

U skladu sa članom 50. i članom 51. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“ broj 31/2011) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Službeni glasnik RS“ broj 14/2012)

METALOPRERADA AD Užice

MB: 07606320

objavljuje

GODIŠNJI IZVEŠTAJ

za 2011. godinu



Република Србија
Агенција за привредне регистре

Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету



METALOPRERADA AD

07606320

101500819

UZICE

UZICE

31000

KRCAGOVO

29

2011.

7.

2011.

0

0803960790028-DRAGAN JELISAVCIC

UZICE

KRCAGOVO

29

E-mail finansije@metaloprera.rs

031/564-598

ALEKSANDAR

KATIC

0509966790016

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">07606320</div> Maticni broj	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> Sifra delatnosti	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">101500819</div> PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">750</div> 1 2 3 Vrsta posla	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> 19	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **METALOPRERADA AD**

Sediste : **UZICE, KRČAGOVO 29**

BILANS STANJA



7005011158682

na dan **31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		43555	46093
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		43541	46079
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		43541	46079
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		14	14
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		14	14
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		55738	81842
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		47966	49897
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		7772	31945
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		6482	28551
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		173	1840

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		1117	1554
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021		4378	4378
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		103671	132313
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		103671	132313
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		44614	64808
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		83614	83614
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		0	800
35	VIII. GUBITAK	109		39000	19606
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		58067	66558
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		9134	10227
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		9040	9709
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		94	518
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		48933	56331
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		14753	18565
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		16535	26425
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		11532	6289
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		6113	5052
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		990	947
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		103671	132313
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U _____ dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

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)

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		20152	19651
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		0	45
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229			
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		20152	19606
	...Âˆ. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U _____ dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
07606320 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	101500819 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **METALOPRERADA AD**

Sediste : **UZICE, KRCAGOVO 29**

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011158705

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

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	68031	141900
1. Prodaja i primljeni avansi	302	68031	141777
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	0	31
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	0	92
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	109509	145342
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	55556	71739
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	53953	57067
3. Placene kamate	308	0	2465
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	0	14071
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311		
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312	41478	3442
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	5699	24
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i biolo ... ^Å kih sredstava	315	5699	24
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	241	4502
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i biolo ... ^Å kih sredstava	321	241	4502
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	5458	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	0	4478

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	78642	46417
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	48006	28417
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328	30636	18000
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	44590	47027
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	44502	46418
3. Finansijski lizing	332	88	609
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	34052	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	0	610
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	152372	188341
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	154340	196871
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	1968	8530
...Âˆ. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	1840	6198
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	301	4172
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	173	1840

U _____ dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07606320 Maticni broj	Sifra delatnosti	101500819 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **METALOPRERADA AD**

Sediste : **UZICE, KRCAGOVO 29**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005011158729

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

- u hiljadama dinara

Red . br.	O P I S	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)
			AOP		AOP		AOP		
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	83614	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	83614	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	83614	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	83614	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411	19394	424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412	19394	425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	83614	426		439		452	

Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453		466		479		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		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		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		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		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	800	518	19606	531		544	64808
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	800	521	19606	534		547	64808
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	800	524	19606	537		550	64808
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	800	527	19606	540		553	64808
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515		528	19394	541		554	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	800	529		542		555	20194
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517		530	39000	543		556	44614

Red. br.	O P I S	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

U _____ dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
07606320 Maticni broj	Sifra delatnosti	101500819 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **METALOPRERADA AD**

Sediste : **UZICE, KRCAGOVO 29**

STATISTICKI ANEKS



7005011158712

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	2	2
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	82	94

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606			
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610			
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	436922	390843	46079
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	211	XXXXXXXXXXXXX	211
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	2749	XXXXXXXXXXXXX	2749
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	434384	390843	43541

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	13094	20474
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	7309	1735
12	3. Gotovi proizvodi	618	24102	23584
13	4. Roba	619	2955	3365
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	506	739
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	47966	49897

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	83614	83614
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	83614	83614

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	83614	83614
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	83614	83614
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	83614	83614

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	5442	28455
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	16535	26425
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	7122	13363
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	76437	144939
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	24799	27062
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	3286	3639
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	6146	6694
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	3	0
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	139770	250577

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	7272	6675
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	34199	37395
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	6146	6696
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654		
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	155	2522
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	2151	7828
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	2689	5220
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	13	13
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	2750	2831
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	341	351
553	13. Troškovi platnog prometa	663	319	592

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	173	200
555	15. Troškovi poreza	665	1378	1322
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	2590	2371
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	3105	3296
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	243	446
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	113	116
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	63637	77874

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	3015	2917
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	3	4
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	3018	2921

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	0	248
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrvice tekucih troskova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688	0	248

U _____ dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

METALOPRERADA AD

3.000,00

840-29775845-87

09-07606320

, 25, 11000

METALOPRERADA ad Užice
ul.Krčagovo br.29
PIB 101500819

НАПОМЕНА УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
po obračunu januar -decembar 2011. godine

ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Привредно друштво Metaloprerada ad – sedište u Užicu, ul Krčagovo broj 29. (у даљем тексту: друштво)

Регистарски број: 07606320

Порески идентификациони број (ПИБ): 101500819

ПДВ број: 132230473

Preduzeće Metaloprerada ad Uzice počelo je sa radom kao društveno preduzeće 1960.godine. Nakon privatizacije, koja je izvršena 2002.godine, preduzeće je registrovano kao akcionarsko društvo, čiji je većinski vlasnik konzorcijum akcionara.

Preduzeće se bavi proizvodnjom hladnjaka za vozila, izradom saobraćajnih znakova, termičkih izmenjivača svih vrsta, specifičnom izradom po prototipu raznih termičkih tela, i drugo.

Raspolazemo sa velikim mogućnostima proizvodnje iz oblasti metalopreradivačke delatnosti, obzirom da posedujemo savremenu alatnicu, veliki broj presa različitih veličina, komore za farbanje, savremenu energanu, postrojenja za galvanizaciju, a na raspolaganju je i preko hiljada kvadratnih metara poslovnog i drugog prostora za obavljanje delatnosti.

Preduzeće je 01.01.2011.godine sastavilo početni bilans u skladu sa MRSI, i u toku obračunskog perioda u potpunosti su primenjivani Medjunarodni standardi računovodstvenog izveštavanja.

Finansiski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara, u formatu propisanom Zakonskim aktima.

Postupke procenjivanja pozicija finansiskog izveštaja, preduzeće je odredjivalo prema aktu o računovodstvenim politikama, i drugim zakonskim aktima.

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводства и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006) друштво је разврстано у средње (велико) правно лице.

Просечан број запослених у 2011. год. је 82 (у 2010.- 95).

ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

Red.broj		2010.	2011.
1	Приходи од продаје робе и услуга *1	100513	60863
2	Finansiski i drugi prihodi	4686	6090
3	Prihodi od aktiviranja učinaka		64
4	Povećanje vrednosti zaliha*2	428	6091
5	Smanjenje vrednosti zaliha*3	380	
6	Pozitivne kursne razlike	1788	
7	Odloženi poreski prihodi	45	
	Ukupni prihodi (1+2+3+4-5+6+7)	107840	73108

Rashodi poslovanja

	2010.	2011.
Набавна вредност продате робе*4	2157	2976
Трошкови материјала за израду*5	51094	32833
Troškovi goriva i maziva i energije	6675	7272
Troškovi zarada*6	40681	30912
Tročkovi poreza i doprinosa na zarade*6	6550	9432
Ostali lični rashodi*6	7210	
Troškovi proizvodnih usluga	2228	1329
Troškovi amortizacije*7	2831	2750
Troškovi platnog prometa premije osiguranja i članarine	1602	660
Troškovi ostalih poreza	627	1548
Finansiski rashodi	1699	3105
Negativne kursne razlike	3919	232
Ostali rashodi*8	173	211
Ukupni rashodi	127446	93260

Iskazani prihodi i rashodi posledica su smanjenog obima posla usled ekonomske krize. Drugi faktor je da je preduzeće u proteklom periodu na teret sopstvenog poslovanja isplatilo značajna sredstva za otpremnine, čime je započelo proces restrukturiranja kompletnog poslovanja, prilagođavajući se novim usovima na tržištu. Treći faktor je skok cena sirovina, koje nije mogao pratiti rast cena finalnog proizvoda na tržištu.

