

На основу члан 50. Закона о тржишту капитала („Сл. гласник РСрбије" број 31/2011) и одредби члана 3. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава („Сл.гласник РСрбије" број 14/2012) „Ђокић - НТК“ А.Д., из Књажевца матични број:07255292, објављује следећи

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ ЈАВНОГ ДРУШТВА

Период извештавања 01.01.2011 до 31.12.2011. године

Основни подаци о издаваоцу акција	
Пословно име	„Ђокић - НТК“ А.Д. Књажевац
Седиште и адреса	Књажевац, ул. Цара Душана бр. 1
Матични број	07255292
ПИБ	100407295
Име и презиме директора	Мирољуб Ђокић
Име и презиме контакт особе	Снежана Милетић
Телефон	019/733-003; 733-131
e-mail	office@djokic-ntk.com
web	www.djokic-ntk.com
Датум оснивања	07.07.2003. године
Укупан број издатих обичних акција	16.382
CFI код ISIN број	ESVUFR RSDJKCE80383
Номинална вредност једне акције	670,00

САДРЖАЈ:

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ СА ИЗВЕШТАЈЕМ РЕВИЗОРА ИЗВЕШТАЈ О

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ОДЛУКА О УСВАЈАЊУ ГОДИШЊЕГ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИЛИ ИЛИ ПОКРИЋУ

ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНОГ ЗА САСТАВЉАЊЕ ИЗВЕШТАЈА

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

**“ĐOKIĆ-NTK” AD
KNJAŽEVAC**

April 2012. god.

CONFIDA FINODIT

Preduzeće za reviziju
Beograd, Imotska 1

SADRŽAJ:

I.	OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU.....	6
II.	FINANSIJSKI IZVEŠTAJI.....	7
III.	NAPOMENE REVIZIJE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE.....	13
1.	ISTORIJAT.....	13
2.	BILANS STANJA.....	15
2.1.	AKTIVA.....	15
2.1.1.	STALNA IMOVINA.....	15
2.1.2.	OBRTNA IMOVINA.....	18
2.1.3.	ODLOZENA PORESKA SREDSTVA.....	19
2.2.	PASIVA.....	20
2.2.1.	KAPITAL.....	20
2.2.2.	DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE.....	21
3.	BILANS USPEHA.....	23
3.1.	PRIHODI.....	23
3.1.1.	POSLOVNI PRIHODI.....	23
3.1.2.	OSTALI PRIHODI.....	24
3.2.	RASHODI.....	24
3.2.1.	POSLOVNI RASHODI.....	24
3.2.2.	FINANSIJSKI RASHODI.....	27
3.2.3.	OSTALI RASHODI.....	27
4.	IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE.....	28
5.	IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU.....	29
6.	DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA STANJA.....	31
7.	SUDSKI SPOROVI.....	31
8.	HIPOTEKE I JEMSTVA.....	31
9.	POPIS.....	32
IV.	FINANSIJSKI IZVEŠTAJI.....	33

CONFIDA FINODIT

d.o.o. Beograd, Imotska br. 1
Preduzeće za reviziju

PREDUZEĆE ZA REVIZIJU
CONFIDA-FINODIT D.O.O

Br. 154
27-04, 2012 god.

BEOGRAD, Imotska ~~br. 1~~ **IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**

"ĐOKIĆ - NTK" A.D.
CARA DUŠANA BR. 1
KNJAŽEVAC

Skupštini akcionara „ĐOKIĆ - NTK“ A.D. KNJAŽEVAC

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva "ĐOKIĆ - NTK" A.D. KNJAŽEVAC (u daljem tekstu "Društvo"), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i 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, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu 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 datim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su 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 opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg mišljenja sa rezervom.

- nastavak na sledećoj strani-

1 od 2

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Skupštini akcionara "ĐOKIĆ - NTK" A.D. KNJAŽEVAC

Osnove za mišljenje sa rezervom

Nismo prisustvovali popisu imovine i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2011. godine iz razloga što nismo obavješteni o danu i vremenu vršenja popisa. Zbog prirode računovodstvenih i ostalih evidencija u Društvu nismo bili u mogućnosti da se primenom drugih računovodstvenih postupaka uverimo u količinu, stanje i vrednost imovine i obaveza na dan bilansa stanja, pa se revizijsko mišljenje ne može dati bez rizika.

Na poziciji Zalihe, na dan bilansa iskazana je roba u magacinu u iznosu od 1.258 hiljada dinara koja se sastoji od nameštaja, tehničkih uređaja, baterija za tranzistore. Pomenute zalihe robe potiču iz ranijih godina, i njihova knjigovodstvena vrednost nije svedena na neto utrživu vrednost u skladu sa MRS 2 – Zalihe. Zbog prirode evidencije koju Društvo vodi, nismo bili u mogućnosti da utvrdimo iznos korekcija finansijskih izveštaja po navedenom osnovu.

Društvo je u 2011. godini iskazalo gubitak u bilansu stanja u visini od 27.310 hiljada dinara, dok osnovni kapital, rezerve i neraspoređena dobit ukupno iznose 37.578 hiljada dinara, tako da je kapital redukovao navedenim gubitkom na iznos od 10.268 hiljada dinara. Ukupne obaveze Društva iznose 28.725 hiljada dinara i u potpunosti se odnose na kratkoročne, dospеле obaveze. Obrtna imovina iznosi 3.625 hiljada dinara i manja je od dospelih obaveza za 25.100 hiljada dinara. Navedene činjenice upućuju na to da je neophodno da Društvo izvrši dodatne napore u cilju aktiviranja svog poslovanja, ili da pribavi dodatna sredstva, odnosno kapital, kako bi neometano nastavilo svoje poslovanje u skladu sa načelom kontinuiteta poslovanja (Going Concern princip).

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusima Osnove za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva "ĐOKIĆ - NTK" A.D. KNJAŽEVAC na dan 31. decembra 2011. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

CONFIDA FINODIT

d.o.o. Beograd, Imotska br. 1
Preduzeće za reviziju

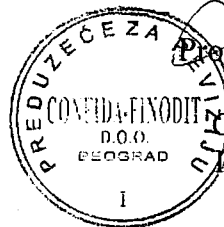
Skretanje pažnje

Društvo nema gotovine niti gotovinskih ekvivalenata, te nije u mogućnosti da redovno servisira svoje obaveze uključujući i obaveze za poreze, doprinose i zarade, tako da po našem mišljenju postoji mogućnost obračuna zatezних kamata ili pokretanja sudskih sporova od strane poverilaca. U okviru pozicije Nekretnine, postrojenja i oprema nalaze se nekretnine koje Društvo izdaje u zakup i po tom osnovu stiče prihode po osnovu zakupnina. U svojim finansijskim izveštajima za 2011. godinu Društvo nije izdvojilo imovinu datu u zakup u skladu sa MRS 40 – Investicione nekretnine.

Društvo nije izvršilo obelodanjivanje zarada po akciji za ostvareni dobitak u 2011. godini u skladu sa MRS 33 – Zarada po akciji.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po navedenim pitanjima.

U Beogradu, 27.04. 2012. godine.



Prof. dr Dragoslav Slović
Ovlašćeni revizor
Confida Finodit doo
Imotska 1, Beograd

CONFIDA FINODIT

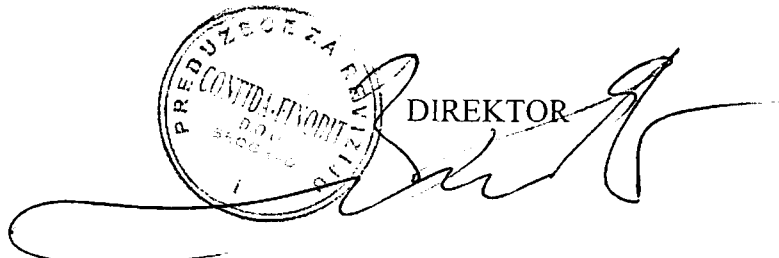
d.o.o. Beograd, Imotska br. 1
Preduzeće za reviziju

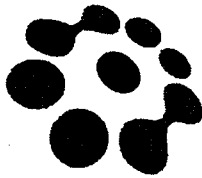
"ĐOKIĆ - NTK" A.D.
CARA DUŠANA BR. 1
KNJAŽEVAC

REVIZIJSKA IZJAVA

Saglasno odredbi člana 45. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", broj 46/2006 i 111/2009) izjavljujemo sledeće:

1. Da preduzeće za reviziju "CONFIDA - FINODIT" D.O.O. iz Beograda nije akcionar, ulagač sredstava ili osnivač naručioca revizije.
2. Da licencirani ovlašćeni revizor koji je vršio ovu reviziju nije akcionar ili ulagač sredstava, niti osnivač naručioca revizije.
3. Da licencirani ovlašćeni revizor koji je obavio reviziju nije kapitalno povezan i nema drugih veza ili obligacionih odnosa sa naručiocem revizije koji bi predstavljali smetnju za obavljanje revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakona o računovodstvu i reviziji.
4. Da naručilac posla nije akcionar, osnivač ili ulagač sredstava kod preduzeća za reviziju "CONFIDA - FINODIT" D.O.O. iz Beograda.
5. Da licencirani ovlašćeni revizor nije srodnik po krvi, u pravoj liniji, do bilo kog stepena, a u pobočnoj liniji do četvrtog stepena, supružnik ili srodnik po tazbini do drugog stepena, bez obzira da li je brak prestao, usvojilac odnosno usvojenik osnivača ili direktora pravnog lica kod kojeg se obavlja revizija i staralac, odnosno hranilac osnivača pravnog lica kod kojeg se obavlja revizija koji bi predstavljali smetnju za obavljanje revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakona o računovodstvu i reviziji.


DIREKTOR



DOKIĆ NTK

DOKIĆ NTK A.D.
ul. Cara Dušana br.1
19350 Knjaževac
Srbija | Crna Gora

Telefon: 019 / 733 003, 733 131
Fax 019 / 731 812

www.djokic-ntk.com
e-mail: office@djokic-ntk.com

**Akcionarsko društvo trgovina na veliko i malo
»Dokić-NTK« Knjaževac
Cara Dušana br.1, Knjaževac**

PIB broj 100407295

Matični broj: 07255292

Šifra delatnosti: 4719

**Preduzeće za reviziju
»CONFIDA-FINODIT« D.O.O.
Imotska 1
Beograd**

Predmet: Izjava rukovodstva povodom revizije finansijskih izveštaja za 2011. godinu.

Ovu izjavu dajemo u vezi sa Vašom revizijom finansijskih izveštaja našeg Društva za godinu koja se završila na dan 31. decembra 2011. godine. Svrha davanja ove izjave je izražavanje mišljenja o tome da li računovodstveni izveštaji pružaju istinitu i objektivnu sliku finansijskog položaja ovog Društva na dan 31.12.2011. godine i rezultata poslovanja za godinu koja se završila na taj dan, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Međunarodnim računovodstvenim standardima.

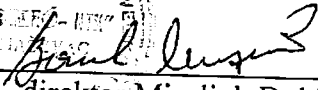
Prihvatamo našu odgovornost za istinit i objektivan prikaz finansijskih izveštaja za godinu koja se završava na dan 31.12.2011. godine u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Međunarodnim računovodstvenim standardima.

Potvrđujemo po našem najboljem saznanju i uverenju, sledeće izjave:

- Rukovodstvo i lica koja imaju značajnu ulogu u računovodstvenom sistemu i sistemu internih kontrola ili lica koja mogu imati materijalno značajnog uticaja na finansijske izveštaje nisu bila uključena u nezakonite radnje, niti u aktivnosti vezane za pranje novca;
- Stavili smo vam na raspolaganje sve poslovne knjige i potkrepljujuću dokumentaciju, kao i sva normativna akta sa sednica organa upravljanja i rukovođenja koja su imala uticaja na finansijske izveštaje za 2011. godinu;
- Potvrđujemo sveobuhvatnost informacija datih u pogledu identifikovanja povezanih subjekta;
- U finansijskim izveštajima nema materijalno značajnih pogrešnih iskazivanja niti propusta;
- Društvo je postupalo u skladu sa svim aspektima odredbi ugovora koji bi, u slučaju nepridržavanja, mogli imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje. Nije bilo neusklađenosti sa zahtevima zakonodavnih organa koji bi u slučaju nepoštovanja istih, mogli imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje;

- Revizorima su date sve informacije o hipotekama, garancijama, jemstvima i sl.;
- Nemamo planove niti namere koje bi mogle da materijalno značajno izmene knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava, potraživanja i obaveza prikazanih u računovodstvenim izveštajima,
- Ne planiramo da napustimo našu delatnost niti imamo druge planove i namere koje bi dovele do pojave zastarelih zaliha i nema zaliha koje su iskazane u iznosima koji bi bili veći od njihove neto prodajne vrednosti;
- Sudski sporovi koji su u toku i koji su od materijalnog značaja za finansijske izveštaje obelodanjeni su u napomenama uz finansijske izveštaje i stavljeni revizorima na uvid;
- Društvo poseduje odgovarajuće i validne dokaze o vlasništvu i pravu korišćenja nad svim sredstvima kojima raspolaže i nema zaloga niti drugih tereta nad bilo kojim sredstvima, izuzev onih koji su revizorima stavljeni na uvid;
- Proknjižili smo sve obaveze, kako stvarne tako i potencijalne i obelodanili u napomenama uz finansijske izveštaje;
- Nije bilo događaja nakon datuma bilansa koji bi zahtevali korekcije finansijskih izveštaja za 2011. godinu.

