AIK bankom“ ad Niš. Pod 01.01.2011. godine Društvo je aktiviralo reotkup imovine po Odluci broj 230/1 od dana 30.12.2010. godine.

Na taj način Duštvo je aktiviralo sledeću imovinu:

- zemljište u ukupnom iznosu od 676 hiljada RSD
- građevinske objekte u ukupnom iznosu od 58.919 hiljada RSD

U toku 2011. godine društvo je izvršilo novu nabavku opreme u ukupnom iznosu od 2.519 hiljada RSD koja se odnosi u celosti na kupovinu stolica.

Ukupna amortizacija nekretnina i opreme iznosi 7.667 hiljada, gde se 1.214 hiljada RSD odnosi na amortizaciju građevinskih objekata, a 6.463 hiljada RSD se odnosi na amortizaciju opreme (Napomena 23).

**Napomene uz finansijske izveštaje****3. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA - nastavak**

Ostala sredstva se u ukupnom iznosu od 1.617 hiljada RSD odnosi na umetnička dela.

Sredstva u pripremi se u iznosu od 130.823 hiljada odnosi na deo ugostiteljskog objekta koji je u adaptaciji i izgradnji.

Ostatak vrednosti sredstava u pripremi u iznosu od 2.323 hiljada RSD odnosi se na izradu projektno tehničke dokumentacije za izgradnju sportskog i spa centra u okviru hotela.

**4. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI**

4 a) Stanje ostalih dugoročnih finansijskih plasmana na dan bilansa je sledeće:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2011.</u>	<u>31.12.2010.</u>
Dugoročni krediti u zemlji	115.105	-
- deo dugoročnih fin. plasmana koji dospevaju do 1 godine	(7.674)	-
<b>Ukupno ostali dugoročni finansijski plasmani</b>	<b><u>107.431</u></b>	<b><u>-</u></b>

Dana 18.08.2011. godine Društvo je zaključilo Ugovor o zajmu sa „Uniteh“ doo Smederevo u ukupnom iznosu od 112.917 hiljada RSD. Zajmoprimac ima obavezu da zajam vrati u 60 jednakih mesečnih rata u periodu od 5 godina po isteku grejs perioda od godinu dana sa obračunatom kamatom u visini od 12% na godišnjem nivou.

Za obezbeđenje izvršenja obaveza, Zajmoprimac se obavezuje da u korist Društva uknjiži založno pravo-hipoteku na proizvodno-poslovnom objektu i placu sa infrastrukturom koji se nalazi u Smederevu, ulica Đure Salaja broj 17, KP 144/114, 144-96 (529) K.O. Smederevo. ZKUL 9779.

Društvo je deo dugoročnih finansijskih plasmana koji dospevaju do jednu godinu u ukupnom iznosu od 7.674 hiljada RSD preneo na kratkoročne finansijske plasmane (Napomena 7)

**5. ZALIHE I DATI AVANSI**

5a) Stanje zaliha i datih avansa je sledeće:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2011.</u>	<u>31.12.2010.</u>
Materijal	1.670	2.318
Alat i inventar	6.805	6.601
Ispravka vrednosti zaliha materijala	(6.805)	(6.601)
Dati avansi za zalihe i usluge	477	458
Ispravka vrednosti datih avansa za zalihe i usluge	(61)	(41)
<b>Ukupno zalihe</b>	<b><u>2.086</u></b>	<b><u>2.735</u></b>



## Neopoznaeni i kratkoročni izveštaji

### 6. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

6a) Struktura i stanje kratkoročnih potraživanja je sledeća:

(u 000 RSD)	31.12.2011.	31.12.2010.
Kupci u zemlji	3.387	4.020
	<b>3.387</b>	<b>4.020</b>
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(196)	(66)
<b>Ukupno potraživanja po osnovu prodaje</b>	<b>3.191</b>	<b>3.954</b>
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	292.342	162.123
<b>Ukupno potraživanja iz specifičnih poslova</b>	<b>292.342</b>	<b>162.123</b>
Potraživanja od zaposlenih	4	-
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	1	50
Ostala potraživanja	46	117
<b>Ukupno druga potraživanja</b>	<b>51</b>	<b>167</b>
<b>Ukupno potraživanja</b>	<b>295.584</b>	<b>166.244</b>

6b) Ostala potraživanja iz specifičnih poslova nastala su po osnovu preuzimanja duga i njihova struktura je sledeća:

(u 000 RSD)	31.12.2011.	31.12.2010.
"Univerzal Holding" a.d. Beograd	292.310	528
"Univerzal - TPM" d.o.o. Beograd	32	160.824
"Etox" d.o.o. Beograd	-	771
<b>Ukupno ostala potraživanja iz specifičnih poslova</b>	<b>292.342</b>	<b>162.123</b>

Potraživanja od „Univerzal Holding“ a.d. Beograd su nastala po osnovu sledećih zaključenih ugovora:

- Dana 30.12.2011. godine Društvo je potpisalo Ugovor o kupoprodaji potraživanja sa „Univerzal Holding“ a.d. Beograd. Predmet prodaje Ugovora je potraživanje od „Univerzal TPM“ doo Beograd u iznosu od 223.837 hiljada RSD. Društvo navedeno potraživanje prodaje kupcu za iznos od 179.070 hiljada RSD.
- Dana 11.02.2011. godine Društvo je zaključilo Ugovor o pristupanju duga sa „Univerzal Holding“ a.d. Beograd (Dužnik) u iznosu od 130.359 hiljada RSD. Poverilac Ugovora je „Invej“ a.d. Beograd koji je zaključio Ugovor o zajmu broj 38389 od 27.12.2010. godine sa Dužnikom.