*9 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

stanje na kraju perioda:	nabavna vrednost	otpisana vrednost	sadašnja vrednost
31.12.2010.	435037	388958	46079
31.12.2011	434384	390843	43541

ЗАЛИХЕ

	2010.	2011.
Материјал	20474	10182
Недовршена производња	1735	3610
Готови производи	23584	26713
Трговачка роба	3365	3670
Ostalo	739	3791
УКУПНО*10	49897	47966

ПОТРАЖИВАЊА

	2010.	2011.
Свега потраживања по основу продаје*11	28551	6842

Preduzeće u toku godine vrši stalna usklađivnja obaveza I potraživanja sa kupcima I dobavljačima, tako da praktično nema značajnijih neusaglašanih stanja u 2010.godini. (ukupno kod dovljača 6, a kod kupaca 7 – poslati IOS obrazci koji nisu vraćeni).

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	2010.	2011.
УКУПНО*12	1890	173

ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

	2010.	2011.
Neto gubitak*13	19606	20152
Odloženi poreski prihodi perioda*14 - kunulativni	3435	4378

Preduzeće je knjižilo odložena poreska sredstva iz razloga što je izvesno da će u narednom periodu ostvarivati značajnu dobit iz poslovanja.

ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

	2010.	2011.
Akciski kapital	83614	83614
Neraspoređeni dobitak		
УКУПНО*15	83614	83614

Iskazani podaci nisu menjani iz razloga što nije donešena odluka o pokriću gubitka za 2010.godinu.

ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	2010.	2011.
Краткорочне finansiske obaveze*16	18565	14753
Dugoročne finansiske obaveze*17	66558	9134

Na osnovu prikazanih podataka možemo zaključiti da je Preduzeće METALOPRERADA ad Užice, zaokružujući šestu godinu rada kao privatizovano društvo, zabeležilo najtežu godinu u svom poslovanju.

Zarade su na nivou delatnosti metaloprerađivačke industrije

Sa materijalnim resursima kojima raspoležemo, ugovorenim poslovima, smanjenim brojem radnika kao i izvoznim poslovima, kroz usavršavanje sadašnjih proizvoda i razvojem novih tehnologija, preduzeće ima realni osnov za dalji razvoj i predstavlja sigurnu osnovu za investiranje potencijalnih investitora.

Datum: 25.02.2012.godine

D i r e k t o r,
Katić Aleksandar dipl.ing.

"METALOPRERADA" AD UŽICE

**DRUŠTVO ZA RAČUNOVODSTVO I
REVIZIJU**

"METALOPRERADA" AD UŽICE

PRO

"METALOPRERADA" AD UŽICE

"REVIZIJA PLUS-PRO", D.O.O. BEOGRAD

**Vojvode Dobrnjica br. 28
11000 Beograd
Tel. +381-11 339-0293**

Skupštini akcionara

" Metaloprerada " AD, Užice

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja " Metaloprerada " AD, Užice , koji uključuju Bilans stanja sa stanjem na dan 31. decembar 2011. godine, Bilans uspeha, Izveštaj o promenama na kapitalu, Izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da na osnovu izvršene revizije izrazimo mišljenje o prikazanim finansijskim izveštajima. Reviziju finansijskih izveštaja izvršili smo u skladu sa Međunarodnim standardima revizije.

Ovi standardi zahtevaju da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u

Izveštaj nezavisnog revizora - nastavak

"METALOPRERADA" AD UŽICE

finansijskim izveštajima nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene ovih rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizorskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanost računovodstvenih procena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

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

M I Š L J E N J E

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno po svim materijalno značajnim pitanjima prikazuju finansijski položaj "Metaloprerađa" AD Užice na dan 31.12.2011. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja, tokove gotovine i promene na kapitalu za poslovnu godinu završenu na taj dan, u skladu sa važećim propisima o računovodstvu Republike Srbije i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja.

SKRETANJE PAŽNJE

- Kao što je objašnjeno u Napomeni 3.2. "Metaloprerađa" AD ima uspostavljenu hipoteku na poslovnom objektu broj 4 - objekat za proizvodnju, preradu i transport nafte, derivata nafte i gasa katastarska parcela 9874 KO Užice kao i hipoteku na poslovnom objektu broj 11 zgrada tehničkih usluga u korist poverioca Komercijalne banke AD Beograd radi obezbeđenja po kreditu u iznosu od 161.559,58 Eura sa rokom vraćanja od 13.09.2014.godine.
- Kao što je objašnjeno u Napomeni 3.2. "Metaloprerađa" AD ima uspostavljenu hipoteku u korist Čačanske banke AD po Ugovoru o kreditu br.20115675 partija 60-618-0074354.1. Hipoteka je uspostavljena na zgradi za metaloprerađivačku delatnost broj 5, površine u gabaritu 864m², izgrađenoj na k.p.br.9874 KO Užice upisano u list nepokretnosti 12398 KO Užice.

"METALOPRERADA" AD UŽICE

- Društvo nije vršilo rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih u skladu da MRS 19.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po ovim pitanjima.

Beograd, 26.04.2012. godine

OVLAŠĆENI REVIZOR
Jasmina Savčić
Jasmina Savčić



OPŠTA OBJAŠNJENJA

"METALOPRERADA" AD UŽICE

Na osnovu Zakona o računovodstvu i reviziji, Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, Međunarodnih standarda revizije i zaključenog ugovora, izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja Akcionarskog društva "Metaloprerada" sa sedištem u Užicu, za 2011. godinu.

Za podatke u finansijskim izveštajima odgovorno je rukovodstvo " Metaloprerade " AD. Naša odgovornost je da na osnovu revizije koju smo izvršili izrazimo mišljenja da li su finansijski izveštaji prezentirani objektivno i istinito.

Prilikom prikupljanja odgovarajućih dokaza za davanje našeg mišljenja, polazilo se od pitanja da li su finansijski izveštaji sačinjeni u skladu sa pozitivnim zakonskim propisima o računovodstvu i internim normativnim aktima preduzeća.

Izveštaj o reviziji počinjemo sa prikazivanjem finansijskih izveštaja koji su predmet ove revizije u koje spadaju:

- Bilans stanja
- Bilans uspeha
- Izveštaj o tokovima gotovine
- Izveštaj o promenama na kapitalu
- Napomene uz finansijske izveštaje

Napomene uz finansijske izveštaje biće razmatrane u okviru pojedinačnih napomena za odgovarajuće kategorije sredstava, kapitala i obaveza.

Ukoliko su u ovom izveštaju utvrđene bilo kakve nepravilnosti materijalnog karaktera, to je konstatovano u odgovarajućim napomenama. Suprotno tome, ako nije bilo nepravilnosti, podaci su u napomenama dati kao dokaz da su bili predmet revizije, ali da primedaba nema.

