



Република Србија
Агенција за привредне регистре

Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету



Koncern "Petar Drapsin" a.d. - u restrukturiranju -

07093519

101962787

Mladenovac

Mladenovac

11400

Kralja Petra I

34

2012.

7.

2012.

xxxxx

0

Mladenovac

Kralja Petra I

34

E-mail katarina892000@yahoo.com

011/8231-060,lok:31

Petar

Milovanovic

1003961710892

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07093519 Maticni broj	Sifra delatnosti	101962787 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
850 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : **Koncern "Petar Drapsin" a.d. - u restrukturiranju -**

Sediste : **Mladenovac, Kralja Petra I 34**

BILANS STANJA - konsolidovani



7005018093474

na dan **31.12.2012. godine**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		790264	821368
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003		133561	133561
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		656703	687807
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		656703	687807
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009			
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011			
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		107377	126423
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		80013	91936
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		27364	34487
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		21607	23791
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		2938	3289

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		2819	7407
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021		6127	5488
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		903768	953279
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023		2120546	1693950
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		3024314	2647229
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101			
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		1409992	1409992
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		713	713
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108			
35	VIII. GUBITAK	109		1410705	1410705
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		3024314	2646987
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		108340	102784
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		101375	101213
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		6965	1571
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		2915974	2544203
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		1152579	1037800
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		936993	812820
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		693871	574834
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		132531	118749
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		0	242
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		3024314	2647229
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U _____ dana 25.4. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
07093519 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	101962787 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
850 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **Koncern "Petar Drapsin" a.d. - u restrukturiranju -**

Sediste : **Mladenovac, Kralja Petra I 34**

BILANS USPEHA - konsolidovani



7005018093481

u period **01.01.2012 do 31.12.2012**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		240002	263403
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		249203	264834
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		2321	2927
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		172	7428
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		12407	14438
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		713	2652
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		580318	611704
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		6744	683
51	2. Troškovi materijala	209		202402	213040
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		284886	262543
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		37909	47327
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		48377	88111
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		340316	348301
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		1503	6742
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		82671	105666
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		2286	52115
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		6057	23199
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219			
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		425255	418309
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		2221	643

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		427476	418952
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		880	462
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229			
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		426596	418490
	Å½. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U _____ dana 25.4. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

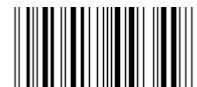
Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
07093519 Maticni broj	Sifra delatnosti	101962787 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
850 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **Koncern "Petar Drapsin" a.d. - u restrukturiranju -**

Sediste : **Mladenovac, Kralja Petra I 34**

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - konsolidovani



7005018093498

u periodu od **01.01.2012. do 31.12.2012. godine**

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	295696	312180
1. Prodaja i primljeni avansi	302	289685	306082
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	6011	6098
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	405466	475977
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	197176	283854
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	208288	191940
3. Placene kamate	308		
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	2	183
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311		
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312	109770	163797
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloÅkih sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloÅkih sredstava	321		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324		

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	113333	166137
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	113333	166137
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	3914	2086
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331		
3. Finansijski lizing	332	3914	2086
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	109419	164051
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	409029	478317
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	409380	478063
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	254
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	351	0
Å½. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	3289	3035
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	2938	3289

U _____ dana 25.4. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07093519 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	101962787 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
850 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **Koncern "Petar Drapsin" a.d. - u restrukturiranju -**

Sediste : **Mladenovac, Kralja Petra I 34**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU - konsolidovani



7005018093511

u periodu od **01.01.2012. do 31.12.2012. godine**

- u hiljadama dinara

Red . br.	O P I S	AOP	Osnovni kapital	AOP	Ostali kapital	AOP	Neuplaceni	AOP	Emisiona
			(grupa 30 bez 309)		(racun 309)		upisani kapital		premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	1404853	414	5139	427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	1404853	417	5139	430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	1404853	420	5139	433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	1404853	423	5139	436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	1404853	426	5139	439		452	

Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453	713	466		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456	713	469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459	713	472		485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462	713	475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465	713	478		491		504	

Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505		518	1410705	531		544	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508		521	1410705	534		547	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522		535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511		524	1410705	537		550	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514		527	1410705	540		553	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515		528		541		554	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517		530	1410705	543		556	

Red. br.	O P I S	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	1693909
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	1693909
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	41
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	1693950
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	1693950
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	426596
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	2120546

U _____ dana 25.4. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07093519 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	101962787 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
850 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **Koncern "Petar Drapsin" a.d. - u restrukturiranju -**

Sediste : **Mladenovac, Kralja Petra I 34**

STATISTICKI ANEKS - konsolidovani



7005018093504

za 2012. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	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		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	534	542

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	133561	0	133561
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	133561	0	133561
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	3558859	2871052	687807
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	198169	XXXXXXXXXXXXX	198169
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	229273	XXXXXXXXXXXXX	229273
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	3527755	2871052	656703

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	12965	12700
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	25451	33134
12	3. Gotovi proizvodi	618	41435	45988
13	4. Roba	619	162	114
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621		
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	80013	91936

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	1404853	1404853
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	5139	5139
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	1409992	1409992

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	2809706	2809706
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	1404853	1404853
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	1404853	1404853

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	10775	15105
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	934993	810227
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	150267	134777
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	345146	349013
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	163386	146595
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	20513	18764
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	40096	36381
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	768	2682
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	144368	129174
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	1810312	1642718

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	74092	70458
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	223995	201696
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	42467	38326
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	1190	4330
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	3745	4968
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	13489	13223
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	31991	51756
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658		
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	37909	47327
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	153	1938
553	13. Troškovi platnog prometa	663	564	668

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	649	586
555	15. Troškovi poreza	665	1651	1817
556	16. Troškovi doprinosa	666	1854	1854
562	17. Rashodi kamata	667	66774	99538
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	66774	99538
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	33250	76488
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	600547	714511

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	3364	401
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		
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	3364	401

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

O P I S	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	1480	1142
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrvice tekucih troškova 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	1480	1142

