

GODIŠNJI IZVEŠTAJ  
„TERMIKA“ AD  
ZA 2012. GODINU

Zrenjanin, April 2013.

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

## **GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2012. GODINU SADRŽAJ**

1. Finansijski izveštaji „Termika“ ad za 2012. godinu  
(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Statistički aneks i Napomene uz finansijske izveštaje)
2. Izveštaj o reviziji u celini
3. Godišnji izveštaj o poslovanju društva
4. Izjava lica odgovornih za sastavljanje finansijskih izveštaja
5. Odluka nadležnog organa društva o usvajanju godišnjih finansijskih izveštaja sa mišljenjem ovlašćenog revizora\* (Napomena)
6. Odluka o raspodeli dobiti ili pokriću gubitka\* (Napomena)
7. Izjava o primeni Kodeksa korporativnog upravljanja\* (Napomena)

Finansijski izveštaji „Termika“ ad za 2012. godinu  
(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima  
gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu,  
Statistički aneks i Napomene uz finansijske  
izveštaje)



Република Србија  
Агенција за привредне регистре  
Регистар финансијских извештаја  
и података о бонитету

ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ  
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА И ПРИВРЕДЕ  
ПОРЕСКА УПРАВА  
РЕГИОНАЛНИ ЦЕНТАР НОВИ САД  
ФИЛИЈАЛА ЗРЕЊАНИН

ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име	TERMIKA AD				
Матични број	08029636	ПИБ	101164950	Општина	ZRENJANIN
Место	ZRENJANIN				
Улица	POŽEŠKA			Број	4

ПРИМЉЕНО:  
Орг. јед. БРОЈ Прилог Вредност  
11 MAR 2018  
ПТТ број 23000

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2012. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2012. годину, обвезник се разврстао као  мало  правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе  Обвезнику на регистровану адресу.

Назив

Општина

Место  ПТТ број

Улица  Број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме  1002975388316-ANITA RADIŠIĆ

Место  ZRENJANIN

Улица  DR. JOVANA KRSTIĆA

Е-mail  anitar@jovanoviczr.com

Телефон  0631915212

Број  32

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис 

Име

MILAN

Презиме

BOŠKOVIĆ

ЈМБГ

0703959850047



Popunjiva pravno lice - preduzetnik	
08029636 Maticni broj	101164950 Sifra delatnosti
Popunjiva Agencija za privredne registre	
750 1 2 3 Vrsta posla	19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **TERMIKA AD**

Sediste : **ZRENJANIN, POŽEŠKA 4**

## BILANS STANJA

7005017385426

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
	<b>AKTIVA</b>				
	<b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>	001		26130	25131
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		26123	25124
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		26123	25124
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		7	7
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		7	7
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011			
	<b>B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)</b>	012		58697	59695
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		26155	34459
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014		728	728
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		31814	24508
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		9737	9221
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018		18507	13000
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		3050	2139



Grupa racuna, racun	POZICIJA	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		520	148
288	<b>V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA</b>	021			
	<b>G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)</b>	022		84827	84826
29	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>	023			
	<b>Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)</b>	024		84827	84826
88	<b>E. VANBILANSNA AKTIVA</b>	025			
	<b>PASIVA</b>				
	<b>A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	101		79750	77932
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		11873	11873
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		474	474
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		67403	65585
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	<b>B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)</b>	111		4442	6649
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113			
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		4442	6649
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117			
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		3304	6188
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120		4	4
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		803	354
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		331	103

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		635	245
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		84827	84826
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U ZRENJANIN dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

Radisic



Zakonski zastupnik

[Signature]

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)

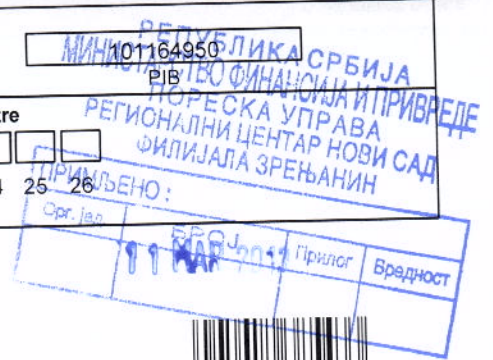


Popunjavanje pravno lice - preduzetnik

Maticni broj: 08029636 Sifra delatnosti: 01164950

Popunjavanje Agencija za privredne registre

Vrsta posla: 750 19 20 21 22 23 24 25 26



Naziv : **TERMIKA AD**

Sediste : **ZRENJANIN, POŽEŠKA 4**

### BILANS USPEHA



7005017385433

u period 01.01.2012 do 31.12.2012

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>				
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)</b>	201		61966	81763
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		68859	83980
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		7284	2288
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		391	71
	<b>II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)</b>	207		71222	79903
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		453	306
51	2. Troskovi materijala	209		36319	43874
52	3. Troskovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		23510	20005
54	4. Troskovi amortizacije i rezervisanja	211		2308	1746
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		8632	13972
	<b>III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)</b>	213		0	1860
	<b>IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)</b>	214		9256	0
66	<b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215		2149	642
56	<b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216		522	393
67 i 68	<b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217		14016	1985
57 i 58	<b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218		3800	991
	<b>IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)</b>	219		2587	3103
	<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)</b>	220			
69 - 59	<b>XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	221		27	0
59 - 69	<b>XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	222			



Grupa racuna, racun	POZICIJA	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		2614	3103
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		407	103
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		390	232
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		1817	2768
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	Ä...Ä. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U ZRENJANINU dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

Redićić



Zakonski zastupnik

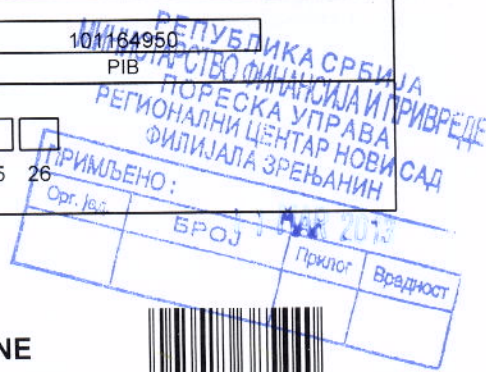
[Signature]

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	
08029636 Maticni broj	101164950 Sifra delatnosti PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre	
750 1 2 3 Vrsta posla	19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **TERMIKA AD**

Sediste : **ZRENJANIN, POŽEŠKA 4**



## IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005017385440

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)</b>	301	96576	85101
1. Prodaja i primljeni avansi	302	94859	84745
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	1326	356
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	391	0
<b>II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)</b>	305	95696	84362
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	69177	56788
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	23510	20005
3. Placene kamate	308	37	187
4. Porez na dobitak	309	407	0
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	2565	7382
<b>III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti ( I-II )</b>	311	880	739
<b>IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti ( II -I )</b>	312		
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja ( 1 do 5 )</b>	313	12476	1121
1. Prodaja akcija i udela ( neto prilivi )	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloÅ...Å*kih sredstava	315	12476	1121
3. Ostali finansijski plasmani ( neto prilivi )	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja ( 1 do 3 )</b>	319	12783	0
1. Kupovina akcija i udela ( neto odlivi )	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloÅ...Å*kih sredstava	321	7276	0
3. Ostali finansijski plasmani ( neto odlivi )	322	5507	0
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja ( I - II )</b>	323	0	1121
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja ( II - I )</b>	324	307	0



POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)</b>	325		
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)</b>	329	0	78
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331		
3. Finansijski lizing	332	0	78
4. Isplacene dividende	333		
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)</b>	334		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)</b>	335	0	78
<b>G. Svega prilivi gotovine (301+313+325)</b>	336	109052	86222
<b>D. Svega odlivi gotovine (305+319+329)</b>	337	108479	84440
<b>Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)</b>	338	573	1782
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)</b>	339		
<b>Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA</b>	340	2139	277
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	341	823	286
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	342	485	206
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)</b>	343	3050	2139

U ZRENJANINU dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

Radisic



Zakonski zastupnik

[Signature]

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**

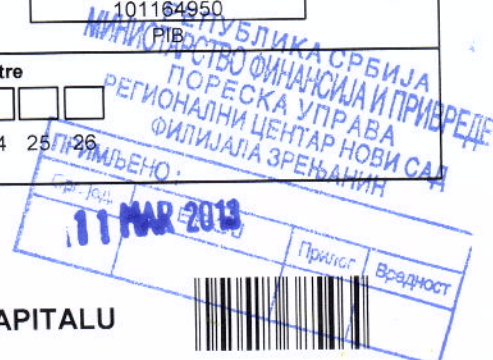
08029636 Maticni broj      Sifra delatnosti      101164950 PIB

**Popunjiva Agencija za privredne registre**

750      19      20      21      22      23      24      25      26

1 2 3      19      20 21 22 23 24 25 26

Vrsta posla



Naziv : **TERMIKA AD**

Sediste : **ZRENJANIN, POŽEŠKA 4**

### IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005017385464

u periodu od 01.01.2012. 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	11873	414		427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 1+2-3)</b>	404	11873	417		430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	<b>Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 4+5-6)</b>	407	11873	420		433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2012</u> (red.br. 7+8-9)</b>	410	11873	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	<b>Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)</b>	413	11873	426		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>2011</u>	453	474	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	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 1+2-3)</b>	456	474	469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	<b>Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 4+5-6)</b>	459	474	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	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2012</u> (red.br. 7+8-9)</b>	462	474	475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	<b>Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)</b>	465	474	478		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>2011</u>	505	62817	518		531		544	75164
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>2011</u> (red.br. 1+2-3)	508	62817	521		534		547	75164
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	2768	522		535		548	2768
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 4+5-6)	511	65585	524		537		550	77932
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>2012</u> (red.br. 7+8-9)	514	65585	527		540		553	77932
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	1818	528		541		554	1818
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)	517	67403	530		543		556	79750



Red. br.	OPIS	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
1			14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u>	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	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 1+2-3)</b>	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	<b>Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 4+5-6)</b>	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	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2012</u> (red.br. 7+8-9)</b>	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	<b>Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)</b>	569	

U ZRENJANINU dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

Radisic



Zakonski zastupnik

[Signature]

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	
08029636 Maticni broj	101164950 Sifra delatnosti
Popunjiva Agencija za privredne registre	
750 1 2 3 Vrsta posla	19 20 21 22 23 24 25

Naziv : TERMIKA AD

Sediste : ZRENJANIN, POŽEŠKA 4

## STATISTICKI ANEKS

7005017385457

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	1	1
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604	1	1
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	27	26

