

AD „POLET“ IGK

GODIŠNJI IZVEŠTAJ
o stanju AD „POLET“ IGK za 2012. godinu

Direktor: Radojčin Momčilo dipl.ing.tehn.

Novi Bečej, III 2013. godine

SADRŽAJ

1. Uvod.....	3
2. Istorijat firme.....	4
3. Organizaciona struktura.....	5
4. Kadrovi.....	6
5. Proizvodnja i prodaja.....	7
5.1. Proizvodnja	7
5.2. Prodaja	10
6. Sponzorstva i donacije.....	11
7. Ekologija	11
8. Strategija razvoja.....	12
9. Glavni rizici kojima je preduzeće izloženo.....	13
9.1. Rizik poslovnog okruženja.....	13
9.2. Rizici industrije i konkurencije.....	13
9.3. Poslovni rizik.....	14
9.4. Finansijski rizici.....	14
10. Finansijski izveštaj.....	15

1. Uvod

AD „Polet“ IGK je članica Nexse Grupe koja je jedna od vodećih proizvođača građevinskog materijala u regiji.



2. Istorijat preduzeća

„Polet“ je stvaranje uspešne poslovne tradicije počeo pre više od sto godina – davne 1907. godine i prepoznaje se u kvalitetnom, funkcionalnom i savremeno dizajniranom građevinskom materijalu.

Osnivača Vagner Ištvana privukla je jeftina radna snaga, razvijeni željeznički i vodeni saobraćaj, prisustvo kvalitetne sirovine i mogućnost za ostvarivanje dobrog profita. Bilo je uposleno oko 300 sezonskih radnika.

13.12.1922 godine, fabrika prelazi u ruke braće Bon koji su tada bili vlasnici najznačajnijih fabrika za proizvodnju crepa i cigle u srednjoj Evropi. Tih godina Bonova parna fabrika cigle i crepova proizvodila je 3.000.000 komada crepa i 500.000 komada cigala.

Intenzivan razvoj “Polet”-a počinje 1960.godine. Gradi se prva savremena fabrika za proizvodnju glinenih blokova za međuspratne konstrukcije tipa monta. Proizvodni asortiman “Polet”-a je počeo da se širi. S obzirom na visoku tražnju crepa na tržištu “Polet” u narednim godinama započinje izgradnju dve potpuno nove crepane. Bili su to po tehničko-tehnološkom konceptu najsavremeniji pogoni u Jugoslaviji i van njenih granica. Puštanjem u rad ove dve crepane 1971.odnosno 1975.godine dobijeno je u tehničkom kapacitetu 40 miliona komada crepa. Tada se pojavio danas čuveni crep M-222. Na početku 1975.godine završena je izgradnja gasovoda i razvodne mreže i za celo preduzeće je obezbeđeno novo tehnološko gorivo, prirodni gas.

Privatizacijom u martu 2003. godine “Polet” postaje deo poslovnog sastava Nexe grupe unutar Divizije za ciglu i crep. Kvalitetom svojih proizvoda stekao je mesto u ponudi ove renomirane grupe od 32 fabrike.

Nakon potpisivanja ugovora o kupovini većinskog udela u Poletu su sprovedene planirane investicije.

Proizvodnja novog modela crepa IDEAL počela je u maju 2004 godine. U modernizovanom Poletovom pogonu C3 proizvodi se godišnje 20 miliona ovog crepa.

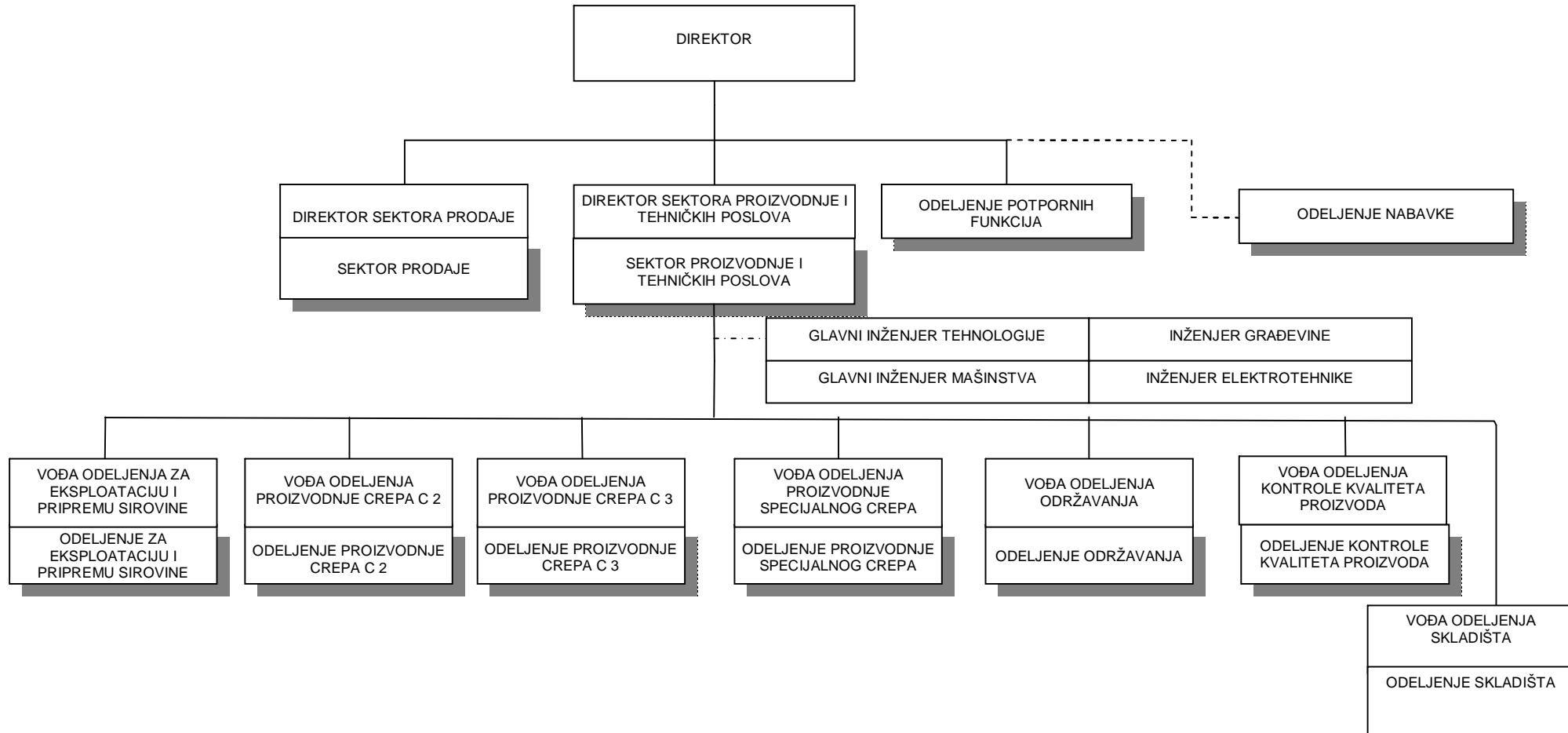
Rekonstruisani pogon Lingl septembra 2005. počinje sa proizvodnjom. Pogon je u mogućnosti da proizvede 22 vrste specijalnih crepova za kompletno formiranje krova kapaciteta 3.000.000 komada godišnje ili 11.000.000 komada godišnje biber crepa.

“Polet” IGK članica Nexe grupe je u svojoj poslovnoj strategiji orjentisana na modernizaciju samog tehnološkog procesa i na usavršavanje i ulaganje u svoj najznačajniji resurs – ljudski resurs.

Polet članica Nexe grupe podržava projekte iz različitih područja društvenog života zajednice u kojoj deluje smatrajući da je to bitan segment društveno odgovornog poslovanja.

U “Poletu” je maja 2008. završena potpuna standardizacija proizvodnje i uveden sistem upravljanja kvalitetom koji ispunjava norme ISO 9001:2001.

3. ORGANIZACIONA STRUKTURA – AD „POLET“ IGK Novi Bečej

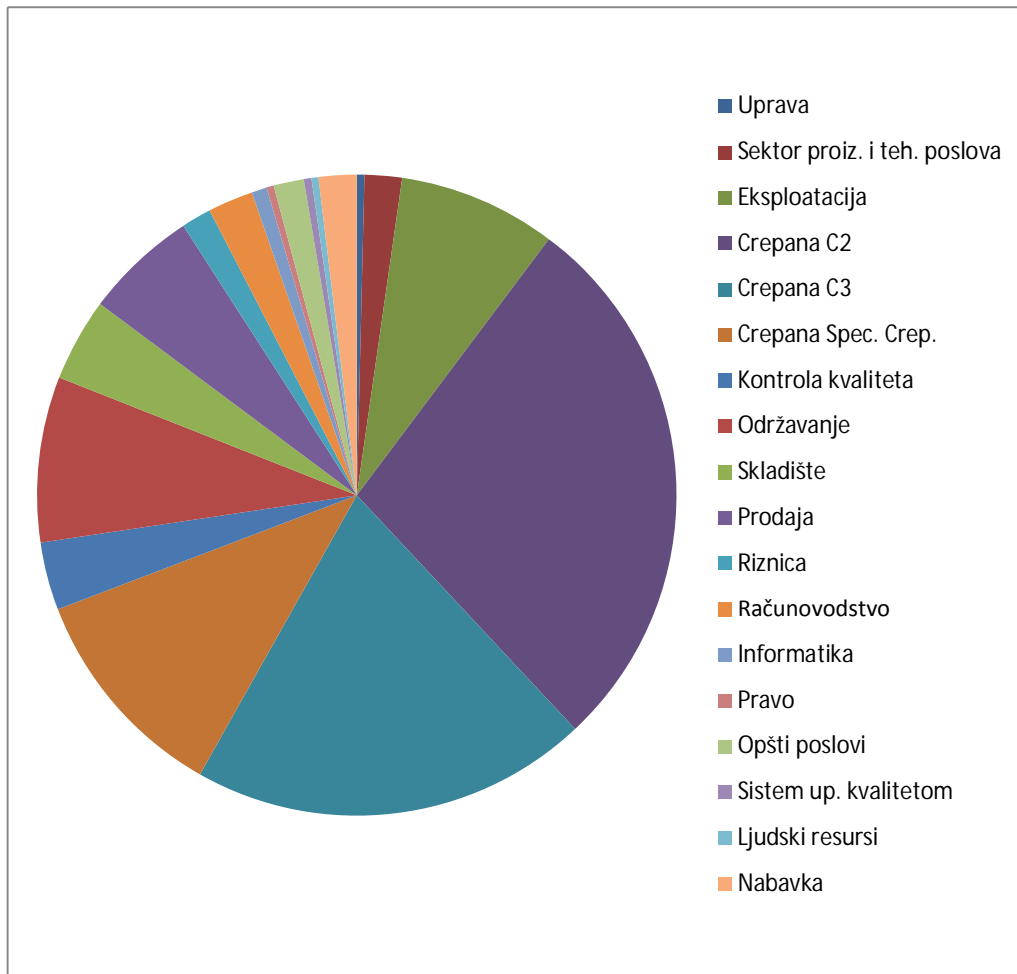


4. Kadrovi

AD „Polet“ IGK je modernizacijom proizvodnje imao značajno smanjenje broja zaposlenih u prethodnim godinama poslovanja. Kvalifikaciona struktura zaposlenih je sledeća: 39% nekvalifikovanih, 48% su kvalifikovani radnici i radnici sa srednjom stručnom spremom i 13% radnika ima završenu višu školu i fakultet. Što se tiče starosne strukture, ona izgleda ovako: samo 3% radnika su mlađi od trideset godina, 10% radnika je između trideset i četrdeset godina, 33% je između četrdeset i pedeset godina i 54% radnika ima preko pedeset godina života. Polna struktura radnika: 82% muškaraca i 18% žena.

AD „Polet“ IGK je proizvodna firma te je najveći broj ljudi angažovan u sektoru proizvodnje crepa. Grafikon koji sledi daje prikaz brojčanog učešća radnika po organizacionim celinama.

Kadar AD „Polet“ IGK



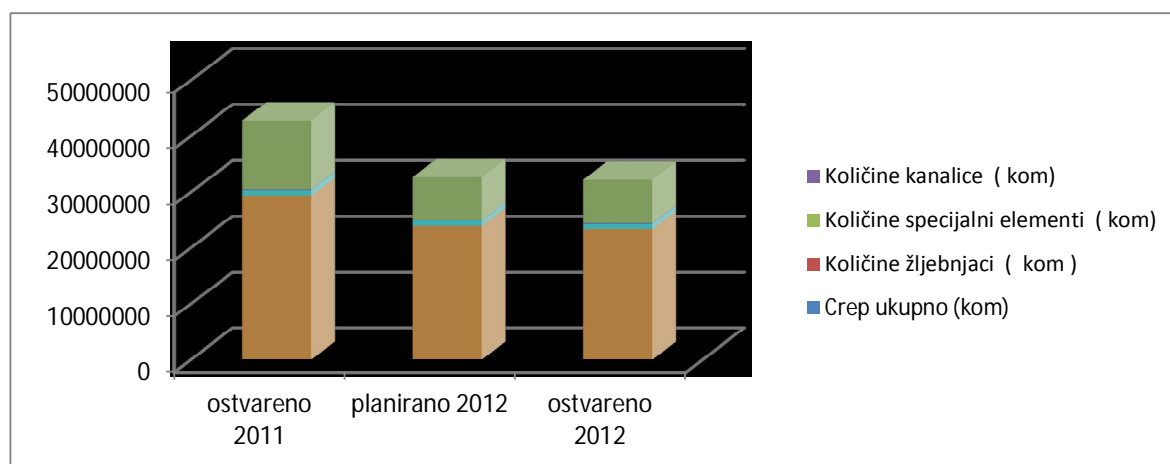
5. Proizvodnja i prodaja

5.1. Proizvodnja

U 2011. godini počela je proizvodnja novog crepa Klasik Plus-a koji je imao dobar prijem kod kupaca. U 2012. godini počela je proizvodnja engobiranog crepa, koji je imao dobar prijem kod kupaca, i zbog toga se u 2013. godini planira engobiranje većih količina crepa.