Knjaževac, 12.03.2012.g.

Za »ĐOKIĆ-NTK« A.D.

direktor Miroljub Đokić

I. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Pun naziv Društva:	Akcionarsko društvo «Đokić-NTK»
Skraćeni naziv Društva:	«Đokić-NTK» AD
Sedište i adresa:	Cara Dušana br.1, Knjaževac
Oblik organizovanja:	Akcionarsko društvo
Matični broj:	07255292
Registarski broj:	BD. 20913 od 16.06.2005.g.
PIB:	100407295
Šifra i naziv delatnosti:	4719 – ostala trgovina na malo u nespecijalizovanim prodavnicama.
Broj zaposlenih:	/
Veličina Društva:	srednje
Broj članova Upravnog odbora:	
Broj članova Skupštine:	
Broj registrovanih akcionara kod Centralnog registra:	
Odgovorno lice:	
Finansijski rukovodioc:	
Odgovorno lice koje sastavlja i potpisuje finansijske izveštaje:	
Osnivači Društva:	
Datum donošenja Statuta i osnivačkog akta:	22.03.2007.
Poslednja registracija kod Agencije za privredne registre:	04.08.2009. god. BD 114344/2009
Revizija za prethodnu godinu:	Da
Da li se radi konsolidacija:	Ne
Normativni akti društva:	

II. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

BILANS STANJA

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	AKTIVA			
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	1	34.667	36.288
0	I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	2	-	-
12	II GOODWILL	3	-	-
01 bez 012	III NEMATERIJALNA ULAGANJA	4	-	-
	IV NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	5	34.667	36.288
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	6	34.667	36.288
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	7	-	-
021, 025, 027(deo) i 028(deo)	3. Biološka sredstva	8	-	-
	V DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	9	-	-
030 do 032, 039(deo)	1. Učešće u kapitalu	10	-	-
033 do 038, 039(deo) osim 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	11	-	-
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	12	3.625	4.679
10 do 13, 15	I. ZALIHE	13	1.258	2.183
14	II STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	14	-	-
	III KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	15	2.367	2.496
20, 21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	16	2.367	2.496
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	17	-	-
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	18	-	-
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	19	-	-
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	20	-	-
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	21	701	687
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	22	38.993	41.654
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	23	-	-
	Đ. UKUPNA AKTIVA (022+023)	24	38.993	41.654
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	25	-	-

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu
 "ĐOKIĆ-NTK" AD KNJAŽEVAC

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	PASIVA			
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	10.268	10.234
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	10.976	10.976
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103	-	-
32	III. REZERVE	104	-	-
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	24.474	25.172
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106	-	-
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107	-	-
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK	108	2.128	1.396
35	VIII. GUBITAK	109	(27.310)	(27.310)
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110	-	-
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	28.725	31.420
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112	-	-
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113	-	-
414, 415	1. Dugoročni krediti	114	-	-
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115	-	-
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	28.725	31.420
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	-	-
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118	-	-
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	28.714	31.333
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	-	60
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	11	27
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	-	-
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	-	-
	G. UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124	38.993	41.654
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	-	-

BILANS USPEHA

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	3.017	2.084
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	1.431	965
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203	-	-
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204	-	-
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205	-	-
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	1.586	1.119
	II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	207	4.568	4.573
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	195	290
51	2. Troškovi materijala	209	992	616
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	416	562
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	1.427	1.530
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	1.538	1.575
	III. POSLOVNA DOBIT (201-207)	213	-	-
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214	1.551	2.489
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	-	-
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	69	1.710
67, 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	2.525	1.151
57, 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	886	2.252
	IX. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA(III-IV+V-VI+VII-VIII)	219	19	-
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	220	-	5.300
69-59	XI NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221	-	-
59-69	XII NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222	-	-
	B. DOBIT PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	19	-
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224	-	5.300
	G. POREZ NA DOBIT			
721	1. Poreski rashod perioda	225	-	-
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	-	-
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	15	-
723	D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	228	-	-
	Đ. NETO DOBIT (223-224-225-226+227-228)	229	34	-
	E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230	-	5.304
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	231	-	-
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	232	-	-
	I. ZARADA PO AKCIJI			
	1. Osnovna zarada po akciji	233	-	-
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234	-	-

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

- u hiljadama dinara -

	Osnovni kapital	Revalorizacione rezerve	Neraspoređeni dobitak	Gubitak	Ukupno
1. Stanje na dan 01.01.2010.g.	10.976	26.567	16.544	38.672	15.537
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike				-	-
4. Korigovano početno stanje na dan 01.01.2010.g.	10.976	26.567	16.544	38.672	
Ukupna povećanja	-			-	-
Ukupna smanjenja	-	1.395	15.148	11.362	5.303
7. Stanje na dan 31.12.2010.g.	-	25.172	1.396	27.310	10.234
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike					
10. Korigovano početno stanje na dan 01.01.2010.g.	10.976	25.172	1.396	27.310	10.234
Ukupna povećanja	-		732	-	732
Ukupna smanjenja		698			698
13. Stanje na dan 31.12.2011.g.	10.976	24.474	2.128	27.310	10.268

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - CASH FLOW
 za period 01.01. - 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara -

Pozicija	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	6.161	5.892
1. Prodaja i primljeni avansi	302	1.668	3.301
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	-	-
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	4.493	2.591
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	3.575	4.610
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	1.952	27
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	475	528
3. Plaćene kamate	308	68	1.710
4. Porez na dobitak	309	-	-
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	1.080	2.345
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	311	2.586	1.282
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	312	-	-
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	52	-
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314	-	-
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekret., postrojenja, opreme i bio. sredstava	315	52	-
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	-	-
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	-	-
2. Kupovina nemat. ulag. nekret., postr., opreme i bio. sred.	321	-	-
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	-	-
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	52	-
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	-	-
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	-	-
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326	-	-
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	-	-
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	2.638	1.282
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	-	-

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu
“DOKIĆ-NTK” AD KNJAŽEVAC

Pozicija	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	2.638	1.282
3. Finansijski lizing	332	-	-
4. Isplaćene dividende	333	-	-
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	-	-
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	2.638	1.282
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	6.213	5.892
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	6.213	5.892
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (336-337)	338	-	-
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	-	-
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	-	-
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	341	-	-
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	342	-	-
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	-	-

III. NAPOMENE REVIZIJE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. ISTORIJAT

Prodajom dela društvenog kapitala javnom aukcijom i prenosom bez naknade zaposlenima, shodno zakonskim propisima, Društveno trgovinsko preduzeće «Nova trgovina» Knjaževac, upisano kod Trgovinskog suda u Zaječaru u registarski uložak br.1-151, menja oblik organizovanja i nastavlja da radi kao akcionarsko društvo-trgovina na veliko i malo «Đokić-NTK» Knjaževac u ulici Cara Dušana br.1 od 07.07.2003.g.

Društvo je osnovano na neodređeno vreme i ima pravo da obavlja sve poslove u kviru svoje registrovane delatnosti. U pravnom prometu odgovara celokupnom svojom imovinom.

Društvo je registrovalo delatnosti iz proizvodnje, trgovine na veliko i malo, usluge različitih vidova kao i obavljanje poslova u spoljnoj trgovini i usluga u spoljnotrgovinskom prometu.

Direktor Miroljub Đokić zastupa društvo u obavljanju poslova koji se odnose na unutrašnji i spoljnotrgovinski promet, sa neograničenim ovlašćenjima, a u skladu sa zakonskim propisima.

Osnovni opšti akt Društva je Statut, a drugi opšti akti pravilnici, odluke kojima se uređuju određena pitanja u skladu sa Statutom i Zakonskim propisima.

U svom poslovanju, od osnivanja do danas, Društvo je uglavnom obavljalo poslove trgovine na malo, robom široke potrošnje, preko maloprodajne mreže od četrdeset maloprodajnih objekata. Svi maloprodajni objekti, pre početka rada, pretrpeli su maksimalno prečišćavanje, krećenje, renoviranje i dopunu sa neophodnim rashladnim uređajima, kasama i estetskim prilagođavanjem namenskoj upotrebi.

Za robu, potrebnu za rad maloprodajnih objekata, angažovana su velika sredstva i zatečena radna snaga iz društvenog preduzeća, koja je takođe opremljena sa neophodnom opremom potrebnom za rad.

Mreža maloprodajnih objekata pokrivala je kompletno područje Opštine Knjaževac tj. centar grada sa periferijom i sva okolna sela.

U užem delu grada funkcionisali su specijalizovani maloprodajni objekti za prodaju nameštaja, tepiha, lustera, kućanskih potrepština, posuda, bele tehnike i tehničkih uređaja, a veći deo objekata je bio opremlje robom široke potrošnje.

Obezbeđena su i manja vozila za distribuciju robe od magacina do svih maloprodajnih objekata, a vozila sa velikom nosivošću korišćena su za prevoz robe od dobavljača do magacina, distribuciju robe prodane na veliko i za vršenje usluga trećim licima.

Rezultati postignuti u radu nisu adekvatno pokrili troškove ulaganja, a tome je doprinelo i tržište Knjaževca, i opšta teška finansijska situacija društva, pa je u proteklom periodu, kako su se gubitci u radu povećavali, veliki broj maloprodajnih objekata zatvoren.

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu
"ĐOKIĆ-NTK" AD KNJAŽEVAC

- S velikim nedostatkom obrtnog kapitala, s nesigurnim plasmanom robe, društvo je došlo u veoma tešku situaciju.
- Trenutno jedan deo maloprodajnih objekata je izdat pod zakup, zbog održavanja istih i saniranja loših efekata u radu iz prethodnog perioda, a funkcioniše samo jedan maloprodajni objekat pod nazivom društva.
- Akcionari društva su:
Đokić Dragoljub, Internacionalnih brigada 8/7 Beograd, 74,43% kapitala
Akcijnski fond Republike Srbije 21,14% kapitala
- Zaposleni iz DTP «Nova trgovina» Knjaževac-30% kapitala bez naknade odlukom o prenosu istog bez naknade 4,43% kapitala

2. BILANS STANJA

Na dan 31.12.2011. godine društva "Đokić-NTK" AD sastavilo je sledeći bilans stanja (u hiljadama dinara):

<i>Aktiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>	<i>Pasiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
Stalna imovina	34.667	88,90%	Kapital	10.268	26,33%
Obrtna imovina	3.625	9,30%			
Odložena poreska sredstva	701	1,80%	Dugoročna rezervisanja i obaveze	28.725	73,67%
<u><i>Ukupna aktiva</i></u>	<u><i>38.993</i></u>	<u><i>100%</i></u>	<u><i>Ukupna pasiva</i></u>	<u><i>38.993</i></u>	<u><i>100%</i></u>
Vanbilansna aktiva			Vanbilansna pasiva		

2.1. AKTIVA

Bilansna aktiva društva "Đokić-NTK" AD iznosi 38.993 hiljade dinara i sastoji se iz sledeće imovine (u hiljadama dinara):

Stalna imovina	34.667
Obrtna imovina	3.625
Odložena poreska sredstva	701
<i>Ukupna aktiva</i>	<i>38.993</i>

2.1.1. STALNA IMOVINA

Stalnu imovinu društva "Đokić-NTK" AD koja na dan 31.12.2011. godine, iznosi 34.667 hiljada dinara čine nekretnine, postrojenja i oprema.

2.1.1.1. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i oprema iznose 34.667 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu
“ĐOKIĆ-NTK” AD KNJAŽEVAC

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zemljišta	20	36
Građevinski objekti	34.580	36.135
Postrojenja i oprema	67	117
<i>Svega nekretnine, postrojenja i oprema:</i>	<i>34.667</i>	<i>36.288</i>

Prema Pravilniku o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva nekretnine, postrojenja i oprema iskazane su po nabavnoj vrednosti umanjenoj za iznos obračunate amortizacije do dana bilansiranja.

Izvršen je popis nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2011. godine od strane komisije određene Odlukom Upravnog odbora Društva. Komisija je izvršila popis sa stanjem na dan 31.12.2011. godine i usaglasila stanje u knjigama sa stanjem po popisu.

Na predlog komisije za popis, a na osnovu Odluke Upravnog odbora o usvajanju popisa rashodovana je oprema čija je sadašnja vrednost 562 hiljade dinara.