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	<b>1. Nematerijalna ulaganja</b>				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606			
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610			
02	<b>2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva</b>				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	68739	43615	25124
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	7276	XXXXXXXXXXXX	7276
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	6277	XXXXXXXXXXXX	6277
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	69738	43615	26123



## 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	16531	18155
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618	8668	15952
13	4. Roba	619	137	130
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620	728	728
15	6. Dati avansi	621	819	222
	<b>7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)</b>	<b>622</b>	<b>26883</b>	<b>35187</b>

## 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	11873	11873
	u tome : strani kapital	624	1260	1260
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	<b>SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)</b>	<b>633</b>	<b>11873</b>	<b>11873</b>

## 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
	<b>1. Obicne akcije</b>			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	4947	4947
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	11873	11873
	<b>2. Prioritetne akcije</b>			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	<b>3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)</b>	<b>638</b>	<b>11873</b>	<b>11873</b>



## 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	9659	9108
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	0	6188
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641	245	150
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	7920	8013
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	59196	65713
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	12854	11205
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	1848	1610
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	3206	2794
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	45	75
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	10893	14516
	<b>12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)</b>	<b>650</b>	<b>105866</b>	<b>119372</b>

## 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	116	14114
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	17908	15609
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	3206	2794
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	249	329
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	2147	1273
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	6178	10608
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	139	94
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	2308	1746
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	229	375
553	13. Troškovi platnog prometa	663	311	272



Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	122	103
555	15. Troškovi poreza	665	756	766
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	37	187
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	37	187
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	10	124
	<b>21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)</b>	<b>671</b>	<b>33753</b>	<b>48581</b>

- iznosi u hiljadama dinara

## VIII DRUGI PRIHODI

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	89	562
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	1326	257
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	224	257
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	<b>9. Kontrolni zbir (672 do 679)</b>	<b>680</b>	<b>1639</b>	<b>1076</b>

- iznosi u hiljadama dinara

## IX OSTALI PODACI

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	3124	2048
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 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		
<b>8. Kontrolni zbir ( od 681 do 687)</b>	<b>688</b>	<b>3124</b>	<b>2048</b>



**X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA**

- iznosi u hiljadama dinara

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

**XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA**

- iznosi u hiljadama dinara

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

 U ZRENJANINU dana 27.2. 2013. godine

 Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

Radis'ić


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)



## NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2012. GODINU

### OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo "TERMIKA" AD Zrenjanin, Požeška br. 4 Zrenjanin je akcionarsko društvo.

Sediste: Srbija, Zrenjanin, ul. Požeška br.4.

Registarski broj: 24208029636 – registrovano je kod Agencije za privredne registre

Poreski identifikacioni broj (PIB): 101164950

PDV broj: 128415979

Društvo je osnovano 1957. god. kao pogon Termike Ljubljana. Godine 1989. se izdvaja i posluje kao samostalno društveno preduzeće. Proces vlasničke transformacije započet je 1998. god. Većinski paket akcija-malih akcionara prodat je 05.02.2004. god. od kada posluje kao Termika a.d. Zrenjanin za proizvodnju termo-izolacionih materijala, pored pretežne delatnosti obavlja i druge delatnosti.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS“ br. 46/2006) Društvo je za 2011. godinu razvrstano u malo pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2012. god. je 27 , u 2011. god. je 26.

Upravljanje je organizovano na sledeći način:

1. Skupština
2. Upravni odbor
3. Izvršni odbor

## OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva "Termika" AD za obračunski period koji se završava 31.12.2012. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima/Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS“ br. 46/2006), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drukčije navedeno.

Zvanični srednji kurs NBS primenjeni za kursiranje potraživanja i obaveza bili su sledeći:

<b>EUR</b>	
31.12.2012.	113,7183
31.12.2011.	104,6409



## 1. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i oprema

**Nekretnine, postrojenja i oprema** su materijalna sredstva:

- koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe;
- za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda; i
- čija je pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici, prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Nabavke nekretnina, postrojenja i opreme u toku godine evidentiraju se po nabavnoj vrednosti.

Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost nabavljenih sredstava uvećana za sve zavisne troškove nabavke i sve troškove dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti. Cenu koštanja navedenih sredstava proizvedenih u sopstvenoj režiji čine direktni troškovi i pripadajući indirektni troškovi, koji se odnose na to ulaganje.

## 2. UČEŠĆA U KAPITALU

<b>Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju</b>	31.12.12. u 000 din	31.12.11. u 000 din
Pravno lice	-	-
Ostalo	7	7
<b>Svega</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
Minus: Obezvredenje učešća u kapitalu	-	-
<b>UKUPNO UČEŠĆA U KAPITALU</b>	<b>7</b>	<b>7</b>

### 3. ZALIHE

	31.12.12. u 000 din	31.12.11. u 000 din
Materijal	16.531	18.155
Nedovršena proizvodnja	-	-
Gotovi proizvodi	8.668	15.952
Trgovačka roba	137	130
Minus: Obezvredivanje zaliha	-	-
Dati avansi	819	222
<b>UKUPNO</b>	<b>26.155</b>	<b>34.459</b>

### 4. POTRAŽIVANJA

	31.12.12. u 000 din	31.12.11. u 000 din
<b>Potraživanja po osnovu prodaje</b>	-	-
Kupci – matična i zavisna pravna lica	-	1.199
Kupci u zemlji	13.857	11.509
Kupci u inostranstvu	4.078	1.758
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	8.277	5.358
Ostala potraživanja	79	113
<b>Svega</b>	<b>9.737</b>	<b>9.221</b>



## 5. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	31.12.12. u 000 din	31.12.11. u 000 din
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti	-	-
Tekući (poslovni) račun	503	2.100
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		-
Blagajna		-
Devizni račun	2.547	39
Devizni akreditivi	-	-
Devizna blagajna	-	-
Ostala novčana sredstva	-	-
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena	-	-
<b>UKUPNO</b>	<b>3.050</b>	<b>2.139</b>

## 6. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	31.12.12. u 000 din	31.12.11. u 000 din
Porez na dodatu vrednost – prethodni porez	498	133
Aktivna vr.razgraničenja	22	15
<b>UKUPNO</b>	<b>520</b>	<b>148</b>

## 7. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

	31.12.12. u 000 din	31.12.11. u 000 din
Akcijski kapital	11.873	11.873
Udeli DOO	-	-
Ulozi	-	-
Državni kapital	-	-
Društveni kapital	-	-
Zadružni udeli	-	-
Ostali osnovni kapital	-	-
<b>UKUPNO</b>	<b>11.873</b>	<b>11.873</b>

**Za akcionarska društva**

Akcionari društva su:

	Vrsta akcija	% učešća	31.12.12. u 000 din	% učešća	31.12.11. u 000 din
Jovanović d.o.o.ZR	obične	86,60	10.282	72,71	8.633
Škofja loka Slovenija	obične	10,61	1.260	10,61	1.260
Akciski fond	obične	/	/	14,04	1.666
Fizička lica	obične	2,79	331	2,64	314
<b>UKUPNO</b>		<b>100,00</b>	<b>11.873</b>	<b>100,00</b>	<b>11.873</b>

**8. REZERVE**

	31.12.2012. u 000 din	31.12.2011. u 000 din
Emisiona premija	-	-
Zakonske rezerve	474	474
Statutarne i druge rezerve	-	-
<b>UKUPNO</b>	<b>474</b>	<b>474</b>

Statutarne i druge rezerve se formiraju u skladu sa osnivačkim aktom – ugovor o osnivanju

**9. NERASPOREĐENA DOBIT**

	u 000 din
Neraspoređena dobit ranijih godina – 1.1.2012.	65.585
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	-
Korigovano stanje neraspoređene dobiti ranijih godina – 1.1.2012.	-
Isplata dividendi	-
Ostala povećanja	-
Ostala smanjenja	-
Neraspoređena dobit tekuće godine	1.818
Stanje na dan 31.12.2012.	67.403



## 10. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

	31.12.12. u 000 din	31.12.11. u 000 din
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapitalu	-	-
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	-	-
Ostale dugoročne obaveze	-	-
<b>UKUPNO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 11. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	31.12.12. u 000 din	31.12.11. u 000 din
<b>Obaveze poslovanja</b>		-
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	147	570
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	359	-
Dobavljači – ostala povezana pravna lica	-	-
Dobavljači u zemlji	2.012	5.106
Dobavljači u inostranstvu	786	512
Ostale obaveze iz poslovanja	-	-
<b>UKUPNO OBAVEZE IZ POSLOVANJA</b>	<b>3.304</b>	<b>6.188</b>

## 12. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	31.12.12. u 000 din	31.12.11. u 000 din
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	-	-
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	-	-
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	-	-
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	-	-
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade na teret poslodavca	-	-

Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	-	-
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	-	-
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	-	-
<b>SVEGA</b>	-	-
<b>Druge obaveze</b>	-	-
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	-	-
Obaveze za dividende	-	-
Obaveze za učešće u dobit	-	-
Obaveze prema zaposlenom	-	-
Obaveze prema članovima upravnog odbora i nadzornog odbora	-	-
Obaveze prema fizičkim licima	4	4
Obaveze za neto prihode preduzедnika koji akontaciju podižu u toku godine	-	-
Ostale obaveze	1.134	457
<b>UKUPNO OSTALE KRATKOROCNE OBAVEZE</b>	<b>1.138</b>	<b>461</b>

### 13. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	2012 u 000 din	2011 u 000 din
Početno stanje – 1. januar	245	13
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	-	-
Povećanje/smanjenje u toku godine	390	233
Krajnje stanje – 31. decembar	635	245
<b>UKUPNO</b>	<b>635</b>	<b>245</b>



## 14 PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	2012. u 000 din	2011. u 000 din
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	89	562
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	-	-
<b>Svega prihodi od prodaje robe</b>	<b>89</b>	<b>562</b>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima	3.155	8.117
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	55.603	70.307
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	10.012	4.994
<b>Svega prihodi od prodaje proizvoda i usluga</b>	<b>68.772</b>	<b>83.418</b>
<b>UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE</b>	<b>68.859</b>	<b>83.980</b>