Tabelarni prikaz proizvodnje u 2012. godini:

Proizvodnja u kom	ostvareno 2011	planirano 2012	ostvareno 2012
Crep Klasik Plus - kom	6844480	6143364	5987840
crijep M -222 - kom	0	0	0
crijep GLINX TREND - kom	9852480	9623603	7409547
crijep IDEAL - kom	9687040	7329315	9810880
crijep GLINX KLASIK - kom	2887680	649600	0
biber crijep - kom	0	0	0
Količine žljebnjaci (kom)	991620	942447	917301
Količine specijalni elementi (kom)	98114	58324	111060
Količine kanalice (kom)	12255000	7847493	7893000



Proizvodni program grube keramike



Crep M-222



Glinex Trend



Biber crep



Ideal



Ideal - Leva završnica



Ideal - Desna završnica



Ideal - Žljebnjak



Ideal - Snegobran



Ideal - Ventilacioni crep



Klasik Plus



Kanalica



Glinex klasik - Leva završnica



Glinex klasik - Desna završnica



Glinex klasik - Žljebnjak



Glinex klasik - Snegobran



Glinex klasik - Ventilacioni crep

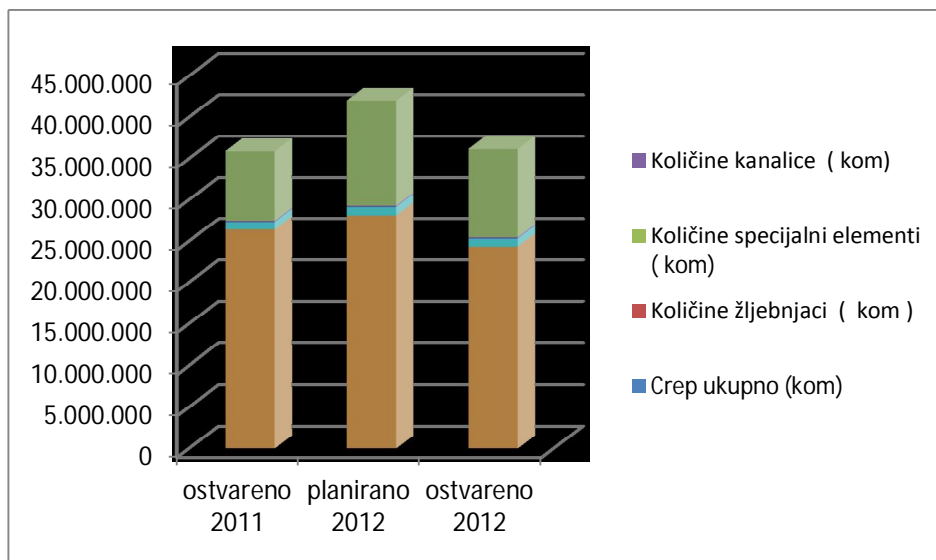
5.2. Prodaja i tržište

AD „Polet“ IGK svoje proizvode prodaje na tržištu: Srbije, Kosova, Crne Gore, Hrvatske, Bosne i Hercegovine, Rumunije, Mađarske, Makedonije, Slovenije, Ukrajine, Albanije.

Kod prodaje proizvoda grube keramike zastupljene su sve vrste klasičnog crepa, biber crepa, žljebnjaka, specijalnog crepa i kanalice. Učešće tržišta Srbije u prihodu „Poleta“ od prodaje navedenih proizvoda je 71%. Na tržištu Hrvatske ostvareno učešće u prihodu „Poleta“ kod proizvoda grube keramike je 1%. Na tržištu Bosne i Hercegovine učešće prihoda od proizvoda grube keramike je 5%. Na ostalim tržištima učešće prihoda od proizvoda grube keramike je 23%.

PRODAJA 2012.

Prodaja u kom	ostvareno 2011	planirano 2012	ostvareno 2012
crijep KLASIK PLUS - kom	7.188.882	6.535.290	6.985.064
crijep M -222 - kom	19.081	0	8.159
crijep GLINX TREND - kom	7.387.117	10.199.488	7.964.912
crijep IDEAL - kom	7.902.359	8.758.873	7.122.271
crijep GLINX KLASIK - kom	3.732.896	2.381.203	2.133.367
biber crijep - kom	133.190	164.694	65.790
Crep ukupno (kom)	26.363.525	28.039.548	24.279.563
Količine žljebnjaci (kom)	891.678	1.025.553	960.449
Količine specijalni elementi (kom)	132.431	143.748	146.843
Količine kanalice (kom)	8.445.960	12.759.342	10.708.316



6. Sponzorstva i donacije

AD „Polet“ IGK kao vodeći privredni subjekt opštine Novi Bečej, već godinama pomaže razvoj lokalne zajednice u oblastima:

- sporta,
- kulture i umetnosti,
- obrazovanja,
- institucija od opšteg značaja za razvoj lokalne zajednice.

Na osnovu otvorenih konkursa, komisija odobrava sredstva za najbolje projekte.

7. Ekologija

Zaštita životne sredine i rekultivacija degradiranih površina

Na osnovu Detaljne Analize uticaja na životnu sredinu Površinskog kopa Garajevac-istok, osnovni ekološki problem može nastati promenom morfološke strukture i degradacije zemljišta na prostoru na kom se vrši eksploatacija a koji se prema merama iz Detaljne analize uticaja rešava obaveznom rekultivacijom.

Drugi problem je u emitovanju prašine sa površina zahvaćenih eksploatacijom i duž transportnih puteva koji se prema merama Detaljne analize uticaja rešava postupkom orošavanja vodom pomoću autocisterne sa ugrađenim uređajem za orošavanja. Ovaj postupak je u IGK Poletu u primeni od kada je PK Garajevac-istok otvoren i planira se nastavak ovakvog saniranja prašine. U Poletu postoji auto cisterna sa uređajem za raspršivanje kao i vatrogasna cisterna koja se koristi u iste svrhe.

Tokom 2012. godine namenski su utrošena bespovratna sredstva od 4.000.000 dinara dobijena za rekultivaciju zatvorenog PK Garajevac-zapad (Iskop i transport mulja i korenja sa dela dna depresije (oko 9ha) u cilju stvaranja uslova za punjenje jezera vodom). Kod Pokrajinskog sekretarijata za energetiku i mineralne sirovine, za 2013. planira se ponovo javljanje na konkurs i dobijanje novčanih sredstava za sledeću fazu rekultivacije zatvorenog kopa Garajevac-zapad.

8. Strategija razvoja

Pod strategijom podrazumevamo racionalno reagovanje preduzeća na aktivnosti iz okruženja u kojem preduzeće obavlja svoju delatnost. Strategija služi preduzeću da u određenoj situaciji, imajući u vidu ciljeve, izabere najpovoljniji način reagovanja. Po pravilu, preduzeće se služi strategijom kao planskom odlukom u situaciji kada želi nešto da menja u svom programu, tehnologiji i tržišnoj poziciji.

Strategija predstavlja specificiranje načina da se ciljevi ostvare. Prema tome, strategija predstavlja način kretanja preduzeća u budućnosti radi dostizanja postavljenih ciljeva njegovog razvoja.

Strategijom razvoja preduzeće definiše odgovor na pitanje - kako se može stići do željenih razvojnih ciljeva. Realizacija strategijskih planova razvoja zavisi od namera drugih privrednih subjekata iz okruženja, njihova realizacija skopčana je sa rizikom i neizvesnošću. Donošenje strategijskih odluka zavisi od poznavanja i predviđanja aktivnosti koje preduzimaju konkurentna preduzeća iz okruženja i od ekonomskih, tehnoloških i drugih činilaca koji determinišu svaku plansku odluku.

Veoma je značajno da se strategija kao planska odluka posmatra kao skup međusobno povezanih odluka, čije se aktiviranje vrši u određenom periodu. To znači, na putu do cilja moguće je stalno preispitivanje i modifikovanje donetih odluka.

Strategija AD „Polet“ IGK podrazumeva stalno poboljšanje kvaliteta proizvoda, efikasniju prodajnu politiku koja će davati pozitivne rezultate, dobri poslovni odnosi sa partnerima, zaštita i unapređenje životne okoline i stalna briga o svojim zaposlenima.

9. Glavni rizici kojima je preduzeće izloženo

Rizik je uvek prisutan u poslovnom životu. Preuzimanje i upravljanje rizikom deo je uobičajenog poslovanja u cilju stvaranja vrednosti. Rešenje je postizanje ravnoteže između stanja koje se štiti od finansijskih poremećaja i preuzimanje rizika sa oprezom. U takvim okruženjima štiti se poslovanje od nepredvidljivih rizika i postiže kompetitivna prednost.

9.1 Rizik poslovnog okruženja

Rizik znači neizvesnost u ishod očekivanih događaja u budućnosti. AD „Polet“IGK je na tržištu izloženo:

- riziku cena i riziku valute,
- riziku nabavke i riziku prodaje,
- kretanju cena nekretnina

9.2 Rizici industrije i konkurencije

Samo kvalitetni proizvodi sa konkurentnom (niskom) cenom imaju šansu na tržištu. Stalna težnja AD „Polet“ IGK za povećanjem nivoa proizvodnje, poboljšanjem kvaliteta proizvoda, usaglašavanje asortimana sa zahtevima tržišta kao i lokacija na kojoj se nalazi, predstavljaju prednosti koje treba što bolje iskoristiti.

Svojom strategijom firma utiče na faktore konkurencije, kao što su: pregovaračka snaga kupaca i dobavljača, rivalitet među konkurencijom i opasnost od supstitucije proizvoda.

Glavni konkurenti u Srbiji su firme: - "Potisje" Kanjiža, članica Tondach-a
- "Toza Marković" Kikinda
- "Mladost" Leskovac

Trenutna situacija na energentskom i finansijskom tržištu navodi firmu da poslovanje racionalizuje, smanji troškove, poveća produktivnost i efektivnost rada, a zaposlene usmeri na tržišno razmišljanje.

9.3 Poslovni rizik

AD „Polet“IGK nastoji da podstiče faktore koji smanjuju poslovni rizik i da istovremeno suzbije faktore koji ga povećavaju. Na visinu poslovnog rizika deluju:

- Visina prodajne cene - koja zavisi od kvaliteta proizvoda i njegovog tržišnog položaja. Što je prodajna cena viša – poslovni rizik je niži (i obrnuto)
- Visina obima proizvodnje i prodaje – povezano je sa stepenom iskorišćenosti kapaciteta
- Utrošak materijala, energije, usluga i direktnog rada po jedinici proizvoda
- Visina ulaganja u osnovna sredstva

9.4 Finansijski rizik

Rizik je najbolje široko definisati tako da on uključi svaki događaj koji može uticati na pad finansijskih performansi ispod očekivanih.

Finansijski rizik predstavlja:

- rizik kod fiksnih troškova finansiranja

(fin. rezultatom neće se pokriti kamate na dugove)

- rizik koji proizilazi iz nivoa zaduženosti preduzeća

(nemogućnost vraćanja duga).

Stepen rizika se povećava uporedo sa stepenom zaduženosti preduzeća.

Loši poslovni ugovori, propusti u kalkulacijama i obračunima je sve ono što AD „Polet“IGK izbegava i trudi se da bude što dalje od toga.

10. Finansijski izveštaj

AD „POLET“ IGK NOVI BEČEJ

**FINANSIJSKI IZVEŠTAJI
ZA 2012. GODINU**

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA SKUPŠTINI AKCIONARA AD „POLET“ IGK NOVI BEČEJ

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja AD „POLET“ IGK Novi Bečej (u daljem tekstu „Društvo“), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2012. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završila 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 ovih finansijskih izveštaja u skladu s računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i za interne kontrole koje smatra neophodnim za sastavljanje finansijskih izveštaja koji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

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

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizorskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima iznetim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka zasnovan je na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene ovih rizika, revizor sagledava interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje finansijskih izveštaja, radi osmišljavanja revizorskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola pravnog lica. Revizija, takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

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

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA - nastavak

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji AD „POLET” IGK Novi Bečej za godinu završenu na dan 31. decembra 2012. godine, sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu s računovodstvenim propisima Republike Srbije.

U Beogradu, 08.02.2013. godine




Saša Velagić
Ovlašćeni revizor

Popunjiva pravno lice		101432149	
08019916	Matricni broj	□□□□	Sifra delatnost
Popunjiva Narodna banka Srbije			
□□□	1 2 3	□	19
Vrsta posla		□□□□□□	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : AD POLET IGK
 Sediste (mesto; ulica i broj) : NOVI BEČEJ, ŽELJEZNIČKA 13

BILANS STANJA

na dan 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		1263495	1259360
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		965	1250
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		1232918	1219094
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	5	1232887	1219063
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008		31	31
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		29612	39016
030 do 032, 039(deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		16	16
033 do 038, 039(deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011	6	29596	39000
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		900754	936656
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	7	465528	492926
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		435226	443730
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	8	250769	251284
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		2622	2621
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018	9	112311	135571
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	10	45102	31184

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020	11	24422	23070
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022		2164249	2196016
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		2164249	2196016
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025	21	3927300	3295025
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		822576	819159
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	12	559258	559258
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	12	229878	229878
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	12	33440	30023
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		1332208	1368214
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	13	32505	30209
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		72158	168859
414, 415	1. Dugorocni krediti	114	14	19348	53835
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115	15	52810	115024
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		1227545	1169146
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	16	319774	324127
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	17	353143	329052
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	18	538056	495806
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	19	16572	16136
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		-	4025

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123	20	9465	8643
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		2164249	2196016
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	21	3927300	3295025

u NOVOM BEČEJU dana 30.01. 2013 godine

Overa prijema NBS

Lice odgovorno za
sastavljanje finansijskog
izvjestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

Maticni broj: 08019916 Sifra delatnosti: PIB: 101432449

Popunjiva Narodna banka Srbije

Vrsta posla: 1 2 3 19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv: AD POLET IGK
 Sediste (mesto; ulica i broj): NOVI BEČEJ, ŽELEZNIČKA 13

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01. do 31.12.2012 godine

- u hiljadama dinara

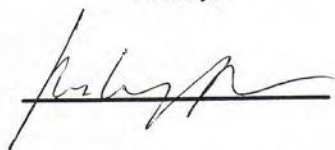
Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		1075867	1015173
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	22	1038182	958396
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		1935	2324
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		35750	54453
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206			
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		918175	928046
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		33735	35365
51	2. Troškovi materijala	209	23	426946	445036
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	24	207962	193864
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	25	143195	136407
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	26	106337	117374
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		157692	87127
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	27	190603	301272
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	27	286207	375725
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	28	58999	80325
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	28	116848	77312
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		4239	15687
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		4239	15687
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225	29		4025
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	29	822	
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			3503
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		3417	15165
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	Ž. 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	32		
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U NOVOM BEČEJU dana 30. 04. 2013 . godine

Overa prijema NBS

Lice odgovorno za
sastavljanje finansijskog
izvjestaja



M.P.