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2011.GODINE

A K T I V A

"METALOPRERADA" AD UŽICE

(u 000 dinara)

POZICIJE BILANSA STANJA	2011.	2010.
STALNA IMOVINA:		
Neuplaćeni upisani kapital	-	-
Nematerijalna ulaganja	-	-
Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva	43.541	46.079
Dugoročni finansijski plasmani	14	14
UKUPNO STALNA IMOVINA	43.555	46.093
OBRтна IMOVINA:		
Zalihe	47.966	49.897
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina:	7.772	31.945
Potraživanja	6.482	28.551
Kratkoročni finansijski plasmani	-	-
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	173	1.840
Porez na dodatu vrednost i AVR	1.117	1.554
Odložena poreska sredstva	4.378	4.378
UKUPNA OBRтна IMOVINA	55.738	81.842
POSLOVNA IMOVINA	103.671	132.313
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	-	-
UKUPNA AKTIVA	103.671	132.313
VANBILANSNA AKTIVA	-	-

P A S I V A

(u 000 dinara)

Pozicije bilansa stanja	2011.	2010.
KAPITAL:	XXX	XXX
OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	83.614	83.614
NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	-	-
REZERVE	-	-
REVALORIZACIONE REZERVE	-	-
NERASPOREĐENA DOBIT	-	800
GUBITAK	39.000	19.606
UKUPAN KAPITAL	44.614	64.808

"METALOPRERADA" AD UŽICE

DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE:	58.067	66.558
DUGOROČNA REZERVISANJA	-	-
DUGOROČNE OBAVEZE:	9.134	10.227
Dugoročni krediti	9.040	9.709
Ostale dugoročne obaveze	94	518
KRATKOROČNE OBAVEZE:	48.933	56.331
Kratkoročne finansijske obaveze	14.753	18.565
Obaveze iz poslovanja	16.535	26.425
Ostale kratkoročne obaveze	11.532	6.289
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR	6.113	5.052
ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	990	947
UKUPNA PASIVA	103.671	132.313
VANPOSLOVNA PASIVA	-	-

BILANS USPEHA ZA PERIOD OD 01.01. DO 31.12.2011. GODINE

(u 000 dinara)

POZICIJE BILANSA USPEHA	2011.	2010.
Poslovni prihodi	67.042	100.786
Prihodi od prodaje	60.863	100.513
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	64	206
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	6.091	428
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	-	380
Ostali poslovni prihodi	24	19
Poslovni rashodi	89.326	120.053
Nabavna vrednost prodate robe	2.976	2.157
Troškovi materijala	34.610	51.094
Troškovi zarada naknada zarada i ostali lični rashodi	42.651	54.441
Troškovi amortizacije i rezervisanja	2.750	2.831
Ostali poslovni rashodi	6.339	9.530
Poslovna dobit	-	-
Poslovni gubitak	22.284	19.267
Finansijski prihodi	304	1.803

"METALOPRERADA" AD UŽICE

Finansijski rashodi	3.338	7.220
Ostali prihodi	5.762	5.206
Ostali rashodi	596	173
Dobit iz redovnog poslovanja pre oporezivanja	-	-
Gubitak iz redovnog poslovanja	20.152	19.651
Neto gubitak poslovanja koji se obustavlja	-	-
Dobit pre oporezivanja	-	-
Gubitak pre oporezivanja	20.152	19.651
Porez na dobit	-	-
Odloženi poreski prihodi perioda	-	45
Neto dobit	-	-
Neto gubitak	20.152	19.606

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE ZA 2011.GODINU

(u 000 dinara)

Pozicije tokova gotovine	2011.	2010.
NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNE AKTIVNOSTI:	XXX	XXX
Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	68.031	141.900
Prodaja i primljeni avansi	68.031	141.777
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	-	31
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	-	92
Odlivi gotovine iz poslovne aktivnosti	109.509	145.342
Isplate dobavljačima i dati avansi	55.556	71.739
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	53.953	57.067
Plaćene kamate	-	2.465
Porez na dobit	-	-
Plaćanje na osnovu ostalih javnih prihoda	-	14.071
Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti	-	-
Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti	41.478	3.442
NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA:		
Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	5.699	24
Prodaja akcija i udela	-	-
Prodaja nem.ulaganja,nekret.,postrojenja,opreme i biol. sredstava	5.699	24

"METALOPRERADA" AD UŽICE

Ostali finansijski plasmani	-	-
Primljene kamate	-	-
Primljene dividende	-	-
Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	241	4.502
Kupovina akcija i udela	-	-
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	241	4.502
Ostali finansijski plasmani	-	-
Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja	5.458	-
Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja	-	4.478
NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA:	XXX	XXX
Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	78.642	46.417
Uvećanje osnovnog kapitala	-	-
Dugoročni i kratkoročni krediti	48.006	28.417
Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	30.636	18.000
Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	44.590	47.027
Otkup sopstvenih akcija i udela	-	-
Dugoročni i kratkoročni krediti	44.502	46.418
Finansijski lizing	88	609
Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja	34.052	-
Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja	-	610
SVEGA PRILIVI GOTOVINE	152.372	188.341
SVEGA ODLIVI GOTOVINE	154.340	196.871
NETO PRILIV GOTOVINE	-	-
NETO ODLIV GOTOVINE	1.968	8.530
GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	1.840	6.198
Pozitivne kursne razlike	301	4.172
Negativne kursne razlike	-	-
Gotovina na kraju obračunskog perioda	173	1.840

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU ZA 2011. GODINU

(u 000 dinara)

Opis	Stanje na	Povećanje	Smanjenje	Stanje na
------	-----------	-----------	-----------	-----------

"METALOPRERADA" AD UŽICE

	početku perioda	tokom perioda	tokom perioda	kraju perioda
Osnovni kapital	83.614			83.614
Akcijski kapital				
Ostali kapital				
Neplaćeni upisani kapital				
Osnovni i ostali kapital	83.614			83.614
Emisiona premija				
Rezerve iz dobiti				
Revalorizacione rezerve				
Rezerve				
Dobit	800		800	
Gubitak	19.606	20.194	800	39.000
Ukupno kapital				44.614
Gubitak iznad visine kapitala				

1. OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU

a) Osnovni podaci

Naziv preduzeća:

AD "METALOPRERADA" UŽICE

Sedište preduzeća:

Krčagovo 29 Užice

"METALOPRERADA" AD UŽICE

Oblik organizovanja:	akcionarsko društvo
Matični broj:	07606320
Poreski identifikacioni broj:	101500819
Šifra i naziv delatnosti:	2825
Veličina preduzeća:	srednje preduzeće

b) Osnivanje

Preduzeće "Metaloprerada" izraslo je u industrijsku fabriku iz male zanatske radionice, osnovane 1948.godine. Preduzeće je 1965.godine ušlo u sastav Valjaonice bakra Sevojno, gde je poslujući u sastavu ovog preduzeća, postalo proizvođač finalnih proizvoda od obojenih metala i hladno valjanih čeličnih traka.

Reorganizacijom Preduzeća Valjaonica bakra Sevojno, tačnije njegovom podelom, "Metaloprerada" postaje samostalno društveno preduzeće. Privatizacijom preduzeća putem aukcijske prodaje 70% društvenog kapitala 2002.godine, menja se sistem vlasništva i oblik organizovanja iz društvenog preduzeća u akcionarsko društvo.

c) Delatnost

Delatnost preduzeća je uređena Statutom i kao takva upisana u Trgovinskom sudu u Užicu u sudski registar. Preduzeće se bavi proizvodnjom hladnjaka za vozila, saobraćajnih znakova, izmenjivača svih vrsta, podložaka za sijalice i slično i raspolaže velikim mogućnostima proizvodnje iz oblasti metaloprerađivačke industrije obzirom da ima savremenu alatnicu, veliki broj presa, savremene komore za farbanje, sopstvenu energanu, a na raspolaganju ima više hiljada kvadratnih metara poslovnog i drugog prostora.

d) Pravni status

Preduzeće je akcionarsko društvo i kao takvo je upisano u registar Trgovinskog suda u Užicu pod brojem Fi 553/03 od 10.02.2004.godine. Preduzeće je pravno lice i ima pravo da u pravnom prometu zaključuje ugovore i druge pravne poslove i pravne radnje u okviru svoje pravne i poslovne sposobnosti. Za obaveze u pravnom prometu sa trećim licima odgovara celokupnom svojom imovinom.