## 15 POVEĆANJE I SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA

	2012. u 000 din	2011. u 000 din
Početne zalihe učinaka (01.01)	15.952	18.240
Nedovršena proizvodnja	-	-
Nedovršene usluge	-	-
Gotovi proizvodi	-	-
Krajnje zalihe učinaka (31.12.)	8.668	15.952
Nedovršena proizvodnja	-	-
Nedovršene usluge	-	-
Gotovi proizvodi	8.668	15.952
<b>POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA</b>	<b>7.284</b>	<b>2.288</b>

**16. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE**

	2012. u 000 din	2011. u 000 din
Nabavna vrednost prodate robe na veliko	450	306
Nabavna vrednost prodate robe na malo ili drugi način klasifikacije ovih rashoda	3	-
<b>UKUPNO</b>	<b>453</b>	<b>306</b>

**17. TROŠKOVI MATERIJALA**

	2012. u 000 din	2011. u 000 din
Troškovi materijala za izradu	24.934	29.349
Troškovi režijskog materijala	505	411
Troškovi goriva i energije	10.880	14.114
<b>UKUPNO</b>	<b>36.319</b>	<b>43.874</b>

**18. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI**

	2012 u 000 din	2011 u 000 din
Troškovi zrada i naknada zarada (bruto)	17.908	15.609
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	3.206	2.794
Troškovi naknada po ugovorima o delu	-	-
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	-	-
Troškovi naknada po ug.o priv.pov. poslovima	204	254
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	45	75
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	-	-
Ostali lični rashodi i naknade	2.147	1.273
<b>UKUPNO</b>	<b>23.510</b>	<b>20.005</b>

## 19. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

1. Troškovi amortizacije i rezervisanja društva sastoje se od sledećih vrsta troškova

	2012. u 000 din	2011. u 000 din
Troškovi amortizacije	2.308	1.746
Troškovi rezervisanja za garantni rok	-	-
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	-	-
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	-	-
Rezervisanja za troškove resktrukturiranja	-	-
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	-	-
Ostala dugoročna rezervisanja	-	-
<b>UKUPNO</b>	<b>2.308</b>	<b>1.746</b>

## 20. OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	2012. u 000 din	2011. u 000 din
Troškovi usluga na izradi učinaka	314	-
Troškovi transportnih usluga	1.384	1.472
Troškovi usluga održavanja	1.536	5.043
Troškovi zakupnina	139	95
Troškovi sajmovi	0	15
Troškovi reklame i propagande	0	123
Troškovi istraživanja	-	-
Ostali troškovi proizvodnih usluga	2.805	3.861
<b>Svega troškovi proizvodnih usluga</b>	<b>6.178</b>	<b>10.609</b>
Troškovi nepr. usl.	836	1.405
Troškovi reprezentacije	41	54
Troškovi premija osiguranja	229	375
Troškovi platnog prometa	311	272
Troškovi članarina	122	103
Troškovi poreza	756	830
Troškovi doprinosa	-	-
Ostali nematerijalni troškovi	159	324
<b>Svega nematerijalni troškovi</b>	<b>2.454</b>	<b>3.363</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>8.632</b>	<b>13.972</b>



## 21. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	2012. u 000 din	2011. u 000 din
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	-
Finasijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	-	-
Prihodi od kamata	1.326	356
Pozitivne kursne razlike	823	286
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	-	-
Prihodi od učešća u dobiti zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	-	-
Ostali finansijski prihodi	-	-
<b>UKUPNO</b>	<b>2.149</b>	<b>642</b>

## 22. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda :

	2012. u 000 din	2011. u 000 din
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim pravnim licima	-	-
Rashodi kamata	37	187
Negativne kursne razlike	485	206
Rashodi po osnovu efekativa valutne klauzule	-	-
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	-	-
Ostali finasijski rashodi	-	-
<b>UKUPNO</b>	<b>522</b>	<b>393</b>

## 23. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	2012. u 000 din	2011. u 000 din
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	12.617	1.121
Dobici od prodaje bioloških sredstava	-	-
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti	-	-
Dobici od prodaje materijala	286	-
Viškovi	-	5
Naplaćena otpisana potraživanja	-	-
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika osim valutne klauzule	-	-
Prihodi od smanjenja obaveza	-	-
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	-	-
Ostali nepomenuti prihodi	304	172
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	809	687
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	-	-
<b>UKUPNO</b>	<b>14.016</b>	<b>1.985</b>

**24. OSTALI RASHODI**

Ostali rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	2012. u 000 din	2011. u 000 din
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	14	-
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	-	-
Gubici od prodaje materijala	-	-
Manjkovi	-	7
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, osim valutne klauzule koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	-	-
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	13	-
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe	11	-
Ostali nepomenuti rashodi	13	60
Obezvredivanje nematerijalnih ulaganja	-	-
Obezvredivanje nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
Obezvredivanje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	-	-
Obezvredivanje zaliha materijala i robe		15
Obezvredivanje potraživanja i kratkoročnih finansijs.	3.749	909
Obezvredivanje ostale imovine	-	-
<b>UKUPNO</b>	<b>3.800</b>	<b>991</b>



**25. DOBITAK**

	2012. u 000 din.	2011. u 000 din.
Dobitak pre oporezivanja	2.614	3.103
Poreski rashod perioda	407	103
Odloženi poreski rashodi perioda	390	232
<b>Neto dobitak</b>	1.817	2.768
Neto dobitak koji pripada manjinskim ulagačima	-	-
Neto dobitak koji pripada vlasnicima matičnog pravnog lica	-	-
<b>ZARADA PO AKCIJI</b>	-	-
Osnovna zarada po akciji	-	-

**GENERALNI DIREKTOR**


---

**Milan Bošković, dipl. ecc.**

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**  
**O REDOVNIM GODIŠNJIM FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA**  
**ZA 2012. GODINU**

**"TERMIKA" AD, ZRENJANIN**

Novi Sad, APRIL 2013. godine

**"TERMIKA" AD, ZRENJANIN**

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA  
I REDOVNI GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA 2012. GODINU**

**S A D R Ź A J**

	Strana
<b>IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA</b>	1 - 2
<b>FINANSIJSKI IZVEŠTAJI:</b>	
Bilans uspeha	3
Bilans stanja	4 - 5
Izveštaj o tokovima gotovine	6 - 7
Izveštaj o promenama na kapitalu	8
Napomene uz revizorski izveštaj	9 - 22



## **IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA "TERMIKA" AD, ZRENJANIN**

**Akcionarima i Odboru direktora**  
"TERMIKA" AD, ZRENJANIN

Izvršili smo reviziju priloženog bilansa stanja AKCIONARSKO DRUŠTVO "TERMIKA" ZRENJANIN (u daljem tekstu: "TERMIKA" AD ili Društvo) na dan 31. decembra 2012. godine i odgovaraju eg bilansa uspeha, izveštaja o promenama na kapitalu i bilansa tokova gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i napomena uz finansijske izveštaje koje uklju uju pregled zna ajnih ra unovodstvenih politika i drugih objašnjavaju ih napomena.

### *Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje*

Rukovodstvo je odgovorno za pripremu i fer prezentaciju finansijskih izveštaja prikazanih na stranama 3 do 8, kao i za obelodanjivanja izvršena u statisti kom aneksu i napomenama uz finansijske izveštaje, u skladu sa Me unarodnim standardima finansijskog izveštavanja i ra unovodstvenim propisima Republike Srbije. Ova odgovornost obuhvata: osmišljavanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za sastavljanje i fer prezentaciju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno zna ajne pogrešne iskaze nastale usled neregularnosti ili greške; odabir i primenu odgovaraju ih ra unovodstvenih politika i ra unovodstvene procene koje su razumne u datim okolnostima.

### *Odgovornost revizora*

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu obavljene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Me unarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da radimo u skladu sa eti kim zahtevima i da reviziju planiramo i izvršimo na na in koji omogu ava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadže pogrešne informacije od materijalnog zna aja. Revizija uklju uje sprovo enje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na revizorskom prosu ivanju, uklju uju i procenu rizika materijalno zna ajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled neregularnosti ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za pripremu, sastavljanje i objektivnu prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja najboljih mogu ih revizorskih procedura koje su odgovaraju e u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema internih kontrola pravnog lica. Revizija tako e, uklju uje ocenu primenjenih ra unovodstvenih politika i zna ajnih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovaraju i i da obezbe uju osnovu za naše revizijsko mišljenje.

*Mišljenje*

Po našem mišljenju, ovi finansijski izveštaji **istinito i objektivno**, po svim materijalno značajnim aspektima, prikazuju finansijski položaj "TERMIKA" AD, ZRENJANIN na dan 31. decembra 2012. godine, rezultat njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije i osnovama za sastavljanje finansijskih izveštaja obelodanjenim u napomeni 2. uz redovne godišnje finansijske izveštaje.

Novi Sad, 20. April 2013. godine

"Libra Audit" d.o.o. Novi Sad

**Vladimir Prvanov**

*Ovlašćeni revizor*



*B. Prvanov*

**BILANS USPEHA**  
**u periodu od 01. 01. do 31. 12. 2012. godine**

( u hiljadama dinara)

Grupa ra una, ra un	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Teku a godina	Prethodna godina
	<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>				
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	201		<b>61.966</b>	<b>81.763</b>
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	3,4,5	68.859	83.980
62	2. Prihodi od aktiviranja u inaka i robe	203	6		-
630	3. Pove anje vrednosti zaliha u inaka	204	7		-
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha u inaka	205	7	7.284	2.288
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		391	71
	<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	207		<b>71.222</b>	<b>79.903</b>
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	3,5,8	453	306
51	2. Troškovi materijala	209	3,5,9	36.319	43.874
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali li ni rashodi	210	3,5,10	23.510	20.005
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	3,11,11	2.308	1.746
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	3,5,12	8.632	13.972
	<b>III. POSLOVNA DOBIT</b>	213		<b>-</b>	<b>1.860</b>
	<b>IV. POSLOVNI GUBITAK</b>	214		<b>9.256</b>	<b>-</b>
66	<b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215	3,6,13	<b>2.149</b>	<b>642</b>
56	<b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216	3,6,13	<b>522</b>	<b>393</b>
67,68	<b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217	3,7,14	<b>14.016</b>	<b>1.985</b>
57,58	<b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218	3,7,14	<b>3.800</b>	<b>991</b>
	<b>IX. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA</b>	219		<b>2.587</b>	<b>3.103</b>
	<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA</b>	220			
69-59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221		<b>27</b>	
59-69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			
	<b>B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA</b>	223		<b>2.614</b>	<b>3.103</b>
	<b>V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA</b>	224			
	<b>G. POREZ NA DOBITAK</b>				
721	1. Poreski rashod perioda	225	15	<b>407</b>	<b>103</b>
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	15	<b>390</b>	<b>232</b>
723	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
	D. ISPLA ENA LI NA PRIMANJA POSLODAVCU	228			
	<b>. NETO DOBITAK</b>	229		<b>1.817</b>	<b>2.768</b>
	<b>E. NETO GUBITAK</b>	230			
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGA IMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATI NOG PL	232			
	<b>I. ZARADA PO AKCIJI</b>				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234			