X RAZGRANI ENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Po etno stanje razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule	689		
2. Razgrani eni neto efekat ugovorene valutne klauzule	690		
3. Srazmerni deo ukinutog razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691		
4. Preostali iznos razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692		
5. Po etno stanje razgrani enog neto efekta kursnih razlika	693		
6. Razgrani eni neto efekat kursnih razlika	694		
7. Srazmerni deo ukinutog razgrani enog neto efekta kursnih razlika	695		
8. Preostali iznos razgrani enog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	696		

XI RAZGRANI ENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Po etno stanje razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule	697		
2. Razgrani eni neto efekat ugovorene valutne klauzule	698		
3. Srazmerni deo ukinutog razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule	699		
4. Preostali iznos razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	700		
5. Po etno stanje razgrani enog neto efekta kursnih razlika	701		
6. Razgrani eni neto efekat kursnih razlika	702		
7. Srazmerni deo ukinutog razgrani enog neto efekta kursnih razlika	703		
8. Preostali iznos razgrani enog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	704		

U _____ dana 25.4. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Koncern "Petar Drapsin" a.d. - u restrukturiranju -

3.000,00

840-29775845-87

09-07093519

, 25, 11000

**NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANI
FINANSIJSKI IZVEŠTAJ
ZA 2012. GODINU**

Koncern "Petar Drapšin" a.d. Mladenovac
u restrukturiranju

– MLADENOVAC, 26.04.2013. GODINE –

I. NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

Finansijski izveštaj je dat kao konsolidovani finansijski izveštaj društva.

1. INFORMACIJE O DRUŠTVU

1.1. Osnovni podaci o društvu

Pun naziv društva: Koncern »Petar Drapšin« a.d. Mladenovac u restrukturiranju

Skraćeni naziv društva: Koncern PDM a.d. u restrukturiranju

Sedište društva: Mladenovac, Kralja Petra I 34

Veličina društva: Veliko

Oblik organizovanja: Akcionarsko društvo sa 1 kontrolnim i 9 podređenih (zavisnih) društava oblika d.o.o. u kojima je kontrolno društvo 100% vlasnik kapitala.

Matični broj: 07093519

Šifra delatnosti: 6420

PIB: 101962787

1.2. Istorijat društva

Preduzeće „Petar Drapšin“ a.d. Mladenovac u restrukturiranju, Kralja Petra I 34, (u daljem tekstu: „Preduzeće“) prvobitno je osnovano 1949. godine i od tada je prošlo kroz mnoge organizacione i statusne promene. Kao Holding Kompanija - društvo sa ograničenom odgovornošću Preduzeće se organizovalo 1995. godine u registarskom ulošku 1-2914-00. Transformacija u akcionarsko društvo izvršena je na osnovu Odluke o organizovanju Holding kompanije „Petar Drapšin“ Mladenovac u društvenoj svojini d.o.o. u akcionarsko društvo, u postupku svojinske transformacije, koju je donela skupština holdinga 30. juna 1999. godine.

Preduzeće čine:

- Koncern „Petar Drapšin“ a.d. Kontrolno društvo Mladenovac u restrukturiranju
- Koncern „Petar Drapšin“ a.d. Fabrika odlivaka u metalnim kalupima d.o.o. Mladenovac u restrukturiranju
- Koncern „Petar Drapšin“ a.d. Zaštitna radionica d.o.o. Mladenovac u restrukturiranju
- Koncern „Petar Drapšin“ a.d. Fabrika cilindarskih sklopova d.o.o. Mladenovac u restrukturiranju
- Koncern „Petar Drapšin“ a.d. Fabrika otkovaka d.o.o. Mladenovac u restrukturiranju
- Koncern „Petar Drapšin“ a.d. Fabrika alata d.o.o. Mladenovac u restrukturiranju
- Koncern „Petar Drapšin“ a.d. Fabrika za proizvodnju opreme, održavanje i energetiku d.o.o. Mladenovac u restrukturiranju
- Koncern „Petar Drapšin“ a.d. Standard plus d.o.o. Mladenovac u restrukturiranju
- Koncern „Petar Drapšin“ a.d. Eksport-Import d.o.o. Mladenovac u restrukturiranju
- Koncern „Petar Drapšin“ a.d. Fabrika motorskih delova - Žabari d.o.o. u restrukturiranju.

1.3. Delatnost

Osnovna delatnost:

1. Proizvodnja delova i komponenti za automobilsku industriju, motornu, traktorsku (glave motora, blokovi, cevi, cil. košuljice, klipovi, otkovci) tehnologijom livenja (gravitaciono, livenje pod pritiskom i u pešćanim kalupima), kovanja i meh. obrade.
2. Proizvodnja finalnih proizvoda (radijatori, uklopne kutije, OG elemente, utičnice, sklopovi, delovi dalekovoda, kovanje spojke od Al, mesinga) za potrebe elektroprivrede, naftne privrede, stanogradnje GSP, vatrogasne instalacije.

Prateće delatnosti su:

- Proizvodnja Al legura,
- Proizvodnja livačkih i kovačkih alata,
- Proizvodnja opreme i njihovo održavanje,
- Proizvodnja pešćanih jezgara,
- Proizvodnja energije i fluida.

Koncern «Petar Drapšin» a.d. Mladenovac u restrukturiranju
Napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje

1.4. Organi društva

Prema Ugovoru o organizovanju, organi Koncern »Petar Drapšin« a.d. Mladenovac u restrukturiranju su:

- Skupština, kao organ vlasnika kapitala;
- Izvršni odbor, kao organ upravljanja;
- direktor, kao organ poslovođenja;
- Nadzorni odbor, kao organ nadzora;

1.5. Zaposlenost u društvu

Koncern „Petar Drapšin“ a.d. u restrukturiranju je na dan 31. decembra 2012. godine imao 534 zaposlena radnika. Kvalifikaciona struktura radnika je sledeća:

– visoka stručna sprema (VIII)	0
– visoka stručna sprema (VII-2)	40
– visoka stručna sprema (VII-1)	36
– viša stručna sprema (VI)	0
– visokokvalifikovani radnici (V)	21
– srednja stručna sprema (IV)	141
– kvalifikovani radnici (III)	173
– polukvalifikovani radnici (II)	52
– niža stručna sprema (I)	0
– nekvalifikovani radnici	71
Ukupno:	534

2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) koje je izdao Međunarodni komitet za računovodstvene standarde (IASB).