## Napomene uz finansijske izveštaje

### 7. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

7a) Struktura i stanje kratkoročnih finansijskih plasmana je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2011.</u>	<u>31.12.2010.</u>
Kratkoročni krediti u zemlji	19	500
Deo dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine	7.674	-
<b>Ukupno kratkoročni finansijski plasmani</b>	<b><u>7.693</u></b>	<b><u>500</u></b>

Deo dugoročnih finansijskih plasmana koji dospevaju do jedne godine u ukupnom iznosu od 7.674 hiljada RSD, preneseno je na kratkoročne finansijske plasmane po osnovu zaključenog Ugovora o zajmu od dana 18.08.2011. godine sa „Uniteh“ doo Smederevo (Napomena 4).

### 8. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

8a) Stanje gotovine i gotovinskih ekvivalenata je sledeće:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2011.</u>	<u>31.12.2010.</u>
Tekući (poslovni) račun	627	792
Blagajna	185	669
<b>Ukupno novčana sredstva</b>	<b><u>812</u></b>	<b><u>1.461</u></b>

Društvo ima 6 otvorenih tekućih poslovnih računa kod sledećih banaka: „Banka Intesa“ ad Beograd, „Komercijalna banka“ a.d. Beograd, „Vojvođanska banka“ a.d. Novi Sad, „Razvojna banka Vojvodine“ a.d. Novi Sad, „Alpha bank“ a.d. Beograd i „AIK banka“ a.d. Niš.

### 9. POREZ NA DODATU VREDNOST I AVR

9a) Stanje poreza na dodatu vrednost i aktivnih vremenskih razgraničenja na dan bilansa je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2011.</u>	<u>31.12.2010.</u>
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po opštoj stopi (osim plaćenih avansa)	68	81
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po posebnoj stopi (osim plaćenih avansa)	-	30
Unapred plaćeni troškovi	1.083	4.687
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	-	43
<b>Ukupno</b>	<b><u>1.151</u></b>	<b><u>4.841</u></b>

9b) Ukupan iznos od 1.083 hiljada RSD odnosi na unapred plaćene troškove osiguranja i depozit uplaćen za operativni lizing.

**Napomene uz finansijske izveštaje****10. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA**

10a) Stanje gubitka iznad visine kapitala je sledeće:

(u 000 RSD)	31.12.2011.	31.12.2010.
Gubitak iznad visine kapitala	114.538	61.513
<b>Ukupno</b>	<b>114.538</b>	<b>61.513</b>

**11. KAPITAL**

11a) Struktura i stanje kapitala Društva na dan bilansa je:

(u 000 RSD)	31.12.2011.	31.12.2010.
Osnovni kapital	13.267	13.267
Rezerve	1.444	1.444
Neraspoređeni dobitak	-	1.718
Gubitak	(14.711)	(16.429)
<b>Ukupno kapital</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

11b) Prema Centralnom registru hartija od vrednosti, osnovni kapital Društva sastoji se od 25.180 akcija, nominalne vrednosti 600 RSD, što čini ukupnu vrednost osnovnog kapitala od 15.108.000 RSD. Knjigovodstvena vrednost osnovnog kapitala Društva nije usklađena sa upisom u Centralnom registru.

11c) Većinski vlasnik kapitala Društva je „House of catering“ d.o.o. Beograd sa 22.405 akcija, što predstavlja 88,98% ukupnog osnovnog kapitala Društva. Preostalih 2.775 akcija, odnosno 11,02% kapitala u vlasništvu je fizičkih lica i „Vojvođanske banke“ a.d. Novi Sad.

Akcionari	Broj akcija	% učešća u kapitalu
„House of Catering“ doo Beograd	22.405	88,98%
„Vojvođanska banka“ ad Novi Sad - kastodi račun	2.356	9,36%
Antić Desanka	417	1,66%
Perunović Panto	2	0,01%
<b>Ukupno</b>	<b>25.180</b>	<b>100,00%</b>

**12. DUGOROČNO REZERVISANJE**

12a) Stanje dugoročnih rezervisanja na dan bilansa je sledeće:

(u 000 RSD)	31.12.2011.	31.12.2010.
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	769	501
<b>Ukupno dugoročna rezervisanja</b>	<b>769</b>	<b>501</b>

**Napomene uz finansijske izveštaje****13. DUGOROČNE OBAVEZE**

13a) Struktura i stanje dugoročnih obaveza Društva na dan bilansa je:

(u 000 RSD)	31.12.2011.	31.12.2010.
Dugoročni kredit u zemlji - "AIK banka" ad. Niš	313.923	-
- deo koji dospeva do godinu dana (Napomena 14)	(20.928)	-
Dugoročni kredit u zemlji - "Metals banka" a.d. Novi Sad	-	14.813
- deo koji dospeva do godinu dana (Napomena 14)	-	(8.342)
<b>Ukupno dugoročni kredit u zemlji</b>	<b>292.995</b>	<b>6.471</b>