Napomene na stranama 9 do 22 ine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja



## BILANS STANJA

na dan 31. decembra 2012. godine

( U hiljadama dinara)

Grupa ra una, ra un	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Teku a godina	Prethodna godina
	<b>A K T I V A</b>				
	<b>A. STALNA IMOVINA</b>	001		<b>26.130</b>	<b>25.131</b>
00	I. NEUPLA ENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA	005	3.10,3.11,16	26.123	25.124
020,022,023,026,027(d eo),028 (deo),029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	3.10,3.11,16	26.123	25.124
024,027(deo) i 028(deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021,025,027 (deo) i 028(deo)	3. Biološka sredstva	008			
	IV. DUGORO NI FINANSIJSKI PLASMANI	009		7	7
030 do 032,039(deo)	1. U eš a u kapitalu	010	17	7	7
033 do 038,039(deo) minus 037	2. Ostali dugoro ni finansijski plasmani	011			
	<b>B. OBRTNA IMOVINA</b>	012		<b>58.697</b>	<b>59.695</b>
10 do 13,15	I. ZALIHE	013	3.13,18	26.155	34.459
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014	18	728	728
	III. KRATKORO NA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA	015		31.814	24.508
20,21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	016	3.14,19	9.737	9.221
223	2. Potraživanja za više pla en porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoro ni finansijski plasmani	018	20	18.507	13.000
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	21	3.050	2.139
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i AVR	020	22	520	148
288	III. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021			
	<b>V. POSLOVNA IMOVINA</b>	022		<b>84.827</b>	<b>84.826</b>
29	<b>G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>	023			
	<b>D. UKUPNA AKTIVA</b>	024		<b>84.827</b>	<b>84.826</b>
88	<b>. VANBILANSNA AKTIVA</b>	025			

Napomene na stranama 9 do 22 ine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

**BILANS STANJA**  
na dan 31. decembra 2012. godine – Nastavak

(U hiljadama dinara)

Grupa ra una, ra un	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Teku a godina	Prethodna godina
	<b>P A S I V A</b>				
	<b>A. KAPITAL</b>	101		<b>79.750</b>	<b>77.932</b>
30	I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	102	23	11.873	11.873
31	II. NEUPLA ENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104	24	474	474
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. NERASPORE ENA DOBIT	108	25	67.403	65.585
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	<b>B. DUGORO NA REZERVISANJA I OBAVEZE</b>	111		<b>4.442</b>	<b>6.649</b>
40	I. DUGORO NA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGORO NE OBAVEZE	113			-
414,415	1. Dugoro ni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoro ne obaveze	115	26		-
	III. KRATKORO NE OBAVEZE	116		4.442	6.649
42 osim 427	1. Kratkoro ne finansijske obaveze	117			
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	27	3.304	6.188
45 i 46	4. Ostale kratkoro ne obaveze	120	28	4	4
47 ,48 i 49, osim 481 i 498	5. Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i PVR	121	29	803	354
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	29	331	103
498	IV. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	30	635	245
	<b>V. UKUPNA PASIVA</b>	124		<b>84.827</b>	<b>84.826</b>
89	<b>G. VANBILANSNA PASIVA</b>	125			

Napomene na stranama 9 do 22 ine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

**IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE**  
u periodu od 01. januara do 31. decembra 2012. godine

( u hiljadama dinara)

POZICIJA		AOP	Iznos	
			Teku a godina	Prethodna godina
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>				
<b>I.</b>	<b>Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	301	96.576	85.101
	1. Prodaja i primljeni avansi	302	94.859	84.745
	2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	1.326	356
	3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	391	
<b>II</b>	<b>Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	305	95.696	84.362
	1. Isplate dobavlja i ma i dati avansi	306	69.177	56.788
	2. Zarade, naknade zarada i ostali li ni rashodi	307	23.510	20.005
	3. Plaćene kamate	308	37	187
	4. Porez na dobitak	309	407	
	5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	2.565	7.382
<b>III</b>	<b>Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	311	880	739
<b>IV</b>	<b>Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	312		-
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>				
<b>I</b>	<b>Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	313	12.476	1.121
	1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
	2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	12.476	1.121
	3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
	4. Primljene kamate	317		
	5. Primljene dividende	318		
<b>II</b>	<b>Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	319	12.783	-
	1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
	2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	7.276	-
	3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	5.507	
<b>III</b>	<b>Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	323	-	1.121
<b>IV</b>	<b>Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	324	307	

**IZVEŠTAJ O NOV ANIM TOKOVIMA**  
u periodu od 01. januara do 31. decembra 2012. godine – Nastavak

(U hiljadama dinara)

	POZICIJA	AOP	Iznos	
			Teku a godina	Prethodna godina
<b>V</b>	<b>TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I</b>	<b>Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	325		
	1. Uve anje osnovnog kapitala	326		
	2. Dugoro ni i kratkoro ni krediti (neto prilivi)	327		
	3. Ostale dugoro ne i kratkoro ne obaveze	328		
<b>II</b>	<b>Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	329	-	78
	1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
	2. Dugoro ni i kratkoro ni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331		
	3. Finansijski lizing	332	-	78
	4. Ispla ene dividende	333		
<b>III</b>	<b>Neto prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	334		
<b>IV</b>	<b>Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	335	-	78
<b>G.</b>	<b>SVEGA PRILIVI GOTOVINE</b>	336	109.052	60.462
<b>D.</b>	<b>SVEGA ODLIVI GOTOVINE</b>	337	108.479	64.357
<b>.</b>	<b>NETO PRILIV GOTOVINE</b>	338	<b>573</b>	
<b>E.</b>	<b>NETO ODLIV GOTOVINE</b>	339		<b>3.895</b>
<b>Ž.</b>	<b>GOTOVINA NA PO ETKU OBRA UNSKOG PERIODA</b>	340	<b>2.139</b>	<b>3.842</b>
<b>Z.</b>	<b>POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERA UNA GOTOVINE</b>	341	<b>823</b>	<b>433</b>
<b>I.</b>	<b>NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERA UNA GOTOVINE</b>	342	<b>485</b>	<b>103</b>
<b>J.</b>	<b>GOTOVINA NA KRAJU OBRA UNSKOG PERIODA</b>	343	<b>3.050</b>	<b>277</b>

Napomene na stranama 9 do 22 ine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja



**IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**  
u periodu od 01. 01. do 31. 12. 2012. godine

U hiljadama RSD	Osnovni kapital	Rezerve iz dobiti	Dobit	Ukupno
<b>Stanje na dan 1. januara 2012. godine</b>	<b>11.873</b>	<b>474</b>	<b>65.585</b>	<b>77.932</b>
Neto dobitak teku e godine	-	-	1.818	1.818
<b>Stanje na dan 31. decembra 2012. godine</b>	<b>11.873</b>	<b>474</b>	<b>67.403</b>	<b>79.750</b>
<b>Stanje na dan 1. januara 2011. godine</b>	<b>11.873</b>	<b>474</b>	<b>62.678</b>	<b>75.025</b>
Neto dobitak teku e godine	-	-	2.768	2.768
<b>Stanje na dan 31. decembra 2011. godine</b>	<b>11.873</b>	<b>474</b>	<b>65.585</b>	<b>77.932</b>

Napomene na stranama 9 do 21 ine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

Napomene revizora uz finansijske izveštaje  
31. decembra 2012. godine

## 1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

"TERMIKA" a.d., Zrenjanin se bavi proizvodnjom proizvoda od azbesta, grafita i ostalih nemetalnih minerala, na drugom mestu nepomenuta proizvodnja mineralnih izolacionih materijala kao što su eksponirani ili listasti vermikulit, eksponirane gline i slični materijali za toplotnu i zvučnu izolaciju ili apsorbovanje zvuka, kao svojom pretežnom delatnošću. Pored ove, Društvo se bavi i proizvodnjom proizvoda iz oblasti građevinske industrije, kao i vršenjem instalacionih, građevinskih radova i usluga iz oblasti građevinarstva.

"TERMIKA" a.d., Zrenjanin (u daljem tekstu Društvo) je organizovano kao društvo kapitala - akcionarsko društvo, a na osnovu Ugovora o osnivanju od 08. novembra 2007. godine i registrovano u Registru privrednih subjekata rešenjem BD. 3525-1/2005 od 08. avgusta 2005. godine idatim od strane Agencije za privredne registre, Beograd.

Rešenjem BD. 185670/2007 od 29. januara 2008. godine Agencije za privredne registre, Beograd u Registar privrednih društava upisano je usaglašavanje organizacije Društva sa odredbama Zakona o privrednim društvima. Društvo je izvršilo usaglašavanje sa Zakonom o privrednim društvima 02.07.2012. Rešenje BD 86974/2012. Agencije za privredne registre.

Društvo posluje pod firmom: Akcionarsko društvo "TERMIKA" za proizvodnju ostalih proizvoda od nemetalnih minerala šifra 2399, Zrenjanin. Skraćeni naziv Društva je "TERMIKA" a.d., Zrenjanin. Sedište Društva je u Zrenjaninu u ulici Požeška br. 4.

Organi Društva su: skupština i odbor direktor.

Društvo je zavisno pravno lice u odnosu prema matičnom pravnom licu „KERAMIKA JOVANOVI“ d.o.o., Zrenjanin, koje u estvuje u osnovnom kapitalu Društva sa 86,60 %.

U skladu sa kriterijumima propisanim u Zakonu o raunovodstvu i reviziji, Društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Sedište Društva je Zrenjaninu, Požeška 4.

Poreski identifikacioni broj Društva je 101164950.

Matični broj Društva je 08029636.

Prosečan broj zaposlenih u 2012. godini bio je 27 (u 2011. godini - 26).

## 2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji o kojima izveštavamo su sastavljeni u skladu sa *Zakonom o raunovodstvu i reviziji* i propisima donetim na osnovu tog zakona, primenom raunovodstvenih politika iznetih u napomeni 3. ovog izveštaja.