Finansijski izveštaji iskazani su u hiljadama dinara (RSD), odnosno u funkcionalnoj valuti koja je domicilna valuta Republike Srbije, a prikazani su u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br. 114/2006, 05/2007 i 9/2009).

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi obuhvataju sve operativne prihode.

3.2. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi uključuju sve operativne i administrativne rashode.

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Sva sredstva odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju se u odgovarajuću dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa. Transakcije u stranoj valuti su iskazane u dinarima po srednjem kursu važećem na dan transakcije.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po izvršenim deviznim transakcijama u toku godine iskazuju se u bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda ili rashoda.

3.4. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja se procenjuju po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost predstavlja fakturnu vrednost dobavljača, zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja nematerijalnih ulaganja.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja se obračunava za svako nematerijalno ulaganje pojedinačno. U skladu sa odlukom rukovodstva, amortizacija se obračunava po stopama definisanim Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava po grupama i načinu utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe.

3.5. Osnovna sredstva

Osnovna sredstva se procenjuju po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost predstavlja fakturnu vrednost dobavljača, zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja osnovnog sredstva.

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se iskazuju po nabavnoj vrednosti, umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvređenja (MRS 16).

Amortizacija osnovnih sredstava se obračunava za svako stalno sredstvo pojedinačno. U skladu sa odlukom rukovodstva, amortizacija se obračunava po stopama definisanim Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava.

3.6. Zalihe

Zalihe materijala i robe se procenjuju po nabavnoj ceni, a obračun izlaza zaliha se vrši po metodu prosečnih ponderisanih cena.

Zalihe gotovih proizvoda se procenjuju po planskoj ceni, a na kraju godine se vrši obračun proizvodnje i svođenje na stvarnu cenu koštanja.

3.7. Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja se mere iz originalne fakture ili ostalih dokumenata. Ispravka vrednosti se vrši za potraživanja kod kojih je od roka naplate prošlo najmanje 60 dana.

3.8. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze se mere po vrednosti iz originalne dokumentacije. Početni iznos se koriguje na osnovu originalne dokumentacije.

3.9. Lica odgovorna za sastavljanje finansijskih izveštaja

Za finansijske izveštaje koji su bili predmet ove revizije odgovorna su sledeća lica:

- direktor privrednog društva - Petar Milovanović,
- rukovodilac službe računovodstva - Ranka Jevđenijević.

4. PREGLED UKUPNIH PRIHODA PO PODBILANSIMA

U skladu sa MRS 1, u ukupne prihode društva, pored poslovnih prihoda, ulaze finansijski prihodi i ostali prihodi. Usporedni pregled ostvarenih prihoda klijenta dat je u narednoj tabeli.

(u hiljadama dinara)

Redni Broj	Podbilansi prihoda iz bilansa uspeha	Ostvareni prihodi u 2012.	Ostvareni prihodi u 2011.	Indeksi
1	Poslovni prihodi	240.002	263.403	91,12
2	Finansijski prihodi	1.503	6.742	22,29
3	Ostali prihodi	2.286	52.115	4,39
4	UKUPNI PRIHODI	243.791	322.260	75,65

5. ANALITIČKA STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA**5.1. Poslovni prihodi**

Prema Zakonu o računovodstvu i reviziji, MSFI i podzakonskim propisima, poslovne prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i dr.

(u hiljadama dinara)

	2012.	2011.
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	3.364	401
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	232.569	234.353
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na ino tržištu	13.270	30.079
Ostali poslovni prihodi	-9.201	- 1.430
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	240.002	263.403

Poslovni prihodi su ostvareni prodajom proizvoda i usluga na domaćem i ino tržištu. U odnosu na prethodnu godinu, poslovni prihodi su manji za oko 9 %.

5.2. Finansijski prihodi

(u hiljadama dinara)

	2012.	2011.
Pozitivne kursne razlike	1.398	6.730
Ostali finansijski prihodi	105	12
UKUPNI FINANSIJSKI PRIHODI	1.503	6.742

5.3. Ostali prihodi

(u hiljadama dinara)

	2012.	2011.
Prihodi od smanjenja obaveza	21	51.099
Ostali prihodi	2.265	1.016
UKUPNI OSTALI PRIHODI	2.286	52.115

6. PREGLED UKUPNIH RASHODA PO PODBILANSIMA

U ukupne rashode, pored poslovnih rashoda, spadaju finansijski rashodi i ostali rashodi. Podaci o rashodima koji su iskazani u Bilansu uspeha po podbilansima dati su u narednoj tabeli.

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi rashoda iz bilansa uspeha	Ostvareni rashodi u 2012.	Ostvareni rashodi u 2011.	Indeksi
1	Poslovni rashodi	580.318	611.704	94,87
2	Finansijski rashodi	82.671	105.666	78,24
3	Ostali rashodi	6.057	23.199	26,11
4	UKUPNI RASHODI	669.046	740.569	90,34

7. ANALITIČKA STRUKTURA RASHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

Koncern «Petar Drapšin» a.d. Mladenovac u restrukturiranju
Napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje

7.1. Poslovni rashodi

Prema okviru MRS i MSFI, poslovne rashode čine rashodi direktnog materijala i robe i drugi poslovni rashodi koji su nastali nezavisno od trenutka plaćanja.