Obaveze po osnovu dugoročnih kredita u zemlji nastale su po osnovu zaključenog Ugovora o kreditu broj 105050458002442556/05 od dana 10.08.2011. godine sa „AIK banka“ a.d. Niš u iznosu od 3.000 hiljada EUR u dinarskoj protivvrednosti po srednjem kursu NBS na dan puštanja sredstava. Kredit je odobren za ulaganje u osnovna sredstva, sa rokom korišćenja od 6 godina i dospeva za vraćanje u 60 jednakih mesečnih rata po isteku grejs perioda od godinu dana. Obračunava se kamata od u visini od 12% na godišnjem nivou.

Instrumenti obezbeđenja su solo menica sa klauzulom „bez protesta“ sa meničnim ovlašćenjem banke, blanko menica sa klauzulom „bez protesta“ i hipoteka III reda prioriteta na objektu Društva u ulici Novosadska broj 7, ZKUL broj 6 KO Ečka.

**14. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE**

14a) Struktura i stanje kratkoročnih finansijskih obaveza Društva na dan bilansa je:

(u 000 RSD)	31.12.2011.	31.12.2010.
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	9.382	9.382
Kratkoročni krediti u zemlji	201.270	204.909
<b>Ukupno kratkoročne finansijske obaveze</b>	<b>210.652</b>	<b>214.291</b>

14b) Struktura i stanje kratkoročnih kredita od matičnih i zavisnih pravnih lica na dan bilansa je:

(u 000 RSD)	31.12.2011.	31.12.2010.
„Univerzal Holding“ a.d., Beograd	5.782	5.782
„House of Catering“ d.o.o., Beograd	3.600	3.600
<b>Ukupno kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica</b>	<b>9.382</b>	<b>9.382</b>

Obaveze prema „Univerzal Holding“ a.d. Beograd i „House of Catering“ d.o.o. Beograd nastale su po osnovu dobijenih pozajmica od pomenutih društava.

**Napomene uz finansijske izveštaje****14. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE - nastavak**

Na dan 31.03.2011. godine Društvo je zaključilo Anex broj II Ugovora o zajmu sa "House of catering" d.o.o. Beograd od 23.11.2009. godine kojim se menja rok vraćanja pozajmice do 31.03.2012. godine.

Na dan 31.12.2011. godine Društvo je zaključilo Anex broj II Ugovora o zajmu sa House of catering" d.o.o. Beograd od 10.02.2010. godine kojim se menja rok vraćanja pozajmice do 31.12.2012. godine.

14c) Struktura i stanje kratkoročnih kredita u zemlji na dan bilansa je sledeće:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2011.</u>	<u>31.12.2010.</u>
"AIK bank" a.d. Niš		
- deo dugoročnog kredita koji je dospeo	20 928	-
"Metals banka" a.d. Novi Sad		
- deo dugoročnog kredita koji je dospeo	-	8.343
"Hypo Alpe Adria-Leasing" d.o.o. Beograd		
- deo dugoročnog kredita koji dospeva do godinu dana	192	416
"Univerzal Holding", Beograd	178 250	1 250
SZPR "Filip" Dobanovci	1 900	1.900
"Batas international" d.o.o. Beograd	-	177.000
"Stari grad" a.d. Beograd	-	16.000
<b>Ukupno kratkoročni krediti u zemlji</b>	<b><u>201.270</u></b>	<b><u>204.909</u></b>

Dana 01.02.2011. godine zaključen je Ugovor o kupoprodaji potraživanja između „Batas International“ d.o.o. (prodavac potraživanja) i „Univerzal Holding“ a.d. Beograd (kupac potraživanja). Prodavac potraživanja prodaje svoje potraživanja Društva u iznosu 177.000 hiljada RSD na ime duga po osnovu Ugovora o zajmu od 30.12.2010. godine

**15. OBAVEZE IZ POSLOVANJA**

15a) Obaveze iz poslovanja na dan bilansa su:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2011.</u>	<u>31.12.2010.</u>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	4 661	616
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	-	98
Dobavljači u zemlji	222.861	71 907
Ostale obaveze iz specifičnih poslova	940	940
<b>Ukupno obaveze iz poslovanja</b>	<b><u>228.462</u></b>	<b><u>73.561</u></b>

15b) Primljeni avansi se u najvećoj meri odnose na primljene avanse od „House of Catering“ doo Beograd po osnovu usluga kateringa u ukupnom iznosu od 4.115 hiljada RSD.

15c) Dobavljači se u najvećoj meri odnose na obaveze prema „Univerzal holding“ a.d Beograd u ukupnom iznosu od 149.410 hiljada RSD.

**Napomene uz finansijske izveštaje**

**16. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE**

16a) Ostale kratkoročne obaveze na dan bilansa su:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2011.</u>	<u>31.12.2010.</u>
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	2.510	3.146
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	149	151
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	265	265
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	265	265
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	12	55
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	-	7
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	-	4
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	2.565	893
Obaveze prema zaposlenima	188	163
<b>Ukupno</b>	<b><u>5.954</u></b>	<b><u>4.949</u></b>

Obaveze za neto zarade, poreze i doprinose na teret zaposlenog i poslodavca, u iznosu od 2.510 hiljada RSD, odnose se na obračunate zarade za poslednja tri meseca u 2011. godini.