Finansijski izveštaji za 2012. godinu sastavljeni su u skladu sa Zakonom o raunovodstvu i reviziji. Ovaj Zakon zahteva da finansijski izveštaji za godinu završenu na dan 31. decembra 2012. godine budu sastavljeni u skladu sa Meunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) i relevantnom podzakonskom regulativom. Ministar finansija je na osnovu ovlašćenja iz Zakona o raunovodstvu i reviziji doneo odgovarajuću a podzakonska akta koja čine sastavni deo okvira za finansijsko izveštavanje.

Finansijski izveštaji su u svim svojim delovima usklađeni sa relevantnim odredbama MRS / MSFI, osim onih odredbi koje nisu u skladu sa odredbama Zakona o raunovodstvu i reviziji i relevantnom podzakonskom regulativom. Važnije neusklađenosti su:

- Nemogućnost iskazivanja kratkoročnih rezervisanja u bilansu stanja
- Dozvoljeno je vremensko razgranavanje kursnih razlika
- MSFI nisu na vreme prevedeni i objavljeni u „Službenom glasniku RS“

U „Službenom glasniku RS“ broj 77/2010 objavljeno je Rešenje o utvrđivanju prevoda osnovnih tekstova MRS odnosno MSFI koje je doneo Ministar finansija (broj 401-00-1380/2010-16).

**Napomene revizora uz finansijske izveštaje  
31. decembra 2012. godine**

Pri sastavljanju i prikazivanju finansijskih izveštaja korišteni su MSFI koji se primenjuju u Republici Srbiji od 2010. godine<sup>1</sup>. Radi se o prevodu osnovnih tekstova MSFI izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde do 01. januara 2009. godine, kao i tumačenja izdatih od strane Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda do 01. januara 2009. godine.

Rukovodstvo Društva procenjuje da uticaj promena u MRS, novih MSFI i tumačenja standarda koji su uvedeni u primenu posle 01. januara 2009. godine na finansijske izveštaje nisu mogle imati za rezultat značajnije promene računovodstvenih politika Društva, niti materijalno značajan uticaj na finansijske izveštaje u periodu po etne primene. I pored toga što mnoge od ovih promena nisu primenljive na poslovanje Društva, rukovodstvo Društva ne izražava eksplicitnu i bezrezervnu izjavu o usaglašenosti finansijskih izveštaja sa MSFI, koji se primenjuju na periode prikazane u priloženim finansijskim izveštajima.

Iznosi u finansijskim izveštajima su prikazani u hiljadama RSD važećim na dan bilansiranja – 31.12.2012. godine. i sastavljeni su u skladu sa konceptom istorijskog troška i na elom stalnosti pravnog lica.

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanim Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike, koji u pojedinim delovima odstupaju od ina prikazivanja određenih bilansnih pozicija kako to predviđa MRS 1 „Pezentacija finansijskih izveštaja“. Shodno tome, priloženi finansijski izveštaji nisu usaglašeni sa svim zahtevima MSFI. Sadržinu godišnjeg računa, prema propisima o računovodstvu Republike Srbije, uključujući bilans stanja, bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu, izveštaj o tokovima gotovine, statistički aneks i napomene uz finansijske izveštaje.

Društvo je u sastavljanju ovih finansijskih izveštaja primenilo računovodstvene politike obelodanjene u (Napomeni 3) uz finansijske izveštaje, koje su zasnovane na važećim računovodstvenim i poreskim propisima Republike Srbije.

Zvanični srednji kursevi NBS primenjeni za kursiranje potraživanja i obaveza bili su sledeći:

	31.12.2012.	31.12.2011.
EUR	113,7183	104,6409
USD	86,1763	80,8662

### **3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

#### **3.1. Pravila procenjivanja - osnovne pretpostavke**

Finansijski izveštaji su sastavljeni na elom nastanka poslovnog događaja (na elom uzroka nastanka) i na elom stalnosti.

Prema elomu nastanka poslovnog događaja u inci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na elom nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o novim tokovima) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu. Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo poslovati u neograničenom vremenskom periodu i da će nastaviti sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

#### **3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja**

**Napomene revizora uz finansijske izveštaje  
31. decembra 2012. godine**

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proistići iz podmirenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje buduće ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstava ili smanjenjem obaveza koje mogu da se pouzdano izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje buduće ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza ili smanjenjem sredstava.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proistiće koncept o uvanja finansijskog kapitala. O uvanje finansijskog kapitala meri se u nominalnim monetarnim jedinicama - RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključenja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

### **3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika**

Izvršen je preračun novčanih sredstava i realizovanih potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja u njihovu dinarsku protivvrednost po kursu važećem na dan bilansa stanja i na dan realizacije potraživanja i obaveza. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po tom osnovu su iskazane kao prihod ili rashod perioda.

### **3.4. Prihodi od prodaje**

Prihodi od prodaje su iskazani u iznosu fakturisane realizacije, tj. izvršene prodaje do kraja obračunskog perioda, pod uslovom da je sa tim danom nastao dužni ko-poverilac i da je ispostavljena faktura. Prihod se meri po poštenoj vrednosti primljene nadoknade ili potraživanja, uzimajući u obzir iznos svih trgovačkih popusta i količinskih rabata koje Društvo odobri. Razlika između pošteno vrednosti i nominalnog iznosa naknade priznaje se kao prihod od kamate. Prihod od prodaje se priznaje kada su zadovoljeni svi uslovi:

- Društvo je prenelo na kupca sve značajne rizike i koristi od vlasništva;
- rukovodstvo Društva ne zadržava niti uticaj na upravljanje u meri koja se obično povezuje sa vlasništvom, niti kontrolu nad prodatim proizvodima i robom;
- kada je moguće da se iznos prihoda pouzdano izmeri;
- kada je verovatno da će poslovna promena biti praćena prilivom ekonomske koristi u Društvo i
- kad se troškovi koji su nastali ili će nastati u vezi sa poslovnom promenom mogu pouzdano da se izmere.

Prihodi od usluga iskazani su srazmerno stepenu završenosti usluge na dan bilansiranja.

### **3.5. Poslovni rashodi**

Ukupne poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe; troškovi materijala; troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi; troškovi amortizacije; troškovi proizvodnih usluga i nematerijalni troškovi.



**Napomene revizora uz finansijske izveštaje  
31. decembra 2012. godine**

Osnovni elementi i načela priznavanja rashoda su:

- rashodi se priznaju, odnosno evidentiraju i iskazuju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri;
- rashodi se priznaju na osnovu neposredne povezanosti rashoda sa prihodima (na elu uzrocnosti);
- kada se otkrije da se ekonomske koristi priticati tokom nekoliko obraunskih perioda, a povezanost sa prihodom može da se ustanovi u širem smislu ili posredno, rashodi se priznaju putem postupka systemske i razumne alokacije;
- rashodi se priznaju kada izdatak ne donosi nikakve ekonomske koristi ili kada i do iznosa do kojeg buduće ekonomske koristi ne ispunjavaju uslove ili su prestale da ispunjavaju uslove za priznavanje u bilansu stanja kao sredstvo;
- rashodi se priznaju i u onim sluajevima kada nastane obaveza bez istovremenog priznavanja sredstva.

Nabavna vrednost prodate robe na veliko utvrđuje se u visini prodajne vrednosti robe na veliko, umanjene za iznos utvrđene razlike u ceni sadržanoj u vrednosti prodate robe na veliko.

### **3.6. Finansijski prihodi i rashodi**

Finansijski prihodi i rashodi obuhvataju: prihode i rashode od kamata (nezavisno od toga da li su dospeli i da li se plaćaju ili pripisuju iznosu potraživanja ili obaveze na dan bilansiranja) i prihode i rashode od kursnih razlika.

### **3.7. Ostali prihodi i rashodi**

Ostali prihodi obuhvataju: dobitke od prodaje osnovnih sredstava, viškove, prihode od smanjenja obaveza i ostale nepomenute prihode.

Ostali rashodi obuhvataju: Gubitke po osnovu otuđenja osnovnih sredstava, manjkove, rashode zalih materijala i robe, obezvređene potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana i naknadno utvrđene rashode iz ranijih godina..

### **3.8. Dugoro na rezervisanja**

Dugoro na rezervisanja se priznaju kada Društvo ima obavezu koja je nastala kao rezultat prošlog događaja, kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveza i kad iznos obaveza može pouzdano da se izmeri.

Dugoro na rezervisanja za troškove i rizike prate se po vrstama, a njihovo ukidanje vrši se u korist prihoda. Merenje rezervisanja vrši se u iznosu koji je priznat kao rezervisanje i on predstavlja najbolju procenu izdataka koji su potrebni za izmirenje sadašnje obaveze na dan bilansa stanja.

### **3.9. Porez na dobit**

#### *Teku i porez*

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobitak preduzeća Republike Srbije. Porez na dobitak se obračunava po stopi od 10% na poresku osnovicu koja je prikazana u poreskom bilansu, nakon umanjenja za iskorišćene poreske kredite. Oporeziva osnovica uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha, koji je korigovan u skladu sa poreskim propisima Republike Srbije. Gubici iz tekućeg perioda mogu se koristiti za umanjenje poreske osnovice budućih obraunskih perioda, ali ne duže od 10 godina.

#### *Odloženi porez*

Odloženi porez na dobitak se obračunava za sve privremene razlike između poreske osnovice imovine i obaveza i njihove knjigovodstvene vrednosti. Trenutno važeće poreske stope na dan bilansa su korišćene za obračun iznosa odloženog poreza. Odložene poreske obaveze priznaju se za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva priznaju se za odbitne privremene razlike i za efekte prenetog gubitka i neiskorišćenih poreskih kredita iz prethodnih

**Napomene revizora uz finansijske izveštaje  
31. decembra 2012. godine**

perioda do nivoa do kojeg je verovatno da će postojati budući i oporezivi dobitci na teret kojih se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti.

Tekućim i odloženi porezi priznaju se kao prihodi i rashodi i uključeni su u neto dobitak perioda.

### **3.10. Nematerijalna ulaganja, nekretnine, postrojenja i oprema i biološka sredstva**

**Nematerijalna ulaganja** čini pravo korišćenja gradskog građevinskog zemljišta.

Nematerijalno ulaganje je određivo nemonetarno sredstvo bez fizičkog sadržaja:

- koje služi za proizvodnju ili isporuku robe ili usluga, za iznajmljivanje drugima ili se koristi u administrativne svrhe;
- koje društvo kontroliše kao rezultat prošlog događaja; i
- od kojeg se očekuje priliv budućih ekonomskih koristi.