Obračunata je amortizacija građevinskih objekata i opreme u upotrebi u iznosu od 1.427 hiljada dinara, i to (u hiljadama dinara):

Za građevinske objekte	1.377
Za opremu	50
<i>Svega:</i>	<i>1.427</i>

U narednoj tabeli prikazana su osnovna sredstva, sa svim promenama u toku izveštajnog perioda, a koje su uticale na njihovu vrednost, i iskazana u poslovnim knjigama Društva (u hiljadama dinara):

<i>Stalna imovina</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadašnja vrednost</i>
<u>Zemljište</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	35		35
Uvećanje tokom godine			
Umanjenje tokom godine	16		(16)
<i><u>Svega zemljište:</u></i>	<i><u>19</u></i>		<i><u>19</u></i>
<u>Građevinski objekti</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	83.629	47.494	36.135
Uvećanje tokom godine		1.377	(1.377)
Umanjenje tokom godine	235	57	(178)
<i><u>Svega građevinski objekti:</u></i>	<i><u>83.394</u></i>	<i><u>48.814</u></i>	<i><u>34.580</u></i>

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu
 "ĐOKIĆ-NTK" AD KNJAŽEVAC

<i>Stalna imovina</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadašnja vrednost</i>
Postrojenja i oprema			
Početno stanje 01.01.2011.	1.948	1.830	118
Uvećanje tokom godine		50	(50)
Umanjenje tokom godine	562	562	
<u>Svega postrojenja i oprema:</u>	<u>1.386</u>	<u>1.318</u>	<u>68</u>
<i>Ukupno osnovna sredstva:</i>	<i>84.799</i>	<i>50.132</i>	<i>34.667</i>

Zemljište je na početku godine iskazano u nabavnoj vrednosti 35 hiljada dinara i tokom godine došlo je do umanjenja vrednosti zemljišta u iznosu od 16 hiljada dinara, na ime prodaje. Prodat je lokal zajedno sa navedenim pripadajućim zemljištem.

Građevinski objekti na početku godine iznose 83.629 hiljada dinara. Tokom izveštajne godine došlo je do umanjenja u iznosu od 235 hiljade dinara na ime prodaje lokala sa zemljištem na katastarskoj parceli 7183, lista nepokretnosti 838 u selu Vina kod Knjaževca fizičkom licu Aleksandru Randeloviću iz Knjaževca, odluka Upravnog odbora od 11.07.2011.g. broj 6-4 /2011. Ispravka vrednosti od 47.494 hiljade dinara uvećana je za 1.377 hiljada dinara na ime amortizacije građevinskih objekata i umanjena za 57 hiljada dinara pripadajuće amortizacije prodatog lokala. Neto vrednost građevinskih objekata na dan 31.12.2011. godine iznosila je 34.580 hiljada dinara.

Postrojenja i oprema na početku godine iznosila su 1.948 hiljada dinara. Tokom izveštajne godine došlo je do smanjenja vrednosti u iznosu od 562 hiljade dinara na ime rashoda i to (u hiljadama dinara):

- Rashladna komora	329
- Fiskalne kase (15 kom)	191
- Bazen za mleko	42
- Svega:	562

Isknjižba neupotrebljive opreme izvršena je po odluci Upravnog odbora broj 9-1/2012 od 13.01.2012.g. kod razmatranja godišnjih popisa sa stanjem na dan 31.12.2011.g. Inače oprema je u potpunosti amortizovana.

Ispravka vrednosti iz prethodnih godina je iznosila 1.830 hiljada dinara, amortizacija za 2011. godinu 50 hiljadu dinara, i smanjenje po osnovu rashoda 562 hiljade dinara, tako da ukupna ispravka vrednosti iznosi 1.318 hiljada dinara. Vrednost opreme na dan 31.12.2011. godine je iznosila 68 hiljada dinara.

Popis osnovnih sredstava je izvršen i usaglašeno je knjigovodstveno i popisano stanje i nije bilo razlike.

Društvo je na dan 31.12.2011. godine imalo lokale i opremu koji su u celosti otpisani, a i dalje su u upotrebi. Njihov pregled dat je u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu
 "ĐOKIĆ-NTK" AD KNJAŽEVAC

<i>Naziv</i>	<i>Nabavna vrednost</i>
Kiosk Jezava 30 m ²	1.783
Zgrada Lipar 35 m ²	23
Zgrada Torlak 35 m ²	422
Lokal 7. juli 32 m ²	557
Montažni magacin 7. juli	163
<u>Svega otpisani građevinski objekti:</u>	<u>2.948</u>
Kompjuterska mreža AB Soft	596
Fiskalna kasa	14
<u>Svega otpisana oprema:</u>	<u>610</u>
<u>Svega otpisana osnovna sredstva:</u>	<u>3.558</u>

Stepen otpisanosti osnovnih sredstava na dan 31.12.2011. godine iznosi 60%.

2.1.2. OBRTNA IMOVINA

Obrtna imovina iskazana u Bilansu stanja na dan 31.12.2011. godine iznosi 3.625 hiljada dinara, a čine je sledeće imovinske pozicije (u hiljadama dinara):

<i>Obrtna imovina</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zalihe	1.258	2.183
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	2.367	2.496
<u>Svega:</u>	<u>3.625</u>	<u>4.679</u>

2.1.2.1. ZALIHE

Zalihe iznose 1.258 hiljada dinara, a sastoje se od robe u maloprodaji: nameštaja, tehničkih uređaja, baterija "Warta" i sl. Obzirom da pomenute zalihe stoje preko godinu dana, mišljenja smo da ih treba obezvređiti.

Popis zaliha sa stanjem na dan 31.12.2011.g. izvršen je od strane imenovane komisije. Elaborat je usvojen na sednici Upravnog odbora od 13.01.2012.g. broj 9-1/2012, a neslaganja nisu utvrđena.

2.1.2.2. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina iznose 2.367 hiljada dinara i u celosti se odnose na potraživanja po osnovu specifičnih poslova.

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu
“ĐOKIĆ-NTK” AD KNJAŽEVAC

2.1.2.2.1. POTRAŽIVANJA

Potraživanja iz specifičnih poslova na dan 31.12.2011. godine iznose 2.367 hiljada dinara i odnose se na potraživanja od Poreske uprave sa kojom je u sporu koji se vodi pred Upravnim sudom u Beogradu br. 15U.27544/10 protiv Ministarstva finansija Republike Srbije – Poreska uprava, Regionalni centar Niš, po osnovu naknadno utvrđenih obaveza u iznosu od 2.366.839,70 dinara koje je Društvo izmirilo, ali Ministarstvo ne raspolaže sa tim podatkom, tako da je Društvo uplatilo isti iznos koji sada potražuje od Ministarstva.

Do dana revizije ova potraživanja nisu naplaćena.

2.1.3. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

Odložena poreska sredstva iznose 701 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

Odložena poreska sredstva do 31.12.2010. godine	687
Odložena poreska sredstva za 2011. godinu	14
<i>Svega:</i>	<i>701</i>

Odložena poreska sredstava nastala su po osnovu razlike između računovodstvene i poreske amortizacije.

2.2. PASIVA

Bilansna pasiva iznosi 38.993 hiljada dinara i sastoji se iz sledećih pozicija (u hiljadama dinara):

Kapital	10.268
Dugoročna rezervisanja i obaveze	28.725
<i>Ukupna pasiva</i>	<i>38.993</i>

2.2.1. KAPITAL

Ukupan kapital Društva na dan 31.12.2011. godine iznosi 10.268 hiljada dinara. Struktura kapitala je sledeća (u hiljadama dinara):

<i>KAPITAL</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Osnovni kapital	10.976	10.976
Revalorizacione rezerve	24.474	25.172
Neraspoređeni dobitak	2.128	1.396
Gubitak	(27.310)	(27.310)
<i>Ukupno</i>	<i>10.268</i>	<i>10.234</i>

2.2.1.1. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital na dan 31.12.2010. godine je iskazan u poslovnim knjigama u iznosu od 10.976 hiljada dinara. U Centralnom registru - depo i kliring hartija od vrednosti upisano je 16.382 akcija ISIN broj - RSDJKCE 80383 I CIF kod - ESVUFR, nominalne vrednosti 670 dinara po akciji, a sastoji se od akcijskog kapitala većinskog vlasnika 74,43%, Akcionarskog fonda 21,14% i manjinskih akcionara 4,43%.

2.2.1.2. REVALORIZACIONE REZERVE

Revalorizacione rezerve iskazane su u iznosu od 24.474 hiljade dinara, po procenjenoj poštenoj fer vrednosti na dan 31.12.2008. godine.

2.2.1.3. NERASPOREĐENI DOBITAK

Neraspoređeni dobitak na dan 31.12.2011. godine iznosi 2.128 hiljada dinara i u celosti se odnosi na dobitak ranijih godina.

2.2.2. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

Dugoročna rezervisanja i obaveze Društva na dan 31.12.2011. godine iznose 28.725 hiljada dinara, a čine ih kratkoročne obaveze.

2.2.2.1. KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze iznose 28.725 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih obaveza koje dospevaju u roku od dvanaest meseci (u hiljadama dinara):

KRATKOROČNE OBAVEZE	Tekuća godina	Prethodna godina
Obaveze iz poslovanja	28.714	31.333
Ostale kratkoročne obaveze	-	60
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR	11	27
Svega kratkoročne obaveze:	28.725	31.420

2.2.2.1.1. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2011. godine iznose 28.714 hiljada dinara. Struktura ovih obaveza je (u hiljadama dinara):

Obaveze iz poslovanja	Tekuća godina	Prethodna godina
Dobavljači u zemlji	145	1.800
Ostale obaveze iz poslovanja	9.754	8.079
Ostale obaveze iz specifičnih poslova	18.815	21.454
Svega	28.714	31.333

Obaveze prema dobavljačima u zemlji na dan 31.12.2011. godine iznose 145 hiljada dinara, a odnose se na "Elektrotimok" za utrošenu električnu energiju. Do dana revizije ova obaveza je izmirena.

Ostale obaveze iz poslovanja iznose na dan bilansiranja 9.754 hiljada dinara, a odnose se na više pozajmica vlasnika koje se daju na neodređeno vreme i sa obračunom zakonske zatezne kamate za vreme korišćenja pozajmice. Do dana ove obaveze su izmirene u iznosu od 195 hiljada dinara.

Ostale obaveze iz specifičnih poslova na dan 31.12.2011. godine iznosile su 18.815 hiljada dinara, a odnose se na obaveze prema društvu "Đokić farmacija" koje je u ranijem periodu preuzimalo dug društva "Đokić-NTK" dok je isto bilo u blokadi. Do dana revizije ove obaveze su izmirene u iznosu od 195 hiljada dinara.

2.2.2.1.2. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda iznose 11 hiljada dinara i u celosti se odnose na obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza.

3. BILANS USPEHA

Društvo je u toku 2011. godine ostvarilo dobitak u iznosu od 19 hiljada dinara, kao razliku ukupnih prihoda od 5.542 hiljade dinara i ukupnih rashoda od 5.523 hiljade dinara.

Društvo je u segmentu poslovnih i finansijskih prihoda i rashoda ostvarilo gubitak, dok je u okviru ostalih prihoda i rashoda iskazalo dobitak, što je iskazano u sledećoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi i rashodi</i>	<i>Prihodi</i>	<i>Rashodi</i>	<i>Dobitak/</i>
			<i>Gubitak</i>
Poslovni	3.017	4.568	(1.551)
Finansijski	-	69	(69)
Ostali	2.525	886	1.639
<i>Svega</i>	<i>5.542</i>	<i>5.523</i>	<i>19</i>

Dobitak u iznosu od 19 hiljada dinara predstavlja dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja. Kada se na navedeni iznos dobitka dodaju odloženi poreski prihodi perioda od 15 hiljada dinara, dobija se neto dobitak u iznosu od 34 hiljada dinara.

3.1. PRIHODI

Ukupni prihodi iznose 5.542 hiljade dinara i sastoje se iz sledećih prihoda (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Poslovni prihodi	3.017	2.084
Ostali prihodi	2.525	1.151
<i>Svega:</i>	<i>5.542</i>	<i>3.235</i>

3.1.1. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi ostvareni u toku 2011. godine iznose 3.017 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Prihodi od prodaje	1.431	965
Ostali poslovni prihodi	1.586	1.119
<i>Svega poslovni prihodi:</i>	<i>3.017</i>	<i>2.084</i>

Prihodi od prodaje iznose 1.431 hiljada dinara i čine ih prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu u iznosu od 195 hiljada dinara i prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu u iznosu od 1.236 hiljada dinara.

Prihodi od prodaje robe odnose se na prodaju nameštaja, a prihodi od usluga odnose se na refundaciju usluga koje nemaju PDV: naknade za gradsko građevinsko zemljište, naknade za porez na imovinu, naknade za očuvanje životne sredine i sl., zatim refundacija troškova 18% (troškovi električne energije) i refundacija troškova 8% (troškovi komunalnih usluga). Ove refundacije se odnose na troškove električne energije i komunalnih usluga izdatih lokala, koje društvo "Đokić-NTK" AD plati a zatim refundira od Zakupaca.

3.1.2. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi iznose 2.525 hiljada dinara i odnose se na prihode po osnovu zastarelih obaveze prema brokersko-dilerskom društvu "Fineks" u iznosu od 72 hiljade dinara, naplaćena otpisana potraživanja u iznosu od 13 hiljada dinara, naplaćene kamate iz ranijih godina u iznosu od 453 hiljade dinara i otpis duga u iznosu od 1.902 hiljade dinara. Otpis duga odnosi se na dug prema društvu "Đokić farmacija", koje je po Ugovoru br. XXXXX na ime pomenutog duga uzelo lokal od društva "Đokić-NTK" koje izdaje u zakup. Za iznos zakupnine, društvo "Đokić farmacija" umanjuje dug društvu "Đokić-NTK" koje ono prihoduje.