**17. OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PVR**

17a) Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda na dan bilansa su:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2011.</u>	<u>31.12.2010.</u>
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po opštoj stopi	1	3
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza	1.321	349
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	28	5.150
Obaveze za doprinose koji terete troškove	34	7
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	-	35
<b>Ukupno</b>	<b><u>1.384</u></b>	<b><u>5.544</u></b>

**Napomene uz finansijske izveštaje****BILANS USPEHA****18. PRIHODI OD PRODAJE**

18a) Struktura realizovanih prihoda od prodaje Društva je:

<i>(u 000 RSD)</i>	01.01. - 31.12.2011.	01.01. - 31.12.2010.
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	240	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	56.851	58.882
<b>Ukupno prihodi od prodaje</b>	<b>57.091</b>	<b>58.882</b>

Društvo ostvaruje prihode po osnovu pružanja ugostiteljskih usluga, odnosno usluga smještaja i ishrane u okviru svog hotela i restorana.

**19. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE**

19a) Prihodi Društva po osnovu aktiviranja učinaka i robe za sopstvene potrebe su:

<i>(u 000 RSD)</i>	01.01. - 31.12.2011.	01.01. - 31.12.2010.
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe	505	584
<b>Ukupno prihodi od aktiviranja učinaka i robe</b>	<b>505</b>	<b>584</b>

**20. OSTALI POSLOVNI PRIHODI**

20a) Ostali poslovni prihodi u 2011. i 2010. godini su sledeći:

<i>(u 000 RSD)</i>	01.01. - 31.12.2011.	01.01. - 31.12.2010.
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	401	1.264
Ostali poslovni prihodi	334	1.276
<b>Ukupno ostali poslovni prihodi</b>	<b>735</b>	<b>2.540</b>

Prihodi po osnovu uslovljenih donacija nastali su po osnovu zapošljavanja radnika u okviru Programa zapošljavanja mladih „Prva šansa“.

Ostali poslovni prihodi su nastali po osnovu dopunskog sadržaja hotelskih usluga, a po zahtevu aranžmana klijenta.

**Napomene uz finansijske izveštaje****21. TROŠKOVI MATERIJALA I ENERGIJE**

21a) Struktura troškova materijala i energije je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	01.01. - 31.12.2011.	01.01. - 31.12.2010.
Troškovi materijala za izradu	15.419	15.149
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	983	1.061
Troškovi goriva i energije	6.128	5.743
<b>Ukupno troškovi materijala</b>	<b>22.530</b>	<b>21.953</b>

Troškovi materijala za izradu odnose se na utrošeni materijal u pružanju hotelskih i restoranskih usluga.

**22. TROŠKOVI ZARADA I OSTALIH LIČNIH RASHODA**

22a) Struktura rashoda zarada zaposlenih, poreza i doprinosa je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	01.01. - 31.12.2011.	01.01. - 31.12.2010.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	18.222	18.502
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	3.343	3.395
Troškovi naknada po ugovoru o delu	-	-
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	249	663
Ostali lični rashodi i naknade	620	816
<b>Ukupno troškovi zarada i ostali lični rashodi</b>	<b>22.434</b>	<b>23.376</b>

**23. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA**

Troškovi amortizacije i rezervisanja su sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	01.01. - 31.12.2011.	01.01. - 31.12.2010.
Troškovi amortizacije	7.677	6.386
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	267	501
<b>Ukupno troškovi amortizacije</b>	<b>7.944</b>	<b>6.887</b>

Troškovi amortizacije u 2011. i 2010. godini su:

<i>(u 000 RSD)</i>	01.01. - 31.12.2011.	01.01. - 31.12.2010.
Troškovi amortizacije građevinskih objekata (Napomena 3b)	1.214	35
Troškovi amortizacije opreme (Napomena 3b)	6.463	6.351
<b>Ukupno troškovi amortizacije</b>	<b>7.677</b>	<b>6.386</b>

**Napomene uz finansijske izveštaje****24. OSTALI POSLOVNI RASHODI**

24a) Struktura ostalih poslovnih rashoda je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	01.01. - 31.12.2011.	01.01. - 31.12.2010.
Troškovi transportnih usluga	821	783
Troškovi usluga održavanja	2.277	1.717
Troškovi zakupnina	926	828
Troškovi sajмова	-	35
Troškovi reklame i propagande	1.958	3.184
Troškovi ostalih usluga	1.135	986
Troškovi neproizvodnih usluga	3.566	5.073
Troškovi reprezentacije	792	747
Troškovi premija osiguranja	1.110	917
Troškovi platnog prometa	808	496
Troškovi poreza	359	3.611
Ostali nematerijalni troškovi	560	301
<b>Ukupno ostali poslovni rashodi</b>	<b>14.312</b>	<b>18.678</b>

Najveći deo ostalih poslovnih rashoda odnosi se na troškove neproizvodnih usluga (24,92%), troškove usluga održavanja (15,91%), kao i troškove reklame i propagande (13,68%).