Zakonski zastupnik



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

Popunjava pravno lice		
08019916	□□□□□	101432149
Maticni broj	Sifra delatnost	PIB
Popunjava Narodna banka Srbije		
□□□	□	□□□□□□□
1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : AD POLET IGK
 Sediste (mesto; ulica i broj) : NOVI BEČEŠ, ŽEGEŽNIČKA 13

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2012 godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	928647	887601
1. Prodaja i primljeni avansi	302	924012	881408
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	3861	868
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	774	5325
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	718983	798746
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	416384	524154
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	208692	178211
3. Placene kamate	308	20603	14209
4. Porez na dobitak	309	4025	
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	69279	82172
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	209664	88855
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	31553	382964
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314	—	382036
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	—	928
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	31553	
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317	—	
5. Primljene dividende	318	—	
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	69769	85230
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	—	
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	69769	14782
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	—	7048
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		297734
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	38216	

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325		
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	157905	416870
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	157260	416552
3. Finansijski lizing	332	645	348
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	157905	416870
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	960200	1270565
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	946657	1300846
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	13543	
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339		30281
Ž. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	31184	61257
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	753	2426
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	378	2218
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	45102	31184

u NOVOM BEČEJU dana 29. 04. 2013 godine

Overa prijema NBS

Lice odgovorno za
sastavljanje finansijskog
izvestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

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 i 119/08)

<input type="text" value="08019916"/> Maticni broj	Popunjiva pravno lice <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> Sifra delatnost	<input type="text" value="101432149"/> PIB
Popunjiva Narodna banka Srbije <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> 1 2 3 19 <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> Vrsta posla 20 21 22 23 24 25 26		

Naziv : AD POLET IGK
Sediste (mesto; ulica i broj) : NOVI BEČEJ, ŽELJEZNIČKA 13

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01. do 31.12.2012 godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	OPIS	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	AOP	Ostali kapital (racun 309)	AOP	Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)	AOP	Emisiona premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u>	401	556255	414	3003	427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 1+2-3)	404	556255	417	3003	430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>11</u> (red.br. 4+5-6)	407	556255	420	3003	433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>12</u> (red.br. 7+8-9)	410	556255	423	3003	436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>12</u> (red.br. 10+11-12)	413	556255	426	3003	439		452	

Red. br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>11</u>	453		466	229878	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 <u>11</u> (red.br. 1+2-3)	456		469	229878	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 <u>11</u> (red.br. 4+5-6)	459		472	229878	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 <u>12</u> (red.br. 7+8-9)	462		475	229878	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>12</u> (red.br. 10+11-12)	465		478	229878	491		504	

Red. br.	OPIS	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 <u>11</u>	505	136708	518	121850	531		544	803994
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 <u>11</u> (red.br. 1+2-3)	508	136708	521	121850	534		547	803994
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	15165	522		535		548	15165
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	121850	523	121850	536		549	∅
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>11</u> (red.br. 4+5-6)	511	30023	524		537		550	819159
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 <u>12</u> (red.br. 7+8-9)	514	30023	527		540		553	819159
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	3417	528		541		554	3417
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>12</u> (red.br. 10+11-12)	517	33440	530		543		556	822576

Red. br.	OPIS	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	652	
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 tekuceoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

u NOVOM BEČEJU dana 30. 01. 2013. godine

Overa prijema NBS

Lice odgovorno za
sastavljanje finansijskog
izvestaja

M. Lj. Prapaj



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 i 119/08)

AD „POLET“ IGK NOVI BEČEJ

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA GODINU ZAVRŠENU 31. DECEMBRA 2012**

31.12.2012. godine

1. OSNOVNE INFORMACIJE

AD „POLET“ IGK Novi Bečej (u daljem tekstu: „Društvo“) osnovano je 1907. godine. Kao akcionarsko društvo za proizvodnju opeke, crepa i proizvoda za građevinarstvo „POLET“ registrovano je 15.07.2005. godine kod Agencije za privredne registre pod brojem BD 10964.

Matični broj Društva je 08019916. Republička uprava javnih prihoda Republike Srbije Društvu je dodelila poreski identifikacioni broj 101432149.

Sedište Društva je Železnička 13, 23272 Novi Bečej.

Osnovna delatnost društva je proizvodnja opeke, crepa i proizvoda za građevinarstvo od pečene gline – šifra delatnosti 26400. Društvo je registrovano i za obavljanje poslova spoljnotrgovinskog prometa i usluga u spoljnotrgovinskom prometu.

U 2011. godini većinsko učešće u kapitalu Društva preneto je sa „Našicecement“ d.d. Našice na „Nexe Grupa“ d.d. Našice (u daljem tekstu: „Matično društvo“).

U 2012. godini prosečan broj zaposlenih, po osnovu stanja krajem meseca bio je 272 zaposlenih (u 2011. godini – 275).

Organi upravljanja Društva su Skupština, Nadzorni odbor i Direktor. Za poslovanje Društva odgovoran je direktor Momčilo Radojčin.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD

Finansijski izveštaji

Finansijski izveštaji Društva uključuju bilans stanja na dan 31. decembra 2012. godine, 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 procena, te napomene uz finansijske izveštaje.

2.1. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Na osnovu Zakona o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS br. 46 od 2. juna 2006. godine), pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja (“Okvir”), Međunarodne računovodstvene standarde (“MRS”), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (“MSFI”), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda koji su bili na snazi na dan 31. decembra 2002. godine.

31.12.2012. godine

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD (nastavak)**2.1. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja (nastavak)**

Prevod osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda (MRS), odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (MSFI) i odgovarajuća tumačenja, izdati od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde (“Odbor”) i Komiteta za tumačenje međunarodnog finansijskog izveštavanja (“Komitet”) izdati do 1. januara 2009. godine zvanično su usvojeni Rešenjem Ministra finansija Republike Srbije (“Ministarstvo”) br. 401-00-1380/2010-16 i objavljeni u Službenom glasniku RS br. 77 na dan 25. oktobra 2010. godine.

Međutim, do datuma sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja, nisu bile prevedene sve izmene MRS/MSFI i IFRIC tumačenja koja su bila na snazi za godišnje periode koji počinju 1. januara 2010. godine (što se posebno odnosi na period nakon donošenja Rešenja od strane Ministarstva). Pri tom, priloženi finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (“Službeni glasnik RS” br. 114 od 22. decembra 2006. godine, 119 od 26. decembra 2008. i 2/10 od 15. januara 2010. godine), koji preuzima zakonom definisan potpun skup finansijskih izveštaja koji odstupa od onog definisanog u MRS 1 “Prikazivanje finansijskih izveštaja”, a uz to u pojedinim delovima odstupa i od načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija predviđenih navedenim standardom.

Shodno navedenom, a imajući u vidu potencijalno materijalne efekte koje odstupanja računovodstvenih propisa Republike Srbije od MSFI i MRS mogu imati na realnost i objektivnost finansijskih izveštaja Društva, priloženi finansijski izveštaji se ne mogu smatrati finansijskim izveštajima sastavljenim u saglasnosti sa MSFI i MRS.

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa načelom istorijskog troška, osim ako je drugačije navedeno u računovodstvenim politikama koje su date u daljem tekstu.

Društvo je u sastavljanju ovih finansijskih izveštaja primenjivalo računovodstvene politike obelodanjene u Napomeni 3 uz finansijske izveštaje. Navedene računovodstvene politike su konzistentno primenjene za sve prezentovane periode izveštavanja.

Finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

2.2. Uporedni podaci

Uporedne podatke predstavljaju finansijski izveštaji Društva na dan i za godinu koja se završila na dan 31. decembra 2011. godine, koji su bili predmet nezavisne revizije.

31.12.2012. godine

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Prihodi i rashodi

Prihodi od prodaje priznaju se kada se rizik i korist povezani sa pravom vlasništva prenose na kupca, a to podrazumeva datum isporuke proizvoda kupcu. Prihodi od usluga se priznaju kada se usluga izvrši.

Prihodi se iskazuju po pravičnoj vrednosti sredstava koja su primljena ili će biti primljena, u neto iznosu nakon umanjenja za date popuste i porez na dodatu vrednost.

Prihodi i rashodi od kamata se knjiže u korist, odnosno na teret obračunskog perioda na koji se odnose.

Sa datumom na koji se knjiže prihodi takođe se knjiže i odgovarajući rashodi (princip uzročnosti prihoda i rashoda).

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

3.2. Preračunavanje sredstava i obaveza u stranim sredstvima plaćanja

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

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

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranim sredstvima plaćanja i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranim sredstvima plaćanja knjižene su u korist ili na teret bilansa uspeha, kao dobici ili gubici po osnovu kursnih razlika.

3.3. Beneficije za zaposlene

a) Porezi i doprinosi fondovima za socijalnu sigurnost zaposlenih

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća poreze i doprinose poreskim organima i državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju poreze i doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim zakonskim propisima. Društvo je, takođe obavezno da od bruto zarade zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati fondovima. Porezi i doprinosi na teret poslodavca i porezi i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

31.12.2012. godine

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)**3.3. Beneficije za zaposlene (nastavak)*****b) Obaveze po osnovu otpremnina***

Društvo je na osnovu odredbi Zakona o radu u obavezi da isplati zaposlenima otpremnine, pri prestanku radnog odnosa radi korišćenja prava na penziju, u visini tri prosečne zarade definisane opštim kolektivnim ugovorom, prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike. U skladu sa zahtevima MRS 19 „Primanja zaposlenih“, vrši se procena naknade zaposlenima po osnovu otpremnina za odlazak u penziju i priznaje kao rezervisanje u bilansu stanja.

3.4. Porezi i doprinosi**3.4.1. Porez na dobit*****a) Tekući porez na dobitak***

Tekući porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa Zakonom o porezu na dobit preduzeća važećim u Republici Srbiji.

Porez na dobitak u visini od 10% (2011. godina: 10%) se plaća 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.

Zakon o porezu na dobit Republike Srbije ne predviđa da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici koji su iskazani u poreskim bilansima do 2009. godine mogu se koristiti za umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda u narednih deset godina od dana ostvarivanja prava, a gubici ostvareni i iskazani u poreskom bilansu za 2010. godinu i na dalje, mogu se koristiti za umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

b) Odloženi porez na dobitak

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle iz razlike između poreske osnovice sredstava i obaveza u bilansu stanja i njihove knjigovodstvene vrednosti. Važeće poreske stope na datum bilansa stanja se koriste za utvrđivanje razgraničenog iznosa poreza na dobit. Međutim, s obzirom da je poslednjim izmenama Zakona o porezu na dobit („Sl. Glasnik“ br. 119/2012) za 2013. godinu predviđeno povećanje stope poreza na dobit sa 10% na 15%, obračun odloženih poreza za 2012. godinu vrši se primenom stope od 15%. 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, 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, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

31.12.2012. godine

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)**3.4.2. Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata**

Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata uključuju porez na imovinu i druge poreze i doprinose koji se plaćaju prema raznim republičkim i opštinskim propisima. Ostali porezi i doprinosi priznaju se kao rashod perioda u kome su nastali.

3.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme, koji ispunjavaju uslove za priznavanje sredstava, vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Naknadni izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu priznaju se kao sredstvo samo kada se tim izdacima poboljšava stanje sredstva iznad njegovog prvobitno procenjenog standardnog učinka. Svi ostali naknadno nastali izdaci priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali.

Nakon početnog priznavanja, nekretnine (zemljište i građevinski objekti) se iskazuju po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenoj za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu gubitka zbog obezvređenja.

Poštenu vrednost nekretnina čini njihova tržišna vrednost koja se utvrđuje procenom. Revalorizacija se vrši samo kada se poštena vrednost revalorizovanog sredstva znatno razlikuje od njegove iskazane vrednosti.

Postrojenja i oprema nakon početnog priznavanja iskazuju se po nabavnoj ceni ili po ceni koštanja umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvređenja.

Dobici ili gubici koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

3.6. Amortizacija

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme obračunava se proporcionalnim metodom, tokom procenjenog veka korisne upotrebe. Korisni vek upotrebe i stope amortizacije za glavne grupe sredstava su sledeće:

Grupa	Stopa amortizacije
Građevinski objekti	1,3 – 10,0%
Proizvodna oprema	4,0 – 20,0%
Transportna sredstva i dizalice	12,5 – 16,6%
Kancelarijski nameštaj i oprema	10,0 – 20,0%
Računarska i telekomunikaciona oprema	10,0 – 25,0%
Putnički automobili	14,3 – 15,5%

Amortizacione stope se revidiraju svake godine radi utvrđivanja one amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja na osnovu preostalog veka njihovog korišćenja.

31.12.2012. godine

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)**3.7. Dugoročni finansijski plasmani**

Dugoročni finansijski plasmani obuhvataju učešća u kapitalu poslovnih banaka i drugih pravnih lica iskazani po metodu nabavne vrednosti koja se umanjuje za obezvređenja na osnovu procene rukovodstva radi svođenja na njihovu nadoknadivu vrednost. Pored prethodno navedenog, dugoročni finansijski plasmani uključuju i dugoročna potraživanja po osnovu stanova prodatih po ugovorima, kredita za stambenu izgradnju i udruženih novčanih sredstava za solidarnu stambenu izgradnju. Ova potraživanja su nastala u prethodnim godinama po tada važećim zakonima i propisima. Društvo više ne odobrava ovakve dugoročne pozajmice. Ovi zajmovi se iskazuju po amortizovanoj vrednosti uz zakonom određenu revalorizaciju u toku godine.