**Nekretnine, postrojenja i oprema** su materijalna sredstva:

- koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili isporuku robe ili pružanje usluga ili u administrativne svrhe;
- za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda; i
- čija je pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici, prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Nabavke nekretnina, postrojenja i opreme u toku godine evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini faktorna vrednost nabavljenih sredstava uvećana za sve zavisne troškove nabavke i sve troškove dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti. Cenu koštanja navedenih sredstava proizvedenih u sopstvenoj režiji čine direktni troškovi i pripadaju i indirektni troškovi, koji se odnose na to ulaganje.

Nakon što se prizna kao sredstvo, nekretnina, postrojenja i oprema iskazuju se po modelu troška nabavke ili po ceni koštanja umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitaka zbog obezvređenja.

Naknadni izdatak koji se odnosi na već priznate nekretnine, postrojenja i opremu pripisuje se iskazanom iznosu tog sredstva, ako je verovatno da će priliv budućih ekonomskih koristi da bude veći od prvobitno procenjene stope prinosa tog sredstva. Naknadni izdatak se tretira kao dodatno ulaganje, ako:

- dolazi do produženja korisnog veka trajanja, uključujući i povećanje kapaciteta;
- se nadgradnjom mašinskih delova postiže značajno unapređenje kvaliteta izlazni komponenti;
- usvajanje novih proizvodnih procesa omogućava značajno smanjenje prethodno procenjenih troškova poslovanja. Svaki drugi naknadni izdatak priznaje se kao rashod u periodu u kome je nastao.

### **3.11. Amortizacija**

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava.

Osnovica za obračun amortizacije sredstva je nabavna vrednost umanjena za preostalu (rezidualnu) vrednost i iznos obezvređenja.

**Napomene revizora uz finansijske izveštaje  
31. decembra 2012. godine**

Preostala vrednost je neto iznos koji Društvo očekuje da će dobiti za sredstvo na kraju njegovog korisnog veka trajanja, po odbitku očekivanih troškova otuđenja.

Korisni vek trajanja, odnosno amortizacione stope, preispituju se periodi no i ako su očekivanja zasnovana na novim procenama značajno različita od prethodnih, obračun troškova amortizacije za tekući i budući period se koriguju.

Metod obračuna amortizacije koji se primenjuje preispituje se periodi no i ukoliko je došlo do značajne promene u očekivanom obrascu trošenja ekonomskih koristi od tih sredstava, metod se menja tako da odražava taj izmenjeni način. Kada je takva promena metoda obračuna amortizacije neophodna, onda se ona računovodstveno obuhvata kao promena računovodstvene procene, a obračunati troškovi amortizacije za tekući i budući period se koriguju.

Amortizacione stope, utvrđene na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe (bez utvrđivanja rezidualnog ostatka) su:

	Korisni vek trajanja (godina)	Stopa amortizacije (%)
<b>1. NEKRETNINE (GRAĐEVINSKI OBJEKTI)</b>		
Građevinski objekti visokogradnje i niskogradnje armiranobetonske konstrukcije (zgrade), kao i postrojenja koja se smatraju samostalnim građevinskim objektom	40 godina	2.5 %
Građevinski objekti visokogradnje i niskogradnje drvene konstrukcije	30 godina	2.5 %
<b>2. POSTROJENJA I OPREMA</b>		
Oprema	9-godina	11,0 %
Pogonski i poslovni inventar (strojevi, alati, transportna sredstva i uređaji)	7-8 godina	12,0–14,0 %
Nameštaj, poslovni inventar	6-9 godina	11,0-16,0 %
Kancelarijska oprema, računarska oprema, softver, telekomunikaciona oprema, putni i motorna vozila, vozila na motorni pogon i priključni uređaji	5-9 godina	11,0-20,0 %

**3.12. Finansijski plasmani**

Finansijski plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi transakcije se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.

Za potrebe merenja finansijskog sredstva nakon početnog priznavanja, finansijski plasmani su klasifikovani u kategorije:

- (a) finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja, početno priznata po fer vrednosti kroz dobit ili gubitak;
- (b) zajmovi i potraživanja koji su potekli od strane Preduzeća i koji se ne drže radi trgovanja
- (c) finansijska sredstva koja su raspoloživa za prodaju.

Finansijsko sredstvo klasifikuje se kao finansijsko sredstvo koje se drži radi trgovanja ukoliko je to sredstvo deo portfelja sličnih sredstava za koje postoji obrazac trgovanja radi ostvarivanja dobitka iz kratkoročnih kolebanja cena ili marže dilera.

Finansijsko sredstvo se klasifikuje kao finansijsko sredstvo koje je raspoloživo za prodaju ukoliko sasvim ne pripada ni jednoj od ostale dve gore navedene kategorije finansijskih sredstava. Posle početnog priznavanja, Društvo meri finansijska sredstva po njihovim poštnim vrednostima, bez bilo kakvog umanjiavanja za transakcione troškove koje može naći prilikom prodaje ili drugog otuđenja, osim:

- Zajmova i potraživanja koja se mere po amortizovanoj ceni, primenom metoda efektivne kamatne stope;
- Ulaganja u vlasničke hartije koje se ne kotiraju na aktivnom tržištu i čija se fer vrednost ne može pouzdano izmeriti, koja se mere po nabavnoj ceni.

**Napomene revizora uz finansijske izveštaje  
31. decembra 2012. godine**

Priznati dobitak ili gubitak koji proizilazi iz promene u poštenoj vrednosti finansijskog sredstva po etno priznatog po fer vrednosti kroz dobit ili gubitak, priznaje se kao dobitak ili gubitak u bilansu uspeha.

Priznati dobitak ili gubitak koji proizilazi iz promene u poštenoj vrednosti finansijskih sredstva raspoloživih za prodaju priznaje se kao nerealizovani dobitak/gubitak po osnovu hartija od vrednosti u okviru kapitala Društva.

### **3.13. Zalihe**

Zalihe materijala, alata, inventara i robe se mere po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost i sve troškovi nabavke za dovođenje zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje. Troškovi nabavke zaliha obuhvataju kupovnu cenu, uvozne dažbine i druge obaveze (osim onih koje Društvo može naknadno da povрати od poreskih vlasti), troškove prevoza, manipulativne troškove i druge troškove koji se mogu direktno pripisati nabavci. Popusti, rabati i druge slične stavke se oduzimaju pri utvrđivanju troškova nabavke. Kursne razlike nastale od dana preuzimanja zaliha do dana plaćanja obaveza u stranoj valuti i troškovi kamata nisu uključeni u trošak nabavke.

Izlaz sa zaliha materijala, alata, inventara i robe se evidentira metodom prosečno ponderisane cene. Sitan inventar i alat se otpisuju u celosti prilikom stavljanja u upotrebu.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se mere po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Cenu koštanja i svi troškovi konverzije i drugi nastali troškovi neophodni za dovođenje zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje, odnosno:

- troškovi direktnog rada;
- troškovi direktnog materijala; i
- indirektni, odnosno opšti proizvodni troškovi.

Vrednost proizvodnje u toku i gotovih proizvoda utvrđena je svođenjem planske vrednosti zaliha na cenu koštanja putem alokacije odgovarajućih odstupanja od planskih cena.

U vrednost zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda ne ulaze, već predstavljaju rashod perioda:

- neuobičajeno veliko rasipanje materijala, radne snage ili drugi troškovi proizvodnje;
- troškovi skladištenja, osim ako ti troškovi nisu neophodni u procesu proizvodnje pre naredne faze proizvodnje;
- režijski troškovi administracije koji ne doprinose dovođenju zaliha na sadašnje mesto i u sadašnje stanje; i
- troškovi prodaje.

Neto prodajna vrednost predstavlja procenjenu prodajnu vrednost, umanjenju za procenjene troškove prodaje i procenjene troškove dovršenja. Ukoliko je neto prodajna vrednost zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda niža od njihove cene koštanja, vrši se delimično otpis do neto prodajne vrednosti.

Terenjem ostalih rashoda vrši se ispravka vrednosti zaliha u slučajevima kada se oceni da je potrebno svesti vrednost zaliha na njihovu neto prodajnu vrednost. Oštećene zalihe i zalihe koje po kvalitetu ne odgovaraju standardima se u potpunosti otpisuju.

### **3.14. Kratkoročna potraživanja i plasmani**

Kratkoročna potraživanja i plasmani procenjuju se po nominalnoj vrednosti umanjenoj za procenjenu iznos nenaplativih potraživanja. Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca – zavisnih i drugih povezanih pravnih lica i ostalih kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga.



**Napomene revizora uz finansijske izveštaje  
31. decembra 2012. godine**

Kratkoro ni plasmani obuhvataju kratkoro ne pozajmice sa rokom dospe a do godinu dana od dana inidbe, odnosno od dana bilansa.

Kratkoro na potaživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se prera unavanje u izveštajnu valutu po srednjem kursu važe em na dan transakcije. Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili na teret rashoda. Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa prera unavaju se prema važe em srednjem kursu NBS, a kursne razlike priznaju se kao prihod ili rashod perioda. Otpis kratkoro nih potaživanja i plasmana kod kojih postoji verovatno a nenaplativnosti vrši se indirektnim otpisivanjem, dok se u slu ajevima kada je nemogu nost naplate izvesna i dokumentovana, otpis, u celini ili delimi no, vrši direktnim otpisivanjem.

Verovatno a nemogu nosti naplate utvr uje se u svakom konkretnom slu aju na osnovu dokumentovanih razloga (ste aj, odnosno likvidacija dužnika, prezaduženost, otu enje imovine, prinudno poravnanje, vanparni no poravnanje, zastarelost, sudsko rešenje, akt upravnog organa, kao i u drugim slu ajevima za koja Društvo poseduje verodostojnu dokumentaciju o nenaplativosti.)

### **3.15. Upravljanje finansijskim rizicima**

Društvo je u svom redovnom poslovanju u razli itom obimu izloženo odre enim finansijskim rizicima i to:

- kreditni rizik,
- tržišni rizik (koji obuhvata rizik od promene kursa stranih valuta, rizik od promene kamatnih stopa i rizik od promene cena) i
- rizik likvidnosti.

Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na minimiziranje potencijalnih negativnih uticaja na finansijsko stanje i poslovanje Društva u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta.