**25. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI**

25a) Struktura finansijskih prihoda i rashoda je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	01.01. - 31.12.2011.	01.01. - 31.12.2010.
<b>Finansijski prihodi:</b>		
Prihodi od kamata	27.245	2
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	2.530	18.658
Ostali finansijski prihodi	2.270	-
<b>Ukupno finansijski prihodi</b>	<b>32.045</b>	<b>18.660</b>
<b>Finansijski rashodi:</b>		
Rashodi kamata	23.098	2.659
Negativne kursne razlike	12	8
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	6.007	2.329
Ostali finansijski rashodi	46.953	-
<b>Ukupno finansijski rashodi</b>	<b>76.070</b>	<b>4.996</b>
<b>Neto efekat finansijskih prihoda i rashoda</b>	<b>(44.025)</b>	<b>13.664</b>

25b) Prihodi od kamata u ukupnom iznosu od 27.245 hiljada RSD se odnose na kamate po osnovu zaduženja „Univerzal TPM“ d.o.o. Beograd u ukupnom iznosu od 22.045 hiljada RSD koje potiče iz 2009. godine, dok se 5.155 hiljada RSD odnosi na prihode od kamata po osnovu Ugovora o zajmu sa „Unitech“ d.o.o. Smederevo (Napomena 4a).



**Napomene uz finansijske izveštaje****25. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI - nastavak**

25c) Rashodi kamata u najvećoj meri obuhvataju obračunate kamate po osnovu odobrenih kredita kod „AIK banke“ a.d. Niš u ukupnom iznosu od 22.253 hiljada RSD.

25d) Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule u iznosu od 5.998 hiljada RSD su nastali po osnovu zaključenog Ugovora o kreditu sa „AIK banka“ a.d. Niš.

25e) Ostali finansijski rashodi u iznosu od 44.767 hiljada RSD su nastali po osnovu zaključenog Ugovora o kupoprodaji potraživanja od „Univeral TPM“ d.o.o. Beograd (Napomena 6b).

**26. OSTALI PRIHODI I RASHODI**

26a) Struktura ostalih prihoda i rashoda je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<b>01.01. - 31.12.2011.</b>	<b>01.01. - 31.12.2010.</b>
<b><i>Ostali prihodi:</i></b>		
Viškovi	104	258
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika	264	642
Prihodi od smanjenja obaveza	-	223
Ostali nepomenuti prihodi	456	396
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	-	2
<b>Ukupno ostali prihodi</b>	<b>824</b>	<b>1.521</b>
<b><i>Ostali rashodi:</i></b>		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	65	49
Manjkovi	-	326
Ostali nepomenuti rashodi	361	4 096
Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	256	108
<b>Ukupno ostali rashodi</b>	<b>682</b>	<b>4.579</b>
<b>Neto efekat ostalih prihoda i rashoda</b>	<b>142</b>	<b>(3.058)</b>

## Napomene uz finansijske izveštaje

## 27. POREZ NA DOBIT

27a) Porez na dobit obračunat je po stopi od 10,0% propisanom Zakonom o izmenama i dopunama Zakona o porezu na dobit preduzeća („Sl. Glasnik RS“, br. 84/04 i 18/10). Poreska osnovica može biti korigovana za određene prihode i rashode i umanjena za ulaganja u osnovna sredstva u sopstvenoj režiji ili u delatnost drugog obveznika, za iznos rezervisanja, za kupovinu akcija ili udela u pravnom licu ili za kupovinu obveznica javnog zajma i za novozaposlene radnike.

27b) Porez na dobit je obračunat:

(u 000 RSD)	01.01. - 31.12.2011.	01.01. - 31.12.2010.
<b>POSLOVNA DOBIT I GUBICI</b>		
<b>Finansijski rezultat u bilansu uspeha</b>		
Dobit (gubitak) poslovne godine	(53.025)	1.718
Kamate zbog neblagovremeno plaćenih poreza, doprinosa i drugih javnih dažbina	38	31
Troškovi postupka prinudne naplate poreza i drugih dugovanja, troškovi poreskoprekršajnog i drugih postupaka koji se vode pred nadležnim organom	-	68
Novčane kazne, ugovorne kazne i penali	-	190
Troškovi koji nisu nastali u svrhu obavljanja poslovne delatnosti	-	3.035
Otpremnine i novčane naknade po osnovu prestanka radnog odnosa, obračunate a neisplaćene u poreskom periodu	268	-
Ukupan iznos amortizacije obračunat u finansijskim izveštajima	7.677	6.386
Ukupan iznos amortizacije obračunat za poreske svrhe	(3.908)	(3.030)
Rashodi po osnovu reprezentacije	337	336
Ispravka vrednosti pojedinačnih potraživanja ako od roka za njihovu naplatu nije prošlo najmanje 60 dana, kao i otpis vrednosti pojedinačnih potraživanja koja prethodno nisu bila uključena u prihode, nisu otpisana kao nenaplativa i za koja nije pružen dokaz o neuspeloj naplati	256	41
Oporeziva dobit	-	8.775
Gubitak	(48.357)	-
Iznos gubitka iz poreskog bilansa iz prethodnih godina, do visine oporezive dobiti	-	(8.775)
<b>Poreski rashod perioda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 28. POVEZANE STRANE

Povezana strana Društva je „House of catering“ d.o.o. Beograd, kao većinski vlasnik kapitala. Na dan bilansa 2011. godine, Društvo je iskazalo obavezu po osnovu pozajmice od „House of catering“ d.o.o. Beograd u vrednosti od 3.600 hiljada RSD (Napomena 14b), kao i primljene avanse u iznosu od 4.115 hiljada RSD (Napomena 15a).