3.8. Umanjenje vrednosti

Na svaki datum bilansa stanja Društvo preispituje knjigovodstvene iznose svoje materijalne imovine da bi utvrdilo postoje li naznake da je došlo do gubitaka usled umanjenja vrednosti navedene imovine. Ako postoje takve naznake, procenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak nastao umanjenjem. Ako nije moguće proceniti nadoknadivi iznos pojedinog sredstva, Društvo procenjuje nadoknadivi iznos jedinice koja generiše novac, a kojoj to sredstvo pripada.

Nadoknadiva vrednost je neto prodajna cena ili vrednost u upotrebi, zavisno od toga koja je viša. Za potrebe procene vrednosti u upotrebi, procenjeni budući novčani tokovi diskontuju se do sadašnje vrednosti primenom diskontne stope pre oporezivanja koja odražava sadašnju tržišnu procenu vremenske vrednosti novca i rizike specifične za to sredstvo.

Ako je procenjen nadoknadivi iznos sredstva (ili jedinice koja generiše novac) manji od knjigovodstvenog iznosa, onda se knjigovodstveni iznos toga sredstva (ili jedinice koja generiše novac) umanjuje do nadoknadivog iznosa. Gubici od umanjenja vrednosti priznaju se odmah kao rashod, osim ako sredstvo nije zemljište ili zgrada koje se ne koristi kao investiciona nekretnina koja je iskazana po revaloriziranom iznosu, u kojem slučaju se gubitak od umanjenja iskazuje kao smanjenje vrednosti nastalo revalorizacijom sredstva.

Kod naknadnog poništenja gubitka od umanjenja vrednosti, knjigovodstveni iznos sredstva (jedinice koja generiše novac) povećava se do revidiranog procenjenog nadoknadivog iznosa toga sredstva, pri čemu veća knjigovodstvena vrednost ne premašuje knjigovodstvenu vrednost koja bi bila utvrđena da u prethodnim godinama nije bilo priznatih gubitaka na tom sredstvu (jedinici koja generiše novac) usled umanjenja vrednosti. Poništenje gubitka od umanjenja vrednosti odmah se priznaje kao prihod, osim ako se predmetno sredstvo ne iskazuje po procenjenoj vrednosti, u kojem slučaju se poništenje gubitka od umanjenja vrednosti iskazuje kao povećanje usled revalorizacije.

Na dan 31. decembra 2012. godine, na osnovu procene rukovodstva Društva, ne postoje indicije da je vrednost nekretnina, postrojenja i opreme obezvređena.

31.12.2012. godine

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

3.9. Zalihe

Zalihe se iskazuju po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti u zavisnosti koja je niža. Neto očekivana prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodane u normalnim uslovima poslovanja nakon umanjenja cene za troškove prodaje.

Vrednost zaliha materijala i rezervnih delova se utvrđuje na osnovu FIFO metoda. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne i zavisne troškove. Vrednost nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda uključuje sve direktne troškove proizvodnje kao i alikvotni deo troškova pogonske režije. Zalihe robe u magacinu evidentiraju se po nabavnim cenama.

Terećenjem ostalih rashoda vrši se ispravka vrednosti zaliha u slučajevima kada se oceni da je potrebno svesti njihovu vrednost na neto očekivanu prodajnu vrednost (uključujući zalihe sa usporenim obrtom, suviše i zastarele zalihe). Oštećene zalihe i zalihe koje po kvalitetu ne odgovaraju standardima se otpisuju.

3.10. Finansijski instrumenti

Finansijska sredstva i finansijske obaveze se evidentiraju u bilansu stanja Društva, od momenta kada se Društvo ugovornim odredbama vezalo za instrument. Kupovina ili prodaja finansijskih sredstava priznaje se primenom obračuna na datum poravnjenja, odnosno datum kada je sredstvo isporučeno drugoj strani.

Finansijska sredstva prestaju da se priznaju kada Društvo izgubi kontrolu nad ugovorenim pravima nad tim instrumentima, što se dešava kada su prava korišćenja instrumenata realizovana, istekla, napuštena ili ustupljena. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada je obaveza predviđena ugovorom ispunjena, otkazana ili istekla.

a) Učešća u kapitalu

Učešća u kapitalu banaka i drugih pravnih lica koja se kotiraju na berzi se početno odmeravaju po nabavnoj vrednosti. Naknadno odmeravanje se vrši, na svaki datum bilansa stanja, radi usklađivanja njihove vrednosti sa tržišnom vrednošću.

Dugoročni finansijski plasmani koji obuhvataju učešća u kapitalu povezanih pravnih lica, poslovnih banaka i drugih pravnih lica koja se ne kotiraju na berzi iskazuju se po metodu nabavne vrednosti koja se umanjuje za obezvređenja na osnovu procene rukovodstva radi svođenja na njihovu nadoknadivu vrednost.

b) Potraživanja od kupaca, kratkoročni plasmani i ostala kratkoročna potraživanja

Potraživanja od kupaca, kratkoročni plasmani i ostala kratkoročna potraživanja iskazuju se po nominalnoj vrednosti, umanjenoj za ispravke vrednosti izvršene na osnovu procene njihove naplativosti od strane rukovodstva.

v) Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima u finansijskim izveštajima Društva iskazuju se gotovina u blagajni i stanja na tekućim računima i ostala novčana sredstva raspoloživa do tri meseca.

31.12.2012. godine

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)**3.10. Finansijski instrumenti (nastavak)*****g) Finansijske obaveze***

Instrumenti finansijskih obaveza su klasifikovani u skladu sa suštinom ugovornih odredbi. Finansijske obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti, uvećanoj za kamate na osnovu zaključenih ugovora, koja korespondira efektivnoj kamatnoj stopi.

d) Obaveze iz poslovanja

Obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze iz poslovanja se procenjuju po vrednosti primljenih sredstava.

3.11. Obelodanjivanje odnosa sa povezanim pravnim licima

Za svrhe ovih finansijskih izveštaja, pravna lica se tretiraju kao povezana ukoliko jedno pravno lice ima mogućnost kontrolisanja drugog pravnog lica ili vrši značajan uticaj na finansijske i poslovne odluke drugog lica u skladu sa odredbama MRS 24: „Obelodanjivanje povezanih strana“.

Povezanim pravnim licima u smislu napred navedenog standarda, Društvo smatra pravna lica u kojima ima učešće u kapitalu, odnosno pravna lica sa učešćem u kapitalu Društva.

Povezana lica mogu ulaziti u transakcije koje nepovezana lica možda ne bi vršila i transakcije sa povezanim licima mogu se obavljati pod drugačijim uslovima i drugačijim iznosima u odnosu na iste transakcije sa nepovezanim pravnim licima.

Društvo pruža usluge povezanim licima i istovremeno je korisnik njihovih usluga. Odnosi između Društva i povezanih lica regulisani su na ugovornoj osnovi i po tržišnim uslovima.

Društvo u priloženim finansijskim izveštajima nije izvršilo obelodanjivanje svih transakcija sa povezanim stranama na način kako to zahteva MRS 24 „Obelodanjivanje povezanih strana“.

31.12.2012. godine

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH PROCENA

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

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

4.1. Amortizacija i stope amortizacije

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

4.2. Ispravka vrednosti potraživanja i kratkoročnih plasmana

Društvo vrši obezvređenje sumnjivih potraživanja od kupaca i drugih dužnika na osnovu procenjenih gubitaka koji nastaju, ako dužnici nisu u mogućnosti da izvrše plaćanja. U proceni odgovarajućeg iznosa gubitka od obezvređenja za sumnjiva potraživanja, Društvo se oslanja na starost potraživanja, ranije iskustvo sa otpisom, bonitet kupaca i promenama u uslovima plaćanja. Ovo zahteva procene vezane za buduće ponašanje kupaca i time izazvane buduće naplate. Međutim, značajan deo potraživanja Društva se odnosi na potraživanja od zavisnih pravnih lica kod kojih je, na osnovu procena i dosadašnjih iskustava, ukupna sadašnja vrednost potraživanja naplativa.

4.3. Fer vrednost

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

31.12.2012. godine

5. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>Zemljište</u>	<u>Građevinski objekti</u>	<u>Oprema</u>	<u>Sredstva u pripremi</u>	<u>Ukupno</u>
Nabavna vrednost					
Stanje na 01.01.2011.	45.197	462.982	1.572.786	5.863	2.086.828
Nove nabavke	-	713	17.195	5.734	23.642
Rashod i prodaja	-	-	(3.741)	-	(3.741)
Stanje 31.12.2011.	45.197	463.695	1.586.240	11.597	2.106.729
Ispravka vrednosti					
Stanje na 01.01.2011.	-	63.733	693.659	-	757.392
Amortizacija (Napomena 25)	-	10.581	122.085	-	132.666
Rashod i prodaja	-	-	(2.392)	-	(2.392)
Stanje 31.12.2011.	-	74.314	813.352	-	887.666
Sadašnja vrednost					
31.12.2010.	45.197	399.249	879.127	5.863	1.329.436
31.12.2011.	45.197	389.381	772.888	11.597	1.219.063
(u 000 RSD)	<u>Zemljište</u>	<u>Građevinski objekti</u>	<u>Oprema</u>	<u>Sredstva u pripremi</u>	<u>Ukupno</u>
Nabavna vrednost					
Stanje na 01.01.2012.	45.197	463.695	1.586.240	11.597	2.106.729
Nove nabavke	-	-	38	151.444	151.482
Prenos sa sredstava u pripremi	-	9.424	147.890	(157.314)	-
Rashod i prodaja	-	-	(3.616)	-	(3.616)
Stanje 31.12.2012.	45.197	473.119	1.730.552	5.727	2.254.595
Ispravka vrednosti					
Stanje na 01.01.2012.	-	74.314	813.352	-	887.666
Amortizacija (Napomena 25)	-	10.709	125.705	-	136.414
Rashod i prodaja	-	-	(2.372)	-	(2.372)
Stanje 31.12.2012.	-	85.023	936.685	-	1.021.708
Sadašnja vrednost					
31.12.2011.	45.197	389.381	772.888	11.597	1.219.063
31.12.2012.	45.197	388.096	793.867	5.727	1.232.887

Za obezbeđenje garancije izdate od strane „Raiffeisen Bank“ a.d. Beograd je uspostavljeno založno pravo nad najvećim delom opreme Društva koja je 02.06.2009. godine imala procenjenu vrednost u iznosu od EUR 13.114.558,82. (Napomena 21).

31.12.2012. godine

6. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

<i>(u 000 RSD)</i>	31.12.2012.	31.12.2011.
Dugoročni krediti u zemlji	48.662	55.859
Ispravka vrednosti ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	(19.066)	(16.859)
Ukupno ostali dugoročni finansijski plasmani	29.596	39.000

Dugoročni krediti u zemlji se odnose na dugoročna beskamatna potraživanja od zaposlenih po osnovu odobrenih stambenih kredita za koje je Društvo izvršilo diskontovanje očekivanih budućih novčanih tokova primenom tržišne kamatne stope za slične kredite.

Promene na računu ispravke vrednosti ostalih dugoročnih finansijskih plasmana u posmatranim periodima bile su kao što sledi:

<i>(u 000 RSD)</i>	2012.	2011.
Stanje na dan 1. januara	16.859	18.236
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja (Napomena 28)	-	(1.377)
Obezvređenje dugoročnih finansijskih plasmana i dr. hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju (Napomena 28)	2.207	-
Stanje na dan 31. decembra	19.066	16.859

7. ZALIHE

Stanje zaliha je sledeće:

<i>(u 000 RSD)</i>	31.12.2012.	31.12.2011.
Materijal	20.686	33.505
Rezervni delovi	129.785	148.706
Alat i inventar	1.232	1.640
Gotovi proizvodi	297.267	261.591
Roba u prometu na veliko	7.774	9.778
Roba na putu	551	-
Dati avansi za zalihe i usluge	8.233	37.706
Ukupno zalihe	465.528	492.926

Roba u prometu na veliko odnosi se na proizvode povezanih društava koje Društvo nabavlja i prodaje u svoje ime i za svoj račun.

31.12.2012. godine

8. POTRAŽIVANJA

Struktura i stanje potraživanja je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	31.12.2012.	31.12.2011.
Kupci u zemlji	168.325	191.459
Kupci u inostranstvu	143.332	125.398
	311.657	316.857
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(83.817)	(82.904)
Ukupno potraživanja po osnovu prodaje	227.840	233.953
Potraživanja za kamatu i dividende	16.758	11.497
Potraživanja od zaposlenih	25	20
Potraživanja od državnih organa i organizacija	1.045	1.824
Ostala potraživanja	5.101	3.990
Ukupno druga potraživanja	22.929	17.331
Ukupno potraživanja	250.769	251.284

Starosna struktura potraživanja po osnovu prodaje je:

<i>(u 000 RSD)</i>	31.12.2012.	31.12.2011.
do 60 dana	57.431	61.449
od 60 do 180 dana	102.554	128.100
od 180 do 360 dana	27.953	17.849
preko 360 dana	119.259	96.290
	307.197	303.688
Nedospelo	4.460	13.169
Ukupno potraživanja	311.657	316.857
Izvršeno rezervisanje	(83.817)	(82.904)
Ukupno neto potraživanja po osnovu prodaje	227.840	233.953

Iznos potraživanja čija naplata kasni više od godinu dana prevazilazi iznos rezervisanja za nenaplativa potraživanja za iznos potraživanja od povezanih strana, za koje je rukovodstvo procenilo da nisu sporna i da je njihova naplata izvesna.

