

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA  
2012 GODINU**

Proizvodno građevinsko preduzeće PGP „RAPID“ AD APATIN je otvoreno akcionarsko društvo, u daljem tekstu PGP „Rapid“ a.d. Preduzeće je osnovano 23.05.1991 godine i registrovano je kod Trgovinskog suda u Somboru pod brojem Fi-1-578. Godine 2002. preduzeće se u potpunosti privatizovalo. PGP „Rapid“ a.d. je upisano u registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre po rešenju broj BD 40719, dana 20.06.2005. godine.

U toku 2006. godine izvršeno je usklađivanje sa Zakonom o privrednim društvima.

Matični broj preduzeća je 08027714, šifra osnovne delatnosti je 2332, i PIB 100964966. Sedušte firme je u Apatinu Industrijska zona bb.

Osnovna delatnost je proizvodnja fasadne silikatne opeke. Pored ovoga privredno društvo se bavi proizvodnjom proizvoda od gipsa kao i montažom i pružanjem građevinskih usluga.

Danas je preduzeće otvoreno akcionarsko društvo u vlasništvu 2.607 akcionara koji poseduju ukupno 326.372 akcije.

Privredno društvo je na osnovu kriterijuma za razvrstavanje, razvrstano u srednje pravno lice.

Organi privrednog društva su: Skupština akcionara, Nadzorni odbor i Izvršni odbor.

Prosečan broj zaposlenih u toku 2012. godine je iznosio 97 dok je u 2011. godini taj broj iznosio 101 zaposlena.

Finansijski izveštaj Privredno društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, kojim se uređuju uslovi i način vođenja poslovnih knjiga, sastavljanje, prezentacija, dostavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima.

Pored međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, kod sastavljanja izveštaja korišćeni su i nacionalni propisi iz oblasti računovodstva: Pravilnik o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike kao i Pravilnik o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredne društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike.

Finansijski izveštaji PGP „Rapid“-a su iskazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

**1. Osnovne računovodstvene politike Preduzeća**

Primena Međunarodnih računovodstvenih standarda podrazumeva i primenu računovodstvenih politika propisanih tim standardima, koje se odnose na imovinu obaveze i utvrđivanje prihoda, rashoda i rezultata poslovanja preduzeća.

Računovodstvene politike su specifični principi, osnove i pravila u vezi sa primenom i prezentacijom finansijskih izveštaja.

Organ upravljanja donosi odluku o datumu obelodanjivanja finansijskih izveštaja.

### **1.1. Nematerijalna ulaganja**

Nematerijalna ulaganja imaju korisni vek duži od 1 godine i vrednost veću od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici.

Nematerijalna ulaganja početno se vrednuju na osnovu nabavne cene. Nematerijalno ulaganje nakon početnog priznavanja iskazuje se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednost.i.

Nematerijalna ulaganja podležu obračunu amortizacije, a amortizacija počinje da se obračunava kada je ulaganje raspoloživo za upotrebu. Osnovicu za amortizaciju nematerijalnih ulaganja čini nabavna vrednost po odbitku njihove preostale vrednosti.

### **1.2. Nekretnine, postrojenja i oprema.**

Početno vrednovanje stavke nekretnina, postrojenja i opreme vrši se po nabavnoj vrednosti pod uslovom da se može pouzdano utvrditi. Nabavna vrednost sastoji se od nabavne cene uvećane za zavisne troškove nabavke.

Nakon početnog priznavanja, stavke nekretnina, postrojenja i opreme obuhvataju se po nabavnoj vrednosti, umanjenoj za amortizaciju i eventualne gubitke zbog umanjenja vrednosti.

Nekretnine, postrojenja i oprema amortizuju se tokom korisnog veka upotrebe sredstava. Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Procenjeni korisni vek upotrebe sredstava po potrebi se preispituje, a ako su očekivanja značajno različita od prethodnih procena, stope amortizacije se prilagođavaju za tekuće i buduće periode.

Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je osnovno sredstvo stavljeno u upotrebu a prestaje se kada je sadašnja vrednost jednaka nuli, kada je sredstvo rashodvano ili prodato.

Obezvredivanje imovine vrši se 31.12. tekuće godine i na obračun amortizacije utiče tek na buduće periode. Gubitak zbog obezvredivanja po nabavnoj vrednosti (osnovnog postupka) priznat je kao rashod u Bilansu uspeha.

Osnovicu za obračun amortizacije čini nabavna vrednost umanjena za preostalu vrednost, gde, ako je ista beznačajna, osnovicu za obračun čini nabavna vrednost.

### **1.3. Dugoročni finansijski plasmani**

Dugoročni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti.

### **1.4. Zalihe materijala, rezervnih delova i robe**

Zalihe materijala i rez.delova koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za PDV.

Zalihe materijala, rez.delova i robe se vrednuju prema troškovima kupovine, odnosno nabavke. Troškovi nabavke obuhvataju fakturnu vrednost i direktne zavisne troškove nabavke, a trgovački popusti i rabati umanjuju fakturnu cenu.

Obračun izlaza, odnosno prodaje zaliha i rez.delova, vrši se po metodi prosečne ponderisane cene.

Alat i sitan inventar obuhvata vrednost alata i inventara koji se u celini otpisuje u momentu davanja na korišćenje. Alat i sitan inventar iskazuju se u poslovnim knjigama i posle otpisa u celini, sve dok se ne otuđe.

### **1.5. Zalihe gotovih proizvoda**

Zalihe gotovih proizvoda nastaju kao rezultat proizvodnog procesa preduzeća, pa se shodno tome i vrednuju po planskoj ceni koštanja. Troškovi sadržani u zalihama gotovim proizvodima, obuhvataju troškove koji su direktno povezani sa jedinicama proizvoda, kao i fiksne i promenljive režijske troškove proizvodnje. Fiksni režijski troškovi su oni indirektni troškovi proizvodnje koji su relativno konstantni, bez obzira na obim proizvodnje, za razliku od promenljivih režijskih troškova koji se menjaju srazmerno promeni obima proizvodnje.

Pošto trošak proizvodnje svakog proizvoda ne može posebno da se odredi dodeljuje se proizvodima na racionalnoj osnovi.

Obračun troškova i učinaka vrši se pri sastavljanju obaveznih finansijskih izveštaja na kraju poslovne godine.

### **1.6. Kratkoročna potraživanja i plasmani**

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga i druga potraživanja. Pri početnom priznavanju potraživanja se vrednuju u iznosu prodajne vrednosti proizvoda, umanjena za ugovoreni iznos popusta i rabata, a uvećana za obračun poreza. Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračun u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije

Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan Bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a kursne razlike se priznaju kao prihod ili rashod perioda.

Potraživanja za koja se naknadnom procenom utvrdi da postoji rizik naplate otpisuju se indirektno. Direktni otpis na teret rashoda vrši se u slučaju kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti (sudska odluka, stečaj, likvidacija poverioca i drugih osnova).

### **1.7. Troškovi pozajmljivanja i finansijske obaveze**

Troškove pozajmljivanja predstavljaju kamate i drugi troškovi koji nastaju u preduzeću u vezi sa pozajmljenim finansijskim sredstvima. Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashodi u periodu u kojem su nastali, bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

Finansijske obaveze su obaveze prema zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti, obaveze po kratkoročnim kreditima, obaveze prema dobavljačima i druge obaveze.

### **1.8. Dugoročne obaveze**

Dugoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora. Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu NBS koji je važio na dan bilansiranja.

### **1.9. Prihodi i rashodi**

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti preduzeća i dobitke. Prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija regresa, kompenzacija i povraćaj dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga i drugi prihodi.