#### **3.15.1. Kreditni rizik**

Kreditni rizik je rizik da e jedna strana u finansijskom instrumentu, neispunjenjem svoje obaveze, prouzrokovati finansijski gubitak druge strane.

Kreditni rizik nastaje kod gotovine i gotovinskih ekvivalenata, depozita u bankama i finansijskim institucijama, potraživanja od pravnih i fizi kih lica i preuzetih obaveza.

#### **3.15.2. Tržišni rizik**

Rizik da e fer vrednost ili budu i tokovi gotovine finansijskog instrumenta fluktuirati usled promena tržišnih cena. Tržišni rizik se sastoji od tri vrste rizika:

- valutnog rizika,
- rizika kamatne stope i
- drugih rizika od promene cene.

##### *3.15.2.1. Rizik od promene kursa stranih valuta*

Valutni rizik je rizik od fluktuiranja fer vrednosti ili budu ih tokova gotovine finansijskog instrumenta usled promene deviznog kursa.

**Napomene revizora uz finansijske izveštaje  
31. decembra 2012. godine**

Valutni rizik (ili rizik od kursnih promena) se javlja kod finansijskih instrumenata koji su označeni u stranoj valuti, to jest u valuti koja nije funkcionalna valuta u kojoj su oni odmereni.

*3.15.2.2. Rizik od promene kamatnih stopa*

Rizik od promene kamatnih stopa je rizik da će fer vrednost ili budući tokovi gotovine finansijskog instrumenta fluktuirati usled promena tržišnih kamatnih stopa.

Rizik od kamatne stope se javlja kod kamatonosnih finansijskih instrumenata priznatih u bilansu stanja (na primer, krediti i potraživanja i emitovani dužni instrumenti) i kod nekih finansijskih instrumenata koji nisu priznati u bilansu stanja (na primer, nekim obavezama po kreditima).

*3.15.2.3. Rizik od promene cena*

Rizik od promene cena je rizik da će fer vrednost ili budući tokovi gotovine finansijskog instrumenta fluktuirati zbog promena tržišnih cena (koje nisu one koje nastaju od rizika kamatne stope ili valutnog rizika), bilo da su te promene prouzrokovane faktorima specifičnim za pojedinačni finansijski instrument ili njegovog emitenta, ili da faktori utiču na sve vrste finansijske instrumente kojima se trguje na tržištu.

Rizik od promene cena se javlja kod finansijskih instrumenata zbog promena, na primer, cena robe ili cena kapitala.

**3.15.3. Rizik likvidnosti**

Rizik likvidnosti je rizik da će Društvo imati poteškoća u izmirenju obaveza povezanih sa finansijskim obavezama.

**4. Korekcija materijalno značajnih grešaka**

Materijalno značajnom greškom smatra se iznos koji za više od 5% menja oporezivu dobit odnosno gubitak u poreskom bilansu (ukoliko je iznos greške niži, korekcija se sprovodi kroz bilans uspeha tekuće godine).

Materijalno značajni efekti naknadno utvrđenih grešaka se koriguju retroaktivno uz prilagođavanje uporednih podataka u finansijskim izveštajima, osim ako je to praktično neizvodljivo. Svaka korekcija koja iz toga proizilazi iskazuje se kao korekcija iznosa neraspoređene dobitke ili gubitke na početku perioda.

**5. PRIHODI OD PRODAJE**

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
<b>Doma tržište</b>		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima	3.155	8.117
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim licima	55.603	70.307
Prihodi od prodaje robe ostalim licima	89	562
<i>Svega</i>	<u>58.847</u>	<u>78.986</u>
<b>Inostrano tržište</b>		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	10.012	4.994
<i>Svega</i>	<u>10.012</u>	<u>4.994</u>
<b>Ukupno</b>	<b>68.859</b>	<b>83.980</b>

Napomene revizora uz finansijske izveštaje  
31. decembra 2012. godine

<b>6. PRIHODI OD AKTIVIRANJAU INAKA I ROBE I OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>		
	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
Prihodi od aktiviranja sopstvenih proizvoda za sopstvene potrebe		
<b>Ukupno</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b><u>Ostali poslovni prihodi</u></b>		
	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
Prihodi od zakupa građevinskog objekta matičnom pravnom licu		71
<b>Ukupno</b>	<b>-</b>	<b>71</b>
<b>7. POVEĆANJE (SMANJENJE) VREDNOSTI ZALIHA U INAKA</b>		
	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
<b><u>Gotovi proizvodi</u></b>		
Stanje gotovih proizvoda na dan 31. decembra	15.952	18.240
Minus:		
Stanje gotovih proizvoda na dan 01. januara	8.668	15.952
<b>Ukupno</b>	<b>(7.284)</b>	<b>(2.288)</b>
<b>8. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE</b>		
	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
Nabavna vrednost prodate robe	453	306
<b>Ukupno</b>	<b>453</b>	<b>306</b>
<b>9. TROŠKOVI MATERIJALA</b>		
	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
Troškovi materijala za izradu	24.934	29.349
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	505	411
Troškovi goriva i energije	10.880	14.114
<b>Ukupno</b>	<b>36.319</b>	<b>43.874</b>
<b>10. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI</b>		
	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	17.908	15.609
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	3.206	2.794
Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima	204	254
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	45	75
Ostali lični rashodi i naknade :		
- naknada troškova zaposlenima na službenom putu	79	200
- naknada za smeštaj i ishranu na terenu	314	-
- naknade troškova prevoza na rad i sa rada	839	729
- otpremnine	810	-
- jubilarne nagrade	40	285
-solidarna pomoć	50	50
- dečiji paketi i	15	9
<b>Ukupno</b>	<b>23.510</b>	<b>20.005</b>

Napomene revizora uz finansijske izveštaje  
31. decembra 2012. godine

**11. TROŠKOVI AMORTIZACIJE REZERVISANJA**

Troškovi amortizacije i rezervisanja u iznosu od RSD **2.308** hiljada (u 2011. godini RSD **1.746** hiljada) odnose se na: amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme u skladu sa napomenom 3.11.

**12. OSTALI POSLOVNI RASHODI**

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
<b>Troškovi proizvodnih usluga</b>		
Troškovi usluga na izradi u inaka	314	-
Troškovi transportnih usluga	1.384	1.472
Troškovi usluga održavanja	1.536	5.043
Troškovi sajmova	-	15
Troškovi reklame i propagande	-	123
Troškovi zakupa	139	95
Ostali troškovi proizvodnih usluga	2.805	3.861
<b>Svega troškovi proizvodnih usluga</b>	<b>6.178</b>	<b>10.609</b>
<b>Nematerijalni troškovi</b>		
Troškovi nepr. usluga	836	1.405
Troškovi reprezentacije	41	54
Troškovi premija osiguranja	229	375
Troškovi platnog prometa	311	272
Troškovi lanarina	122	103
Troškovi poreza	756	830
Ostali troškovi	159	324
<b>Svega nematerijalni troškovi</b>	<b>2.454</b>	<b>3.363</b>
<b>Ukupno</b>	<b>8.632</b>	<b>13.972</b>

**13. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI**

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
<b><u>Finansijski prihodi</u></b>		
Prihodi od kamata	1.326	356
Pozitivne kursne razlike	823	286
<b>Ukupno</b>	<b>2.149</b>	<b>642</b>
<b><u>Finansijski rashodi</u></b>		
Rashodi po osnovu kamata	37	187
Negativne kursne razlike po osnovu prera una obaveza i potraživanja u stranoj valuti na dan bilansa stanja	485	206
<b>Ukupno</b>	<b>522</b>	<b>393</b>

**14. OSTALI PRIHODI I RASHODI**

Napomene revizora uz finansijske izvještaje  
31. decembra 2012. godine

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
<b><u>Ostali prihodi</u></b>		
Dobici od prodaje opreme	12.617	1.121
Dobici od prodaje materijala	286	-
Viškovi	-	5
Napla ena otpisana potraživanja	809	687
Ostali nepomenuti prihodi	304	172
<b>Ukupno</b>	<b>14.016</b>	<b>1.985</b>
<b><u>Ostali rashodi</u></b>		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	14	-
Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	13	-
Rashodi po osnovu rashodovanja materijala	11	7
Obezvrenje potraživanja i kratkoro nih finansijskih plasmana	3.749	909
Obezvrenje zaliha materijala	-	15
Ostali nepomenuti rashodi	13	60
<b>Ukupno</b>	<b>3.800</b>	<b>991</b>

15. POREZ NA DOBITAK

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
<b>Finansijski rezultat u bilansu uspeha – dobitak pre oporezivanja</b>	<b>2.614</b>	<b>3.103</b>
Neto kapitalni dobici	(12.475)	18
Uskla ivanje rashoda u poreskom bilansu	1.004	42
<b>Dobitak (obrazac PB-1)</b>	<b>(10.865)</b>	<b>3.398</b>
Umanjenje za iznos gubitka iz ranijih godina	-	<b>2.386</b>
Kapitalni dobici	<b>13.568</b>	-
<b>Poreska osnovica</b>	<b>13.568</b>	<b>1.030</b>
<b>Obra unati porez (10% od umanjene poreske osnovice)</b>	<b>1.357</b>	<b>103</b>
Umanjenje obra unatog poreza po osnovu poreskih kredita	(950)	
<b>POREZ NA DOBITAK (Obrazac PDP)</b>	<b>407</b>	<b>103</b>
Poreski rashod perioda (10% od iznosa kapitalnog dobitka)	407	103
Odloženi poreski rashod perioda	390	232

Obra un poreza na dobitak vrši se po stopi od 10% u skladu sa poreskim propisima, odvojeno za poslovni i kapitalni podbilans. Vrši se uskla ivanje pojedinih pozicija prihoda i rashoda, a poreska osnovica se umanjuje za gubitke ranijih godina. Obra unati porez se umanjuje za poreske oslobo enja po osnovu poreskih podsticaja (ulaganja u osnovna sredstva iz oblasti poljoprivredne delatnosti)

16. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA



**Napomene revizora uz finansijske izveštaje**  
**31. decembra 2012. godine**

Saglasno rezultatima popisa imovine i obaveza i analiti kim evidencijama – knjigom osnovnih sredstava, izvršeno je usklađivanje knjigovodstvenog sa stvarnim stanjem na dan 31.12.2012. godine.