(u hiljadama dinara)

	2012.	2011.
Nabavna vrednost prodate robe	6.744	683
Ukupno grupa 50:	6.744	683
Troškovi materijala za izradu	107.731	124.060
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	20.579	18.522
Troškovi goriva i energije	74.092	70.458
Ukupno grupa 51:	202.402	213.040
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	223.995	201.696
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret posl.	42.467	38.326
Troškovi naknada po ugovoru o delu	227	94
Troškovi naknade po ugovoru o privremenim ili povremenim poslovima	961	4.236
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	3.745	4.968
Ostali lični rashodi i naknade	13.489	13.223
Ukupno grupa 52:	284.886	262.543
Troškovi usluga na izradi učinaka	0	75
Troškovi transportnih usluga	1.480	1.142
Troškovi usluga održavanja	3.898	4.296
Troškovi reklame i propaganda	79	107
Troškovi ostalih usluga	26.534	46.136
Ukupno grupa 53:	31.991	51.756
Troškovi amortizacije	37.909	47.327
Ukupno grupa 54:	37.909	47.327
Troškovi neproizvodnih usluga	8.873	6.873
Troškovi reprezentacije	278	407
Troškovi premije osiguranja	153	1.938
Troškovi platnog prometa	564	668
Troškovi članarina	650	586
Troškovi poreza	1.651	3.671
Troškovi doprinosa	1.854	0
Ostali nematerijalni troškovi	2.363	22.213
Ukupno grupa 55:	16.386	36.355
UKUPNI POSLOVNI RASHODI (grupa 50 do 55)	580.318	611.704

Troškovi materijala se sastoje od utrošenog osnovnog, pomoćnog i režijskog materijala, troškova goriva, električne energije i utrošenih rezervnih delova za održavanje sredstava, alata i inventara. Rezervni delovi, alat i inventar se prilikom davanja u upotrebu odmah otpisiju sa 100%. Od ostalih poslovnih rashoda najveći iznos se odnosi na troškove proizvodnih usluga, troškove prevoza, troškove tekućeg održavanja i druge rashode. Za 2012. godinu zarade su obračunate za svih dvanaest meseci, a isplaćene zaposlenima za osam meseci. Porezi i doprinosi na zarade su obračunati i plaćeni delimično. Ostali izdaci i naknade, od kojih se najveći iznos odnosi na izdatke za ishranu i smeštaj radnika na terenu, otpremnine, nagrade, pomoći i druge naknade zaposlenima, isplaćivani su u skladu sa Kolektivnim ugovorom, Statutom i Odlukom Izvršnog odbora. Isplate su vršene uz podnošenje propisanih obračuna Poreskoj upravi.

7.2. Finansijski rashodi

(u hiljadama dinara)

	2012.	2011.
Rashodi kamata	66.774	99.538
Negativne kursne razlike	15.897	6.128
UKUPNI FINANSIJSKI RASHODI	82.671	105.666

7.3. Ostali rashodi

(u hiljadama dinara)

	2012.	2011.
Gubici po osnovu prodaje materijala	96	383
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	0	578
Ostali nepomenuti rashodi	5.961	22.238
UKUPNI OSTALI RASHODI	6.057	23.199

8. FINANSIJSKI REZULTAT PO PODBILANSIMA

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi finansijskog Rezultata	Ostvareno u 2012.	Ostvareno u 2011.	Indeksi
1	Poslovni gubitak	340.316	348.301	97,71
2	Gubitak finansiranja	81.168	98.924	82,05
3	Dobitak na ostalim prihodima	-	28.916	-
4	Gubitak na ostalim rashodima	3.771	-	-
5	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	2.221	643	345,41
6	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	-	-	-
7	Odloženi poreski rashodi perioda	-	-	-
8	Odloženi poreski prihodi perioda	880	462	190,48
	NETO GUBITAK	426.596	418.490	101,94

Iskazani neto gubitak za 2012. godinu iznosi 426.596 hiljada dinara. Kada se na to doda gubitak iz prethodnih godina u ukupnom iznosu od 3.104.655 hiljada dinara dobija se ukupni gubitak od 3.531.251 hiljada dinara, što je za 2.120.546 hiljada dinara iznad visine kapitala.

BILANS STANJA**9. NEMATERIJALNA ULAGANJA**

Na rednom broju 004-oznaka za AOP u Bilansu stanja iskazana je vrednost nematerijalnih ulaganja od / hiljada dinara.

10. UPOREDNI PREGLED OSNOVNIH SREDSTAVA PO NABAVNOJ VREDNOSTI

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Kategorije osnovnih sredstava	Stanje na dan 31. 12. 2012. (po nabavnoj vrednosti)	Stanje na dan 31. 12. 2011. (po nabavnoj vrednosti)	Indeksi
1	Zemljište	42.238	42.238	100,00
2	Građevinski objekti	1.364.626	1.364.289	100,02
3	Postrojenja i oprema	1.909.393	2.042.875	93,47
4	Nekretnine, postrojenja, oprema u priprav.	112.587	109.438	102,88
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	3.428.844	3.558.840	96,35

Matično društvo poseduje prepise listova nepokretnosti izdatih od Službe za katastar nepokretnosti Mladenovac, kao dokaz o vlasništvu na zemljištu i građevinskim objektima.

Prilikom registracije zavisnih društava urađen je deobni bilans i procena imovine 1998. godine, pa je na osnovu toga izvršen raspored imovine koja je uneta kao imovina društva i proknjižena kao imovina društva. Prenos imovine u katastru nepokretnosti nije izvršen, već se sva imovina vodi na Kontrolnom društvu.

11. PRIMENJENE STOPE AMORTIZACIJE

Koncern «Petar Drapšin» a.d. Mladenovac u restrukturiranju
Napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje

Preduzeće je prilikom obračuna amortizacije primenilo utvrđene stope amortizacije iz Pravilnika o računovodstvenim politikama.

Stope amortizacije se daju za najvažnije grupe osnovnih sredstava prema sledećem:

Stopa amortizacije %	
- Građevinski objekti	2,5
- Oprema	4 -16
- Spec. alat	5
- Trans. sredstva	15,5
- Kompjuteri	20
- Kanc. nameštaj	12,5
- Alat i inventar	10 –100
- Nematerijalna ulaganja	-

12. STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

Radi potpunijeg informisanja korisnika izveštaja o reviziji, dati su podaci o učešću pojedinih kategorija osnovnih sredstava u ukupnim osnovnim sredstvima:

(u hiljadama dinara)

Redni Broj	Kategorije osnovnih sredstava	Iznos	Učešće u %
1	Zemljište	42.238	6,43
2	Građevinski objekti	359.645	54,77
3	Postrojenja i oprema	142.352	21,68
4	Nekretnine, postrojenja, oprema u pripravci	112.468	17,13
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	656.703	100,00

Privredno društvo u računovodstvenim politikama se opredelilo za model nabavne vrednosti, tako da se nekretnine, postrojenja i oprema nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti, umanjenoj za ukupnu ispravku vrednosti po osnovu amortizacije i gubitka zbog obezvređivanja. Od dana primene MRS i MSFI, revalorizacija osnovnih sredstava nije vršena.