3.2. RASHODI

Ukupni rashodi koji su nastali u 2011. godini iznose 5.523 hiljade dinara i odnose se na sledeće rashode (u hiljadama dinara):

<i>Naziv rashoda</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Poslovni	4.568	4.573
Finansijski	69	1.710
Ostali	886	2.252
<i>Svega rashodi:</i>	<i>5.523</i>	<i>8.535</i>

3.2.1. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi iznose 4.568 hiljada dinara i sačinjeni su iz sledećih troškova (u hiljadama dinara):

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu
 "ĐOKIĆ-NTK" AD KNJAŽEVAC

Naziv	Tekuća godina	Prethodna godina
Nabavna vrednost prodate robe	195	290
Troškovi materijala	992	616
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	416	562
Troškovi amortizacije i rezervisanja	1.427	1.530
Ostali poslovni rashodi	1.538	1.575
<i>Svega poslovni rashodi:</i>	4.568	4.573

Troškovi materijala iznose 992 hiljade dinara, a odnose na (u hiljadama dinara):

Troškovi materijala	Iznos
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	3
Troškovi goriva i energije	989
<i>Svega :</i>	992

Troškovi goriva i energije odnose se na troškove električne energije koje utroše društvo "Đokić-NTK" AD i lokali izdati Zakupcima, kao i troškove mernih mesta. Troškove koje društvo "Đokić-NTK" plati umesto Zakupaca, naknadno ih refundira i evidentira na prihode od usluga.

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi iznose 416 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	Iznos
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	352
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	63
Ostali lični rashodi i naknade	1
<i>Svega :</i>	416

Troškovi amortizacije i rezervisanja iznose 1.427 hiljada dinara, a odnose se na amortizaciju građevinskih objekata i opreme (u hiljadama dinara):

Amortizacija građevinskih objekata	1.377
Amortizacija postrojenja i opreme	50
<i>Svega troškovi amortizacije:</i>	1.427

Osnovne stope amortizacije za pojedine grupe nekretnina, postrojenja i opreme su sledeće:

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu
 "ĐOKIĆ-NTK" AD KNJAŽEVAC

<u>Naziv</u>	<u>Stopa amortizacije</u>
Građevinski objekti	1,3 – 8%
Oprema	5 – 20%
Nameštaj	10 – 12,5%

Obračunata je i amortizacija za poreske svrhe (u hiljadama dinara):

<i>Grupa</i>	<i>Stopa %</i>	<i>Iznos</i>
I	2,5%	1.063
III	15%	216
<i>Svega:</i>		<i>1.279</i>

Ostali poslovni rashodi iznose 1.538 hiljada dinara i sastoje se od troškova proizvodnih usluga i nematerijalnih troškova.

Troškovi proizvodnih usluga iznose 956 hiljada dinara, a odnosi se na (u hiljadama dinara)

<i>Troškovi proizvodnih usluga</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi transportnih usluga	95
Troškovi usluga održavanja	32
Troškovi reklame i propagande	32
Troškovi ostalih usluga	797
<i>Svega :</i>	<i>956</i>

Troškovi ostalih usluga u iznosu od 797 hiljada dinara odnose se na mesečne naknade za obavljanje poslova vezanih za Centralni Registar HoV društvu "Euro Fineks Broker" AD, kao i troškovi kupovine zdravstveno-vaspitnih priručnika od društva "Đokić Farmacija".

Nematerijalni troškovi iznose 582 hiljade dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Nematerijalni troškovi</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi neproizvodnih usluga	274
Troškovi platnog prometa	29
Troškovi članarina komorama i udruženjima	2
Troškovi poreza	143
Ostali nematerijalni troškovi	134
<i>Svega :</i>	<i>582</i>

Ostali nematerijalni troškovi u iznosu od 134 hiljade dinara odnose se na troškove sudskih taksi i troškove oglasa u novinama. Do dana revizije ovi troškovi su izmireni.

3.2.2. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi u iznosu od 69 hiljada dinara odnose se na rashode kamata prema društvu "Euro Fineks broker" AD zbog neplaćenih obaveza za mesečne naknade za obavljanje poslova vezanih za Centralni Registarar HoV, kamate za porez na imovinu, kamata za neplaćene troškove oglasa za Ringier-Alo novine.

3.2.3. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi iznose 886 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Ostali rashodi</i>	<i>Iznos</i>
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	142
Ostali nepomenuti rashodi	616
Obezvredjenje zaliha	128
<i>Svega:</i>	<i>886</i>

Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme iznose 142 hiljade dinara, a odnose se na gubitke ostvarene prodajom lokala u selu Vinu kod Knjaževca.

Ostali nepomenuti rashodi u iznosu od 616 hiljada dinara odnose se na kamate prema "Meridijan" banci u iznosu od 21 hiljadu dinara i odobrene rabate u iznosu od 595 hiljada dinara.

4. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

Društvo je svoje prilive i odlive po osnovu poslovnih aktivnosti, aktivnosti investiranja i aktivnosti finansiranja iskazalo u Izveštaju o tokovima gotovine.

Pregled novčanih tokova po aktivnostima dat je u u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Izveštaj o tokovima gotovine</i>	<i>Priliv</i>	<i>Odliv</i>	<i>Neto priliv/(odliv)</i>
Tokovi iz poslovnih aktivnosti	6.161	3.575	2.586
Tokovi iz aktivnosti investiranja	52		52
Tokovi iz aktivnosti finansiranja		2.638	(2.638)
<u>Svega</u>	<u>6.213</u>	<u>6.213</u>	<u>0</u>
Stanje na početku godine			
Preračun kursnih razlika			
<i>Stanje na kraju godine</i>	6.213	(6.213)	0

Priliv gotovine iz **poslovnih aktivnosti** iznosi 6.161 hiljada dinara, dok je u ovom segmentu ostvaren odliv u visini od 3.575 hiljada dinara. Iz poslovnih aktivnosti ostvaren je neto priliv gotovine u visini od 2.586 hiljada dinara.

Aktivnosti investiranja ostvarile su neto priliv u visini od 52 hiljade dinara, što je prevashodno ostvareno prodajom lokala u selu Vina.

Aktivnosti finansiranja ostvarile su neto odliv u visini od 2.638 hiljada dinara, što je nastalo iz obaveza za kamate.

Neto priliv gotovine u toku 2011. godine iznosi 0 dinara, a s obzirom da nije bilo gotovine na početku godine, gotovine na kraju godine nije bilo.

5. IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

Promene na kapitalu koje su se odigrale tokom izveštajnog perioda prezentirane su u Izveštaju o promenama na kapitalu sastavljenom na dan 31.12.2011. godine (u hiljadama dinara):

<i>Izveštaj o promenama na kapitalu</i>	<i>Stanje 01.01.2011.</i>	<i>Povećanje tokom 2011.</i>	<i>Smanjenje tokom 2011.</i>	<i>Stanje 31.12.2011.</i>
Osnovni kapital	10.976	-	-	10.976
Revalorizacione rezerve	25.172	-	698	24.474
Neraspoređeni dobitak	1.396	732	-	2.128
Gubitak	27.310	-	-	27.310
<i>Svega kapital:</i>	<i>10.234</i>	<i>732</i>	<i>698</i>	<i>10.268</i>

Osnovni kapital iznosi 10.976 hiljada dinara i odnosi se na akcijski kapital.

U odnosu na početno stanje u toku godine nije bilo promena na osnovnom kapitalu.

Revalorizacione rezerve su na dan 01.01.2011. godine iznosile 25.172 hiljade dinara. U toku izveštajne godine došlo je do smanjenja u iznosu od 698 hiljada dinara po osnovu prenosa na neraspoređenu dobit, tako da su revalorizacione rezerve na dan 31.12.2011. godine iznosile 24.474 hiljade dinara.

Procena imovine vršena je dana 31.12.2008. godine od strane Društva sa ograničenom odgovornošću za finansijske ekspertize i izdavačku delatnost "Fineks". Procenu su vršili:

- Radovan Andelković, dipl.ing.maš.

-Stojan Tasev, dipl.ing.građ. (sudski veštak iz oblasti građevinarstva)

-Miodrag Slović, dipl.ing.maš.

Efekat revalorizacionih rezervi iskazan je u korist revalorizacionih rezervi u okviru kapitala, što je prikazano u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Iznos</i>
UPRAVNA ZGRADA 01.01.2011. godine	
Realizovana revalorizaciona rezerva 2010. godine	4.826
Realizovana revalorizaciona rezerva 2011. godine	104
<i>Preostala revalorizaciona rezerva 31.12.2011. godine:</i>	<i>4.722</i>
ROBNA KUĆA 01.01.2011. godine	
Realizovana revalorizaciona rezerva 2010. godine	7.155
Realizovana revalorizaciona rezerva 2011. godine	232
<i>Preostala revalorizaciona rezerva 31.12.2011. godine:</i>	<i>6.923</i>

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu
"ĐOKIĆ-NTK" AD KNJAŽEVAC

<i>Naziv</i>	<i>Iznos</i>
KONZUM 01.01.2011. godine	
Realizovana revalorizaciona rezerva 2010. godine	292
Realizovana revalorizaciona rezerva 2011. godine	7
Preostala revalorizaciona rezerva 31.12.2011. godine:	285
KALNA 01.01.2011. godine	
Realizovana revalorizaciona rezerva 2010. godine	321
Realizovana revalorizaciona rezerva 2011. godine	3
Preostala revalorizaciona rezerva 31.12.2011. godine:	318
TIMOK 01.01.2011. godine	
Realizovana revalorizaciona rezerva 2010. godine	1.259
Realizovana revalorizaciona rezerva 2011. godine	35
Preostala revalorizaciona rezerva 31.12.2011. godine:	1.224
MODA 01.01.2011. godine	
Realizovana revalorizaciona rezerva 2010. godine	4.591
Realizovana revalorizaciona rezerva 2011. godine	149
Preostala revalorizaciona rezerva 31.12.2011. godine:	4.442
MAGACINI 01.01.2010. godine	
Realizovana revalorizaciona rezerva 2010. godine	6.727
Realizovana revalorizaciona rezerva 2011. godine	167
Preostala revalorizaciona rezerva 31.12.2011. godine:	6.560
Svega:	24.474

Neraspoređeni dobitak na početku godine je iznosio 1.396 hiljada dinara i u toku godine je povećan za 732 hiljade dinara. Sa revalorizacionih rezervi je prebačeno 698 hiljada dinara i 34 hiljade dinara ostvaren je neto dobitak tekuće godine, tako da neraspoređeni dobitak na dan 31.12.2011. godine iznosi 2.128 hiljada dinara.

Gubitak u iznosu od 27.310 hiljada dinara potiče iz ranijih godina. Na početku 2010. godine iznosio je 22.006 hiljada dinara i u toku 2010. godine povećan je za 5.304 hiljade dinara. Na dan 01.01.2011. godine iznosio je 27.310 hiljada dinara i u izveštajnom periodu nije bilo promena na ovoj poziciji.

6. DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA STANJA

Nije bilo događaja nakon dana bilansa stanja koji bi mogli uzrokovati izmenu finansijskih izveštaja sastavljenih na dan 31.12.2011. godine.

7. SUDSKI SPOROVİ

«Đokić-NTK» AD Knjaževac trenutno nema sudske sporove kao tužena strana, ali ima značajan spor kao tužilac protiv Ministarstva finansija RS – Poreska uprava, Regionalni centar Niš, predmet je kod Upravnog suda Beograd poslat 05.10.2010.g. preporučenom poštom. Do današnjeg dana nije dobijen nikakav odgovor. Vrednost spora je 2.366.839,70 dinara.

8. HIPOTEKE I JEMSTVA

Društvo je imalo potencijalne finansijske obaveze u vezi sa bankarskim garancijama koje su nastale u ranijem redovnom poslovanju i to:

Hipoteka nad lokalom «Robna kuća», Ali Agićeva br.1 Knjaževac

Upis založnog prava radi obezbeđenja novčanog potraživanja.

Vrednost lokala s 31.12.2011.g. 6.388.127,24 dinara, a vrednost založnog potraživanja na dan 31.12.2011.g. 336.747,84 CHF.

Zaloga traje do 11.04.2032.g.

Založni poverilac OTP BANKA SRBIJA AD NOVI SAD

Hipoteka nad lokalom lokalom «Kalna» selo Kalna SO Knjaževac

Upis založnog prava radi obezbeđenja novčanog potraživanja.

Knjigovodstvena vrednost lokala s 31.12.2011.g. je 2.405.789,49 dinara, a vrednost založnog potraživanja na dan 31.12.2011.g. 12.000.000,00 din.

Zaloga traje do 31.12.2010.g.

Založni poverilac FOND ZA RAZVOJ REPUBLIKE SRBIJE

9. POPIS

Rešenjem direktora Društva "Đokić-NTK" Knjaževac od 05.12.2011. godine imenovana je komisija za popis imovine i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2010. godine.

Odlukom Upravnog odbora od 31.12.2011. godine prihvaćeni su popisi imovine i obaveza Društva "Đokić-NTK" ad sa stanjem na dan 31.12.2011. godine. Prilikom popisa nisu utvrđene razlike između knjigovodstvenog i popisanog stanja.

Na predlog komisije, a na osnovu Odluke Upravnog odbora broj 9-1/2012 od 13.01.2012.g. otpisana je potpuno amortizovana i neupotrebljiva oprema ukupne nabavne vrednosti 562 hiljade dinara na ime rashoda i to (u hiljadama dinara):

- Rashladna komora	329
- Fiskalne kase (15 kom)	191
- Bazen za mleko	42
- Svega:	562

Neposrednom fizičkom popisu nismo prisustvovali iz razloga što blagovremeno nismo obavesteni o danu vršenja popisa. Nismo bili u mogućnosti da se primenom drugih revizorskih postupaka uverimo u stanje imovine i obaveza na dan 31.12.2011. godine, pa se revizorsko mišljenje ne može dati bez rizika u skladu sa standardima revizije.