*U hiljadama RSD*

	Zemljišta	Gravevinski objekti	Postrojenja i oprema	Ukupno
<b><u>Nabavna vrednost</u></b>				
<b>Stanje na početku godine</b>	<b>3.414</b>	<b>33.671</b>	<b>31.340</b>	<b>68.425</b>
Nove nabavke	-	-	7.157	7.157
Otvoravanje i rashodovanje	-	(4.611)	(757)	(5.368)
<b>Stanje na kraju godine</b>	<b>3.414</b>	<b>29.060</b>	<b>37.740</b>	<b>70.214</b>
<b><u>Ispravka vrednosti</u></b>				
<b>Stanje na početku godine</b>		<b>18.533</b>	<b>24.767</b>	<b>43.300</b>
Amortizacija 2012. godine		750	1.558	2.308
Otvoravanje i rashodovanje (obezvrećenje)		(787)	(730)	(1.517)
<b>Stanje na kraju godine</b>		<b>18.496</b>	<b>25.595</b>	<b>44.091</b>
<b>Neotpisana vrednost 31.12.12.</b>	<b>3.414</b>	<b>10.564</b>	<b>12.145</b>	<b>26.123</b>
<b>Neotpisana vrednost 31.12.11.</b>	<b>3.414</b>	<b>14.967</b>	<b>6.743</b>	<b>25.124</b>

**17. U EŠ A U KAPITALU**

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
U eša u kapitalu – „Vojvođanska banka a.d., Novi Sad	7	7
<b>Ukupno</b>	<b>7</b>	<b>7</b>

**18. ZALIHE**

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
Materijal	16.531	18.155
Gotovi proizvodi	8.668	15.952
Roba	137	130
Dati avansi	819	222
	<b>26.155</b>	<b>34.459</b>

Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja u iznosu od RSD 728 hiljada (u 2011. godini RSD 728 hiljada) odnose se na opremu namenjenu prodaji.

**19. POTRAŽIVANJA**

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
<b><u>Potraživanja po osnovu prodaje</u></b>		
Kupci – matično pravno lice	-	1.199
Kupci u zemlji	13.857	11.509
Kupci u inostranstvu	4.078	1.758
Minus: Ispravka vrednosti kupaca	(8.277)	(5.358)
<b>Svega</b>	<b>9.658</b>	<b>9.108</b>
<b><u>Druga potraživanja</u></b>		
Potraživanja od zaposlenih	-	34
Potraživanja za preplaćene ostale poreze i doprinose	79	79
<b>Svega</b>	<b>79</b>	<b>113</b>
<b>Ukupno</b>	<b>9.737</b>	<b>9.221</b>

**20. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI**

Napomene revizora uz finansijske izveštaje  
31. decembra 2012. godine

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
Kratkoro ni krediti „Jovanovi “ DOO Zrenjanin	8.963	13.000
Kratkoro no oro ena devizna sredstva	9.544	-
<b>Ukupno</b>	<b>18.507</b>	<b>13.000</b>

21. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
Teku i (poslovni) ra un	503	2.100
Blagajna		-
Devizni ra un	2.547	39
<b>Ukupno</b>	<b>3.050</b>	<b>2.139</b>

22. POREZ NA DODATU VREDNOST I AVR

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
<b><u>Porez na dodatnu vrednost (PDV)</u></b>		
Potraživanja za više pla en porez na dodatnu vrednost	498	133
<b>Svega</b>		<b>133</b>
<b><u>Aktivna vremenska razgrani enja</u></b>		
Unapred pla eni troškovi – premije osiguranja	22	15
<b>Svega</b>	<b>22</b>	<b>15</b>
<b>Ukupno</b>	<b>520</b>	<b>148</b>

23. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital obuhvata slede i oblik kapitala:

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
Obi ne akcije otvorenog akcionarskog društva	11.873	11.873
<b>Ukupno</b>	<b>11.873</b>	<b>11.873</b>

Akcionari Društva i knjigovodstvena vrednost osnovnog kapitala su:

	Vrsta akcija	%	2012. (Din. 000)
„Jovanovi “ DOO, Zrenjanin	Obi ne akcije/	86,60	10.282
„Termo“ dd“ Škofja loka“, Slovenija	Obi ne akcije/	10,61	1.260
Fizi ka lica	Obi ne akcije/	2,79	331
<b>Ukupno</b>			<b>11.873</b>

**Akcijski kapital** ini 4.947 obi nih akcija pojedina ne nominalne vrednosti od 2.400,00 dinara i knjigovodstvene vrednosti od 16.120,08 dinara.

Akcijski kapital - obi ne akcije obuhvataju osniva ke i u toku poslovanja emitovane akcije sa pravom upravljanja, pravom na u eš e u dobiti akcionarskog društva i na deo ste ajne mase u skladu sa aktom o osnivanju, odnosno odlukom o emisiji akcija.

Izvršeno je usaglašavanje sa Centralnim registrom hartija od vrednosti.

Kod Agencije za privredne registre, Beograd registrovan je upisan i upla en nov ani kapital u iznosu od 836.883,65 EUR na dan 30.11.2004. godine.

24. REZERVE

Napomene revizora uz finansijske izveštaje  
31. decembra 2012. godine

Rezerve obuhvataju:

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
Zakonske rezerve	474	474
<b>Ukupno</b>	<b>474</b>	<b>474</b>

25. NERASPORE ENI DOBITAK

Neraspore eni dobitak odnosi se na:

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
<b>Neraspore eni dobitak ranijih godina</b>	<b>65.585</b>	<b>62.817</b>
Neto dobitak teku e godine	1.818	2.768
<b>Ukupno</b>	<b>67.403</b>	<b>65.585</b>

26. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
<b>Obaveze iz poslovanja</b>		
Primljeni avansi	147	570
Dobavlja i – mati na i zavisna preduze a	359	-
Dobavlja i u zemlji	2.012	5.106
Dobavlja i u inostranstvu	786	512
<b>Ukupno</b>	<b>3.304</b>	<b>6.188</b>

27. OSTALE KRATKORO NE OBAVEZE

Ostale kratkoro ne obaveze obuhvataju:

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
<b><u>Druge obaveze</u></b>		
Obaveze prema fizi kim licima	4	4
<b>Ukupno</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

28. OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANI ENJA

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	803	354
<b>Ukupno</b>	<b>803</b>	<b>354</b>

	2012. (RSD 000)	2011. (RSD 000)
Obaveze za porez na dobitak	331	103
<b>Ukupno</b>	<b>331</b>	<b>103</b>

29. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Napomene revizora uz finansijske izveštaje  
31. decembra 2012. godine

	2012. <u>(RSD 000)</u>	2011. <u>(RSD 000)</u>
Po etno stanje – 1. januar	245	13
Povećanje/ smanjenje u toku godine	390	233
Krajnje stanje – 31. decembar	635	245
<b>Ukupno</b>	<b>635</b>	<b>245</b>

## Godišnji izveštaj o poslovanju društva „Termika“ ad

### 1)Verodostojan prikaz razvoja rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine

„Termika“ ad je u 2012. godini ostvarila neto dobit u iznosu od RSD 1.817 hiljada. U 2011. godini je ovaj pokazatelj uspešnosti društva bio RSD 2.768 hiljada. Uspešnost poslovanja se može sagledati kroz pokazatelje uspešnosti iskazane koeficijentima. Među njima su najznačajniji koeficijent likvidnosti i stabilnosti.

<b>Pokazatelji likvidnosti</b>	2011.	2012.	Referentna vrednost
Likvidnost I stepena	0,31	0,69	Min.0,05
Likvidnost II stepena	3,66	7,32	Veća od 1
Likvidnost III stepena	8,66	13,21	Veća od 1

Racio analiza likvidnosti pokazuje da je Društvo tokom 2011. godine bilo likvidno. Pokazatelji sva tri stepena likvidnosti se nalaze iznad referentnih vrednosti i imaju bolju vrednost u odnosu na prethodnu posmatranu godinu.

<b>Pokazatelji stabilnosti i ekonomičnosti</b>	2011.	2012.	Referentna vrednost
Operativna stabilnost	8,66	13,21	Veća od 1
Ekonomičnost	1,03	1,03	Veće od 1

Pokazatelj operativne stabilnosti se dobija stavljanjem u odnos obrtne imovine i kratkoročnih obaveza. Pokazatelj beleži bolju vrednost u 2012. godini usled smanjenja kratkoročnih obaveza.

### 2)Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo

Društvo očekuje rast prodaje u 2013. godini i širenje broja kupaca (horizontalno). Pretnje sa kojima Društvo može da se suoči su nestabilnost kursa i rast cena energije.

### 3)Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izvestaj pripremljen

U Društvu nema važnijih poslovnih događaja koji su nastupili nakon posmatrane poslovne godine.

### 4)Značajniji poslovi sa povezanim licima

Društvo nema značajnijih poslova sa povezanim licima.

### 5)Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja

Aktivnosti Društva na polju istraživanja i razvoja su usmerene na razvoj novih proizvoda i nove primene postojećih.

Izvršni direktor:

---

Milan Bošković



## **Izjava lica odgovornih za sastavljanje finansijskih izveštaja**

Po našem najboljem saznanju:

1. Finansijski izveštaji „Termika“ ad za period 01.01. do 31.12.2012. godine, sastavljeni su uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daju istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu.
2. Godišnji izveštaj o poslovanju sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i finansijski položaj društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvesnosti kojima je izloženo.

Finansijsko računovodstveni saradnik

---

Anita Radišić

Izvršni direktor

---

Milan Bošković

## **Odluka nadležnog organa društva o usvajanju godišnjih finansijskih izveštaja\***

Napomena\* :

\*Godišnji finansijski izveštaj Društva još uvek nije usvojen od strane nadležnog organa u momentu objavljivanja (napomena u skladu sa član 51 stav 1 Zakon o tržištu kapitala). Društvo će naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju.

## **Odluka o raspodeli dobiti ili pokriću gubitka\***

Napomena\* :

\*Društvo će odluku o raspodeli dobiti za 2012. godinu doneti na redovnoj godišnjoj Skupštini. Društvo će naknadno objaviti odluku nadležnog organa o raspodeli dobiti.

## **Izjava o primeni Kodeksa korporativnog upravljanja\***

Napomena\* :

\*Kodeks korporativnog upravljanja nije usvojen od strane nadležnog organa u momentu objavljivanja (napomena u skladu sa članom 368. Zakona o privrednim društvima). Društvo će naknadno objaviti izjavu nadležnog organa o primeni i objavljivanju Kodeksa.

Izvršni direktor

---

Milan Bošković