31.12.2012. godine

8. POTRAŽIVANJA (nastavak)

Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja u posmatranim periodima bile su kao što sledi:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Stanje na dan 1. januara	82.904	73.144
Povećanje tokom godine (Napomena 28)	3.694	13.692
Neto efekat kursnih razlika	36	2.071
Naplaćena otpisana potraživanja (Napomena 28)	(2.817)	(6.003)
Stanje na dan 31. decembra	<u>83.817</u>	<u>82.904</u>

9. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani se odnose na pozajmice odobrene povezanim stranama u zemlji, i to:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2011.</u>	<u>31.12.2011.</u>
"Polet – Keramika" doo Novi Bečej	111.680	101.412
"Jelen Do" AD Jelen Do	631	-
"Nexe Beton" doo Novi Sad	-	8.283
IGM "Stražilovo" doo Sremski Karlovci	-	25.876
Ukupno kratkoročni krediti u zemlji	<u>112.311</u>	<u>135.571</u>

10. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

Stanje gotovine i gotovinskih ekvivalenata je sledeće:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
Tekući (poslovni) račun	7.759	8.744
Devizni račun	37.296	22.437
Devizna blagajna	47	3
Ukupno novčana sredstva	<u>45.102</u>	<u>31.184</u>

31.12.2012. godine

11. POREZ NA DODATU VREDNOST I AVR

Stanje aktivnih vremenskih razgraničenja na dan bilansa je:

<i>(u 000 RSD)</i>	31.12.2012.	31.12.2011.
Potraživanja za više plaćeni porez na dodatu vrednost	8.827	13.485
Unapred plaćeni troškovi	-	338
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	5.338	4.791
Razgraničeni porez na dodatu vrednost	956	-
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	9.301	4.456
Ukupno	24.422	23.070

a) Potraživanja za više plaćeni PDV u iznosu od 8.827 hiljada RSD se odnose na više plaćen PDV iz decembra 2012. godine.

b) Ostala aktivna vremenska razgraničenja uključuju iznos od RSD 9.230 hiljada koji se odnosi na PDV plaćen prilikom izvoza, za koji na dan bilansa nije kompletirana dokumentacija potrebna za povraćaj poreza.

12. KAPITAL

Struktura i stanje kapitala Društva na dan bilansa je:

<i>(u 000 RSD)</i>	31.12.2012.	31.12.2011.
Akcijski kapital	556.255	556.255
Ostali osnovni kapital	3.003	3.003
Revalorizacione rezerve	229.878	229.878
Neraspoređeni dobitak	33.440	30.023
Ukupno kapital	822.576	819.159

31.12.2012. godine

12. KAPITAL (nastavak)

a) Akcijski kapital Društva se sastoji od 1.112.510 običnih akcija pojedinačne nominalne vrednosti od po RSD 500,00, što čini RSD 556.255 hiljada.

Struktura akcijskog kapitala Društva na dan 31.12.2012. i 31.12.2011. godine bila je sledeća:

Opis	31. decembar 2012			31. decembar 2011		
	% učešća	Broj akcija	Vrednost kapitala	% učešća	Broj akcija	Vrednost kapitala
Komercijalna banka a.d. Beograd – kastodi račun	75,42%	839.000	419.500	62,92%	700.000	350.000
"Nexe Grupa" d.d. Našice	17,45%	194.120	97.060	29,94%	333.120	166.560
Akcionarski fond ad Beograd	3,88%	43.166	21.583	3,88%	43.166	21.583
Vojvođanska banka - kastodi račun	3,11%	34.640	17.320	3,11%	34.650	17.325
Ostali	0,14%	1.584	792	0,14%	1.574	787
Akcijski kapital	100,00%	1.112.510	556.255	100,00%	1.112.510	556.255

U 2011. godini većinsko učešće u kapitalu Društva je sa "Našicecement" DD Našice preneto na "Nexe Grupu" DD Našice. "Nexe Grupa" DD Našice je takođe u posmatranom periodu od "Našicecement" DD Našice preuzela obavezu otplate lombardnog kredita dobijenog od Banka Alpinum Aktiengesellschaft, Vaduz, Lihtenštajn od 22.02.2010. godine. Akcije Društva koje se u Centralnom registru hartija od vrednosti evidentiraju kod Komercijalne banke Beograd (kastodi račun) na dan 31.12.2012. i 31.12.2011. godine, odnose se na akcije založene na kastodi račun kod navedene banke od strane matičnog društva kao sredstvo obezbeđenja navedenog kredita.

Najznačajnije promene na akcijskom kapitalu u 2012. godini odnose se na smanjenje broja akcija kod "Nexe Grupa" DD Našice za 139.000 komada i povećanja broja akcija na kastodi računu kod Komercijalne banke za isti broj. Razlog ovog transfera je dodatno obezbeđenje kredita dobijenog od Banka Alpinum Aktiengesellschaft, Vaduz, Lihtenštajn.

b) Neraspoređeni dobitak ranijih perioda najvećim delom je iskorišćen za pokriće gubitaka iz prethodnih perioda u 2010. i 2011. godini. Saldo neraspoređenog dobitka na dan 31.12.2012. godine rezultat je neto dobitaka za 2012. i 2011. godinu, kao i dobitaka prethodnih godina u iznosu od RSD 14.858 hiljada.

31.12.2012. godine

13. DUGOROČNA REZERVISANJA

Struktura i stanje duročnih rezervisanja Društva na dan bilansa je:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	322	322
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	32.183	29.887
Ukupno dugoročna rezervisanja	<u>32.505</u>	<u>30.209</u>

Promene rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih u toku 2012. i 2011. godine bile su sledeće:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Stanje na dan 1. januara	29.887	29.717
Isplaćene otpremnine i jubilarne nagrade u 2012. godini	(3.748)	(2.949)
Povećanje rezervisanja po proceni (Napomena 25)	6.044	3.119
Stanje na dan 31. decembra	<u>32.183</u>	<u>29.887</u>

14. DUGOROČNI KREDITI

Stanje dugoročnih obaveza Društva na dan bilansa je:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
Dugoročni krediti u inostranstvu	19.348	53.835
Ukupno dugoročni krediti	<u>19.348</u>	<u>53.835</u>

Struktura dugoročnih obaveza Društva na dan bilansa je:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
Dugoročni krediti u EUR	34.727	53.258
<i>deo koji dospeva do 1 godine</i>	(23.151)	(21.303)
Dugoročni krediti u USD	23.317	36.466
<i>deo koji dospeva do 1 godine</i>	(15.545)	(14.586)
Ukupno dugoročni krediti u inostranstvu	<u>19.348</u>	<u>53.835</u>

Dugoročni krediti denominovani su u EUR i USD, i odobreni su sa fiksnom kamatnom stopom. U pitanju su dva dugoročna kredita po kojima je poverilac Vojvođanska banka AD Novi Sad („Londonski klub“), a isti su obezbeđeni sledećim instrumentima:

- 20 neopozivih ugovornih ovlašćenja banci za realizaciju naloga za naplatu
- 20 potpisanih sopstvenih ili trasiranih menica sa naznakom „bez protesta“ i „bez obaveštenja“
- Hipoteka prvog reda na nepokretnostima – Hala keramike sa pratećim objektima procenjene vrednosti 2.995.147,85 EUR sa zabranom otuđenja i opterećenja.

31.12.2012. godine

14. DUGOROČNI KREDITI (nastavak)

Dospeća dugoročnih kredita su sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	31.12.2012.	31.12.2011.
Dospeće do 1 godine	38.696	35.889
Dospeće od 1 - 2 godine	19.348	35.889
Dospeće od 2 - 3 godine	-	17.946
Ukupno dugoročni krediti	58.044	89.724

15. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Stanje i struktura ostalih dugoročnih obaveza je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	31.12.2012.	31.12.2011.
Dugoročni kredit	122.057	114.536
<i>deo koji dospeva do 1 godine</i>	<i>(69.747)</i>	-
Finansijski lizing	1.113	842
<i>deo koji dospeva do 1 godine</i>	<i>(613)</i>	<i>(354)</i>
Ukupno ostale dugoročne obaveze	52.810	115.024

Dugoročni kredit odobren je od strane Matičnog društva, uz fiksnu kamatnu stopu, a denominovan je u USD i dospeva u periodu od 2 godine od datuma bilansa.

16. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

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

<i>(u 000 RSD)</i>	31.12.2012.	31.12.2011.
Tekuća dospeća:		
- dugoročnih kredita (Napomena 14)	38.696	35.889
- ostalih dugoročnih obaveza prema matičnom pravnom licu (Napomena 15)	69.747	-
- ostalih dugoročnih obaveza po finansijskom lizingu (Napomena 15)	613	354
Kratkoročni krediti u zemlji	-	47.921
Kratkoročne pozajmice od matičnog pravnog lica	127.683	119.060
Kratkoročne pozajmice od ostalih povezanih pravnih lica	83.035	120.818
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	-	85
Ukupno kratkoročne finansijske obaveze	319.774	324.127

31.12.2012. godine

16. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (nastavak)

Kratkoročne pozajmice od ostalih povezanih pravnih lica odnose se na sledeće:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
IGM "Stražilovo" doo Sremski Karlovci	81.274	120.781
"Jelen Do" AD Jelen Do	-	37
"Nexe Beton" doo Novi Sad	1.761	-
Ukupno	<u>83.035</u>	<u>120.818</u>

Pozajmice od povezanih strana odobrene su u EUR i RSD, uz fiksne kamatne stope.

17. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan bilansa su:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	25.365	25.904
Dobavljači – matično pravno lice	328	-
Dobavljači u zemlji	52.379	120.904
Dobavljači u inostranstvu	275.071	182.244
Ukupno obaveze iz poslovanja	<u>353.143</u>	<u>329.052</u>

18. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze na dan bilansa su:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	6.821	9.205
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	1.125	1.291
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	1.423	2.233
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	1.436	2.313
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	527.251	480.764
Ukupno	<u>538.056</u>	<u>495.806</u>

31.12.2012. godine

19. OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PVR

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

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	-	2.466
Unapred obračunati troškovi	-	353
Obračunati prihodi budućeg perioda	725	-
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	-	3
Odloženi prihodi i primljene donacije	-	89
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	15.847	13.225
Ukupno	<u>16.572</u>	<u>16.136</u>

Ostala pasivna vremenska razgraničenja odnose se na sledeće:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
Porez na dodatu vrednost opšta stopa - dati avansi	1.222	1.976
Obračunati nefakturisani troškovi	14.625	7.249
Ostala pasivna vremenska razgraničenja - donacije APV	-	4.000
Ukupno ostala pasivna vremenska razgraničenja	<u>15.847</u>	<u>13.225</u>

Obračunati nefakturisani troškovi odnose se na troškove 2012. godine za koje fakture dobavljača nisu stigle do datuma sačinjavanja finansijskih izveštaja.

20. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Promene na odloženim poreskim obavezama u toku 2012. godine su:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Stanje na dan 1. januara	8.643	12.146
Odloženi poreski prihod perioda (Napomena 29)	-	(3.503)
Odloženi poreski rashod perioda (Napomena 29)	822	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>9.465</u>	<u>8.643</u>

Društvo obračunava odložene poreske obaveze na privremenu razliku između knjigovodstvene sadašnje vrednosti osnovnih sredstava i njihove neto osnovice za obračun poreske amortizacije, na koju primenjuje zakonom propisanu stopu poreza na dobit koja će biti na snazi u budućem periodu.

31.12.2012. godine

21. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Struktura vanbilansne aktive, odnosno pasive je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	31.12.2012.	31.12.2011.
Tuđa roba	1.411	-
Zemljište, objekti, oprema - zakup	16.792	16.792
Avali, garancije, druga jemstva	3.879.858	3.249.007
Ostala vanbilansna aktiva	29.239	29.226
Ukupno	3.927.300	3.295.025

Struktura avala, garancija i drugih jemstava je sledeća:

R. br.	Ugovor	Datum	Banka	Predmet ugovora	Rok važnosti	Iznos u EUR	Iznos u RSD
1.	Ugovor o pristupanju dugu br. 1302821.9/2	20.10.2009	Banca Intesa ad Beograd	Pristupanje dugu po Ugovoru br. 57-420-1302821.9 između Banke i Jelen Do AD	20.10.2014	2.230.000	253.591.809
2.	Ugovor o izdavanju dinarske bankarske garancije 56-422-0105733.7	20.02.2012	Banca Intesa ad Beograd	Ugovor o izdavanju bankarske garancije za obezbedjenje naplate carina, akciza, kamata, PDV i drugih uvoznih dažbina	20.5.2013		1.000.000
3.	Ugovor o pristupanju dugu br. 01049288	8.7.2011	Banca Intesa ad Beograd	Pristupanje dugu po Ugovoru 56-422-0104928.8 između Banke i Polet-Keramika doo	08.10.2013		1.000.000
4.	Ugovor o jemstvu	22.07.2009	Raiffeisen banka ad	Društvo je jemac Polet-Keramici doo	7.4.2015	10.000.000	1.137.183.000
5.	Ugovor o solidarnom jemstvu S-1 1955/11	18.10.2011	Hypo Alpe Adria bank ad	Društvo je jemac po osnovu ugovora između Banke i Stražilovo doo	30.6.2017	8.000.000	909.746.400
6.	Ugovor o solidarnom jemstvu	1.6.2012	Erste Bank ad Novi Sad	Društvo je jemac po osnovu ugovora između Banke i Jelen Do AD	kratkoročni kredit	756.000	85.971.035
7.	Ugovor o založnom pravu na pokretnim stvarima	29.09.2009	Raiffeisen banka ad	Založno pravo na opremi u proizvodnji cpecijalnog crepa u korist Banke po osnovu kredita Polet- Keramike doo	7.4.2015	6.929.454	788.005.778
8.	Ugovor o založnom pravu na pokretnim stvarima	29.09.2009	Raiffeisen banka ad	Založno pravo na opremi u pogonu Crepana 3 u korist Banke po osnovu kredita Polet- Keramike doo	7.4.2015	6.185.104	703.359.557
Ukupno						34.100.559	3.879.857.578

31.12.2012. godine

22. PRIHODI OD PRODAJE

Struktura realizovanih prihoda od prodaje Društva je:

<i>(u 000 RSD)</i>	01.01. - 31.12.2012.	01.01. - 31.12.2011.
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	24.809	24.626
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	11.833	11.124
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	616.120	649.939
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	385.420	272.707
Ukupno prihodi od prodaje	1.038.182	958.396

23. TROŠKOVI MATERIJALA I ENERGIJE

Struktura troškova materijala i energije je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	01.01. - 31.12.2012.	01.01. - 31.12.2011.
Troškovi materijala za izradu	62.981	72.185
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	45.210	38.287
Troškovi goriva i energije	318.755	334.564
Ukupno troškovi materijala i energije	426.946	445.036

24. TROŠKOVI ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Struktura rashoda zarada zaposlenih, poreza i doprinosa je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	01.01. - 31.12.2012.	01.01. - 31.12.2011.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	168.937	157.748
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	29.726	27.857
Troškovi naknada po ugovoru o delu	104	164
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	5.323	5.449
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	1.396	2.205
Ostali lični rashodi i naknade	2.476	441
Ukupno troškovi zarada i ostali lični rashodi	207.962	193.864

31.12.2012. godine

25. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Troškovi amortizacije i rezervisanja su:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>01.01. - 31.12.2012.</u>	<u>01.01. - 31.12.2011.</u>
Troškovi amortizacije NPO (Napomena 5)	136.414	132.666
Troškovi amortizacije nematerijalnih ulaganja	578	623
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	159	-
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih (Napomena 13)	6.044	3.119
Ukupno troškovi amortizacije	<u>143.195</u>	<u>136.407</u>

26. OSTALI POSLOVNI RASHODI

Struktura ostalih poslovnih rashoda je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>01.01. - 31.12.2012.</u>	<u>01.01. - 31.12.2011.</u>
Troškovi transportnih usluga	11.404	18.264
Troškovi usluga održavanja	12.533	11.752
Troškovi zakupnina	5.531	5.208
Troškovi sajmovi	-	819
Troškovi reklame i propagande	7.852	5.188
Troškovi istraživanja	10	-
Troškovi ostalih usluga	6.074	7.158
Troškovi neproizvodnih usluga	41.203	46.514
Troškovi reprezentacije	2.775	3.413
Troškovi premija osiguranja	4.124	4.552
Troškovi platnog prometa	1.357	3.606
Troškovi članarina	267	261
Troškovi poreza	7.623	4.443
Troškovi doprinosa	1.007	992
Ostali nematerijalni troškovi	4.577	5.204
Ukupno ostali poslovni rashodi	<u>106.337</u>	<u>117.374</u>

31.12.2012. godine

27. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

Struktura finansijskih prihoda i rashoda je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>01.01. - 31.12.2012.</u>	<u>01.01. - 31.12.2011.</u>
<i>Finansijski prihodi:</i>		
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	96.533	172.434
Prihodi od kamata	9.122	4.721
Pozitivne kursne razlike	84.948	124.117
Ukupno finansijski prihodi	<u>190.603</u>	<u>301.272</u>
<i>Finansijski rashodi:</i>		
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	28.752	269.136
Rashodi kamata	36.900	18.868
Negativne kursne razlike	220.226	87.374
Ostali finansijski rashodi	329	347
Ukupno finansijski rashodi	<u>286.207</u>	<u>375.725</u>
Neto efekat finansijskih prihoda i rashoda	<u>(95.604)</u>	<u>(74.453)</u>

31.12.2012. godine

28. OSTALI PRIHODI I RASHODI

Struktura ostalih prihoda i rashoda je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>01.01. - 31.12.2012.</u>	<u>01.01. - 31.12.2011.</u>
<i>Ostali prihodi:</i>		
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	-	928
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti	-	57.855
Dobici od prodaje materijala	50.577	7.231
Viškovi	10	32
Naplaćena otpisana potraživanja	2.817	6.003
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	-	1.377
Ostali nepomenuti prihodi	5.595	6.899
Ukupno ostali prihodi	<u>58.999</u>	<u>80.325</u>
<i>Ostali rashodi:</i>		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	1.408	1.639
Gubici od prodaje materijala	50.489	6.986
Manjkovi	2	246
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	785	-
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe	678	126
Ostali nepomenuti rashodi	57.585	54.623
Obezvređenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	2.207	-
Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	3.694	13.692
Ukupno ostali rashodi	<u>116.848</u>	<u>77.312</u>
Neto efekat ostalih prihoda i rashoda	<u>(57.849)</u>	<u>3.013</u>

Struktura ostalih nepomenutih rashoda je:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>01.01. - 31.12.2012.</u>	<u>01.01. - 31.12.2011.</u>
Naknadna odobrenja kupcima	52.553	48.650
Ostali nepomenuti rashodi	5.032	5.973
Ukupno ostali nepomenuti rashodi	<u>57.585</u>	<u>54.623</u>

31.12.2012. godine

29. POREZ NA DOBITAK

Društvo je prikazalo sledeće poreske rashode:

<i>(u 000 RSD)</i>	01.01. - 31.12.2012.	01.01. - 31.12.2011.
Poreski rashod perioda	-	(4.025)
Odloženi poreski prihodi /(rashodi) perioda (Napomena 20)	(822)	3.503
Ukupno porez na dobitak	(822)	(522)

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

Porez na dobit je obračunat:

<i>(u 000 RSD)</i>	01.01. - 31.12.2012.	01.01. - 31.12.2011.
Dobit poslovne godine	4.239	15.687
Kapitalni dobici i gubici		
Kapitalni dobici iskazani u Bilansu uspeha	-	(58.783)
Kapitalni gubici iskazani u Bilansu uspeha	-	672
Usklađivanje rashoda	27.175	27.950
Oporeziva dobit /(Gubitak)	31.414	(14.474)
Gubitak iz poreskog bilansa iz prethodnih godina	(31.414)	-
Ostatak oporezive dobiti	-	-
KAPITALNI DOBICI I GUBICI		
Ukupni kapitalni dobici tekuće godine obračunati u skladu sa Zakonom	-	58.783
Ukupni kapitalni gubici tekuće godine obračunati u skladu sa Zakonom	-	(672)
Kapitalni dobici	-	58.111
PORESKA OSNOVICA		
Poreska osnovica	-	58.111
Obračunati porez po stopi 10%	-	5.811
Iznos umanjjenja po osnovu ulaganja u osnovna sredstva	-	(1.786)
Poreski rashod perioda	-	4.025

31.12.2012. godine

30. POVEZANE STRANE

a) Potraživanja od povezanih strana na dan bilansa su:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
„POLET-KERAMIKA“ doo Novi Bečej		
Potraživanja od kupaca	84.587	92.578
Potraživanja za kamate	2.289	6.006
Potraživanja za zatezne kamate	10.280	-
Kratkoročni finansijski plasman	111.680	101.412
„JELEN DO“ AD Jelen Do		
Potraživanja od kupaca	-	264
Kratkoročni finansijski plasman	631	-
„NEXE BETON“ doo Novi Sad		
Potraživanja od kupaca	-	6.969
Kratkoročni finansijski plasman	-	8.283
IGM „STRAŽILOVO“ doo Sremski Karlovci		
Potraživanja od kupaca	-	202
Potraživanja za kamate	-	1.349
Kratkoročni finansijski plasman	-	25.875
„TVORNICA OPEKE“ doo Sarajevo		
Potraživanja od kupaca	52.759	54.451
„DILj“ doo Vinkovci		
Potraživanja od kupaca	11.900	13.761
„NEXE GRUPA“ DD Našice		
Potraživanja od kupaca	232	214
Ukupno potraživanja od povezanih strana	<u><u>274.358</u></u>	<u><u>311.364</u></u>

31.12.2012. godine

30. POVEZANE STRANE (nastavak)

b) Obaveze prema povezanim stranama na dan bilansa su:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
„POLET-KERAMIKA“ doo Novi Bečej		
Obaveze prema dobavljačima	175	141
IGM „STRAŽILOVO“ doo Sremski Karlovci		
Obaveze za kratkoročne pozajmice	81.274	120.781
Obaveze za kamate	-	1.908
„JELEN DO“ AD Jelen Do		
Obaveze prema dobavljačima	-	37
Obaveze za kratkoročne pozajmice	-	37
„NEXE BETON“ doo Novi Sad		
Obaveze prema dobavljačima	226	723
Obaveze za kratkoročne pozajmice	1.761	-
„DILj“ doo Vinkovci		
Obaveze prema dobavljačima	33.354	10.996
„NEXE“ doo Sarajevo		
Obaveze prema dobavljačima	38	16
„GASTRO MARKET“ doo Našice		
Obaveze prema dobavljačima	108	99
„PUT GP“ DD Sarajevo		
Obaveze prema dobavljačima	16	15
„FERA VINO“ doo Feričanci		
Obaveze prema dobavljačima	-	1.031
„NEXE GRUPA“ DD Našice		
Obaveze prema dobavljačima	204.164	153.966
Obaveze za dugoročne pozajmice	52.310	114.536
Obaveze za kratkoročne pozajmice	197.430	119.060
Obaveze za kamate	518.873	468.072
„TVORNICA OPEKE“ doo Sarajevo		
Obaveze prema dobavljačima	8	1.021
Ukupno obaveze prema povezanim stranama	<u>1.089.737</u>	<u>992.439</u>

31.12.2012. godine

30. POVEZANE STRANE (nastavak)

c) Prihodi ostvareni iz odnosa sa povezanim stranama su:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
„POLET-KERAMIKA“ doo Novi Bečej		
Prihodi od prodaje	1.927	3.657
Prihodi od kamata	1.274	905
IGM „STRAŽILOVO“ doo Sremski Karlovci		
Prihodi od prodaje	367	322
Prihodi od kamata	-	1.520
„NEXE BETON“ doo Novi Sad		
Prihodi od prodaje	-	62
„JELEN DO“ AD Jelen Do		
Prihodi od prodaje	-	12.265
„DILJ“ doo Vinkovci		
Prihodi od prodaje	5.178	13.115
„TVORNICA OPEKE“ doo Sarajevo		
Prihodi od prodaje	8.236	39.826
„NEXE TRADE“ SRL Dumbravita		
Prihodi od prodaje	709	-
Ukupno prihodi od povezanih strana	<u><u>17.691</u></u>	<u><u>71.672</u></u>

31.12.2012. godine

30. POVEZANE STRANE (nastavak)

d) Rashodi ostvareni iz odnosa sa povezanim stranama su:

<i>(u 000 RSD)</i>	2012.	2011.
„POLET-KERAMIKA“ doo Novi Bečej		
Rashodi iz poslovanja	449	196
IGM „STRAŽILOVO“ doo Sremski Karlovci		
Rashodi iz poslovanja	57	-
Rashodi kamata	-	4.163
„JELEN DO“ AD Jelen Do		
Rashodi iz poslovanja	-	31
„NEXE BETON“ doo Novi Sad		
Rashodi iz poslovanja	2.582	10.622
„NEXE GRUPA“ DD Našice		
Rashodi iz poslovanja	37.189	35.512
Rashodi kamata	20.367	22.897
„NAŠICECEMENT“ DD Našice		
Rashodi iz poslovanja	-	309
Rashodi kamata	-	23.841
„DILJ“ doo Vinkovci		
Rashodi iz poslovanja	41.351	12.628
„GASTRO MARKET“ doo Našice		
Rashodi iz poslovanja	-	40
„FERA VINO“ doo Feričanci		
Rashodi iz poslovanja	-	98
„NEXE“ doo Sarajevo		
Obaveze prema dobavljačima	20	-
Ukupno rashodi od povezanih strana	102.015	110.337

31. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA

Saglasno MRS 10 – Potencijalne obaveze i događaji nastali nakon datuma bilansa stanja, nismo utvrdili postojanje događaja koji mogu da utiču ili utiču na istinitost i objektivnost finansijskih izveštaja za godinu koja se završila na dan 31. decembra 2012. godine, niti bi zahtevale korekcije finansijskih izveštaja.

31.12.2012. godine

32. ZARADA PO AKCIJI

	01.01. - 31.12.2012.	01.01. - 31.12.2011.
Neto dobitak u RSD	3.417.000,00	15.165.000,00
Prosečan ponderisani broj akcija u toku godine	1.112.510	1.112.510
Osnovna zarada po akciji u RSD	<u>3,07</u>	<u>13,63</u>

Društvo nema obaveze ili izdate opcije po kojima bi mogle da budu emitovane nove akcije. Usled toga umanjena (razvodnjena) zarada po akciji je ista kao i osnovna zarada po akciji.

33. FINANSIJSKI INSTRUMENTI I CILJEVI UPRAVLJANJA RIZICIMA**33.1. Upravljanje kapitalom**

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a vlasnicima obezbedi prinos na kapital. Lica koja kontrolišu finansije na nivou Društva ispituju strukturu kapitala na godišnjem nivou.

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

(u 000 RSD)	31.12.2012.	31.12.2011.
Zaduženost a)	391.932	492.986
Umanjeno za pozajmice osnivača	-	-
Umanjeno za gotovinu i gotovinske ekvivalente	(45.102)	(31.184)
Neto zaduženost	<u>346.830</u>	<u>461.802</u>
Neto kapital b)	822.576	819.159
Uvećano za pozajmice osnivača	-	-
Kapital	<u>822.576</u>	<u>819.159</u>
Racio ukupnog dugovanja prema kapitalu	<u>0,422</u>	<u>0,564</u>

a) Zaduzenost se odnosi na dugoročne i kratkoročne finansijske obaveze.

b) Neto kapital uključuje akcijski kapital, rezerve i akumulirani dobitak i gubitak.