Dobici predstavljaju ekonomske koristi i prikazuju se na neto osnov nakon umanjenja za odgovarajuće rashode.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti preduzeća i gubitke. U rashode spadaju: troškovi direktnog materijala i robe, troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi, zarade i ostali lični rashodi. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i prikazuju se na neto osnovu, nakon umanjenja za odgovarajuće prihode.

Rashodi se priznaju u periodu u kome su nastali i direktno se povezuju sa nastalim prihodima.

Direktor preduzeća je, u skladu sa pozitivnim Zakonskim propisima, odgovoran za poštovanje zakonitosti u radu celog preduzeća.

**Bilans stanja na dan 31 decembra 2004. godine predstavlja početni bilans stanja u skladu sa MSFI.**

### 1.10. Devizni kursevi

Zvanični kursevi za valute na dan **31.12.2012.** godine koje su od značaja za poslovanje Preduzeća i koje su korišćene za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, bili su sledeći:

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

## 2. BILANS STANJA

### 2.1. Osnovna sredstva i nematerijalna ulaganja

Vrednost nematerijalnih ulaganja odnose se na:

u RSD hiljada

OPIS	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Ulaganja u razvoj	0	0	0
Konc.paten.licence	0	0	0
Ostala nemat.ulag.	125	120	5
Nemat.ulag.u pripr.	0	0	0
Avansi za nem.ulag	0	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>125</b>	<b>120</b>	<b>5</b>

### DINAMIKA PROMENA NA NEMATERIJALNIM ULAGANJIMA

u RSD hiljada

Red. broj	Opis dinamike promena	Ulaganje u razvoj	Konc.paten. licence	Ostala nemat.ulag.	Nem.ulag. u pripremi	Avansi za nem.ulag	UKUPNO
I.	<b>NABAVNA VREDNOST</b>	0		125	0	0	125
1.	STANJE 1.01.2012	0		125	0	0	125
2.	Ispravka greške i promena računovodst.polit	0	0	0	0	0	0
3.	Novo ulaganja	0	0	0	0	0	0
4.	Otuđenja i rashod.	0	0	0	0	0	0

5.	Revalorizacija	0	0	0	0	0	0
6.	Ostalo	0	0	0	0	0	0
7.	<b>STANJE 31.12.12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125</b>
<b>II</b>	<b>ISPRAVKA VREDNOSTI</b>						
1.	STANJE 1.01.2012			107			107
2.	Ispravka greške i prom.rač.pol.						
3.	Amortizacija			13			13
4.	Gubici zbog obez.						
5.	Otuč.i rashodov.						
6.	Revalorizacija						
7..	Ostalo						
8.	<b>STANJE 31.12.2012</b>			<b>120</b>			<b>120</b>
	<b>SADAŠNJA VREDNOST</b>			<b>5</b>			<b>5</b>

## 2.2. Vrednost nekretnine, postrojenja i opreme odnosi se na:

u RSD hiljada

Opis	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Zemljište	11.791	-	11.791
Građevinski objekti	165.094	81.195	83.899
Postrojenja i oprema 02300	420.871	414.592	6.279
Alat i sitan inventar 023030	1.231	911	320
Avansi i osnovna sredstva u pripremi	0	0	0
Osnovno stado	0	0	0
<b>Ukupno:</b>	<b>598.987</b>	<b>496.698</b>	<b>102.289</b>

## STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

u RSD hiljada

Opis	Iznos	Struktura (%)
Zemljište	11.791	11,53
Građevinski objekti	83.899	82,02
Oprema	6.279	6,14
Alat i inventar	320	0,31
Avansi i osnovna sredstva u pripremi	0	0
<b>Ukupno:</b>	<b>102.289</b>	<b>100,0</b>

## DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVA

u RSD hiljada

Red. broj	Opis dinamike promena	Zemljište	Građ. Objekti	Oprema	Alat i inventar	UKUPNO.
<b>I.</b>	<b>NABAVNA VREDNOST</b>					
1.	STANJE 1.01.2012	11.791	165.094	421.271	1.305	599.460
2.	Ispravka greške i promena računovodst.polit					
3.	Nove ulaganja	0	0	70	32	102
4.	Otuđenja i rashod.	0	0	470	106	576
5.	Prenos na sredstva nam.prod					
6.	Revalorizacija					

7.	Ostalo					
8.	STANJE 31.12.12 1+2-4	<b>11.791</b>	<b>165.094</b>	<b>420.871</b>	<b>1.231</b>	<b>598.987</b>
<b>II</b>	<b>ISPRAVKA VREDNOSTI</b>					
1.	STANJE 1.01.2012		79.182	413.520	942	493.644
2.	Ispravka greške i prom.rač.pol.					
3.	Amortizacija		2.013	1.542	49	3.604
4.	Gubici zbog obez.					
5.	Otuđ.i rashodov.			470	80	550
7.	Revalorizacija					
8.	Ostalo					
9.	STANJE 31.12.2012		<b>81.195</b>	<b>414.592</b>	<b>911</b>	<b>496.698</b>
	<b>SADAŠNJA VREDN. OSNOVNIH SREDST.</b>	<b>11.791</b>	<b>83.899</b>	<b>6.279</b>	<b>320</b>	<b>102.289</b>

### 2.3. Učešća u kapitalu

Dugoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2012. godine odnose se na:

Opis	u RSD hiljada	
	2012	2011
Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	0	0
Učešće u kapitalu ostalih pov.pravnih lica	0	0
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	1	1
Obezvredjenje učešća u kapitalu	0	0
<b>Ukupno:</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

-dugoročne hartije od vrednosti GIK Banat Zrenjanin

### 2.4. Ostali dugoročni finansijski plasmanu RSD hiljada

opis	2012	2011
Dugoročni kredit povezanim pravnim licima	0	0
Dugoročni kredit u zemlji	0	0
Dugoročni krediti u inostranstvu	0	0
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0	0
Ostali dugoročni finansijski plasmani-	1.547	2.317
Obezvredjenje dugor.finans.plasmana	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ukupno</b>	<b>1.547</b>	<b>2.317</b>

-Odnosi se na stambene kredite zaposlenih radnika

### 2.5. Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2012. godine je sledeća:

Opis	u RSD hiljada	
	2012	2011
Zalihe materijala	19.920	24.431
Rezervni delovi	8.684	8.819
Sitan inventar alat i ambalaža	298	252
Nedovršena proizvodnja	0	0
Gotovi proizvodi	40.989	71.203

Sopstveni poluproizvodi	0	0
Dati avansi	3.848	3.983
Ispravke vrednosti	3.731	0
Zalihe robe	2.162	2.536
<b>Ukupno:</b>	<b>72.170</b>	<b>111.224</b>

Izvršena je ispravka potraživanja za dati avans preduzeću „PIM bagerovanje“ Beograd zbog neizvesnosti realizacije datog avansa na nominalni iznos od 3.731.455 dinara.

Izvršena je ispravka potraživanja od Resavske banke u stečaju (78.283,70 USD) 6.746.199,62 dinara, bivšeg depozita po viđenju – devizni račun.

## 2.6. *Kratkoročna potraživanja i plasmani*

Kratkoročna potraživanja i plasmani na dan 31.12.2012. godine odnose se na:

u RSD hiljada

Opis	2012	2011
Kupci – povezana pravna lica	0	0
Kupci u zemlji	7.576	12.377
Potraživanja po specifičnim poslovima	35.646	35.730
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji po spec.poslovima	-6.746	1.978
Kupci u inostranstvu	2.091	2.913
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	-5.499	1.511
Potrživanja od zaposlenih	24	178
Potraživanja od državnih org.i organizacija	2	0
Druga potraživanja bez 223 i 224	0	0
Ostala potreaživanja –bolovanje invalidi	332	233
<b>UKUPNO</b>	<b>33.427</b>	<b>47.942</b>