Osnovna sredstva (građevinski objekti i oprema) popisani su na kraju godine.

Stanje po popisu se slaže sa knjigovodstvenim stanjem. Promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u toku godinu su bile nabavka nove opreme, obračun amortizacije i rashodovanje osnovnih sredstava.

Pregled rashodovane opreme dat je u narednoj tabeli.

Pregled rashodovane opreme

(u hiljadama dinara)

Red. br.	Naziv opreme	Nabavna vrednosti	Ispravka vrednosti	Neotpisana vrednost
1	Oprema u pogonima i radionicama	7.085	7.063	22
2	Kancelarijska oprema	36	36	-
3	Transportna sredstva	12.732	12.676	56
4	Oprema u trgovini, ugostitelj., turizmu	10	10	-
5	Ostala nepomenuta oprema	94	94	-
6	Specijalni alat	135.525	132.375	3.150
	Ukupno:	155.482	152.254	3.228

13. DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVIMA

Koncern «Petar Drapšin» a.d. Mladenovac u restrukturiranju
Napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis dinamike plasmata	Zemljište	Šume i višegodišnji zasadi	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ostala osnovna sredstva	Osnovno stado	Avansi i osnovna sredstva u pripremi	Ukupno
I	NABAVNA VREDNOST									
1	Početno stanje	42.238		1.364.289	2.042.893				109.439	3.558.859
2	Povećanje			337	21.982				8.867	31.186
a	Nove nabavke				7.188				8.867	16.055
b	Procena									
c	Procena kapitala									
d	Viškovi									
e	Investicione nekretnine									
f	Prenos osn.sred.									
g	Dorade			337	14.794					15.131
3	Smanjenje				155.482				5.719	161.201
a	Prodaja osnovnih sredstava									
b	Manjkovi									
c	Rashod				155.482				5.719	161.201
4	Stanje na kraju godine (31.12. 2012.)	42.238		1.364.626	1.909.393				112.587	3.428.844
II	ISPRAVKA VREDNOSTI									
1	Početno stanje			978.565	1.892.487					2.871.052
2	Povećanje			26.416	26.808				119	53.343
a	Otuđenje osnovnih sredstava									
b	Amortizacija			26.416	11.374				119	37.909
c	Nove nabavke									
d	Aktiv. osn. sred.				15.434					15.434
e										
f	Prenos osn.sred									
3	Smanjenje				152.254					152.254
a	Manjkovi									
b	Rashod									
c	Isknjiženje ispravke				152.254					152.254
4	Stanje na kraju godine (31.12.2012.)			1.004.981	1.767.041				119	2.772.141
III.	SADAŠNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA	42.238		359.645	142.352				112.468	656.703

14. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na rednom broju 009 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja nema iskazanih iznosa.

Koncern «Petar Drapšin» a.d. Mladenovac u restrukturiranju
Napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje

Učešće matičnog društva u kapitalu zavisnih društava na kontu 030 iznosi 1.405.684 hiljada dinara.

Osnivački udeli zavisnih društava na kontu 301 su sledeći :

- Fabrika odlivaka u metalnim kalupima	245.255
- Zaštitna radionica	193.860
- Fabrika cilindarskih sklopova	308.385
- Fabrika otkovaka	293.973
- Fabrika alata	48.931
- Fabrika za proiz. opreme i održavanje	95.707
- Fabrika motorskih delova	58.563
- Standard plus	24.932
- Export- Import	2.517
UKUPNO:	1.272.123

Iskazana razlika u iznosu od 133.561 hiljada dinara nastala je kao posledica pokrića gubitaka društava na teret konta 301- udeli. Plasmani su usklađeni u 2005. godini, pa su promene vrednosti ulaganja nastale i kao posledica revalorizacije. U konsolidovanom bilansu ova razlika se iskazuje kao »Goodwill« na rednom broju 003 (oznaka u AOP).

15. UPOREDNI PREGLED ZALIHA

Zalihe materijala, rezervnih delova, inventara sa kalkulativnim otpisom robe, ambalaže i goriva se procenjuju po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke. Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe se vrši po ponderisanoj prosečnoj nabavnoj ceni. Zalihe učinaka se vode po planskim cenama, a na kraju godine se procenjuju po ceni koštanja. Magacin gotovih proizvoda se zadužuje po planskim cenama koje su iste u celom obračunskom periodu.

Utrošak materijala se obračunava po prosečnoj ponderisanoj ceni. Utrošeni materijal za reprodukciju se direktno raspoređuje na mesta troškova i pojedinačne proizvode na osnovu trebovanja materijala. Bruto zarade i naknade zarada, troškovi proizvodnih usluga i amortizacija se direktno raspoređuju na mesta troškova, a u okviru mesta troškova – indirektno na pojedine proizvode, srazmerno sa utrošenim materijalom za izradu. Indirektni troškovi se alociraju na pojedine nosioce na osnovu ključa (navesti ključ), a ostali troškovi koji ne ulaze u cenu koštanja se alociraju na troškove perioda.

O P I S	(u hiljadama dinara)	
	2012.	2011.
Zalihe materijala	12.965	12.700
Nedovršena proizvodnja	25.451	33.134
Gotovi proizvodi	41.435	45.988
Roba	162	114
Svega	80.013	91.936

Stanje popisanih zaliha materijala, rezervnih delova, alata i inventara i gotovih proizvoda je usklađeno sa knjigovodstvenim stanjem. Izveštaj o popisu je usvojen na sednici Izvršnog odbora 22.01.2013. godine.

16. DATI AVANSI

U okviru računa 150 iskazana su tri analitička računa, i to:

15000 – Avansi dati drugim pravnim licima u zemlji (na ovom računu je knjižen avans u iznosu od/..... dinara i to dobavljaču/.....; avans je dat za/.....);

15030 – Avansi dati drugim pravnim licima u inostranstvu (na ovom računu je knjižen avans dat ino-dobavljaču/..... za/..... u iznosu od/..... evra odnosno/..... dinara; kurs je obračunat u skladu sa stavom 23. MRS 21, u kome je propisano da se nemonetarne stavke, u koje spadaju devizni avansi plaćeni za nabavku nemonetarnih sredstava, na kraju godine u bilansu stanja iskazuju po istorijskom trošku, korišćenjem kursa na datum plaćanja avansa);

15060 – Dati avansi za koje nije primljen avansni račun (ovi avansi, koji iznose/..... dinara, nastali su tako što je izvršena isplata dobavljačima na osnovu predračuna, a do 31.12.2011. godine nisu primljeni računi).