33.2. Značajne računovodstvene politike u vezi sa finansijskim instrumentima

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

31.12.2012. godine

33. FINANSIJSKI INSTRUMENTI I CILJEVI UPRAVLJANJA RIZICIMA (nastavak)

33.3. Kategorije finansijskih instrumenata

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
Finansijska sredstva:		
Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju		
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	16	16
	<u>16</u>	<u>16</u>
Zajmovi i potraživanja		
Ostali dugoročni finansijski plasmani	29.596	39.000
Potraživanja	244.598	249.460
Kratkoročni finansijski plasmani	112.311	135.571
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	45.102	31.184
	<u>431.607</u>	<u>455.215</u>
Ukupno finansijska sredstva	<u>431.623</u>	<u>455.231</u>
Finansijske obaveze:		
Finansijske obaveze po amortizovanoj vrednosti		
Dugoročni krediti u zemlji	180.101	204.260
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	1.113	842
Kratkoročni krediti u zemlji	-	47.921
Kratkoročne pozajmice od povezanih strana	210.718	239.878
Obaveze iz poslovanja	327.778	303.148
Ostale obaveze	527.251	480.849
Ukupno finansijske obaveze	<u>1.246.961</u>	<u>1.276.898</u>

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, kratkoročni finansijski plasmani koji nastaju direktno iz poslovanja Društva, kao i dugoročne i kratkoročne obaveze po kreditima i obaveze prema dobavljačima čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva. U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

31.12.2012. godine

33. FINANSIJSKI INSTRUMENTI I CILJEVI UPRAVLJANJA RIZICIMA (nastavak)**33.4. Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima**

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

33.5. Tržišni rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima od promena kursa stranih valuta i promena kamatnih stopa. Izloženost tržišnom riziku se sagledava preko analize senzitivnosti. Nije bilo značajnijih promena u izloženosti Društva tržišnom riziku, niti u načinu na koji Društvo upravlja ili meri taj rizik.

a) Devizni rizik

Društvo je izloženo deviznom riziku prvenstveno preko gotovine i gotovinskih ekvivalenata, potraživanja od kupaca, dugoročnih kredita i obaveza prema dobavljačima koji su denominovani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni.

Stabilnost ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje, u velikoj meri zavisi od mera vlade u privredi, uključujući i uspostavljanje odgovarajućeg pravnog i zakonodavnog okvira.

Izloženost Društva deviznom riziku po osnovu finansijskih sredstava i obaveza analiziramo po knjigovodstvenoj vrednosti na sledeći način:

(u 000 RSD)	31.12.2012.			31.12.2011.		
	RSD	EUR	USD	RSD	EUR	USD
Finansijska sredstva	160.767	241.244	-	162.760	249.445	-
Finansijske obaveze	(143.879)	(346.458)	(684.466)	(133.718)	(410.758)	(678.060)
Kratkoročna izloženost	16.888	(105.214)	(684.466)	29.042	(161.313)	(678.060)
Finansijska sredstva	29.612	-	-	43.006	-	-
Finansijske obaveze	-	(12.076)	(60.082)	-	(32.482)	(21.880)
Dugoročna izloženost	29.612	(12.076)	(60.082)	43.006	(32.482)	(21.880)

31.12.2012. godine

33. FINANSIJSKI INSTRUMENTI I CILJEVI UPRAVLJANJA RIZICIMA (nastavak)

33.5. Tržišni rizik (nastavak)

a) Devizni rizik (nastavak)

Društvo je osjetljivo na promene deviznog kursa evra (EUR) i američkog dolara (USD). Sledeća tabela predstavlja detalje analize osjetljivosti Društva na porast i smanjenje od 10% kursa dinara u odnosu na datu stranu valutu. Stopa osjetljivosti od 10% se koristi pri internom prikazivanju deviznog rizika i predstavlja procenu rukovodstva razumno očekivanih promena u kursovima stranih valuta. Analiza osjetljivosti uključuje samo nenamirena potraživanja i obaveze iskazane u stranoj valuti i usklađuje njihovo prevođenje na kraju perioda za promenu od 10% u kursovima stranih valuta. Pozitivan broj iz tabele ukazuje na povećanje rezultata tekućeg perioda u slučajevima kada Dinar revalvira u odnosu na valutu o kojoj se radi. U slučaju devalvacije dinara od 10% u odnosu na datu stranu valutu, uticaj na rezultat tekućeg perioda bio bi suprotan onom iskazanom u prethodnom slučaju.

(u 000 RSD)	Koef. osjetljivosti		Koef. osjetljivosti		Koef. osjetljivosti		Koef. osjetljivosti	
	10%	-10%	10%	-10%	10%	-10%	10%	-10%
	31.12.2012.				31.12.2011.			
	EUR		USD		EUR		USD	
Neto dobitak perioda	(11.729)	11.729	(74.455)	74.455	(19.379)	19.379	(69.994)	69.994
Neto kapital	(11.729)	11.729	(74.455)	74.455	(19.379)	19.379	(69.994)	69.994

b) Rizik od promene kamatnih stopa

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

31.12.2012. godine

33. FINANSIJSKI INSTRUMENTI I CILJEVI UPRAVLJANJA RIZICIMA (nastavak)

33.5. Tržišni rizik (nastavak)

b) Rizik od promene kamatnih stopa (nastavak)

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

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>31.12.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
Finansijska sredstva:		
Nekamatnosna		
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	16	16
Ostali dugoročni finansijski plasmani	29.596	39.000
Potraživanja	244.598	249.460
Kratkoročni finansijski plasmani	96.391	120.921
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	<u>45.102</u>	<u>31.184</u>
	415.703	440.581
Sa fiksnom kamatnom stopom		
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	-	-
Kratkoročni finansijski plasmani	15.920	14.650
	<u>15.920</u>	<u>14.650</u>
Sa varijabilnom kamatnom stopom		
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	-	-
Potraživanja	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	431.623	455.231
Finansijske obaveze:		
Nekamatnosne		
Obaveze iz poslovanja	327.778	303.148
Ostale obaveze	527.251	480.849
	<u>855.029</u>	<u>783.997</u>
Sa fiksnom kamatnom stopom		
Dugoročni krediti u zemlji	180.101	204.260
Kratkoročni krediti u zemlji	-	-
Kratkoročne pozajmice od povezanih strana	210.718	239.878
	<u>390.819</u>	<u>444.138</u>
Sa varijabilnom kamatnom stopom		
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	1.113	842
Kratkoročni krediti u zemlji	-	47.921
	<u>1.113</u>	<u>48.763</u>
	1.246.961	1.276.898

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

31.12.2012. godine

33. FINANSIJSKI INSTRUMENTI I CILJEVI UPRAVLJANJA RIZICIMA (nastavak)

33.5. Tržišni rizik (nastavak)

b) Rizik od promene kamatnih stopa (nastavak)

Da je kamatna stopa 1% viša /niža, a sve ostale varijable ostanu nepromenjene, uticaj na neto dobitak perioda, odnosno na neto stanje kapitala Društva za godinu koja se završila na 31. decembar 2012. odnosno 2011. godine, bi bila u iznosima prikazanim u narednoj tabeli:

(u 000 RSD)	Koef. osetljivosti		Koef. osetljivosti	
	1,00%	-1,00%	1,00%	-1,00%
	31.12.2012.		31.12.2011.	
Neto dobitak	(11)	11	(504)	504
Neto kapital	(11)	11	(504)	504

Ovakva situacija se pripisuje izloženosti Društva koja je zasnovana na varijabilnim kamatnim stopama koje se obračunavaju na obaveze po kratkoročnim kreditima.

33.6. Kreditni rizik

a) Upravljanje potraživanjima od kupaca

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

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31. decembra 2012. godine, odnosno na dan 31. decembra 2011. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

(u 000 RSD)	31.12.2012.		
	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	3.187	-	3.187
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	83.817	(83.817)	-
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	224.653	-	224.653
	311.657	(83.817)	227.840
(u 000 RSD)	31.12.2011.		
	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	13.169	-	13.169
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	82.904	(82.904)	-
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	220.784	-	220.784
	316.857	(82.904)	233.953

31.12.2012. godine

33. FINANSIJSKI INSTRUMENTI I CILJEVI UPRAVLJANJA RIZICIMA (nastavak)**33.6. Kreditni rizik (nastavak)****a) Upravljanje potraživanjima od kupaca (nastavak)*****Nedospela potraživanja od kupaca***

Nedospela potraživanja iskazana na dan 31. decembra 2012. godine u iznosu od RSD 3.187 hiljada (31.12.2011: RSD 13.169 hiljada) odnose se na potraživanja od kupaca po osnovu prodaje robe, gotovih proizvoda i repromaterijala. Ova potraživanja dospevaju uglavnom u roku od 30 do 60 dana nakon datuma fakture a sve u zavisnosti od ugovorenih rokova plaćanja.

Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca

Društvo je u 2012. godini obezvređilo potraživanja od kupaca za dospela potraživanja u iznosu od RSD 83.817 hiljada (2011: RSD 82.904 hiljada), za koja je Društvo utvrdilo da je došlo do promene u kreditnoj sposobnosti komitenata i da potraživanja u navedenim iznosima neće biti naplaćena.

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca

Društvo nije obezvređilo dospela potraživanja iskazana na dan 31. decembra 2012. godine u iznosu od RSD 224.653 hiljada (31.12.2011: RSD 220.784 hiljada), s obzirom da nije utvrđena promena u kreditnoj sposobnosti komitenata, te rukovodstvo Društva smatra da će ukupna sadašnja vrednost ovih potraživanja biti naplaćena.

Starosna struktura dospelih, neispravljenih potraživanja predstavljena je u sledećoj tabeli:

(u 000 RSD)	31.12.2012.	31.12.2011.
Manje od 60 dana	57.431	61.449
61 - 180 dana	103.828	128.100
181 - 365 dana	27.953	17.849
Preko 365 dana	35.441	13.386
Ukupno	224.653	220.784

Neispravljena potraživanja od kupaca dospela u roku pre više od 365 dana od dana bilansa se odnose na potraživanja od povezanih strana i kupaca prema kojima Društvo ima i obaveze iz poslovanja (obaveze prema dobavljačima).

b) Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembra 2012. godine iskazane su u iznosu od RSD 327.778 hiljada RSD (31.12.2011: RSD 303.148 hiljada). Dobavljači uglavnom ne zaračunavaju zateznu kamatu na dospele obaveze, pri čemu Društvo dospele obaveze prema dobavljačima, saglasno politici upravljanja finansijskim rizicima, izmiruje u ugovorenom roku.

31.12.2012. godine

33. FINANSIJSKI INSTRUMENTI I CILJEVI UPRAVLJANJA RIZICIMA (nastavak)

33.7. Rizik likvidnosti

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

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

Dospeća finansijskih sredstava i obaveza na dan 31. decembar 2012. godine su sledeća:

(u 000 RSD)

	31.12.2012.					Ukupno
	Kratkoročno dospeće			Dugoročno dospeće		
	do 1 meseca	1 do 3 meseca	3 do 12 meseci	1 do 5 godina	preko 5 godina	
<i>Dospeća finansijskih sredstava:</i>						
Nekamatnosna sredstva	289.700	-	96.391	-	29.612	415.703
Sredstva sa fiksnom kamatnom stopom						
- glavnica	-	-	15.920	-	-	15.920
- kamata	-	-	-	-	-	-
Sredstva sa varijabilnom kamatnom stopom						
- glavnica	-	-	-	-	-	-
- kamata	-	-	-	-	-	-
	289.700	-	112.311	-	29.612	431.623
<i>Dospeća finansijskih obaveza:</i>						
Nekamatnosne obaveze	855.029	-	-	-	-	855.029
Obaveze sa fiksnom kamatnom stopom						
- glavnica	17.437	71.658	230.066	71.658	-	390.819
- kamata	-	-	-	-	-	-
Obaveze sa varijabilnom kamatnom stopom						
- glavnica	-	-	613	500	-	1.113
- kamata	-	-	-	-	-	-
	872.466	71.658	230.679	72.158	-	1.246.961
Neto efekat dospeća	(582.766)	(71.658)	(118.368)	(72.158)	29.612	(815.338)

31.12.2012. godine

33. FINANSIJSKI INSTRUMENTI I CILJEVI UPRAVLJANJA RIZICIMA (nastavak)

33.7. Rizik likvidnosti (nastavak)

Dospeća finansijskih sredstava i obaveza na dan 31. decembar 2011. godine su sledeća:

(u 000 RSD)

	31.12.2011.					Ukupno
	Kratkoročno dospeće			Dugoročno dospeće		
	do 1 meseca	1 do 3 meseca	3 do 12 meseci	1 do 5 godina	preko 5 godina	
Dospeća finansijskih sredstava:						
Nekamatonosna sredstva	280.644	-	120.921	39.016	-	440.581
Sredstva sa fiksnom kamatnom stopom						
- glavnica	-	-	14.650	-	-	14.650
- kamata	-	-	737	-	-	737
	280.644	-	136.308	39.016	-	455.968
Dospeća finansijskih obaveza:						
Nekamatonosne obaveze	783.997	-	-	-	-	783.997
Obaveze sa fiksnom kamatnom stopom						
- glavnica	30	9.031	267.059	168.860	-	444.980
- kamata	1.888	3.687	23.926	20.040	-	49.541
Obaveze sa varijabilnom kamatnom stopom						
- glavnica	-	-	47.921	-	-	47.921
- kamata	-	-	3.708	-	-	3.708
	785.915	12.718	342.614	188.900	-	1.330.147
Neto efekat dospeća	(505.271)	(12.718)	(206.306)	(149.884)	-	(874.179)

31.12.2012. godine

33. FINANSIJSKI INSTRUMENTI I CILJEVI UPRAVLJANJA RIZICIMA (nastavak)

33.8. Fer vrednost finansijskih instrumenata

Sledeća tabela predstavlja sadašnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 31. decembra 2012. godine i 31. decembra 2011. godine.