## Pregled potraživanja od kupaca sa većim saldom 31.12.2012. godine

u RSD hiljada

R.br.	Naziv kupca	Mesto	Iznos
1.	„Mladi borac“	Sonta	738.817,13
2.	„Gemax“	Beograd	605.424,84
3.	„Arhi pro“	Beograd	310.067,73
4.	„Filip“	Zrenjanin	271.273,00
5.	„Jugosistem“	Bela Palanka	233.694,72
6.	„Deneza M inženjering“	Beograd	216.479,85
7.	„Od temelje do krova“	Vršac	150.001,92
8.	„Karaorman“	Beograd	147.528,60
9.	„Hladnjača“	Apatin	116.755,06
10.	„Savić“	Smede.Palanka	115.539,45
	<b>Svega:</b>		<b>2.905.582,30</b>

Izvršena je ispravna potraživanja od kupaca u iznosu od 5.498.726,25 dinara zbog neizvesnosti naplate i direktan otpis od 13.927,19 dinara, zbog nemogućnosti naplate.

## 2.7. *Gotovinski ekvivalenti i gotovina*

u RSD hiljada

Opis	2012	2012
Hartije od vrednosti (gotovinski ekvivalenti)	0	0
Prelazni račun	0	0
Sredstva na tekućem računu	1.106	1.329

Blagajna	0	0
Devizni račun - 76.467,92 EUR	8.696	7.750
Devizna blagajna	0	0
Ostala novčana sredstva	0	0
<b>Ukupno:</b>	<b>9.802</b>	<b>9.079</b>

### 2.8. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

Opis	2012	2011
Porez na dodatu vrednost-razgraničeni	23	98
Aktivna vremenska razgraničenja i pdv u primljenim avansima	960	222
Unapred plaćeni troškovi osiguranja	111	114
<b>Ukupno</b>	<b>1.094</b>	<b>434</b>

### 2.9. Osnovni i ostali kapital

Struktura kapitala na dan 31.12.2012. godine je sledeća:

u RSD hiljada

Opis	2012	2011
Akcijski kapital	267.625	267.625
Udeli doo	-	-
ulozi	-	-
Državni kapital	-	-
Društveni kapital	-	-
Zadružni udeli	-	-
Ostali osnovni kapital	-	-
<b>U K U P N O</b>	<b>267.625</b>	<b>267.625</b>

### 2.10. Rezerve

u RSD hiljada

Opis	2012	2011
Emisiona premija	0	0
Zakonske rezerve	0	0
Statutarne i druge rezerve	0	0
<b>ukupno</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 2.11. Neraspoređena dobit-gubitak

u RSD hiljada

Opis	2012	2011
Gubitak ranijih godina	48.254	0
Ispravka greške i promena rač. politike	0	0
Korig. stanje nerasp. dobiti ranijih godina	0	0
Isplata dividende	0	0
Ostala povećanja	0	0
Ostala smanjenja	0	0
Neraspoređena dobit tekuće godine	0	0
Gubitak tekuće godine	44.549	48.254



## 2.12. Dugoročni krediti

Obaveze po osnovu dugoročnih kredita su bilansirane prema sledećem :

u RSD hiljada

Opis	2012	2011
Dugoročni krediti u zemlji	8.785	8.854
Dugoročni krediti u inostranstvu		
Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do god	14.853	30.278
<b>Ukupno</b>	<b>23.638</b>	<b>39.132</b>

-Fond za razvoj RS dugoročni kredit u visini od 123.256,84 EUR u dinarskoj protivvrednosti. I Vojvođanska banka a.d. Novi Sad 7.358,00 EUR

-Vojvođanska banka a.d. Novi Sad –dugoročni kredit u visini od 77.252,11 EUR.