Pregled datih avansa dat je u tabeli koja sledi.

Dati avansi u bilansu stanja iskazani su u iznosu od/..... hiljada dinara.

PREGLED DATIH AVANSA 2012. GODINE

Koncern «Petar Drapšin» a.d. Mladenovac u restrukturiranju
Napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje

Redni broj	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos avansa	Godina uplate
1	-	-	-	-
2				
	Ukupno	-	-	-

Starosna struktura datih avansa data je u sledećem pregledu.

STAROSNA STRUKTURA DATIH AVANSA

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1	Dati avansi u tekućoj godini	-	-
2	Dati avansi stari od 1 do 2 godine	-	-
3	Dati avansi stari od 2 do 3 godine	-	-
4	Dati avansi stariji od 3 godine	-	-
	UKUPNO AVANSI PO BILANSU	-	-

17. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

Na rednom broju 015 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazana kratkoročna potraživanja, plasmani, gotovina, porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 27.364 hiljade dinara koja se sastoje od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

• kupci u zemlji	13.137
• kupci u inostranstvu	187
• ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	-2.549
• potraživanja od izvoznika	6.676
• potraživanja od zaposlenih	518
• potraživanja od fondova po osnovu isplaćenih bolovanja preko 30 dana	3.638
• ostala potraživanja	-
• kratkoročni finansijski plasmani	-
• gotovinski ekvivalenti i gotovina	2.938
• PDV i aktivna vremenska razgraničenja	2.819
• Ukupno potraživanja.....	27.364

18. KUPCI

U Bilansu stanja je iskazan iznos ukupnih potraživanja od 21.607 hiljada dinara.

19. POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

U skladu sa članom 20. stav 2. Zakona o računovodstvu i reviziji, privredno društvo je dostavilo dužnicima spisak neplaćenih računa (Obrazac IOS) sa stanjem na dan 30.11.2012. godine. Usaglašavanje stanja je vršeno sa svim kupcima, osim sa kupcima koji nisu imali promet u tekućoj godini i sa kupcima koji su brisani iz Registra Agencije za privredne registre.

Od ukupnog broja poslanih obrazaca IOS:

– usaglašeno je 152, odnosno 77,16 %;

– nije usaglašeno 45, odnosno 22,84 %, jer kupci nisu vratili overene obrasce IOS.

– nije usaglašeno, odnosno, jer kupci koji su tuženi i kojima su obrasci IOS slati poštom nisu te obrasce overili i vratili.

20. POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU

Na računu 20300 – Potraživanja od kupaca u inostranstvu po osnovu izvoza sopstvenih proizvoda, odnosno robe i usluga, na dan 31.12.2012. godine su iskazana u iznosu od 187 hiljade dinara.

21. STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

(u hiljadama dinara)

R. Br.	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
--------	----------------------	-------	----------

Koncern «Petar Drapšin» a.d. Mladenovac u restrukturiranju

Napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje

1	Potraživanja od kupaca koja nisu dospela za naplatu	1.386	10,55
2	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	2.237	17,03
3	Potraživ od kupaca čiji je rok naplate protekao od tri do šest meseci	1.564	11,90
4	Potraž od kupaca čiji je rok naplate protekao od 6 meseci do 1 god	1.230	9,36
5	Potraž od kupaca čiji je rok naplate protekao od jedne do dve god.	1.940	14,77
6	Potraž. od kupaca čiji je rok naplate protekao od dve do tri god	1.161	8,84
7	Potraž. od kupaca čiji je rok naplate stariji od 3 godine	3.619	27,55
	UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI	13.137	100,00

Potraživanja od kupaca u zemlji (obuhvaćena su i povezana lica) starija od godinu dana iznose 6.720 hiljada dinara, što znači da je naplativost ovog iznosa dosta neizvesna.

22. STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU

(u hiljadama dinara)

R. Br.	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1	Potraživanja od kupaca koja nisu dospela za naplatu	-	
2	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	-	
3	Potraživ od kupaca čiji je rok naplate protekao od tri do šest meseci	-	
4	Potraž od kupaca čiji je rok naplate protekao od 6 meseci do 1 god	-	
5	Potraž od kupaca čiji je rok naplate protekao od jedne do dve god.	187	100,00
6	Potraž. od kupaca čiji je rok naplate protekao od dve do tri god	-	
7	Potraž. od kupaca čiji je rok naplate stariji od 3 godine	-	
	UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU	187	100,00

Potraživanja od kupaca u inostranstvu starija od godinu dana iznose 187 hiljada dinara, što znači da je naplativost ovog iznosa dosta neizvesna.

23. USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

Opis	Broj kupaca	Vrednost (u hiljadama dinara)
a) Kupci sa saldrom (b + c + d = a)	197	13.137
b) Usaglašeno 100%	152	10.657
c) Usaglašeno delimično	-	-
d) Nije usaglašeno	45	2.480

24. USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU

Opis	Broj kupaca	Vrednost (u hiljadama dinara)
a) Kupci sa saldrom (b + c + d = a)	1	187
b) Usaglašeno 100%	1	187
c) Usaglašeno delimično	-	-
d) Nije usaglašeno	-	-

25. POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH

Potraživanja od zaposlenih u iznosu od 518 hiljada dinara uglavnom se odnose na potraživanja po obustavama iz zarada.

26. OSTALA POTRAŽIVANJA

Ostala potraživanja (podgrupa računa 228) odnose se na: – potraživanja od fondova po osnovu isplaćenih naknada zaposlenima za bolovanja preko 30 dana u iznosu od 3.638 hiljada dinara.

27. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani - nema iskazanog iznosa.

28. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Na rednom broju 019 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazan je iznos od 2.938 hiljada dinara.

29. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Na rednom broju 020 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan iznos od 2.819 hiljada dinara i odnosi se na PDV iskazan u primljenim fakturama.

30. KAPITAL I PROMENE NA KAPITALU

Prema rešenju Agencije za privredne registre BD.205594 upisani i uplaćeni kapital je preveden na dan uplate sa CSD u EUR i iznosi 17.782.949,36 EUR. Jedina promena u toku 2012. godine se odnosi na povećanje gubitka za 426.596 hiljada dinara.

Izveštaj o promenama na kapitalu je sastavljen u skladu sa Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskih izveštaja za preduzeća, zadruge i preduzetnike.

31. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

	2012.	2011.
Akcijski capital	1.404.853	1.404.853
Ostali osnovni capital	5.139	5.139
Rezerve	713	713
UKUPNO	1.410.705	1.410.705

Struktura akcijskog kapitala na dan 31.12.2012. godine:

	Broj akcija	Vrednost (RSD)	Učešće u%
1. Akcionarski Fond Republike Srbije	1.059.905	529.952.500	37,72%
2. Fond za razvoj Republike Srbije	532.504	266.252.000	18,95%
3. Republički Fond PIO	220.519	110.259.500	7,85%
4. Republika Srbija	72.243	36.121.500	2,57%
5. Akcionari - fizička lica	924.535	462.267.500	32,91%
Ukupno:	2.809.706	1.404.853.000	100,00%

32. REZERVE

Na rednom broju 104 (AOP) iskazan je iznos rezervi u iznosu od 713 hiljada dinara.

33. GUBITAK

Gubitak predstavlja ispravku vrednosti kapitala i može se prikazati na sledeći način:

	2012.	2011.
Gubitak ranijih godina	3.104.655	2.686.165
Gubitak tekuće godine	426.596	418.490
UKUPNO	3.531.251	3.104.655

34. OBAVEZE

Na rednom broju 111 (oznaka za AOP) Bilansa stanja su iskazane obaveze u iznosu od 3.024.314 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

dugoročne obaveze	-	(u hiljadama dinara) 108.340
kratkoročne obaveze	-	2.915.974
UKUPNO		3.024.314

35. DUGOROČNE OBAVEZE

▪ dugoročni krediti	-	(u hiljadama dinara) 101.375
▪ ostale dugoročne obaveze	-	6.965
UKUPNO		108.340

Dugoročne obaveze se odnose na kredite od Fonda za razvoj RS za subvencije u privredi i kredit kod Findomestic banke a.d.

36. KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze u Bilansu stanja su iskazane u iznosu od 2.915.974 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

Koncern «Petar Drapšin» a.d. Mladenovac u restrukturiranju
Napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje

	2012.	2011.
Kratkoročni krediti u zemlji	1.127.794	1.014.624
Kratkoročni krediti – devizne garancije	23.179	23.179
Ostale kratkoročne finansijske obaveze – kamate	64.513	54.299
Dobavljači u zemlji	731.078	613.618
Dobavljači u zemlji – otpust duga	162.089	162.089
Dobavljači u inostranstvu	12.760	9.813
Obaveze iz specifičnih poslova	2.000	2.592
Obaveze za primljene avanse	29.066	24.707
Obav. za neto zarade i nak. zarada, osim nak. zarada koje se refund.	55.954	51.345
Obaveze za poreze na zarade i naknade zarada	196.983	176.579
Obaveze za doprin. na zarade i naknade zarada	337.538	254.884
Obaveze za poreze i doprinose na zarade koje su u otpustu duga	63.143	63.143
Obaveze za poreze i doprinose koji se refundiraju	4.222	4.043
Obaveze prema zaposlenima	25.821	15.177
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	5.551	5.582
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	1.036	1.109
Obaveze za članarine komorama	3.623	2.972
Obav. za PDV po izdatim fakt po opštoj stopi (osim primljenih avansa)	378	368
Obaveze za porez na promet i akcize	9.365	9.365
Porezi i doprinosi po ugovorima i naknadama	11.908	10.650
Obaveze za građevinsko zemljište	18.794	16.940
Obaveze za porez na imovinu	18.943	17.451
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	10.235	9.674
UKUPNE KRATKOROČNE OBAVEZE	2.915.974	2.544.203

37. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Obaveze po kratkoročnim kreditima su sledeći:

(u hiljadama dinara)

Kratkoročne obaveze	Srednji kurs NBS 31.12.2012.	EUR	RSD
Fond za razvoj - subvencije	113,7183	4.459.778	507.158
Fond za razvoj - subvencija-otpust	113,7183	1.031.086	117.253
Beobanka - otpust	113,7183	512.408	58.270
Agencija za osiguranje depozita	113,7183	19.097	2.172
Beogradska banka - otpust	113,7183	199.139	22.646
Jugobanka - otpust	113,7183	13.063	1.486
Fond za razvoj - Ugovori PIO	113,7183	2.061.928	234.479
Fond PIO Ugovori	113,7183	1.524.233	173.333
Fond za razvoj - Ugovori zdravstvo	113,7183	67.810	7.711
Intesa banka	113,7183	164.159	18.668
OTP banka	113,7183	412.754	46.938
Findomestic banka	113,7183	207.975	23.651
UKUPNO Kratkoročni krediti	113,7183	10.673.430	1.213.765

UKUPNO KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE – Krediti, garancije i kamate

38. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2012. imaju sledeću strukturu:

Podgrupa rn	Opis	Saldo (u 000 RSD 31.12.2012.)
-------------	------	-------------------------------

Koncern «Petar Drapšin» a.d. Mladenovac u restrukturiranju

Napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje

430	Obaveze za primljene avanse	29.066
431	Obaveze prema dobavljačima – povez. pravna lica -interni	-
433	Obaveze prema dobavljačima u zemlji	731.078
434	Obaveze prema ino dobavljačima	12.760
439	Obaveze prema dobavljačima –otrust duga	162.089
449	Obaveze iz specifičnih poslova	2.000
	Ukupno	936.993

39. PRIMLJENI AVANSI

Primljeni avansi u bilansu stanja iskazani su u iznosu od 29.066 hiljada dinara.