e) Unutrašnja organizacija

"METALOPRERADA" AD UŽICE

Preduzeće posluje kao jedinstveno ekonomsko-pravni poslovni subjekt bez zavisnih preduzeća. Organizaciono preduzeće je podeljeno na sektore i sastoji se od :sektora komercijalno- finansijkih i opštih poslova, sektora proizvodnje i održavanja, sektora obezbedjenja kvaliteta i kontrole i sektora razvoja. Sektori su dalje podeljeni na službe i pogone.

f) Organi preduzeća

Prema Statutarnim odredbama, preduzeće ima sledeće organe:

- Skupština društva kao organ vlasništva
- Upravni odbor, kao organ upravljanja
- Direktor, kao organ poslovođenja
- Nadzorni odbor kao organ nadzora

g) Lica odgovorna za sastavljanje finansijskih izveštaja

- Aleksandar Katić, dipl. ing, generalni direktor
- Jelisavčić Dragan, dipl.ek., šef računovodstva

h) Kvalifikaciona struktura stalno zaposlenih

Na dan 31.12. tekuće godine ukupan broj zaposlenih je 82 radnika sledeće kvalifikacione strukture:

Redni broj	Kvalifikacija zaposlenih	31.12.2011.god.	31.12.2010.god.
1.	VSS	12	13
2.	VSS	3	2
3.	SSS	8	7
4.	VKV	17	17
5.	KV	24	25
6.	PK	2	2
7.	NKV	16	18
UKUPNO		82	84

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

"METALOPRERADA" AD UŽICE

U postupku sastavljanja finansijskih izveštaja primenjena su računovodstvene politike, zasnovane na važećim propisima Republike Srbije i internim opštim aktima. Pozicije u finansijskim izveštajima klasifikovane su u skladu sa Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima Bilansa stanja i Bilansa uspeha za preduzeća i zadruge.

Podaci iskazani u finansijskim izveštajima su uskladjeni sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i sa usvojenim računovodstvenim politikama.

a) Procenjivanje bilansnih pozicija

Prema odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji i MRS 1 Bilans stanja sadrži imovinu obaveze i kapital. Imovina predstavlja resurse pod kontrolom pravnog lica koji su stečeni po osnovu ranijih poslovnih događaja, a koji omogućavaju sticanje ekonomskih koristi putem pribavljanja druge imovine, razmene za drugu imovinu, izmirivanje obaveza ili raspodele vlasnicima. Obaveze predstavljaju plative iznose po osnovu ranijih poslovnih događaja nastalih zbog sticanja ranijih ekonomskih koristi, za čije izmirenje se zahteva odliv resursa pravnog lica u vidu isporuke robe pružanja usluga, zamene jedne obaveze drugom ili konverzije u kapital. Kapital je ostatak imovine koji pripada vlasnicima posle odbitka svih obaveza.

b) Stalna imovina

Nematerijalnim ulaganjima smatraju se ulaganja u razvoj, koncesije, patenti i licence i slična prava, ulaganja u pribavljanje nematerijalnih ulaganja i ulaganja iznad knjigovodstvene vrednosti-goodwill. Nematerijalna ulaganja se priznaju i vrednuju u skladu sa MRS 38. Početno merenje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabanoj vrednosti ili ceni koštanja. Naknadno merenje nakon početnog priznavanja nematerijalnih ulaganja vrši se po troškovnom modelu, odnosno po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravke vrednosti po osnovu akumulirane amortizacije i obezvređenja.

Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva obuhvataju prirodna bogatstva (zemljišta i šume), građevinske objekte, investicione nekretnine opremu, alat i inventar sa kalkulativnim otpisom, osnovno stado i ostala osnovna sredstva, kao i ulaganje u pribavljanje osnovnih sredstava.

NAPOMENE- NASTAVAK

"METALOPRERADA" AD UŽICE

Nekretnine, postrojenja i oprema vrednuju se u skladu sa MRS 16 i ostalim relevantnim standardima. Početno merenje se vrši po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Naknadno merenje nakon početnog priznavanja nekretnina, postrojenja i opreme vrši se po troškovnom modelu iz MRS 16, odnosno po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, umanjenoj za ispravke vrednosti po osnovu kumulirane amortizacije i obezvređenja. Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalnog metoda.

Dugoročni finansijski plasmani obuhvataju učešća u kapitalu, dugoročne hartije od vrednosti, dugoročne kredite, sopstvene akcije i ostale dugoročne plasmane. Priznavanje i vrednovanje dugoročnih finansijskih plasmana vrši se u skladu sa MRS 27, MRS 28, MRS 31, MRS 36, MRS 39 i ostalim relevantnim standardima. Dugoročni finansijski plasmani se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih.

c) Obrtna imovina

Obrtnu imovinu čine zalihe, kratkoročna potraživanja i gotovina.

Zalihe se vrednuju u skladu sa MRS 2 i sastoje od zaliha materijala ,nedovršene proizvodnje , gotovih proizvoda, robe, nekretnina pribavljenih radi prodaje i datih avansa. Zalihe materijala se iskazuju po nabavnim cenama koje uključuju zavisne troškove nabavke. Za obračun izlaza zaliha u proizvodnji preporučuje se primena FIFO metoda ili metoda prosečne ponderisane cene. Preduzeće može da umanja vrednost zaliha po osnovu stvarno nastalih idokumentovanih smanjenja upotrebnih vrednosti.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se procenjuju po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti ako je niža od cene koštanja. Cenu koštanja proizvodnje čine tri kategorije troškova: troškovi direktnog materijala, troškovi direktnog rada i opšti troškovi proizvodnje.

Zalihe robe vrednuju se po nabavnoj ceni ili neto prodajnoj vrednosti, ako je ta prodajna vrednost niža. Roba u prodajnim objektima na malo se vrednuje po prodajnim cenama sa ukalkulisanim porezom na dodatu vrednost i razlikom u ceni.

Nekretnine pribavljene radi prodaje vode se po nabavnoj vrednosticeni ina skladištu su vrednovane po nabavnoj ceni bez poreza na promet.

NAPOMENE- NASTAVAK

"METALOPRERADA" AD UŽICE

Kratkoročna potraživanja i plasmani iskazuju se u nominalnim vrednostima, s tim da se njihovo usklađivanje sa dužnicima vrši jednom godišnje. Ispravka vrednosti za potraživanja i plasmane koji u roku nisu naplaćeni ili je naplata iz drugih razloga sumnjiva, vrši se po proceni rukovodstva, ukoliko je od roka za naplatu prošlo najmanje 60 dana.

Gotovinom i gotovinskim ekvivalentima smatraju se dinarska sredstva na žiro računu i u blagajni, kao i sredstva na deviznim računima kod banaka.

d) Preračunavanja stranih sredstava plaćanja

Preračun novčanih sredstava, potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja vrši se u njihovu dinarsku protivvrednost po srednjem kursu ino valuta koji je važio na dan bilansiranja. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po tom osnovu se iskazuju kao finansijski prihodi ili rashodi perioda. Efekti preračuna vrednosti potraživanja i obaveza po osnovu ugovorene zaštite od rizika (devizna klauzula, revalorizacija, i sl.), iskazuju se na računima prihodima i rashodima po osnovu ugovorene zaštite od rizika.

e) Prihodi

Prema odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji i MRS 18, prihodi su povećanja ekonomske koristi u toku računovodstvenog perioda u obliku sticanja, odnosno poboljšanja kvaliteta imovine ili smanjenja obaveza, koji imaju za rezultat povećanje vrednosti kapitala, ne računajući povećanja kapitala do kojih je došlo uplatama kapitala od strane vlasnika. Poslovne prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, promena vrednosti zaliha učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od doprinosa i članarina i drugi poslovni prihodi koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

Ukupne prihode preduzeća, pored poslovnih prihoda čine: finansijski prihodi, ostali prihodi, prihodi od usklađivanja vrednosti imovine i vanredni prihodi.