**Napomene uz finansijske izveštaje**

---

**29. SUDSKI TROŠKOVI**

Na osnovu Odluke rukovodstva Društva, na dan bilansa Društvo nije imalo sudskih sporova, te Društvo nije imalo osnov za formiranje i iskazivanje rezervisanja za buduće prihode ili troškove za sudske sporove u skladu sa MRS 37.

**30. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA**

Saglasno MRS 10 – Potencijalne obaveze i događaji nastali nakon bilansa stanja, nismo utvrdili postojanje događaja koji mogu da utiču ili utiču na istinitost i objektivnost finansijskih izveštaja za godinu koja se završila na dan 31. decembra 2011. godine, niti bi zahtevale korekcije finansijskih izveštaja.

**Prilozi**

---

**PRILOG: Statistički aneks**

08185956 Maticni broj		Sifra delatnosti		101170624 PIB	
Popunjava Agencija za privredne registre					
750					
1 2 3	19	20	21	22	23 24 25 26
Vrsta posla					

Naziv :UTP KASTEL AD

Sediste : ECKA , NOVOSADSKA 7

## STATISTICKI ANEKS



7005009352443

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	1	1
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	35	39

### 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	<b>1. Nematerijalna ulaganja</b>				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606			
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610			
02	<b>2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva</b>				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	231594	16171	215423
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	3173	XXXXXXXXXXXX	3173
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	0	XXXXXXXXXXXX	7676
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	234767	23847	210920

## III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	1670	2318
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	416	417
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	2086	2735

## IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623		
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627	13267	13267
	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	13267	13267

## V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

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

## 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	3191	3954
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	227522	72621
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641	263	0
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	4690	4858
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	44357	43480
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	13127	13324
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	1833	1866
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	3261	3312
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	166	465
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	9304	9108
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	307714	152988

## VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	5990	5744
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	18221	18502
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	3343	3395
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	250	663
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	620	816
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	7118	7534
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	926	0
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	7944	6887
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	1110	917
553	13. Troškovi platnog prometa	663	806	496

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664		
555	15. Troškovi poreza	665	358	3611
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	23099	2658
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	23099	2658
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu covekove sredine i za sportske namene	670	184	23
	<b>21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)</b>	<b>671</b>	<b>93068</b>	<b>53904</b>

#### 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	57091	58882
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674	401	1264
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	5200	0
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	<b>9. Kontrolni zbir (672 do 679)</b>	<b>680</b>	<b>62692</b>	<b>60146</b>



## IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

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

U Čičev dana 24.2.2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

Miroslava Lovastanovic

M.P.



Zakonski zastupnik

\_\_\_\_\_

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



**KAŠTEL·EČKA**  
LOVAČKI DVORIAC

**UTP KAŠTEL AD EČKA**  
**23203 E Č K A**  
Novosadska 7  
PIB 101170624

## IZVEŠTAJ O POSLOVANJU U 2011 godini

### Struktura rezultata

	2011			2010		
	Prihod	rashod	razlika	Prihod	Rashod	razlika
poslovni	58.331	67.473	-9.142	62.006	70.393	-8.387
finansijski	32.045	76.070	-44.025	18.660	4.996	13.664
ostali	824	682	142	1.521	4.579	-3.058
<b>S v e g a</b>	<b>91.200</b>	<b>144.225</b>	<b>-53.025</b>	<b>82.187</b>	<b>79.968</b>	<b>2.219</b>

#### **Prihod iz poslovne aktivnosti iznosi 58.331 mln.dinara**

Prodaja usluga 57.596 mln.dinara, primljena donacija AP Vojvodina po osnovu zapošljavanja pripravnika, 401 hilj.din. i prihodi ostvareni za ostale usluge u iznosu od 334 hilj.din.

#### **Rashod iz poslovne aktivnosti iznosi 67.473 mln.dinara**

Troškovi materijala 15.671 mln.dinara, troškovi ostalog materijala 7.112 mln.dinara. Učešće materijala za realizaciju prihoda od prodaje robe i usluga učestvuju sa 27.21%.

Do povećanja troškova materijala usledilo je pre svega zbog poskupljenja.

Učešće materijala u odnosu na prošlu godinu uvećani su za 1.74%.

#### **Troškovi bruto zarada i naknada 22.434 mln.dinara**

Troškovi zarada su smanjeni za 942 hilj.din.u odnosu na 2010. godinu.

#### **Ostali poslovni rashodi 7118 mln.dinara**

Troškovi su smanjeni, u odnosu na prošlu godinu, za 6%. Značajno manje je ulagano u reklamu i propagandu, a neznatno su povećani troškovi održavanja osnovnih sredstava, troškovi uzoraka i ispitivanja kvaliteta (standard HACCP), i dr.