PREGLED PRIMLJENIH AVANSA 2012. GODINE

Red. broj	Broj konta	Naziv konta	Iznos (u hiljadama dinara)
		Primljeni avansi od kupaca iz zemlje	26.570
		Primljeni avansi od kupaca u inostranstvu	2.496
		UKUPNO	29.066

Starosna struktura primljenih avansa data je u sledećem pregledu.

STAROSNA STRUKTURA PRIMLJENIH AVANSA

Red. broj	Naziv starosne grupe	Iznos (u hiljadama dinara)	% učešća
1	Dati avansi u tekućoj godini	28.226	97,11
2	Dati avansi stari od jedne do dve godine	253	0,87
3	Dati avansi stari od dve do tri godine	579	1,99
4	Dati avansi stariji od tri godine	8	0,03
	UKUPNO AVANSI PO BILANSU	29.066	100,00

40. DOBAVLJAČI U ZEMLJI SA VEĆIM SALDOM

U Bilansu stanja obaveze prema dobavljačima na rednom broju 119 iskazan je iznos od 936.993 hiljada dinara.

41. STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima u zemlji data je u tabeli koja sledi.

(u hiljadama dinara)

R. Br.	Pozicija starosne strukture dobavljača	Iznos	%
1	Obaveze prema dobavljačima koje nisu dospele	18.370	2,51
2	Neisplaćene obaveze do tri meseca	37.080	5,07
3	Neisplaćene obaveze od tri meseca do godinu dana	106.613	14,58
4	Neisplaćene obaveze od jedne godine do dve godine	76.788	10,51
5	Neisplaćene obaveze od dve godine do tri godine	89.655	12,26
6	Neisplaćene obaveze starije od tri godine	402.572	55,07
	UKUPNO	731.078	100,00

Obaveze prema dobavljačima u zemlji starije od godinu dana iznose 569.015 hiljada dinara.

42. USAGLAŠENOST SA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI

Usaglašenost sa dobavljačima u zemlji je data u pregledu koji sledi.

(u hiljadama dinara)

	Broj dobavljača	Iznos
1. Dobavljači sa saldrom	249	731.078
2. Usaglašeno 100%	244	730.949
3. Delimično usaglašeno	1	21
4. Neusaglašeno	4	108

43. STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U INOSTRANSTVU

Konzern «Petar Drapšin» a.d. Mladenovac u restrukturiranju
Napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje
Starosna struktura obaveza prema dobavljačima u inostranstvu data je u tabeli koja sledi.

(u hiljadama dinara)

R. Br.	Pozicija starosne strukture dobavljača	Iznos	%
1	Obaveze prema dobavljačima koje nisu dospеле	-	-
2	Neisplaćene obaveze do tri meseca	2.843	22,28
3	Neisplaćene obaveze od tri meseca do godinu dana	348	2,73
4	Neisplaćene obaveze od jedne godine do dve godine	87	0,68
5	Neisplaćene obaveze od dve godine do tri godine	-	-
6	Neisplaćene obaveze starije od tri godine	9.482	74,31
	UKUPNO	12.760	100,00

Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu starije od godinu dana iznose 9.569 hiljada dinara.

44. USAGLAŠENOST SA DOBAVLJAČIMA U INOSTRANSTVU

Usaglašenost sa dobavljačima u inostranstvu je data u pregledu koji sledi.

(u hiljadama dinara)

	Broj dobavljača	Iznos
1. Dobavljači sa saldov	8	12.760
2. Usaglašeno 100%	8	12.760
3. Delimično usaglašeno	-	-
4. Neusaglašeno	-	-

45. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Na rednom broju 120 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazane su ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 693.871 hiljada dinara, a sastoje se od:

(u hiljadama dinara)

	2012.
Obaveze za neto zarade	55.954
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada	196.983
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada	337.538
Obaveze za poreze i doprinose – otpust	63.143
Obaveze za poreze i doprinose koji se refundiraju	4.222
Obaveze prema zaposlenima	25.821
Obaveze prema članovima uprave	5.551
Obaveze prema fizičkim licima - ugovori o delu	1.036
Ostale obaveze	3.623
UKUPNO	693.871

Obaveze za neto zarade zaposlenih i ostale naknade koje su ukalkulisane odnose se na septembar, oktobar, novembar i decembar 2012. godine. Tokom 2012. godine nije izvršeno povezivanje staža zaposlenih na osnovu uredbe Vlade na teret budžeta RS, tako da obaveze za PIO doprinose nisu smanjene.

46. OBRAČUN PDV

Društvo vodi dvostruku evidenciju obračuna i plaćanja PDV, i to preko knjige ulaznih i izlaznih računa i knjigovodstvene evidencije na grupama računa 27 i 47.

U nastavku je dat tabelarni pregled obračuna PDV.

Konzern «Petar Drapšin» a.d. Mladenovac u restrukturiranju
 Napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje
Prihodi za 2012. godinu i plaćeni PDV

(u hiljadama dinara)

Opis	Prihod 20%	PDV 20%	Prihod 18%	PDV 18%	Prihod 8%	PDV 8%	Obračunati PDV
Maloprodaja							
Usluge							
Veleprodaja	187.051	37.410	506.181	91.113	8.512	681	129.204
Ukupno	187.051	37.410	506.181	91.113	8.512	681	129.204
Manjkovi							
Prihod od izvoza robe – oslobođeno plaćanja PDV	137.082						
UKUPNO	324.133	37.410	506.181	91.113	8.512	681	129.204

47. SUDSKI SPOROVI

I. Privredno društvo nema značajnijih sudskih sporova.

48. ZALOGE I HIPOTEKE

Redni broj	Naziv objekta	Bliže odredište	Upisana hipoteka
1	Upravna zgrada	Mladenovac, Kralja Petra I 34 ZKUL 416	DA
2	Hala za proizv. Al legura	Mladenovac, Kralja Petra I 34 ZKUL 416	DA
3	Hala livnice "Pesak"	Mladenovac, Kralja Petra I 34 ZKUL 416	DA
4	Hotel za samce	Mladenovac, Kralja Petra I 15 ZKUL 791	DA
5	Restoran	Mladenovac, Kralja Petra I 15 ZKUL 2571	DA

M l a d e n o v a c

Za privredno društvo

Dana 26.04.2013.