NAPOMENE- NASTAVAK

"METALOPRERADA" AD UŽICE

f) Rashodi

Prema odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji rashodi su smanjenja ekonomske koristi u toku računovodstvenog perioda putem odliva, odnosno utroška imovine ili nastanka obaveza, koji imaju za rezultat smanjenje vrednosti kapitala, ne računajući smanjenja nastala zbog raspodele vlasnicima. Ukupne rashode preduzeća, pored poslovnih rashoda čine: finansijski rashodi, ostali rashodi, rashodi po osnovu obezvređivanja imovine i vanredni rashodi.

Poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe, troškovi materijala, troškovi zarada, naknade zarada i ostali lični rashodi, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije i rezervisanja i ostali nematerijalni troškovi.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme obračunava se primenom proporcionalne metode, kojom se nabavna ili revalorizovana vrednost otpisuje tokom procenjenog veka trajanja sredstava. Godišnje amortizacione stope određuju se na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Procenjeni korisni vek upotrebe sredstava preduzeće određuje svojim računovodstvenim politikama u internom aktu. Primenjene godišnje stope amortizacije su sledeće:

Red. broj.	N A Z I V	% Amortizaciona grupa
1.	Građevinski objekti	0,6 – 2,5 %
2.	Transportna vozila	11 %
3.	Oprema	4 – 12,5 %
4.	Kancelarijski nameštaj	10 – 16 %
5.	Računari i ostala oprema	20 %

Po Odluci direktora društva "Metaloprerada" AD broj 2406 od 16.12.2009.god. formirana je komisija koja je dobila zadatak da izvrši procenu korisnog veka trajanja osnovnih sredstava, radi utvrđivanja amortizacionih stopa. Komisija je zbog stepena korišćenja i stanja osnovnih sredstava odredila duži vek trajanja osnovnih sredstava na osnovu čega su utvrđene nove amortizacione stope.

g) Porez na dobit

Prema važećim propisima, porez na dobit se obračunava u visini od 10% od iznosa oporezive dobiti utvrđene u Poreskom bilansu. Oporeziva dobit se utvrđuje uskladjivanjem dobiti iskazane u bilansu uspeha za određene prihode i rashode na način predviđen poreskim propisima i može biti umanjen za određene poreske olakšice.

NAPOMENE- NASTAVAK

"METALOPRERADA" AD UŽICE

3. STALNA IMOVINA

3.1. Nekretnine, postrojenje i oprema po sadašnjoj vrednosti

(u hiljadama dinara)

Red br.	Kategorija stalne imovine	2011.god.	2010.god.
1.	Građevinski objekti	36.921	37.532
2.	Postrojenja i oprema	6.619	8.547
3.	Ostale nekrtnine postr. oprema	-	-
	UKUPNO:	43.541	46.079

3.2. Dinamika nekretnina, postrojenja i opreme

(u hiljadama dinara)

<i>Opis dinamike promena</i> NAB. VREDNOST IMOVINE	Gradjev. objekti	Postroj. i oprema	UKUPNO
Stanje 1.01.2011.	131.153	305.770	436.923
Povećanje		211	211
Procena			
Nove nabavke		211	
Smanjenje		115.151	115.151
Prodaja		115.151	
Rashod			
Stanje 31.12.2011.	131.153	190.830	321.983
ISPRAVKA VREDNOSTI			
Stanje 1.01.2011.	93.621	297.222	390.843
Povećanje	611	2.139	2.750
Amortizacija	611	2.139	
Smanjenje		115.151	115.151
Prodaja		115.151	
Stanje 31.12.2011.	94.232	184.211	278.443
SADAŠNJA VREDNOST IMOVINE	36.921	6.619	43.541

Po Odluci direktora društva "Metaloprerada" AD broj 2406 od 16.12.2009.god. formirana je komisija koja je dobila zadatak da izvrši procenu korisnog veka trajanja osnovnih sredstava, radi utvrđivanja amortizacionih stopa. Komisija je zbog stepena korišćenja, i stanja osnovnih sredstava odredila duži vek trajanja osnovnih sredstava na osnovu čega su utvrđene nove amortizacione stope. Obrazloženje smanjenja troška amortizacije Društvo je obelodanilo u Napomenama uz finansijske izveštaje za 2009.godinu.

NAPOMENE- NASTAVAK

"METALOPRERADA" AD UŽICE

"Metaloprerada" AD ima uspostavljenu hipoteku na poslovnom objektu broj 4.- objekat za proizvodnju, preradu i transport nafte, derivata nafte i gasa katastarska parcela 9874 KO Užice kao i hipoteku na poslovnom objektu broj 11. zgrada tehničkih usluga u korist poverioca Komercijalne banke AD Beograd radi obezbeđenje potraživanja po kredita u iznosu od 161.559,58 Eura sa rokom vraćanja od 13.09.2014.godine.

Takođe, "Metaloprerada" AD ima uspostavljenu hipoteku u korist Čačanske banke AD po Ugovoru o kreditu br.20115675 partija 60-618-0074354.1. Hipoteka je uspostavljena na zgradi za metaloprerađivačku delatnost broj 5, površine u gabaritu 864m², izgrađenoj na k.p.br.9874 KO Užice upisano u list nepokretnosti 12398 KO Užice.

4. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani u iznosu od 14 (2010. – 14) hiljada dinara odnose se na ostale dugoročne finansijske plasmane (dugoročne kredite date radnicima).

5. ZALIHE

(u hiljadama dinara)

Konto	Naziv pozicije	2011.god.	2010.god.
10	Zalihe materijala	13.094	20.474
11	Nedovršena proizvodnja	7.309	1.735
12	Gotovi proizvodi	24.102	23.584
13	Roba	2.955	3.365
15	Dati avansi	506	739
	Ukupno	47.966	49.897

Zalihe materijala vode se po nabavnim cenama koju čine fakturna vrednost materijala i zavisni troškovi nabavke. Zalihe materijala u iznosu od 13.094 hiljada dinara odnose se na materijal 11.227 hiljada dinara, rezervne delove 1.211 hiljade dinara, alat i inventar 656 hiljada dinara.

NAPOMENE - NASTAVAK

"METALOPRERADA" AD UŽICE

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda procenjene su po ceni koštanja. Zalihe se vode po planskim cenama, a na kraju godine se utvrđuje odstupanje. U Glavnoj knjizi nije pravilno utvrđeno odstupanje između zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda. Ukupno povećanje zaliha iznosilo je 6.091 hiljada dinara

6. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Na dan 31.12.2011. godine kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina iznose 7.772 (2010. - 31.945) hiljada dinara, a sastoje se od sledećih pozicija:

	u hiljadama dinara	
	2011.god.	2010.god.
Potraživanja	6.482	28.551
Potraživanja za više plaćen porez	-	-
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	173	1.840
Porez na dodatu vrednost i AVR	1.117	1.554
UKUPNO	7.772	31.945

6.1. Kratkoročna potraživanja

(u hiljadama dinara)

VRSTA POTRAŽIVANJA	2011.god.	2010.god.
Potraživanja po osnovu prodaje	5.443	28.455
Ostala potraživanja	1.039	96
Ukupno	6.482	28.551

6.2. Potraživanja od kupaca

(u hiljadama dinara)

	2011.god.	2010.god.
Kupci bruto	15.678	38.762
-Kupci u zemlji	6.908	26.905
-Kupci u inostranstvu	8.770	11.858
-Ispravka vrednosti kupaca	(10.235)	(10.307)
Kupci neto	5.443	28.455

NAPOMENE - NASTAVAK

"METALOPRERADA" AD UŽICE

6.2.1. Potraživanja od kupaca sa većim saldom

Kupac	Mesto	U hilj.din.
GSP	Beograd	885
Galenika ad	Zemun	513
Copercom doo	Užice	431
Sinter ad	Užice	270
Mativa doo	Beograd	274
Proakter doo	Užice	286
Niskogradnja JKP	Užice	739
GSP	Novi Beograd	314
Fabrika automobila	Priboj	405
Nopal AD	Bačka Palanka	455
Eling doo	Užice	604
UKUPNO VEĆI DOMAĆI KUPCI:		5.176
OSTALI DOMAĆI KUPCI:		1.732
UKUPNO DOMAĆI KUPCI:		6.908
UKUPNO INOSTRANI KUPCI:		8.770
Ispravka vrednosti kupaca		10.235
UKUPNO POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE:		5.443

Od ukupno testiranih većih domaćih kupaca u iznosu od 5.176 hiljada dinara do datuma revizije naplaćeno je 3.214 hiljada dinara ili 62,09%. Za kupce u inostranstvu u iznosu od 8.770 hiljada dinara u celosti je izvršena ispravka vrednosti.