IV. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

07255292 Maticni broj	Sifra delatnosti	100407295 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : "BOKIC-NTK" AD

Sediste : KNJAZEVAČ, CARA DUSANA 1

BILANS STANJA



7005001474334

na dan 31.12.2010. godine

- u hiljadama dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AGP	Napomena, broj	Iznos	
				tekuća godina	Prethodna godina
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		36288	37818
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005		36288	37818
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		36288	37818
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Biološka sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009			
030 do 032, 039(deo)	1. Učesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039(deo) minus 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011			
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		4679	8915
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		2183	4122
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		2496	4793
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		2496	4793
223	2. Potrazivanja za više plaćen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019			

- u hiljadama dinara

Grupa racuna racun	Pozicija	AGP	Napomena broj	Iznos	
				tekuća godina	Prethodna godina
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020			
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021		687	691
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		41654	47424
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		41654	47424
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		10234	15537
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		10976	10976
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		0	122
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		25172	26567
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		1396	16544
35	VIII. GUBITAK	109		27310	38672
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		31420	31887
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113			
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		31420	31887
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117			
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		31333	29924
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120		60	26
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		27	1937
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

- u hiljadama dinara

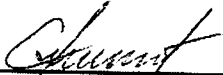
Grupa racuna racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		41654	47424
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

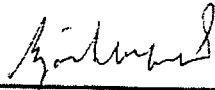
U Kuzosin dana 17.2. 2011. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

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)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07255292 Maticni broj		100407295 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3		19 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv "DOKIC-NTK"AD

Sedište KNJAZEVAČ, CARA DUSANA 1

BILANS USPEHA



7008001474341

u period 01.01.2010 do 31.12.2010

- u hiljadama dinara

Redni broj	Opis pozicije	ABP	Nabavna vrednost	Ukupno	Neto
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		2084	3967
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		965	1681
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povećanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		1119	2286
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		4573	5166
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208		290	748
51	2. Troškovi materijala	209		616	804
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		562	439
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		1530	1558
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		1575	1617
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		2489	1199
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		0	210
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		1710	2751
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		1151	1805
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		2252	1853
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219			
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		5300	3788
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

- u hiljadama dinara

Redni broj	Opis	ACJP	Telesni dobitak	Paralelni dobitak
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224	5300	3788
	G. POREZ NA DOBITAK			
721	1. Poreski rashod perioda	225		
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	4	0
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	0	7
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	5304	3781
	A½. 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		

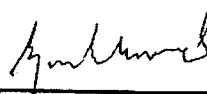
U Kujavcu dana 17.2. 2011. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

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)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07255292 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100407295 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : "DOKIC-NTK"AD

Sediste : KNJAZEVAČ, CARA DUSANA 1

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005001474358

u periodu od 01.01.2010. do 31.12.2010. godine

- u hiljadama dinara

Naziv opisa	AOP	Izmena u odnosu na prethodno razdoblje	Izmena u odnosu na prethodno razdoblje
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	5892	4690
1. Prodaja i primljeni avansi	302	3301	1962
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	0	31
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	2591	2697
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	4610	916
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	27	22
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	528	492
3. Placene kamate	308	1710	0
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	2345	402
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	1282	3774
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313		
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		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324		

- u hiljadama dinara

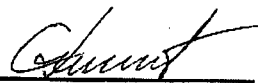
POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325		
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	1282	3778
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	1282	3778
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	1282	3778
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	5892	4690
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	5892	4694
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	0	4
A%. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	0	4
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343		

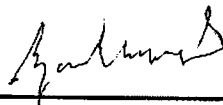
U Kujavac dana 17.2. 2011. godine

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

07255292 Maticni broj	Sifra delatnosti	100407295 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : "ĐOKIC-NTK"AD

Sediste : KNJAZEVAČ, CARA DUSANA 1

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005001474372

u periodu od 01.01.2010. do 31.12.2010. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	Opis	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	AOP	Ostali kapital (račun 309)	AOP	Neplaćeni upisani kapital (grupa 31)	AOP	Emisiona premija (račun 32)
			2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	10976	414		427		440	
2	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	10976	417		430		443	
5	Ukupna povećanja 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	10976	420		433		446	
8	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	10976	423		436		449	
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	10976	426		439		452	

- u hiljadama dinara

Red. br.	O.P.I.S.	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racun 330, 331)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
		6			7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453	122	466	26567	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	122	469	26567	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	122	472	26567	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	122	475	26567	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464	122	477	1395	490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478	25172	491		504	

- u hiljadama dinara

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	16542	518	34891	531		544	19316
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	16542	521	34891	534		547	19316
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	2	522	3781	535		548	2
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	3781
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	16544	524	38672	537		550	15537
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	16544	527	38672	540		553	15537
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515		528		541		554	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	15148	529	11362	542		555	5303
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	1396	530	27310	543		556	10234


Red. br.	O.P.I.S.	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
			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	

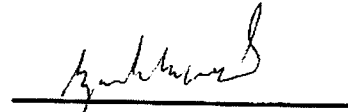
U Kujskoj dana 17.2. 2011. godine

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)

ZA KLIJENTE

«ĐOKIĆ NTK» AD KNJAŽEVAC

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2011. GODINU

1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Akcionarsko društvo «Đokić-NTK» (u daljem tekstu: Društvo) nastalo je privatizacijom Društvenog preduzeća «Nova trgovina» iz Knjaževca jer je na javnoj aukciji Agencije za privatizaciju kupljeno 70% društvenog kapitala DP «Nova trgovina» iz Knjaževca i zaključen Ugovor o kupovini društvenog kapitala metodom javne aukcije br.1-1550/03-1059/02 od 12.06.2003.g. koji je overen pred I Opštinskim sudom u Beogradu Ov.br. 1641-03 dana 12.06.2003.g. i upisano kod Trgovinskog suda u Zaječaru registarski uložak br. 1-151, promena oblika organizovanja i nastavak rada kao Akcionarsko društvo-trgovina na veliko i malo «Đokić-NTK» Knjaževac, Cara Dušana br.1 od 07.07.2003.g, a prevedeno u Registar privrednih subjekata rešenjem broj BD. 20913 od 16.06.2005.g. U međuvremenu je došlo do povećanja kapitala osnivača pa je i to registrovano u Registru privrednih subjekata u ukupnom iznosu od 74,435%.

Osnovna delatnost kojom se Društvo bavi je trgovina na veliko i malo šifra 4719 – ostala trgovina na malo u nespecijalizovanim prodavnicama.

Sedište Društva je u Knjaževcu, Cara Dušana br.1.

Matični broj Društva je 07255292, a PIB 100407295.

Finansijski izveštaji za 2011.g. čiji su sastavni deo ove napomene, odobreni su od strane Upravnog odbora dana odlukom broj 10-2/2012 od 31.01.2012.g.

Na dan 31.12.2011.g. Društvo nije imalo uposlenih radnika (na dan 31.12.2010.g. Društvo je imalo dva uposlena radnika).

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Izuzev kako je navedeno niže, finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI). Finansijski izveštaji su sastavljeni prema konceptu istorijskih troškova i nisu pretrpeli modifikovaciju za revalorizaciju nekretnina, opreme, finansijskih potraživanja i obaveza.

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

1. Društvo je ove finansijske izveštaje sastavilo u formatu propisanom od strane Ministarstva finansija, koji nije u skladu sa zahtevima MRS 1- «Prikazivanje finansijskih izveštaja».

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI zahteva primenu izvesnih ključnih računovodstvenih procena. Ono, takođe, zahteva da Rukovodstvo koristi svoje prosuđivanje u primeni računovodstvenih politika Društva. Oblasti koje zahtevaju prosuđivanje većeg stepena ili veće složenosti, odnosno oblasti u kojima

pretpostavke i procene imaju materijalni značaj za finansijske izveštaje obelodanjeni su u napomeni 4.

2.1. Uporedni podaci

Društvo nije izmenilo početno stanje neraspoređenog dobitka/gubitka za 2011.g., jer nije bilo utvrđenih korekcija po Izveštaju revizora za poslovnu 2010.g. Uporedne podatke i početna stanja čine podaci sadržani u finansijskim izveštajima za 2010.g.

2.2. Preračunavanje stranih valuta

(a) Funkcionalna i valuta prikazivanja

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva se odmeravaju i prikazuju u valuti primarnog ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje (funkcionalna valuta). Funkcionalna valuta, odnosno izveštajna valuta Društva je dinar, a izveštaji su prikazani u hiljadama dinara.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih finansijskih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politke su konzistentno primenjene na sve prikazane godine.

3.1. Stalna imovina

(a) Goodwill

Društvo nema iskazane stavke u Bilansu stanja – Godwill za 2011.g.

(b) Nematerijalna ulaganja

Društvo nema iskazane stavke u Bilansu stanja za nematerijalna ulaganja za 2011.g.

(v) Nekretnine, postrojenja i oprema

Početno vrednovanje nekretnina, postrojenja i opreme vrši se po nabavnoj ili po ceni koštanja.

Naknadno vrednovanje nekretnina vrši se po dopuštenom alternativnom postupku, koji je predviđen u MRS 16- Nekretnine, postrojenja i oprema, odnosno po revalorizovanom iznosu koji izražava njihovu poštnu vrednost na dan revalorizacije, umanjenoj za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu obezvređenja.

Naknadno vrednovanje postrojenja i opreme vrši se po osnovnom postupku, koji je predviđen u MRS 16 –Nekretnine, postrojenja i oprema, odnosno, vrednovanje

postrojenja i opreme vrši se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu obezvređenja.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava proporcionalnom metodom tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Osnovica za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini poštena, odnosno nabavna vrednost umanjena za preostalu vrednost ukoliko postoji.

Korisni vek trajanja svake pojedinačne nekretnine, postrojenja i opreme preispituje se periodično.

Na kraju poslovne godine procenjuje se da li se nekretnine, postrojenja i oprema obezvređeni u skladu sa MRS 36- Obezvređenje sredstava.

Osnovne stope amortizacije za pojedine grupe nekretnina, postrojenja i opreme su sledeće:

<u>Naziv</u>	<u>Stop amortizacije</u>
Građevinski objekti	1,3 – 8%
Oprema	5 – 20%
Nameštaj	10 – 12,5%

Umanjenje vrednosti nefinansijskih sredstava

Društvo nema iskazana stanja u 2011.g.

(g) Investicione nekretnine

Društvo nema iskazano stanje u Bilansu stanja Investicione nekretnine za 2011.g.

(c) Biološka sredstva

Društvo nema iskazano stanje u Bilansu stanja Biološka sredstva za 2011.g.

(d) Dugoročni finansijski plasmani

Društvo nema iskazano stanje u Bilansu stanja Dugoročni finansijski plasmani za 2011.g.

3.2. Obrtna imovina

(a) Zalihe

Zalihe robe u maloprodajnom objektu (nameštaj) iskazane su po maloprodajnim cenama koje u sebi sadrže nabavnu cenu robe uvećanu za oko 20% ukalkulisane razlike u ceni i 18% obračunatog PDV-a.

(b) Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se Obustavlja

Društvo nema iskazano stanje u Bilansu stanja Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja za 2011.g.

(v) Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja od kupaca i kratkoročni finansijski plasmani priznaju se na osnovu računovodstvenog dokumenta na osnovu koga nastaje dužničko-poverilački odnos.

Otpis kratkoročnih potraživanja i finansijskih plasmana kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti vrši se indirektnim otpisivanjem, dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana, otpis u celini ili delimično vrši direktnim otpisivanjem.

Indirektan otpis se utvrđuje za sva potraživanja od čijeg je roka za naplatu proteklo najmanje 60 dana za svaki konkretni slučaj, pri čemu se ima u vidu starost potraživanja, ekonomski položaj i solventnost dužnika kao i nemogućnost naplate redovnim putem.

Indirektan otpis vrši se na osnovu odluke generalnog direktora Društva, a na kraju godine predloge daje centralna popisna komisija a usvaja Upravni odbor.

(g) Gotovina i gotovinski ekvivalent

Društvo nema iskazano stanje u Bilansu stanja Gotovina i gotovinski ekvivalent za 2011.g.

3.3. Vanbilansna sredstva i obaveze

Društvo nema iskazano stanje u Bilansu stanja Vanbilansna sredstva i obaveze za 2011.g.

3.4. Osnovni kapital

Inicijalno, osnovni kapital se iskazuje u visini procenjenog uloga u Društvo / odnosno čine ga uplaćeni kapital i upisani neuplaćeni kapital.

Promene na osnovnom kapitalu vrše se isključivo prema pravilima propisanim Zakonom o privrednim društvima a sve promene na osnovnom kapitalu registruju se kod odgovarajućeg Registra.

Osnovni kapital iskazan u dinarima se ne menja prema promenama kursa EUR-a iako je u Registru upisana vrednost u evrima.

3.5. Dugoročna rezervisanja

Društvo nema iskazano stanje u Bilansu stanja Dugoročna rezervisanja za 2011.g.