**Troškovi amortizacije 7.944 mln. dinara**

Troškovi amortizacije, koji nisu opteretili prošlu godinu:

Povraćaj imovine od AIK banke, u nominalnom iznosu 1.214 mln.din.,

Rezervisanje otpremnine po MRS-19, 769 hilj.din. od toga 268 hilj.din.knjiženje u 2011. god., a 501hilj.din., korekcija početnog stanja, tj.umanjenje dobiti za 501 hilj.din.

**Ostali nematerijalni troškovi u iznosu od 14.312. mln.dinara.**

Ostali poslovni rashodi smanjeni su za porez na apsolutna prava u iznosu od 3.553 mln. dinara, za prodaju po osnovu AIK-TPM, koji je opteretio rezultat 2010. Uknjižbom imovine povećani su i troškovi poreza na imovinu 237 hilj.din., kao i provizije banaka uvećane za 310 hilj.din., pripadajućih troškova na osnovu transakcija po prilivu kredita od 302 mln.din. i odliva istih sredstava.

Poslovni prihod, u odnosu na 2010., smanjen je za 6%, zbog produžene štednje svih struktura društva, u pogledu smanjenja RPR usluga i organizovanja seminara.

**GUBITAK iz poslovne aktivnosti iznosi 9.142 mln. dinara.****Finansijski prihodi 32.045 mln.dinara**

Prihod, u delu finansijskog poslovanja, je ostvaren u iznosu od 22.045.mln..din., najvećim delom odnosi se na zaduženje Univerzal TPM, za obračun efekata kursnih razlika po zaduženju od 30.11.2010., vezano za transakciji sa AIK bankom. Deo prihoda od kamata 5.156 mln.din., odnosi se na kamate dugoročnih plasmana zaduženjem UNITEH, Smederevo, kao i obračunate kursne razlike za dugoročne plasmane,(UNITEH).

Ostali finansijski prihodi, odnose se na kupovinu potraživanja,(TPM-UNITEH), 1.070 mln.din. i fin.provizije po kreditima u iznosu 1.199 ml.din.

**Finansijski rashodi 76.070 mln.dinara**

Rashod, u finansijskom delu, odnosi se na kamate po kreditima, (kratkor.i dugoroč.), AIK banke 23.093 mln.din., rashodi valutne klauzule za dugoročni kredit 6.006 mln.din.

Ostale fin.rashodi

po osnovu provizija banaka za transakcije po kreditima, u iznosu 2.185 mln.din.

Po osnovu prodaja potraživanja od Univerzal-TPM, dobavljaču Univerzal-HOLDING, ostvarena je manja prodaja za 44.767. mln.dinara., odn. 20% manje od iznosa potraživanja:

Potraživanje 223.837.093.14 dinara

Prodaja 179.069.674.51 dinara

**GUBITAK u finansijskom delu iznosi 44.025 mln. dinara.****Ostali prihodi 824 hilj.dinara**

Prihod koji je ostvaren, odnosi se na prihode od naplate štete (DDOR) 263 hilj.,dinara, smanjenja obaveza prema dobavljačima 143 hilj.dinara i na ostale nepomenute u iznosu od 418 hilj., dinara.

**Ostali troškovi 682 hilj.dinara**

Ostali troškovi odnose se na date rabate 156 hilj. dinara, donacije i sponzorstva 184 hilj.,dinara i na ispravku potraživanja u iznosu od 256 hilj. dinara i ostali nepomenuti troškovi 86hilj.,dinara.

**DOBITAK po osnovu ostalih finansijskih prihoda i rashoda iznosi 142 hilj.din.**

**NETO GUBITAK IZNOSI 53.025 mln. dinara.**

Prosečna zarada iznosi 31.636.din.

U odnosu na prošlu godinu (28.165) porasla je 11%. Osnovica zarada nije promenjena, osim, zaposlenim koji obavljaju najjednostavnije poslove, za koje je zakonom propisana minimalna zarada, (102/h/95h.), koja ujedno predstavlja i uvećanu osnovicu za sve ostale elemente obračuna zarada. Zbog smanjenja broja zaposlenih, povećan je obračun prekovremenih sati, te je neto zarada po radniku uvećana.

Ečka, 28.01.2012.

 NTP KAŠTEL AD  
računovodstva  
Branka Konstantinov



# KAŠTEL·EČKA

LOVAČKI DVORAC

## **PLAN POSLOVANJA I PRAVCI DELOVANJA**

**Februar 2012.**

## Kratak osvrt

Lovački dvorac „Kaštel“ je izgrađen davne 1820. godine od strane porodice Lazar u čijem vlasništvu ostaje sve do kraja Drugog svetskog rata.

Nakon Drugog svetskog rata i nacionalizacije, dvorac se polako obnavlja. UTP „Kaštel“ Ečka AD osniva se 60-tih godina prošlog veka kao društveno preduzeće. Svoj procvat hotel doživljava osamdesetih godina XX veka kada postaje centar okupljanja ljubitelja lova, a naročito lovaca iz Italije. Međutim, u borbi sa teškim uslovima poslovanja i opštom krizom u državi, hotel vremenom gubi deo svoga kvaliteta i tržišne pozicije.

U predhodnim godinama osnovne aktivnosti su bile usmerene ka adaptaciji i dogradnji objekta, kao i na izmirivanju obaveza nasleđenih iz ranijeg poslovanja.