6.2.2. Starosna struktura potraživanja od kupaca u zemlji

(u hiljadama dinara)

Rbr	Naziv starosne grupe	Iznos	%
1	Potraživanja koja nisu dospela	753	10,90
2	Potraživanja čiji je rok protekao do 3 meseca	4.682	67,78
3	Potraživanja čiji je rok naplate protekao od 3 do 6 meseci	8	0,11
4	Potraživanja čiji je rok naplate protekao od 6 do 12 meseci	1.465	21,21
5	Potraživanja čiji je rok naplate protekao od 1 do 2 godine	-	-
6	Potraživanja čiji je rok naplate protekao od 2 do 3 godine	-	-
	Ukupno	6.908	100,00

NAPOMENE - NASTAVAK

"METALOPRERADA" AD UŽICE

6.3. Druga potraživanja

Na poziciji druga potraživanja na dan 31.12.2011. godine iskazan je iznos od 1.039 (2010. - 84)) hiljada dinara, od čega se na potraživanja iz specifičnih poslova 19 hiljade dinara i 1.020 hiljada dinara na ostala potraživanja po osnovu bolovanja i naknada za porodiljsko odsustvo.

6.4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Na dan 31.12.2011. godine, gotovinski ekvivalenti i gotovina ovog Preduzeća su iznosila 173 (2010. - 1.840) hiljada dinara. Struktura novčanih sredstava po kategorijama daje se u nastavku.

(u hiljadama dinara)

	2011.god.	2010.god.
Hartije od vrednosti	-	-
Tekući račun	50	134
Blagajna	-	7
Devizni racun	92	1.601
Devizna blagajna	31	-
Novčana sredstva čija vrednost umanjena	-	-
UKUPNO GOTOV.EKVIVALENTI I GOTOVINA	173	1.840

6.5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

Na dan 31.12.2011. godine porez na dodatu vrednosti i aktivna vremenska razgraničenja iznose 1.117 (2010. - 1.554) hiljadu dinara i odnosi se na ostala AVR 1.058 hiljada dinara, unapred plaćeni troškovi 38 hiljada dinara, PDV u primljenim fakturama po opštoj stopi 19 hiljada dinara i PDV u primljenim fakturama po posebnoj stopi 2 hiljada dinara.

Ostala AVR se odnose na razgraničene neto efekte valutne klauzule 1.058 hiljada dinara. Društvo je iskoristilo mogućnost koju daju propisi Republike Srbije i u 2010. godini razgraničilo neto efekte valutne klauzule po kreditu Komercijalne banke u iznosu od 1.279 hiljada dinara, u toku 2011. godine iznos od 270 hiljada dinara prenet je sa aktivnih vremenskih razgraničenja na finansijske rashode.

NAPOMENE - NASTAVAK

"METALOPRERADA" AD UŽICE

7. Odložena poreska sredstva

Na dan 31.12.2011. godine iskazana su odložena poreska sredstva u iznosu od 4.378 (2010. - 4.378) hiljada dinara. Društvo je donelo odluku da kao odložena poreska sredstva prizna poreski kredit u iznosu od 4.246 hiljadu i 132 hiljada dinara po osnovu neplaćenih javnih obaveza. Istovremeno je na računu odloženih poreskih obaveza iskazalo iznos od 990 hiljada po osnovu obračuna oporezivih razlika između računovodstvene i poreske osnovice

8. KAPITAL

Na dan 31.12.2011. godine kapital preduzeća je imao sledeću strukturu: (u 000 dinara)

Konto	Opis	2011.god.	2010.god.
300	Akcijski kapital	83.614	83.614
309	Ostali kapital	-	-
30	Ukupno kapital	83.614	83.614
340	Neraspoređeni dobitak ranijih godina	-	800
34	Neraspoređeni dobitak	-	800
	Gubitak do visine kapitala	39.000	19.606
3	KAPITAL	44.614	64.808

9. DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze "Metaloprerada" AD, koje na dan 31.12.2011. godine iznose 9.134 (2010. - 10.227) hiljada dinara i odnose se na dugoročne kredite u zemlji 9.040 hiljade dinara i na ostale finansijske obaveze u iznosu od 94 hiljade dinara.

Dugoročni krediti u zemlji odnose se na kredit po Ugovoru o dugoročnom kreditu za trajna obrtna sredstva kreditne partije broj 6046639460 od 27.05.2008. godine u iznosu od 300.000 eura u dinarskoj protivvrednosti po srednjem kursu NBS. Kredit je reprogramiran - ugovor o kreditu kreditna partija br. 00-410-0203984.0 od 12.09.2011.godine. Na kredit se obračunava kamata po stopi od 10,5% na godišnjem nivou. Prva rata dospeva za plaćanje 14.01.2012.godine a poslednja 14.09.2014. godine i stanje dugoročne obaveze po ovom kreditu na dan 31.12.2011.godine iznosilo je 16.906 hiljade dinara, odnosno 161.559,58 EUR dok je deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine u iznosu od 7.865 hiljade dinara prenet na kratkoročne finansijske obaveze. Stanje dugoročnih kredita na dan 31.12.2011.godine iznosi **9.040 hiljada dinara. Stanje duga potvrđeno nezavisnom konfirmacijom dobijenom od Komercijalne banke AD.**

NAPOMENE - NASTAVAK

"METALOPRERADA" AD UŽICE

- Ostale dugoročne obaveze odnose se na obaveze po lizingu prema Raiffeisen Leasing za putničko vozilo Škoda i na dan 31.12.2011. godine iznose **94 hiljade dinara**.

10. KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze na dan 31.12.2011.godine iznose 48.933 (2010. - 56.331) hiljada dinara, a sastoje se iz sledećih pozicija:

	(u hiljadama dinara)	
	2011.god.	2010.god.
Kratkoročne finansijske obaveze	14.753	18.565
Obaveze iz poslovanja	16.535	26.425
Ostale kratkoročne obaveze	11.532	6.289
Obaveze po osnovu PDV i ostali JP i PVR	6.113	5.052
UKUPNO	48.933	56.331

10.1. Kratkoročne finansijske obaveze

Kratkoročne finansijske obaveze u iznosu od 14.753 (2010. - 18.565) hiljada dinara odnose se na kratkoročne kredite u zemlji 13.865 hiljada dinara i ostale kratkoročne finansijske obaveze 888 hiljade dinara.

Kratkoročni krediti u zemlji:

1. Kratkoročne finansijske obaveze u iznosu od 7.865 hiljada dinara odnosi se na dugoročni kredit od Komercijalne banke, deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine i isti je trebalo je knjižiti na račun 424 – Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine.
2. Kratkoročni kredit kod Čačanske banke u iznosu od 7.000 hiljada dinara na osnovu ugovora o kreditu broj 20115675, kreditna partija br. 60-618-0074354.1 zaključen dana 04.08.2011.god. Rok vraćanja kredita je do 03.06.2012.god. i grace period do 03.11.2011.god., a otplata se vrši u 7 jednakih mesečnih rata od po 1.000 hiljada dinara od kojih prva dospeva 03.12.2011.god. Kamatna stopa je 1,65% mesečno. Stanje duga na dan 31.12.2011.god. iznosi 6.000 hiljada dinara. Stanje duga potvrđeno nezavisnom konfirmacijom dobijenom od Čačanske banke AD.