(u 000 RSD)	31.12.2012.		31.12.2011.	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva:				
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	16	16	16	16
Ostali dugoročni finansijski plasmani	29.596	29.596	39.000	39.000
Potraživanja	244.598	244.598	249.460	249.460
Kratkoročni finansijski plasmani	112.311	112.311	135.571	135.571
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	45.102	45.102	31.184	31.184
	431.623	431.623	455.231	455.231
Finansijske obaveze:				
Dugoročni krediti u zemlji	180.101	180.101	204.260	204.260
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	1.113	1.113	842	842
Kratkoročni krediti u zemlji	-	-	47.921	47.921
Kratkoročne pozajmice od povezanih strana	210.718	210.718	239.878	239.878
Obaveze iz poslovanja	327.778	327.778	303.148	303.148
Ostale obaveze	527.251	527.251	480.849	480.849
	1.246.961	1.246.961	1.276.898	1.276.898

Pretpostavke za procenu trenutne fer vrednosti finansijskih instrumenata

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

Pretpostavke korišćene za procenu tekuće fer vrednosti su i da knjigovodstvena vrednost kratkoročnih potraživanja od kupaca i obaveza prema dobavljačima aproksimira njihovoj fer vrednosti zbog toga što dospevaju za plaćanje /naplatu u relativno kratkom periodu.

31.12.2012. godine

34. PORESKE RIZICI

Poreski zakoni Republike Srbije se često različito tumače i predmet su čestih izmena. Tumačenje poreskih zakona od strane poreskih vlasti u odnosu na transakcije i aktivnosti Društva mogu se razlikovati od tumačenja rukovodstva. Kao rezultat iznetog, transakcije mogu biti osporene od strane poreskih vlasti i Društvu može biti određen dodatni iznos poreza, kazni i kamata. Period zastarelosti poreske obaveze je pet godina. To praktično znači da poreske vlasti imaju prava da odrede plaćanje neizmirenih obaveza u roku od pet godina od kada je obaveza nastala.

35. SUDSKI SPOROVİ

Na dan 31. decembra 2012. godine, Društvo nije tužena strana ni u jednom sudskom sporu.

36. POSTOJEĆA EKONOMSKA SITUACIJA I NJEN UTICAJ NA DRUŠTVO

Poslovanje Društva je tokom godine bilo pod značajnim uticajem aktuelne globalne finansijske krize i pogoršanih privrednih uslova. U 2013. godini se ne očekuju bitno drugačiji uslovi poslovanja. Zbog sadašnje krize na globalnom tržištu i njenog uticaja na srpsko tržište, za očekivati je da će Društvo poslovati u otežanim i neizvesnim privrednim okolnostima. Uticaj krize na buduće poslovanje Društva trenutno nije moguće u potpunosti predvideti, te je stoga prisutan element opšte neizvesnosti. Pogoršanje poslovne situacije u zemlji će verovatno uticati na položaj određenih grana delatnosti, što će se posredno odraziti i na poslovanje Društva.

I pored toga, Društvo nije imalo većih problema u održavanju likvidnosti. Potencijalne posledice finansijske krize na poslovanje Društva, mogu da se ogledaju u otežanim mogućnostima Društva da obezbedi dodatne izvore sredstava. Otežan pristup izvorima sredstava bi bila i dugoročna posledica, koja prema mišljenju rukovodstva Društva, ne može imati presudan uticaj na poslovanje Društva.

31.12.2012. godine

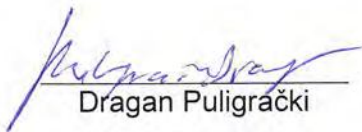
37. DEVIZNI KURSEVI

Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, za pojedine glavne valute su bili sledeći:


<i>(u RSD)</i>	<u>31.12.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
EUR	113,7183	104,6409
USD	86,1763	80,8662

38. AUTORIZACIJA FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji za godinu koja se završila na dan 31. decembra 2012. godine odobreni su od strane rukovodstva Društva na dan 30. januara 2013. godine.


Dragan Puligrački
Vođa finansija




Momčilo Radojčin
Direktor

U Novom Bečeu, 30.01.2013

PRILOG: Statistički Aneks

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">08019916</div> Maticni broj	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> Sifra delatnosti	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">101432149</div> PIB	
Popunjavanje Narodna banka Srbije			
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> 1 2 3	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> 19	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> 20 21 22 23 24 25 26	
Vrsta posla			

Naziv : **AD POLET IGK,**
Sediste (mesto; ulica i broj) : **NOVI BEČEJ, ŽELJEZNIČKA 13**

STATISTICKI ANEKS

za 2012. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	3	3
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604	1	1
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	272	275

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	8 279	7030	1249
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607	403	XXXXXXXXXXXX	403
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	262	XXXXXXXXXXXX	262
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	7995	7030	965
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	2 095 242	887 745	1 207 497
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	157 352	XXXXXXXXXXXX	157 352
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	137 658	XXXXXXXXXXXX	137 658
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	2 114 936	887 745	1 227 191

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	151704	183851
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618	297267	261591
13	4. Roba	619	8325	9778
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	8233	37706
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	465529	492926

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	556255	556255
	u tome : strani kapital	624	166560	166560
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadružni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	3003	3003
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	559258	559258

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	1.112510	1112510
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	556255	556255
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	556255	556255

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	227840	233954
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	353143	329053
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641	17031	1270
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	92476	77896
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	1005726	1155396
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	242985	113939
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	17275	16049
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	29607	27760
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	2882	286
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	124419	122476
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	2113384	2078079

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	318755	334564
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	168936	157748
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	29726	27858
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	5427	164
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	1396	2205
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	2476	441
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	43405	48389
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	5531	5208
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljista	659		292
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	143194	133288
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	4124	4552
553	13. Troškovi platnog prometa	663	1357	3604

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	267	261
555	15. Troškovi poreza	665	7623	4443
556	16. Troškovi doprinosa	666	1007	992
562	17. Rashodi kamata	667	36900	14706
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	49120	65607
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	16533	14706
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	434	727
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	836211	819755

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	36642	35750
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	96533	4721
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	9122	347
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	142297	40818

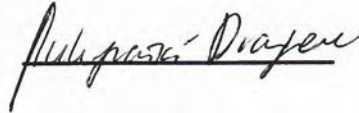
IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

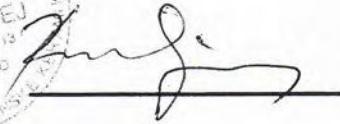
OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682	24534	2248
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrice tekucih troskova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688	24534	2248

u NOVOM BEČEJU dana 29. 01. 2012 godine

Overa prijema NBS

Lice odgovorno za
sastavljanje finansijskog
izvestaja



Zakonski zastupnik



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

IZJAVA

Lica odgovornih za sastavljanje godišnjeg finansijskog izveštaja

Prema našem najboljem saznanju, finansijski izveštaj za 2012 – tu godinu sastavljen je uz primenu odgovarajućih Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i sadrži istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva AD Polet IGK Novi Bečej.

U Novom Bečeju,
26.04.2013.

direktor
Radojčin Momčilo, dipl.ing.teh.

voda finansija
Puligrački Dragan, dipl.ecc



Datum: 28.03.2013.

IZVOD IZ ZAPISNIKA
SA SEDNICE NADZORNOG ODBORA AD POLET IGK NOVI BEČEJ
Održanog 28.03.2013.

Nepotrebno izostavljeno:

AD.br.4/1

PREDMET: Razmatranje završnog računa za poslovnu 2012.god.
G.Puligrački Dragan je podneo izveštaj o ekonomsko – finansijskim pokazateljima poslovanja za 2012.god.

Ukupan prihod: 1.325.469.323,61 din
Ukupan rashod: 1.321.230.010,86 din
Dobitak pre oporezivanja: 4.239.312,75 din
Neto dobit: 3.417.144,83 din

Jednoglasno je doneta sledeća:

ODLUKA

Ukupan prihod: 1.325.469.323,61 din
Ukupan rashod: 1.321.230.010,86 din
Dobitak pre oporezivanja: 4.239.312,75 din
Neto dobit: 3.417.144,83 din

Ostvarena neto dobit raspoređuje se u korist neraspoređene dobiti.

Predlaže se Skupštini AD POLET IGK NOVI BEČEJ da prihvati ovakav izveštaj o završnom računu za 2012. poslovnu godinu .

Izvod sačinila
Stručni saradnik za pravne poslove
Lakov Eržebet, dipl.pravnik



Период извештавања:

од

1.1.2012

до

31.12.2012

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име: **AD POLET IGK NOVI BEČEJ**

Матични број (МБ): **08019916**

Поштански број и место: **23272**

NOVI BEČEJ

Улица и број: **ŽELJEZNIČКА 13**

Адреса е-поште: **POLET@NEXE.RS**

Интернет адреса: **WWW.NEXE.RS**

Консолидовани/Појединачни: **POJEDINAČNI**

Усвојен (да/не): **DA**

Друштва субјекта консолидације:

Седиште:

МБ:

Особа за контакт:

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон:

Факс:

Адреса е-поште:

Презиме и име:

(особа овлашћена за заступање)

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја

БИЛАНС СТАЊА

на дан

у хиљадама динара

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
АКТИВА			
А. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001	1.263.495	1.259.360
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	965	1.250
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	1.232.918	1.219.094
1. Некретнине, постројења и опрема	006	1.232.887	1.219.063
2. Инвестиционе некретнине	007		
3. Биолошка средства	008	31	31
V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	29.612	39.016
1. Учешћа у капиталу	010	16	16
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	29.596	39.000
Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	900.754	936.656
I ЗАЛИХЕ	013	465.528	492.926
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	435.226	443.730
1. Потраживања	016	250.769	251.284
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017	2.622	2.621
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	112.311	135.571
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	45.102	31.184
5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020	24.422	23.070
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	2.164.249	2.196.016
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	2.164.249	2.196.016
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	3.927.300	3.295.025
ПАСИВА			
А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	822.576	819.159
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	559.258	559.258
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104		
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	229.878	229.878
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107		
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	33.440	30.023
VIII ГУБИТАК	109		
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	1.332.208	1.368.214
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	32.505	30.209
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	72.158	168.859
1. Дугорочни кредити	114	19.348	53.835
2. Остале дугорочне обавезе	115	52.810	115.024
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	1.227.545	1.169.146
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	319.774	324.127
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	353.143	329.052
4. Остале краткорочне обавезе	120	538.056	495.806
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	16.572	16.136
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		4.025
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	9.465	8.643
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	2.164.249	2.196.016
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	3.927.300	3.995.025

БИЛАНС УСПЕХА

од до

у хиљадама динара

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	201	1.075.867	1.015.173
1. Приходи од продаје	202	1.038.182	958.396
2. Приходи од активирања учинака и робе	203	1.935	2.324
3. Повећање вредности залиха учинака	204	35.750	54.453
4. Смањење вредности залиха учинака	205		
5. Остали пословни приходи	206		
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	918.175	928.046
1. Набавна вредност продате робе	208	33.735	35.365
2. Трошкови материјала	209	426.946	445.036
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	207.962	193.864
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	143.195	136.407
5. Остали пословни расходи	212	106.337	117.374
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213	157.692	87.127
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214		
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	190.603	301.272
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	286.207	375.725
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	58.999	80.325
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	116.848	77.312
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219	4.239	15.687
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220		
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223	4.239	15.687
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224		
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225		4.025
2. Одложени порески расходи периода	226	822	
3. Одложени порески приходи периода	227		3.503
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229	3.417	15.165
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230		
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231		
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		
И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	233		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	928.647	887.601
1. Продаја и примљени аванси	302	924.012	881.408
2. Примљене камате из пословних активности	303	3.861	868
3. Остали приливи из редовног пословања	304	774	5.325
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	718.983	798.746
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	416.384	524.154
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	208.692	178.211
3. Плаћене камате	308	20.603	14.209
4. Порез на добитак	309	4.025	
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	69.279	82.172
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	209.664	88.855
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	31.553	382.964
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		382.036
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		928
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316	31.553	
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		
5. Примљене дивиденде	318		
II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	69.769	85.230
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	69.769	14.782
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		70.448
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323		297.734
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324	38.216	
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325		
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	157.905	416.870
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	157.260	416.522
3. Финансијски лизинг	332	645	348
4. Исплаћене дивиденде	333		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334		
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335	157.905	416.870
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	960.200	1.270.565
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	946.657	1.300.846
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338	13.543	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339		30.281
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	31.184	61.257
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341	753	2.426
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342	378	2.218
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	45.102	31.184

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Основни капитал (група 30 без 309)	АОП	Остали капитал (рн. 309)	АОП	Неуплаћени уписани капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија (рн. 320)	АОП	Резерве (рн. 321, 322)	АОП	Ревалоризационе резерве (рачуни 330 и 331)	АОП	Нереализовани добити по основу хартија од вредности (рачун 332)	АОП	Нереализовани губити по основу хартија од вредности (рачун 333)	АОП	Нераспоредени добитак (група 34)	АОП	Губитак до висине капитала (група 35)	АОП	Окупљене сопствене акције удели (рн. 037, 237)	АОП	Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7+8+9+10- 11-12)	АОП	Губитак изнад висине капитала (група 29)
1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11		12		13		14
Стање на дан 01.01. претходне године ____	401	566255	414	3003	427		440	453		466		229878	479		492		505	136708	518	121850	531		544	803994	557	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		415		428		441	454		467			480		493		506		519		532		545		558	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416		429		442	455		468			481		494		507		520		533		546		559	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године ____ (р.бр. 1+2-3)	404	566255	417	3003	430		443	456		469		229878	482		495		508	136708	521	121850	534		547	803994	560	
Укупна повећања у претходној години	405		418		431		444	457		470			483		496		509	15165	522		535		548	15165	561	
Укупна смањења у претходној години	406		419		432		445	458		471			484		497		510	121850	523	121850	536		549		562	
Стање на дан 31.12. претходне године ____ (р.бр. 4+5-6)	407	566255	420	3003	433		446	459		472		229878	485		498		511	30023	524	0	537		550	819159	563	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421		434		447	460		473			486		499		512		525		538		551		564	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422		435		448	461		474			487		500		513		526		539		552		565	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године ____ (р.бр. 7+8-9)	410	566255	423	3003	436		449	462		475		229878	488		501		514	30023	527		540		553	819159	566	
Укупна повећања у текућој години	411		424		437		450	463		476			489		502		515	3417	528		541		554	3417	567	
Укупна смањења у текућој години	412		425		438		451	464		477			490		503		516		529		542		555		568	
Стање на дан 31.12. текуће године ____ (р.бр. 10+11-12)	413	566255	426	3003	439		452	465		478		229878	491		504		517	33440	530		543		556	822576	569	