## Prikaz usluge

Hotel „Kaštel“ je pruža usluge lovnog, poslovnog i sportskog turizma, kao i usluge individualnih boravaka.

- Hotel „Kaštel“ je dvorac koji je star skoro 200 godina i kao spomenik kulture nalazi se pod zaštitom države. Dvorac se može pohvaliti ne samo bogatom i burnom istorijom, već i mnoštvom poznatih ličnosti iz vremena Austro-ugarske monarhije (uključujući i čuvenog Franca Lista) koji su bili gosti „Kaštela“, što samo po sebi hotel čini jedinstvenom i atraktivnom turističkom destinacijom.
- Enterijer inspirisan aristokratskom prošlošću, upotpunjen balskom dvoranom kao i posebnom lovačkom salom sa kaminom pruža nesvakidašnji doživljaj i vraća duh starih vremena.
- Velelepni park koji se prostire oko dvorca na površini od oko 17 hektara i izolovanost od gradske vreve, stvaraju idealan ambijent za odmor.
- Hotel se nalazi u neposrednoj blizini Specijalnog rezervata prirode „Carska bara“
- Nalazi se u Banatu 5km od Zrenjanina i 55km od Novog Sada , 60km od Beograda, 55km od granice sa Rumunijom, 140km od granice sa Mađarskom što predstavlja dobru bazu za razvoj poslovnog i kongresnog turizma.

## Ciljevi i zadaci

U planu je izgradnja SPORTSKIH TERENA , WELLNESS i SPA centra sa pratećim sadržajima, kako bismo obogatili ponudu i bili jedinstveni u ovom regionu.

- a) **Komercijalni ciljevi**
- Dostizanje liderstva u lovnom turizmu
  - Postati značajni po broju organizovanih seminara, simpozijuma i naučnih skupova
  - Povećanje broja poslovnih ljudi
  - Povećanje broja individualnih turista
  - Iznajmljivanje sportskih terena , korišćenje usluga spa i wellness centra od strane građanstva što sa sobom povlači dodatan prihod

- b) **Nekomercijalni ciljevi**
- Stvaranje lojalnih gostiju
  - Pretvoriti logo hotela u opšte poznat brend
  - Povećanje broja kulturno umetničkih manifestacija

### **Marketing strategija**

Optimalnom kombinacijom elemenata marketing mix-a mogu se dostići postavljeni marketing ciljevi. Akcenat treba staviti na pozicioniranje hotela u svim segmentima poslovanja i to na osnovu postojećih kapaciteta, ali i uz izgradnju objekata koji su neophodni za dostizanje postavljenih ciljeva i uspješno poslovanje hotela. Iako su svi instrumenti marketing mix-a vrlo bitni, naročito ćemo iskoristiti mogućnosti koje pruža promocija, kao efikasno sredstvo u unapređivanju marketinga.

## **4. Rezime**

Realizacijom čitavog planiranog projekta ( izgradnjom sportskih terena, wellness i spa centra) u bližoj okolini ne bi postojao objekat koji objedinjuje ovakvu ponudu. Završetkom svih gore navedenih radova i gledajući tada celokupnu ponudu hotela, i poredeći sa tog aspekta, Kaštel ne bi imao konkurenciju, tj. nijedan hotel neće imati u toj meri širok dijapazon mogućih segmenata gostiju. Ciljna grupa su visokoplatežna i poslovna klijentela iz zemlje i inostranstva, a kroz više cenovne kategorije smeštaja i usluga ostvarivaće se veći prihodi.

Ovakve prognoze su bazirane na sledećim pretpostavkama:

- na prosečnoj iskorištenosti smeštajnih kapaciteta od 50%
- na racionalnom poslovanju i organizaciji posla
- na projektovane prihode od pratećih sadržaja
- na aktivnoj marketinškoj kampanji i borbi sa konkurencijom

Razlozi za ovakva optimistična očekivanja su, s jedne strane sve veće prisustvo inostranog kapitala i inostranih firmi, što povlači za sobom veći dolazak stranaca u našu zemlju, a s druge strane bogatstvo sadržaja, jedinstvenost i kvalitet usluga uz dobru marketinšku kampanju.



Direktor preduzeća

Zoran Dimitrić



**KAŠTEL·EČKA**  
LOVAČKI DVORAC

**UTP KAŠTEL AD**

23203 EČKA  
Novosadska 7

MB 08185956  
PIB 101170624

**KOMISIJA HARTIJA OD VREDNOSTI**

11070 NOVI BEOGRAD  
Omladinskih brigada 1

**IZJAVA**

Godišnji izveštaj za 2011. godinu sastavljen je u skladu sa MSF izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju.

Odgovorno lice za sastavljanje finansijskog izveštaja za 2011 godinu

Šef računovodstva  
Brankica Konstandinov JMBG 0501957855031  
e-mail; bkonstandinov@kastelecka.com  
Tel. 023/554-853  
Fax.023/554/854

Mob.069/8697532

Odgovorno lice

Brankica Konstandinov

Direktor preduzeća

Zoran Dimitrić

**NAPOMENA**

**Do dana dostave nije održana Skuština akcionara.**

**Ečka, 26.04.2012**