3.6. Obaveze po kreditima

Društvo nema iskazano stanje u Bilansu stanja Obaveze po kreditima za 2011.g.

3.7. Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju prema amortizovanoj vrednosti.

3.8. Porez na dobit

Tekući porez na dobit

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa Zakonom o porezu na dobit važećim u Republici Srbiji. Stopa poreza na dobit za 2011. godinu iznosi 10% i plaća se na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobit prikazanu u zvaničnom bilansu uspeha i korekcije definisane poreskim propisima Republike Srbije.

Poreski propisi Republike Srbije ne predviđaju mogućnost da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se preneti na račun dobitaka iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od deset godina.

Odloženi porez na dobit

Odloženi porez na dobit se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle iz razlike između poreske osnove potraživanja i obaveza u bilansu stanja i njihove knjigovodstvene vrednosti.

Važeće poreske stope na datum bilansa stanja ili poreske stope koje su nakon tog datuma stupile na snagu, koriste se za utvrđivanje razgraničenog iznosa poreza na dobit.

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza iz dobiti koji mogu da se povrate u narednim periodima po osnovu odbitnih privremenih razlika, neiskorišćenih poreskih kredita koji se prenose u naredni period i priznatih poreskih gubitaka.

Odložene poreske obaveze su iznosi poreza iz dobiti koji se plaćaju u narednim

periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva se priznaju za sve odbitne privremene razlike i efekte prenetog gubitka i poreskih kredita na poreski bilans Društva, koji se mogu prenositi, do stepena do kojeg će verovatno postojati oporeziva dobit od koje se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti.

Odloženi porez se knjiži na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se knjiže direktno u korist ili na teret kapitala.

3.9. Primanja zaposlenih

Društvo nema sopstvene penzione fondove i po tom osnovu nema identifikovane obaveze na dan 31. decembar 2011. godine.

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose. Nakon izvršenih uplata doprinosa, Društvo nema daljih zakonskih obaveza u pogledu budućeg plaćanja doprinosa ukoliko fond nema dovoljno sredstava da isplati sve beneficije zaposlenima koji su se penzionisali. Više plaćeni doprinosi se priznaju kao sredstvo u iznosu koji se može refundirati ili u iznosu za koji se može umanjiti buduća obaveza za plaćanje doprinosa.

U skladu sa Pojedinačnim kolektivnim ugovorom o radu, Društvo je u obavezi da isplati otpremnine prilikom odlaska u penziju ili pri prestanku radnog odnosa po sili zakona zbog gubitka radne sposobnosti – u visini tri prosečne zarade koje je zaposleni ostvario u mesecu koji prethodi mesecu u kome se isplaćuje otpremnina, koje pri tom ne mogu biti manje od dve prosečne zarade po zaposlenom isplaćene u Društvo za mesec koji prethodi mesecu u kome se vrši isplata otpremnine, odnosno tri prosečne zarade po zaposlenom isplaćene u privredi u Republici Srbiji prema poslednje objavljenom podatku nadležnog republičkog organa, ako je to za zaposlenog povoljnije.

Pored toga, Društvo je u obavezi da isplati i jubilarne nagrade u iznosu od jedne do četiri prosečne mesečne zarade. Broj mesečnih neto zarada za jubilarne nagrade određuje se na osnovu broja godina koje je zaposleni proveo u Društvu, što je prikazano u sledećoj tabeli:

<u>Broj godina</u>	<u>Broj zarada</u>
10	1
20	2
30	3
35 (za žene)	4
40	4

Obračun i iskazivanje dugoročnih rezervisanja po osnovu otpremnina i jubilarnih nagrada izvršeno je u skladu sa zahtevima MRS 19-Naknade zaposlenima. Aktuarski dobici i gubici priznaju se u celini u periodu u kome su nastali

3.10. Priznavanje prihoda

Prihod uključuje fer vrednost primljenog iznosa ili potraživanja po osnovu prodaje roba i usluga u toku normalnog poslovanja Društva. Prihod se iskazuje bez PDV-a, povraćaja robe, rabata i popusta u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca.

Društvo priznaje prihod kada se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, kada je verovatno da će u budućnosti Društvo imati ekonomske koristi i kada su ispunjeni posebni kriterijumi za svaku od aktivnosti Društva kao što je u daljem tekstu opisano. Iznos prihoda se ne smatra pouzdano merljivim sve dok se ne reše sve potencijalne obaveze koje mogu nastati u vezi sa prodajom. Svoje procene Društvo zasniva na rezultatima iz prethodnog poslovanja, uzimajući u obzir tip kupca, vrstu transakcije i specifičnosti svakog posla.

3.11. Priznavanje rashoda

Poslovni rashodi obuhvataju sve troškove nastale u vezi sa ostvarenim poslovnim prihodima i odnose se na troškove materijala, energije i goriva, troškove zarada i naknada zarada, amortizaciju, proizvodne usluge i nematerijalne troškove. Priznavanje rashoda vrši se istovremeno sa priznavanjem prihoda radi kojih su ti rashodi nastali (princip sučeljavanja prihoda i rashoda).

3.12. Prihodi i rashodi kamata

Kamate nastale po osnovu plasmana i potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se u okviru finansijskih prihoda u obračunskom periodu u kome su nastale.

Kamate nastale po osnovu obaveza iz poslovnih odnosa iskazuju se u bilansu uspeha u okviru finansijskih rashoda u obračunskom periodu u kome su nastale.

3.13. Zakupi

(a) Nekretnine, postrojenja i oprema

Zakupi gde zakupodavac zadržava značajniji deo rizika i koristi od vlasništva klasifikuju se kao operativni zakupi. Plaćanja izvršena po osnovu operativnog

zakupa (umanjena za stimulacije dobijene od zakupodavca) iskazuju se na teret bilansa uspeha na proporcionalnoj osnovi tokom perioda trajanja zakupa.

Društvo uzima u zakup pojedine nekretnine, postrojenja i opremu. Zakup nekretnina, postrojenja i opreme, gde Društvo suštinski snosi sve rizike i koristi od vlasništva, klasifikuje se kao finansijski zakup. Finansijski zakupi se kapitalizuju na početku zakupa po vrednosti nižoj od fer vrednosti zakupljene nekretnine i sadašnje vrednosti minimalnih plaćanja zakupnine.

Svaka zakupnina se raspoređuje na obaveze i finansijske rashode kako bi se postigla konstantna periodična kamatna stopa na preostali iznos obaveze. Odgovarajuće obaveze za zakupnine, umanjene za finansijske rashode, uključuju se u ostale dugoročne obaveze. Kamate kao deo finansijskih troškova iskazuju se u bilansu uspeha u toku perioda trajanja zakupa tako da se dobije konstantna periodična kamatna stopa na preostali iznos obaveze za svaki period. Nekretnine, postrojenja i oprema stečeni na bazi finansijskog zakupa amortizuju se u toku perioda kraćeg od korisnog veka trajanja sredstva ili perioda zakupa.

Kada je sredstvo dato u operativni zakup to sredstvo se iskazuje u bilansu stanja zavisno od vrste sredstva.

Prihod od zakupnine priznaje se na proporcionalnoj osnovi u toku perioda trajanja zakupa.

(b) Pravo na korišćenje zemljišta

Pravo na korišćenje zemljišta stečeno u postupku statusne promene i/ili kao odvojena transakcija kroz isplatu trećoj strani tretira se kao nematerijalno ulaganje. Nematerijalno ulaganje ima neograničen korisni vek upotrebe i podleže revidiranju u pogledu umanjenja vrednosti na godišnjem nivou.

Pravo na korišćenje zemljišta stečeno kroz odvojenu transakciju isplatom lokalnim organima unapred za ceo period korišćenja tretira se kao nematerijalno ulaganje i otpisuje u toku perioda na koji je dobijeno na korišćenje.

4. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZIKOM

4.1. Faktori finansijskog rizika

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: **tržišni rizik** (koji obuhvata rizik od promena kurseva stranih valuta, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope, kamatni rizik gotovinskog toka, rizik od promene cena, i rizik od promene kurseva stranih valuta), **kreditni rizik**, **rizik likvidnosti** i **rizik tokova gotovine**. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum. Upravljanje rizicima obavlja Finansijska služba Društva u skladu sa politikama odobrenim od strane Upravnog odbora. Finansijska služba Društva identifikuje i

procenjuje finansijske rizike i definiše načine zaštite od rizika tesno saradujući sa poslovnim jedinicama Društva.

(a) Tržišni rizik

Rizik od promene kurseva stranih valuta

Društvo posluje u međunarodnim okvirima i izloženo je riziku promena kursa stranih valuta koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama.

Rizik od promene cena

Društvo je izloženo i riziku promena cena vlasničkih hartija od vrednosti s obzirom da su ulaganja Društva klasifikovana u bilansu stanja kao raspoloživa za prodaju ili kao finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha. Društvo nije izloženo riziku promena cena robe.

Gotovinski tok i rizik od promene fer vrednosti kamatne stope

Budući da Društvo nema značajnu kamatonosnu imovinu, prihod i novčani tokovi u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa.

Rizik od promena fer vrednosti kamatne stope proističe iz dugoročnih kredita. Krediti dati po promenljivim kamatnim stopama izlažu Društvo kamatnom riziku novčanog toka. Krediti dati po fiksnim kamatnim stopama izlažu Društvo riziku promene fer vrednosti kreditnih stopa.

(b) Kreditni rizik

Društvo nema značajne koncentracije kreditnog rizika. Društvo ima utvrđena pravila kako bi obezbedilo da se prodaja proizvoda na veliko obavlja kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu istoriju. Prodaja u prometu na malo obavlja se gotovinski ili putem kreditnih kartica. Učesnici u transakciji i gotovinske transakcije su ograničeni na finansijske institucije visokog kreditnog rejtinga.

Obezbeđenje od kreditnog rizika uspostavljeno je na nivou Društva. Kreditni rizik nastaje: kod gotovine i gotovinskih ekvivalenata, derivatnih finansijskih instrumenata i depozita u bankama i finansijskim institucijama; iz izloženosti riziku u trgovini na veliko i malo, uključujući nenaplaćena potraživanja i preuzete obaveze.

(c) Rizik likvidnosti

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumeva održavanje dovoljnog iznosa gotovine i hartija od vrednosti kojima se trguje, kao i obezbeđenje adekvatnih izvora finansiranja preko odgovarajućeg iznosa kreditnih obaveza i mogućnosti da se izravna pozicija na tržištu.

5. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi da posluje u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi akcionarima obezbedilo povraćaj (profit), a ostalim interesnim stranama povoljnosti, i da bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala. Društvo, kao i ostala Društva koja posluju unutar iste delatnosti, prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti (gearing ratio). Ovaj koeficijent se izračunava iz odnosa neto dugovanja Društva i njegovog ukupnog kapitala. Neto dugovanje se dobija kada se ukupni krediti umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupni kapital se dobija kada se na kapital, iskazan u bilansu stanja, doda neto dugovanje.

Izračunati koeficijente za 2011. i 2010. godinu je nemoguće s obzirom da Društvo nije imalo iskazane podatke u Bilansu stanja niti kredite niti gotovinu i gotovinske ekvivalente.

Društvo ne ostvaruje gubitak iznad visine kapitala.

6. NEMATERIJALNA ULAGANJA

Društvo nema iskazano stanje u Bilansu stanja nematerijalna ulaganja u 2011.g.

7. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	Zemljište, grad.objekti i stanovi	Oprema	Ostala oprema	Ulaganja u tuđe nek. i opremu	NPO u pripremi	Avansi	Ukupno
<u>Nabavna vrednost</u>							
Stanje na dan 31.12.2010. g	83.664	1.948					85.612
Povećanja							
Aktiviranja							
Sredstva primljena bez naknade							
Otuđenja	251	562					813
Prenos (sa)/na							
Stanje na dan 31.12. 2011. g	83.413	1.386					84.799
<u>Akumulirana ispravka vrednosti</u>							
Stanje na dan 31.12. 2010. g	47.494	1.830					49.324
Aktiviranja							
Amortizacija	1.377	50					1.427
Otuđenja	57	562					619
Prenos (sa)/na							
Stanje na dan 31.12.2011. g	48.814	1.318					50.132
<u>Neotpisana vrednost na dan:</u>							
31. decembra 2010. godine	36.170	118					36.288
31. decembra 2011. godine	34.599	68					34.667

Zemljište i građevinski objekti Društva su poslednji put procenjivani sa stanjem na dan 31.12.2008.g. od strane nezavisnih procenitelja. Procena je izvršena na osnovu tržišnih vrednosti nedavnih transakcija sa povezanim stranama obavljenim po istim uslovima kao i sa trećim licima. Efekat revalorizacionih rezervi iskazan je u korist revalorizacionih rezervi u okviru kapitala.

Smanjenje na poziciji otuđenja odnosi se na prodati objekat sa zemljištem u selu Vina kod Knjaževca vrednosti od 251.000 dinara prodato fizičkom licu Aleksandru Randeloviću iz Knjaževca, odluka Upravnog odbora od 11.07.2011.g. broj 6-4 /2011 i 562.000 dinara isknjižba neupotrebljive opreme po odluci Upravnog odbora broj 9-1/2012 od 13.01.2012.g. kod razmatranja godišnjih popisa sa stanjem na dan 31.12.2011.g. inače oprema je u potpunosti amortizovana.