Ostale kratkoročne finansijske obaveze na dan 31.12.2011.god. iznose 888 hiljada dinara i odnose se na pozajmice vlasnika i to: Katić 138 hiljada dinara i Teodosijev 750 hiljada dinara.

NAPOMENE - NASTAVAK

"METALOPRERADA" AD UŽICE

10.2. Obaveze iz poslovanja

U bilansu stanja na dan 31.12.2011. godine iskazane su kratkoročne obaveze iz poslovanja u ukupnom iznosu od 16.535 (2010. - 26.425) hiljadama dinara i to:

(u hiljadama dinara)

Red.br.	Naziv obaveza iz poslovanja	2011.god.	2010.god.
1.	Primljeni avansi, depoziti i kaucije	2.857	2.025
2.	Dobavljači u zemlji	13.678	22.530
3.	Dobavljači u inostranstvu	-	1.870
	UKUPNO:	16.535	26.425

10.2.1. Dobavljači u zemlji sa većim saldom

Dobavljači	Mesto	Iznos u hilj. din.
Elektrodistribucija	Kraljevo	1.660
Valjaonica bakra	Sevojno	3.443
Atenic commerc	Čačak	209
Metali 1992 ad	Užice	115
NIS ad	Novi Sad	925
Impol Seval	Sevojno	1.194
Copper com doo	Užice	1.233
JKP Vodovod	Užice	309
Politika ad	Beograd	163
Terazije	Užice	134
Sinter ad	Užice	164
JP za podzemnu eksploataciju	Užice	264
Standard doo	Sevojno	202
Metal mont	Užice	161
Inter - mehanika	Užice	397
Metal export doo	Beograd	158
IMG doo		146
Mativa doo	Beograd	157
Veći domaći dobavljači:		11.157
Ostali domaći dobavljači:		2.521
UKUPNO DOBAVLJAČI:		13.678

NAPOMENE - NASTAVAK

"METALOPRERADA" AD UŽICE

Od testiranih većih dobavljača u iznosu od 11.157 hiljada dinara do datuma revizije izmireno je 8.607 hiljada dinara ili 77,14%.

Primljeni avansi u iznosu od 2.857 hiljada dinara odnose se na:

- Fabrika automobila Priboj 1.719 hiljada dinara
- Fabrika hleba i mleka 103 hiljade dinara
- Kočna tehnika ad 102 hiljada dinara
- Ostalo 933 hiljada dinara

Do datuma revizije od navedenih većih avansa zatvoreno je 94,65%.

10.2.2. Starosna struktura obaveza prema dobavljačima

(u hiljadama dinara)

Rbr	Naziv starosne grupe	2011.	%
1	Obaveze koje nisu dospele	1.797	13,59
2	Obaveze čiji je rok protekao do 3 meseca	9.053	68,47
3	Obaveze čiji je rok plaćanja protekao od 3 do 12 meseci	2.371	17,94
	Ukupno	13.221	100

10.3. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

(u hiljadama dinara)

R.br.	Naziv obaveze	2011.god.	2010.god.
1.	Obaveze za neto zarade, osim zarada koje se refundiraju	6.687	3.720
2.	Porez iz ličnih zarada na teret zaposlenog	827	532
3.	Doprinosi na lične zarade na teret zaposlenog	1.557	786
4.	Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	1.557	786
5.	Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	412	41
6.	Obaveze za por.i dopr. na teret zap. koje se refund.	58	5
7.	Obaveze za por.i dopr. na teret pos. koje se refund.	205	20
8.	Druge obaveze – obaveze prema članovima UO i NO	229	399
	UKUPNO OBAVEZE:	11.532	6.289

Obaveze za zarade i naknade zarada odnose se na obaveze za zarade i naknade zarada za novembar i decembar. Do dana revizije isplaćena je novembarska zarada.

NAPOMENE - NASTAVAK

"METALOPRERADA" AD UŽICE

10.4. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PVR

Na dan 31.12.2011.godine ukupne obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda iznose 6.113 (2010. - 5.052) hiljada dinara i sastoje se od obaveza za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke u iznosu od 5.731 hiljada dinara- obaveza za naknadu za korišćenje građevinskog zemljišta, obaveze za poreze,doprinos i druge dadžbine 132 hiljada dinara, obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog i prethodnog poreza 3 hiljade dinara i unapred obračunati troškovi 247 hiljada dinara. Obaveza za za naknadu za korišćenje građevinskog zemljišta po početnom stanju iznosila je 4.652 hiljade dinara u 2011. godini doknjižena je obaveza u iznosu od 1.079 hiljada dinara.

10.5. Odložene poreske obaveze

Odložene poreske obaveze na dan 31.12.2011.godine iznose 990 hiljada dinara i obračunate su na osnovu obračuna oporezivih razlika između računovodstvene i poreske osnovice .

11. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

	(u hiljadama dinara)	
	2011.god.	2010.god.
POSLOVNI PRIHODI		
Prihodi od prodaje	60.863	100.513
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	64	206
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	6.091	428
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	-	380
Ostali poslovni prihodi	24	19
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	67.042	100.786
	2011.god.	2010.god.
POSLOVNI RASHODI		
Nabavna vrednost prodane robe	2.976	2.157
Troškovi materijala	34.610	51.094
Troškovi zarada , naknada zarada i ostali lični rashodi	42.651	54.441
Troškovi amortizacije i rezervisanja	2.750	2.831
Ostali poslovni rashodi	6.339	9.530
UKUPNO POSLOVNI RASHODI	89.326	120.053

"METALOPRERADA" AD UŽICE

NAPOMENE - NASTAVAK

11.1. Troškovi materijala

(u hiljadama dinara)

Konto	Naziv pozicije	2011.god.	2010.god.
511	Troškovi materijala za izradu	26.218	43.191
512	Troškovi ostalog mat.-režijskog	1.120	1.228
513	Troškovi goriva i energije	7.272	6.675
	UKUPNO:	34.610	51.094

11.2. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

(u hiljadama dinara)

Konto	Naziv pozicije	2011.god.	2010.god.
520	Troškovi zarada, naknada zarada	34.199	37.395
521	Troškovi poreza i doprinosa na teret poslodavca	6.146	6.696
526	Troškovi naknada članovima UO i NO	-	2.522
529	Ostali lični rashodi i naknade	2.151	7.828
	UKUPNO:	42.651	54.441

11.3. Troškovi amortizacije i rezervisanja

Troškovi amortizacije i rezervisanja u iznosu od 2.750 (2010. - 2.831) hiljada dinara predstavljaju amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme obračunate u skladu sa napomenom 2f.

11.4. Ostali poslovni rashodi

Ostale poslovne rashode u iznosu od 6.339 hiljada dinara čine:

11.4.1. Proizvodne usluge

(u hiljadama dinara)

Konto	Naziv pozicije	2011.god.	2010.god.
530	Troškovi na izradi proizvodnih učinaka	285	668
531	Troškovi transportnih usluga	558	701
532	Troškovi usluga održavanja	493	838
533	Troškovi zakupnina	13	13
535	Troškovi reklame i propagande	144	177
539	Troškovi ostalih usluga	1.196	2.803
	UKUPNO:	2.689	5.220

NAPOMENE - NASTAVAK

"METALOPRERADA" AD UŽICE

11.4.2. Nematerijalni troškovi

(u hiljadama dinara)

Konto	Naziv pozicije	2011.god.	2010.god.
550	Troškovi neproizvodnih usluga	533	716
551	Troškovi reprezentacije	237	659
552	Troškovi premija osiguranja	341	351
553	Troškovi platnog prometa	319	592
554	Troškovi članarina	173	200
555	Troškovi poreza	1.378	1.322
556	Troškovi doprinosa	-	-
559	Ostali nematerijalni troškovi	669	470
	UKUPNO:	3.650	4.310

12. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

(u hiljadama dinara)

	2011.god.	2010.god.
Finansijski prihodi		
Prihodi od kamata	3	4
Pozitivne kursne razlike	301	1.799
	304	1.803

	2011.god.	2010.god.
Finansijski rashodi		
Rashodi kamata	3.105	3.296
Negativne kursne razlike	233	3.919
UKUPNO FINANSIJSKI RASHODI	3.338	7.215

13. OSTALI PRIHODI I RASHODI

(u hiljadama dinara)

	2011.god.	2010.god.
Ostali prihodi		
Dobici od prodaje osnovnih sredstava	4.042	64
Dobici od prodaje materijala *	1.657	3.293
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika	1	1
Prihodi po osnovu usklađivanja imovine	-	64
Ostali nepomenuti prihodi	62	1.784
Ukupno	5.762	5.206

NAPOMENE - NASTAVAK

"METALOPRERADA" AD UŽICE

Najveći deo ostalih prihoda u 2011. godini Društvo je ostvarilo prodajom rashodovane opreme po Odluci broj 103 od 21.01.2011. godine, koja je prodana kao otpadni materijal. Prihod je delom iskazan na dobicima od prodaje opreme, a delom kao dobiti od prodaje materijala.

Prihod od prodaje otpadnog materijala koji se tokom godine knjiži preko računa 289994, na kraju godine se zatvara prelazni račun, a dobitak od prodaje prenosi na dobitke od prodaje materijala.

	2011.god.	2010.god.
<u>Ostali rashodi</u>		
Manjkovi	45	27
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	140	1
Ostali nepomenuti rashodi	411	145
Rashodi po osnovu obezvređivanja imovine	-	-
Ukupno	596	173

14. FINANSIJSKI REZULTAT PREDUZEĆA:

Red.br.	Naziv pozicije	2011.god.	2010.god.
1	Poslovni dobitak	-	-
2	Poslovni gubitak	22.284	19.267
3	Neto finansijski prihodi	-	-
4	Neto finansijski rashodi	3.034	5.417
5	Neto ostali prihodi	5.166	5.033
6	Neto ostali rashodi	-	-
7	Dobitak iz redovnog poslovanja	-	-
8	Gubitak iz redovnog poslovanja	20.152	19.651
9	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	-	-
10	Dobitak pre oporezivanja	-	-
11	Gubitak pre oporezivanja	20.152	19.651
12	Poreski rashod perioda	-	-
13	Odloženi poreski prihodi perioda	-	45
14	Neto dobitak	-	-
15	Neto gubitak	20.152	19.606

XXX

XX

U skladu sa članom 50. I 51. Zakona o tržištu kapitala (Službeni glasnik RS broj 31/2011) METALOPRERADA AD iz Užica,
 Krčagovo 29, Matični broj 07606320 objavljuje :

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2011. GODINU

I GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

1.1 Bilans stanja

1.2 Bilans uspeha

1.3 Izveštaj o tokovima gotovine

1.4 Izveštaj o promenama na kapitalu

1.5 Napomene uz finansijske izveštaje

II IZVEŠTAJ REVIZORA

III GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

1. Prika rezultata poslovanja Društva ,a naročito finansijsko stanje u kome se Društvo nalazi i podaci važni za procenu stanja imovine Društva

Smanjenje obima industrijske proizvodnje u 2011. godine , usporavanje rasta izvoza , povećanje spoljnotrgovinskog deficita u odnosu na 2010. godinu i inflacija od 7 % su ambijent u kome su poslovala privredna društva u 2011. godini.

Ključni pokazatelji poslovanja Društva u 2011. godini u poređenju sa prethodnom su:

Opis	31.12.2011. u RSD 000	31.12.2010. u RSD 000
I POSLOVNI PRIHODI	67042	100786
Prihodi od prodaje	60863	100513
Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	64	206
Povećanje vrednosti zaliha ucinaka	6091	428
Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	0	380
Ostali poslovni prihodi	24	19
II POSLOVNI RASHODI	89326	120053
Nabavna vrednost prodate robe	2976	2157
Troskovi materijala	34610	51094
Troskovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	42651	54441
Troskovi amortizacije i rezervisanja	2750	2831
Ostali poslovni rashodi	6339	9530
III. POSLOVNI DOBITAK		
IV. POSLOVNI GUBITAK	22284	19267
V. FINANSIJSKI PRIHODI	304	1803
VI. FINANSIJSKI RASHODI	3338	7220
VII. OSTALI PRIHODI	5762	5206
VIII. OSTALI RASHODI	596	173
IX. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA	20152	19651
X. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	20152	19651
Odloženi poreski prihodi perioda		45
XII. NETO GUBITAK	20152	19606

BILANS STANJA

Opis	31.12.2011. u RSD 000	31.12.2010. u RSD 000
AKTIVA		
Osnovna sredstva		
Nematerijalna ulaganja		
Nekretnine,postrojenja,oprema	43541	46079
Investicione nekretnine		
Učešće u kapitalu		
Ostali dugoročni fin plasmani	14	14
Stalna imovina	43555	46093
Obrtna imovina	55738	81842
Zalihe	47966	49897
Potraživanja	6482	38551
Potraživanja za više plaćen porez		
Kratkoročni fin plasmani		
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	173	1840
PDV i aktivna vremenska razgraničenja	1117	1554
Obrtna sredstva	55738	81842
Odložena poreska sredstva	4378	4378
UKUPNA AKTIVA	103671	132313
Vanbilansna aktiva		
PASIVA		
KAPITAL	83614	83614
Osnovni i ostali kapital		
Rezerve	0	800
Neraspoređeni dobitak		
Gubitak	39000	19606
Dugoročna rezervisanja		
Dugoročni krediti	9040	9709
Ostale dugoročne obaveze	94	518
Kratkoročne obaveze	48933	56331
Kratkoročne finansijske obaveze	14753	18565
Obaveze iz poslovanja	16535	26425
Ostale kratkoročne obaveze i PVR	11532	6289
Obaveze po osnovu PDV i dr.	6113	5052
Obaveze po osnovu poreza na dobit		
Odložene poreske obaveze	990	947
Ukupno pasiva	103671	132313
Vanbilansa pasiva		

Rastuća nelikvidnost i dalje predstavlja veliki problem za poslovne aktivnosti Društva.

- Opis očekivanog razvoja Društva u narednom periodu ,promena u poslovnim politikama Društva ,kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo

Očekuje se napredak u poslovanju, sa ciljem povećanja prihoda i smanjenjem troškova u narednom periodu. U svetlu ekonomskih aktivnosti očekivanih u 2012. godini,postoji značajan rizik poslovanja za Društvo. MMF i Narodna banka korigovali su svoju projekciju rasta BDP sa 3% prvo na 1,5 a onda na 0,5 %.Finalna potrošnja je i dalje ugrožena visokom stopom nezaposlenosti a priliv direktnih investicija će teško dostići prošlogodišnji nivo.Sve to ukazuje na recesiju u srpskoj privredi što će za posledicu svakako imati uticaj na poslovne aktivnosti Društva.

3. Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema -
 4. Svi značajniji poslovi sa povezanim licima –
 5. Aktivnosti Društva na polju istraživanja i razvoja
- Nije bilo aktivnosti na ovom polju.

IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju godišnji finansijski izveštaj sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva METALOPRERADA AD.

NAPOMENA: Godišnji finansijski izveštaji kao i izveštaj nezavisnog revizora i godišnji izveštaj o poslovanju nisu usvojeni od strane nadležnog organa jer će skupština akcionara biti održana nakon dana dostavljanja pomenutih dokumenata Komisiji za hartije od vrednosti te ćemo nakon usvajanja izveštaja obelodaniti odluke koje nisu sastavni deo ovog godišnjeg izveštaja.

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih
izveštaja

Dragan Jelisavčić

Direktor

Katić Aleksandar