Amortizacija za 2011. godinu iznosi 1.427 hiljada dinara (za 2010: 1.530 hiljada dinara) i uključena je u troškove poslovanja.

8. INVESTICIONE NEKRETNINE

Društvo nema iskazane stavke u Bilansu stanja Investicione nekretnine za 2011.g.

9. BIOLOŠKA SREDSTVA

Društvo nema iskazane stavke u Bilansu stanja Biološka sredstva za 2011.g.

10. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Društvo nema iskazane stavke u Bilansu stanja Dugoročni finansijski plasmani za 2011.g.

11. ZALIHE

Zalihe robe iznose 1.258 hiljada dinara i odnose se na zalihe robe u maloprodaji.

Popis zaliha sa stanjem na dan 31.12.2011.g. izvršen je od strane imenovane komisije, elaborat usvojen na sednici Upravnog odbora od 13.01.2012.g. broj 9-1/2012, neslaganja nisu utvrđena.

12. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Društvo nema iskazane stavke u Bilansu stanja Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja u 2011.g.

13. POTRAŽIVANJA

	2011.g.	2010.g.
Potraživanja iz specifičnih poslova	2.367	2.383
	2.367	2.383

Društvo ima usaglašeno stanje sa kupcima koji su bili aktivni u toku kalendarske 2011.g.

14. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Društvo nema iskazane stavke u Bilansu stanja Gotovinski ekvivalenti i gotovina u 2011.g.

Društvo nije bilo nelikvidno i nije imalo evidentiranu blokadu tekućeg računa u 2011.g.

15. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Društvo nema iskazane stavke u Bilansu stanja Vanbilansna aktiva i pasiva u 2011.g.

16. KAPITAL I REZERVE

Ukupan kapital Društva na dan 31.12.2011.g. ima sledeću strukturu:

	2011.g.	2010.g.
Osnovni kapital	10.976	10.976
Revalorizacione rezerve	24.474	25.172
Neraspoređeni dobitak	2.128	1.396
Gubitak	27.310	27.310
	10.268	10.234

Osnovni kapital Društva čini akcijski kapital većinskog vlasnika 74,43%, Akcionarskog fonda 21,14% i manjinskih akcionara 4,43%.

Promene na kapitalu za 2011.g.nastale su po osnovu:

Realizacije revalorizacionih rezervi u korist neraspoređenog dobitka 698 hiljada Poslovanja s dobitkom u 2011.g. u iznosu od 34 hiljade.

17. DUGOROČNA REZERVISANJA

Društvo nema iskazane stavke u Bilansu stanja Dugoročna rezervisanja za 2011.g.

18. DUGOROČNI KREDITI

Društvo nema iskazane stavke u Bilansu stanja Dugoročni krediti za 2011.g.

19. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Društvo nema iskazane stavke u Bilansu stanja Ostale dugoročne obaveze za 2011.g.

20. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Društvo nema iskazane stavke u Bilansu stanja Kratkoročne finansijske obaveze za 2011.g.

21. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	2011.g.	2010.g.
Dobavljači u zemlji	145	1.800
Ostale obaveze iz poslovanja	9.754	8.079
Obaveze iz specifičnih poslova	18.815	21.454
	28.714	31.333

Društvo ima usaglašeno stanje sa svim dobavljačima.

22. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Društvo nema iskazane stavke u Bilansu stanja Ostale kratkoročne obaveze za 2011.g.

23. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	2011.G.	2010.G.
Obaveze za porez na dodatu vrednost	11	27
	11	27

24. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE

	Odložena poreska sredstva	Odložene poreske obaveze	Neto
Stanje 31. decembra 2009. godine	691		691
Promena u toku godine		4	4
Stanje 31. decembra 2010. godine	687		687
Promena u toku godine	14		14
Stanje 31. decembra 2011. godine	701		701

Odložena poreska sredstva Društva, na dan 31.12.2011.g. iznose 14 hiljada dinara odnose se na razliku između poreske i računovodstvene amortizacije.

(a) Tekući poreski rashod perioda

Bruto dobit poslovne godine	19
Računovodstvena amortizacija	1.427
Poreska amortizacija	1.279
Poreska osnovica	148
Poreska stopa	10%
Obračunati porez	15
Ukupno umanj enje obračunatog poreza	-
Tekući rashod perioda	-
Odloženi poreski prihod perioda	15
Neto dobit bez odloženog poreskog prihoda	19
Neto dobit	34

U 2010.g. Društvo je poslovalo s gubitkom.

25. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja s 30.09.2011.g., a obaveze 30.09.2011.g., 31.10.2011.g. i 30.11.2011.g.

26. POSLOVNI PRIHODI

	2011.g.	2010.g.
Prihodi od prodaje robe i usluga	1.431	965
<u>Ostali poslovni prihodi</u>	<u>1.586</u>	<u>1.119</u>
UKUPNO	3.017	2.084

27. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	2011.g.	2010.g.
Prihodi od zakupnina	1.586	1.119
	1.586	1.119

28. POSLOVNI RASHODI

	2011.g.	2010.g.
Nabavna vrednost prodane robe	195	290
Troškovi materijala	992	616
Troškovi zarada, naknada i os.lič.ras.	416	562
Troškovi amortizacije i rezervisanja	1.427	1.530
<u>Ostali poslovni rashodi</u>	<u>1.538</u>	<u>1.575</u>
	4.568	4.573

Nabavna vrednost prodane robe odnosi se samo na nabavnu vrednost robe.

Troškovi materijala uključuju: kancelarijski materijal	3	
električna energija	986	
<u>gorivo</u>	<u>3</u>	
	992	

Troškovi amortizacije su čisti troškovi amortizacije.

29. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	2011.g.	2010.g.
Reklama i propaganda	32	42
Ostale usluge	924	851
Troškovi platnog prometa	29	264
Troškovi članarina	2	2
Troškovi poreza	143	150
<u>Ostali nematerijalni troškovi</u>	<u>408</u>	<u>266</u>
	1.538	1.575

30. FINANSIJSKI PRIHODI

Društvo nema iskazane stavke u Bilansu uspeha Finansijski prihodi za 2011.g.

31. FINANSIJSKI RASHODI

	2011.g.	2010.g.
Rashodi kamata	69	1.710
	69	1.710

32. OSTALI PRIHODI

	2011.g.	2010.g.
Naplaćena otpisana potraživanja	47	171
<u>Prihodi od smanjenja obaveza</u>	<u>2.478</u>	<u>980</u>
	2.525	1.151

33. OSTALI RASHODI

	2011.g.	2010.g.
Gubici od prodaje nekretnina	142	
<u>Umanjenje vrednosti zaliha</u>	<u>744</u>	<u>2.252</u>
	886	2.252

34. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	2011.g.	2010.g.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	353	477
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i Naknade na teret poslodavca	63	85
	416	562

35. POREZ NA DOBITAK

	2011.g.	2010.g.
Tekući porez – poreski rashod period	-	-
Odloženi poreski rashodi perioda	-	4
Odloženi poreski prihodi perioda	15	-

36. POREZ NA DOBITAK (NASTAVAK)

Društvo u 2010.g. nije poslovalo sa dobitkom
U 2011.g. Društvo je poslovalo sa dobitkom

Dobitak pre oporezivanja	19
Porez obračunat po propisanoj poreskoj stopi	15

37. ZARADA PO AKCIJI

Akcije Društva se ne kotiraju javno na berzi.

38. DIVIDENDE PO AKCIJI

Društvo nije isplaćivalo dividende za 2009.g., 2010.g., niti će isplaćivati za 2011.g.

39. POTENCIJALNE OBAVEZE, SUDSKI SPOROV I SL.

Društvo je imalo potencijalne finansijske obaveze u vezi sa bankarskim garancijama koje su nastale u ranijem redovnom poslovanju i to:

Hipoteka nad lokalom «Robna kuća», Ali Agićeva br.1 Knjaževac
Upis založnog prava radi obezbeđenja novčanog potraživanja.
Vrednost lokala s 31.12.2011.g. 6.388.127,24 dinara, a vrednost založnog potraživanja na dan 31.12.2011.g. 336.747,84 CHF.
Zaloga traje do 11.04.2032.g.
Založni poverilac OTP BANKA SRBIJA AD NOVI SAD
Hipoteka nad lokalom lokalom «Kalna» selo Kalna SO Knjaževac
Upis založnog prava radi obezbeđenja novčanog potraživanja.
Knjigovodstvena vrednost lokala s 31.12.2011.g. je 2.405.789,49 dinara,

a vrednost založnog potraživanja na dan 31.12.2011.g. 12.000.000,00 din.
Zaloga traje do 31.12.2010.g.

Založni poverilac FOND ZA RAZVOJ REPUBLIKE SRBIJE

«Đokić-NTK» AD Knjaževac trenutno nema sudske sporove kao tužena strana, ali ima značajan spor kao tužilac protiv Ministarstva finansija RS – Poreska uprava, Regionalni centar Niš. predmet je kod Upravnog suda Beograd poslat 05.10.2010.g. preporučenom poštom. Do današnjeg dana nije dobijen nikakav odgovor. Vrednost spora je 2.366.839,70 dinara.

40. PREUZETE OBAVEZE

Društvo nema preuzete obaveze za ulaganja u stalna sredstva, niti obaveze po osnovu operativnog zakupa-kada je Društvo zakupac u 2011.g.

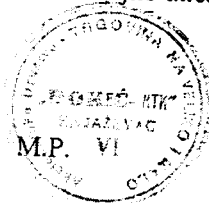
41. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA

Društvo nema transakcije sa povezanim pravnim licima u 2011.g.

43. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA

Nakon bilansiranja pozicija u Bilansu stanja nisu se desili nikakvi značajni događaji niti namere koje bi značajno uticale na vrednost iskazane imovine i obaveza u 2011.g.

Knjaževac 31.12.2011
(Mesto i datum)



[Signature]
(Lice odgovorno za sastavljanje napomena)

[Signature]
(Zakonski zastupnik)

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
OTVORENOG AKCIONARSKOG DRUŠTVA
«ĐOKIĆ-NTK» AD KNJAŽEVAC
ZA 2011. GODINU

OPŠTI PODACI:

1. Akcionarsko društvo – trgovina na veliko i malo «Đokić-NTK» Knjaževac, Cara Dušana br.1, MB. 07255292, PIB 100407295
2. Nema e-mail adresu
3. Društvo je upisano u Trgovinski sud u Zaječaru, registarski uložak broj 1-151 od 07.07.2003.g., a prevedeno u registar privrednih subjekata Rešenjem broj BD.20913 od 16.05.2005.g.
4. Pretežna delatnost društva je 4719 – ostala trgovina na malo u nespecijalizovanim prodavnicama.
5. Društvo zapošljava jednog radnika
6. Ukupan broj akcionara prema jedinstvenoj evidenciji akcionara iz Centralnog registra je 56 akcionara.
7. Đokić Dragoljub 12.194 akcije 74,43 % učešće u osnov. kapitalu
Akcijski fond Republike Srbije 3.463 akcije 21,14 % učešća u osnov. kapitalu
Aleksić Aleksa 27 akcija 0,16 % učešća u osnov. kapitalu
Veljković Slavoljub 27 akcija 0,16 % učešća u osnov. kapitalu
Božić Mile 26 akcija 0,16 % učešća u osnov. kapitalu
Milisavljević Radivoj 24 akcije 0,15 % učešća u osnov. kapitalu
Milošević Svetislav 23 akcije 0,14 % učešća u osnov. kapitalu
Smiljanić Živka 22 akcije 0,13 % učešća u osnov. kapitalu
Vasiljević Dušica 22 akcije 0,13 % učešća u osnov. kapitalu
Jovanović Snežana 21 akcija 0,13 % učešća u osnov. kapitalu
8. Vrednost osnovnog kapitala Društva je 10.975.940,00 dinara.
9. Izdate su 16.382 akcije sa ISIN broj – RSDJKCE 80383 I CIF kod – ESVUFR
10. Društvo nema zavisna društva.
11. Revizorska Kuća koja je radila reviziju poslednjeg finansijskog izveštaja za 2011.g. je Preduzeće za reviziju «Confoda –finodit» DOO Beograd, Imotska broj 1.
12. Poslovno ime organizovanog tržišta na koje su uključene akcije je Beogradska berza, Novi Beograd, Omladinskih brigada br.1.

PODACI O UPRAVI DRUŠTVA:

UPRAVNI ODBOR:

1. Đokić Dragoljub Beograd, Internacionalnih brigada br.8, doktor nauka, nije isplaćena naknada za rad u Upravnom odboru, broj akcija koje poseduje u akcionarskom društvu je 12.194 ili 74,43 %,
2. Milivojević Vladimir, Knjaževac, selo Berčinovac, ekonomski tehničar, nije član upravnog niti nadzornog odbora drugog društva, nije isplaćena naknada za rad u Upravnom odboru, ne poseduje akcije društva,

3. Gordana Milojić Knjaževac, Trgovište br.155, ekonomski tehničar, nije član upravnog niti nadzornog odbora drugog društva, nije isplaćena naknada za rad u Upravnom odboru, ne poseduje akcije društva,
4. Suzana Stanisavljević Knjaževac, Dobrivoja Radosavljevića broj 2/19, ekonomski tehničar, nije član upravnog niti nadzornog organa u drugom društvu, nije isplaćena naknada za rad u Upravnom odboru, ne poseduje akcije društva,
5. Đokić Đorđe Knjaževac, Svetozara Markovića broj 20, građevinski tehničar, nije član upravnog niti nadzornog odbora drugog društva, nije isplaćena naknada za rad u Upravnom odboru, ne poseduje akcije društva.

NADZORNI ODBOR:

1. Milojković Zoran Knjaževac, Dobrivoja Radosavljevića 163/1, ekonomski tehničar, nije član upravnog niti nadzornog odbora drugog društva, nije isplaćena naknada za rad u Nadzornom odboru, ne poseduje akcije društva,
2. Stanković Predrag Knjaževac, Svetozara Markovića bb., medicinski tehničar, nije član upravnog niti nadzornog odbora drugog društva, nije isplaćena naknada za rad u Nadzornom odboru, ne poseduje akcije društva,
3. Žigić Violeta Knjaževac, Karađorđeva 63, ekonomski tehničar, nije član upravnog niti nadzornog odbora drugog društva, nije isplaćena naknada za rad u Nadzornom odboru, ne poseduje akcije društva,

Rad organa Društva regulisan je Statutom otvorenog akcionarskog društva «Đokić-NTK» Knjaževac

PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

Prodajom dela društvenog kapitala javnom aukcijom i prenosom bez naknade zaposlenima, shodno važećim zakonskim propisima, Društvemo trgovinsko preduzeće « Nova trgovina» iz Knjaževca, upisano kod Trgovinskog suda u Zaječaru u registarski uložak br. 1-151, menja oblik organizovanja i nastavlja da radi kao akcionarsko društvo-trgovina na veliko i malo «Đokić-NTK» Knjaževac na adresi Cara Dušana br.1 od 07.07.2003.g.

Društvo je osnovano na neodređeno vreme, u pravnom prometu odgovara celokupnom svojom imovinom, ima registrovane delatnosti iz proizvodnje, trgovine na veliko i malo, usluge različitih vidova, kao i obavljanje poslova u spoljnoj trgovini i usluga u spoljnotrgovinskom prometu.

Društvo zastupa sa neograničenim ovlašćenjima direktor Miroljub Đokić.

U svom poslovanju od osnivanja pa do danas, Društvo je uglavnom obavljalo poslove trgovine na malo, robom široke potrošnje, preko maloprodajne mreže od oko četrdeset maloprodajnih objekata. Svi maloprodajni objekti, pre početka rada, pretrpeli su maksimalno prečišćavanje, krećenje, renoviranje i dopunu neophodnim rashladnim uređajima, kasama i estetskim prilagođavanjem namenskoj upotrebi.

Za robu, potrebnu za rad maloprodajnih objekata, angažovana su velika sredstva i zatećena radna snaga iz društvenog preduzeća, koja je takođe opremljena opremom potrebnom za rad.

Mreža maloprodajnih objekata pokrivala je kompletno područje Opštine Knjaževac tj. centar grada sa periferijom i sva okolna sela.

U užem delu grada funkcionisali su specijalizovani maloprodajni objekti za prodaju nameštaja, tepiha, lustera, kućanskih potrepština, posuđa, bele tehnike i tehničkih uređaja, a mnogo veći deo objekata, naročito u seoskim područjima bio je opremljen robom široke potrošnje.

Obezbeđena su i manja vozila za distribuciju robe od magacina do maloprodajnih objekata.

No rezultati postignuti u radu nisu adekvatno pokrivali troškove ulaganja, čemu je doprinelo i slabo tržište opštine Knjaževac, pa je sve to zajedno dovelo do toga da posle četiri godine rada počinju da se zatvaraju lokali u okolnim selima, a potom u narednom periodu i oni u samom gradu, jer su finansijski izveštaji pokazivali da se troškovi poslovanju ne pokrivaju iz ostvarenog prihoda.

Rezultat poslovanja za poslovnu 2011.g. verodostojno je prikazan u finansijskim izveštajima za 2011.g.

Što se tiče podataka važnih za procenu imovine društva dajemo sledeći prikaz.

Zemljište:

1. Miničevo-Varoš br.parcele 2402/2 knjig.vrednost površine 519m ²	10.380,00 din.
2. Bučje br.parcele 7130 knjig.vrednost površine 360m ²	7.200,00 din.
3. Žukovac br.parcele 2115 knjig.vrednost površine 108m ²	2.160,00 din.
<hr/>	
UKUPNO:	19.740,00 din.

Poslovne prostorije:

1. Magacin, Spasoja Milkića bb, Knjaževac, knjig.vrednosti površine 1.514m ²	5.507.205,21 din.
2. Lokal Moda, Trg oslobođenja broj 14, Knjaževac, površine 676m ² , knjigovodstvene vrednosti	8.236.431,75 din.
3. Lokal Timok, Cara Dušana br.31, Knjaževac, površine 162m ² , knjigovodstvene vrednosti	3.204.004,29 din.
4. Lokal u Kalni, površine 162m ² , knjig. vrednosti	2.405.789,49 din.
5. Lokal Konzum, Tanaska Rajića br.30, Knjaževac površine 66m ² , knjigovodstvene vrednosti	563.462,41 din.
6. Lokal Robna kuća, Trg oslobođenja br.4, Knjaževac površine 413m ² , knjigovodstvene vrednosti	6.388.127,24 din.
7. Lokal u Bučju, površine 104m ² , knjig.vrednosti	223.789,50 din.
8. Lokal u Žukovcu, površine 45m ² , knjig.vrednosti	88.137,15 din.
9. Lokal Upravne zgrade, Cara Dušana br.1, Knjaževac površine 380m ² , knjigovodstvene vrednosti	7.962.674,59 din.
<hr/>	
UKUPNO:	34.579.621,63 din.

Razlika od iskazanog podatka u bilansu stanja za 2011.g. – stalna imovina u iznosu od 34.667 (u hiljadama dinara), u odnosu na prethodni navedeni podatak vrednosti

imovine 34.560 u (hiljadama dinara) predstavlja neotpisana vrednost opreme iz maloprodajnih objekata.

Što se tiče vrednosti obrtne imovine nju čine zalihe robe u maloprodajnom objektu, a odnose se na nameštaj, lustere i nešto sitnih kućanskih potrepština i iznose 1.258 (u hiljadama dinara, a roba kojoj ne preti protek roka trajanja) i potraživanje od 2.367 (u hiljadama dinara) koja se odnose na potraživanje koje je u sudskom sporu, a do dana bilansiranja nema podataka da ima bilo šta sporno zbog čega se navedeno potraživanje ne bi naplatilo (detaljnije obrazloženje u Napomenama uz finansijske izveštaje za 2011.g. u prilogu).

Jedina zabrinjavajuća stavka iz bilansa stanja su obaveze iz poslovanja, grupa računa 43 koja iznosi 28.714 (u hiljadama dinara) i predstavljaju dospele kratkoročne obaveze.

Da ne bi predstavljalo veliki rizik, po poslovanje Društva, zbog nemogućnosti jednokratnog izmirenja navedenih kratkoročnih dospelih obaveza, Društvo je potpisalo Ugovor o izdavanju lokala pod zakup, za duži vremenski period i time otklonilo rizik sudskog namirenja obaveza.

Po proteku kalendarske 2011.g. nisu nastupili nikakvi važniji događaji koji bi promenili napred navedeno stanje u kome se nalazi Društvo.

Što se tiče buduće poslovne politike Društva opredeljenje je baviti se pretežno registrovanom delatnošću tj. ostalom trgovinom na malo u nespecijalizovanim prodavnicama, ali zbog nedostatka kapitala, da se Društvo ne bi i dalje zaduživalo, nekoliko lokala, nevezano za lokal iz prethodnog stava, je izdato pod zakup, od čega ostvarujemo prihode i očekujemo da će u bliskoj budućnosti tržište Knjaževca zaživeti, da će se kupovna moć stanovništva povećati pa će i ovo Društvo ponovo početi funkcionisati u okvirima registrovane delatnosti.

Rashodi Društva su veliki i na njih ne može da se utiče, a to su obaveze prema Lokalnoj poreskoj administraciji, na ime troškova firmarine, poreza na imovinu, obaveza za gradsko građevinsko zemljište, naknade za održavanje životne sredine, kao i amortizacija osnovnih sredstava.

Tekući računi Društva nisu u blokadi i ono se trudi da koliko-toliko redovno izmiruje svoje obaveze.

Društvo nema povezana lica, pa samim tim niti poslove sa njima.

Što se tiče aktivnosti Društva na polju istraživanja i razvoja, one do sada nisu aktivirane iz razloga što se čeka stabilizacija kompletnog okruženja u kojem Društvo posluje.

Nije izvršena raspodela dobiti koja je iskazana na dan bilansa stanja 31.12.2011.g.

Akcije se ne kotiraju na berzi već se samo vode u CRHOV, te se s toga ne može iskazati zarada po akciji.

Osnovni pokazatelji iz finansijskih izveštaja za poslovnu 2011.g. (u hiljadama dinara)

Poslovni prihodi	3.017	Poslovni rashodi	4.568
Poslovni gubitak	1.551		-
Finansijski prihodi	-	Finansijski rashodi	69
Finansijski gubitak	69		-
Ostali prihodi	2.525	Ostali rashodi	886
Dobit iz ostalih prihoda	-		1.639

Iz napred navedenog se vidi da Društvo ne ostvaruje dovoljne poslovne prihode, kao ni finansijske. Troškove poslovanja pokriva iz ostalih prihoda.

PRINOS NA UKUPAN KAPITAL:

poslovni dobitak 0
(ukupna pasiva tekuće + prethodne godine)/2 = $\frac{0}{40.323} = 0$

NETO PRINOS NA SOPSTVENI KAPITAL

neto dobitak 34
(kapital tekuće + kapital prethodne godine)/2 = $\frac{34}{10.251} = 0,0033$

POSLOVNI NETO DOBITAK

Poslovni dobitak 0
Poslovni prihod = 3.017 = 0

STEPEN ZADUŽENOSTI

dugoročna rezervisanja i obaveze 0
ukupna pasiva = 38.993 = 0

I STEPEN LIKVIDNOSTI

gotovina i gotovinski ekvivalent 0
kratkoročne obaveze = 28.725 = 0

II STEPEN LIKVIDNOSTI

kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina 2.367
kratkoročne obaveze = 28.725 = 0,0824


NETO OBRTNI KAPITAL

obrtna imovina – kratkoročne obaveze (3.625 -28.725) 0
kapit. + dugo.rezer. + dugo.obav.– stalna imovina (10.268+ 0 -34.667)= 0 = 0

U izveštajnom periodu 2011.godine nije se trgovalo akcijama Društva.

Knjaževac, 30.01.2012.g.

«Đokić-NTK» AD Knjaževac
Zakonski zastupnik


Miroslav Đokić

Na osnovu člana 329 Zakona o privrednim društvima i člana 53. Ugovora o organizovanju Akcionarskog društva «Đokić-NTK» Knjaževac radi usklađivanja sa Zakonom o privrednim društvima, Skupština akcionara, na godišnjoj sednici održanoj dana 30.06.2012.godine donela je

ODLUKU
o usvajanju finansijskih izveštaja na dan 31.12.2011.g.

Član 1.

Usvaja se finansijski izveštaj na dan 31.12.2011.g. sa sledećim pozicijama:

I Bilans stanja

1. Stalna imovina	36.288.000,00
2. Obrtna imovina	4.679.000,00
3. Odlož.pore.sred.	687.000,00
4. Ukupna aktiva	41.654.000,00
5. Kapital	10.234.000,00
6. Ukupne obaveze	31.420.000,00
7. Ukupna pasiva	41.654.000,00

II Bilans uspeha

1. Poslovni prihodi	3.017.000,00
2. Poslovni rashodi	4.568.000,00
3. Poslovni gubitak	1.551.000,00
4. Finansijski prihodi	-
5. Finansijski rashodi	69.000,00
6. Ostali prihodi	2.525.000,00
7. Ostali rashodi	886.000,00
8. Dobitak iz poslovanja	19.000,00
9. Odlož. Poreski rashod	15.000,00
10. Neto dobitak	34.000,00

Sastavni deo ove Odluke je finansijski izveštaj na dan 31.12.2011.g.

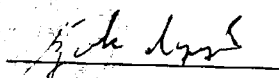
Član 2.

Dobitak u iznosu od 34.218,16 dinara prenosi se u narednu godinu.

Član 3.

Odluka broj 2/2012 stupa na snagu danom donošenja.
Odluku objaviti na oglasnoj tabli i uneti u knjigu odluka.

Predsednik Skupštine



"ĐOKIĆ - NTK" A.D.

Republika Srbija, 19350 Knjaževac, ul. Cara Dušana br. 1, tel. 019 733 003, fax. 019 733 003
PIB 100407295; mat.br. 07255292; šifra del. 52120;
tekući račun 205-59531-72 Komercijalna Banka

PREDMET. IZJAVA LICA ODGOVORNOG ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA POSLOVNU 2011.G.

Ja, Miletić Snežana iz Knjaževca, Knjaza Miloša 70/32 izjavljujem po mom najboljem saznanju da su finansijski izveštaji za «Đokić-NTK» AD Knjaževac, za godinu koja se završava na dan 31.12.2011.g. urađeni u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Međunarodnim računovodstvenim standardima

Knjaževac. 30.07.2012.g.

Miletić Snežana