Dugoročna rezervisanja-otpremnine	1.154	1.154
-----------------------------------	-------	-------

Preduzeće na dan 31.12.2012. godine u bilasu iskazuje rezervisanje za otpremnine MRS 19 od 1.154 hiljade dinara na teret rezultata ranijih godina, bez rezervisanja u 2012. godini zbog rezultata poslovanja.

## 2.13. Obaveze iz poslovanja

u RSD hiljada

opis	2012	2011
Primljeni avansi depoz.i kaucije	6.406	1.915
Dobavljači-mat i zav.pravna lica	0	0
Dobavljl.-ostala povezana pravna lica	0	0
Dobavljači u zemlji	9.113	9.229
Dobavljači u inostranstvu	11	10
Ostale obaveze iz poslovanja	0	0
Obaveze prema uvozniku	0	0
Obav.po osnovu izvoza za tuđračun	0	0
Obaveze po osnovu kom. i kons. prodaje	0	0
Ostale obaveze iz specifičnih poslova	0	0
<b>ukupno</b>	<b>15.530</b>	<b>11.154</b>

Dobavljači sa najvećim saldom:

hiljadama RSD

R.br.	Naziv dobavljača	Mesto	Iznos
1.	„Dunav grupa agregati“	Novi Sad	6.445.088,13
2.	„Vanas“ Beograd	Beograd	231.829,97
3.	„Kolubara građevinar“	Lazarevac	189.584,28
4.	„Dunav osiguranje“	Sombor	185.635,00
5.	„Jeremić“ doo	Gornja Toplica	164.152,00
6.	„Abf investemnt“	Novi Sad	164.042,04
7.	„Rad grupa“	Kragujevac	158.922,04
8.	„Topola“szr	Apatin	142.560,00
9.	„Džimi commerce“	Prigrevica	141.655,08
10.	„Tesla“	Apatin	106.846,06

<b>UKUPNO</b>	<b>7.930.314,60</b>
---------------	---------------------

### 2.14..Obaveze po osnovu javnih prihoda

u RSD hiljada

Opis	2012	2011
Obaveze za porez na dodatu vrednost	292	472
Obaveze po osnovu javnih prihoda	20	1
Razgraničeni PDV	8	13
Ostala pasivna razgraničenja	13	35
<b>Ukupno</b>	<b>334</b>	<b>521</b>

### 2.15. Ostale kratkoročne obaveze i pasivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

Opis	2012	2011
Obaveze za neto zarade I naknade	2182	2.555
Obaveze za porez i doprinose na zarade na teret zaposlenih	811	935
Doprinosi na zarade na teret poslodavca	556	634
Ostale obaveze koje se refundiraju	107	98
Obaveze za kamate i troškove finansiranje	217	483
Odaveze za dividende	356	356
Obaveze prema član uprav.i nad.odbora	20	0
Obaveze prema zaposlenima	588	428
Obav. prema fiz.licima po ugovorima	15	0
Obav.za neto prihod preduzetnika	0	0
Ostale obaveze	3	10
Unapred obračunati troškovi	0	0
Obrač.prihodi budućeg perioda	0	0
Razg.zavisni trošk.nabavke	0	0
Odloženi prihodi i prim.donacije	0	0
Raz.prihodi po osnovu potr.	0	0
Ostala pvr	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>4857</b>	<b>5.500</b>

## 3. BILANS USPEHA

### 3.1. Poslovni prihodi

u RSD hiljada

Opis	2012	2011
Prih.od prodaje robe mat i zav.prav.licima	0	0
Prih.od prod.robe ostalim pov.prav.licima	0	0
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	7.244	3.888
Prihodi od prodaje robe na inostran.tržištu	0	749
Prihodi od prodaje proizv. i usluga mat.i zav.pravnim licima	0	0
Prihodi od prodaje proiz.i usl.ost.prav.lic.	75.826	74.114
Prihodi od prodaje proiz.i usluga na inost.tr.	16.433	24.752
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	0	0
Povećanje i smanjenje vrednosti zal.učinaka	-30.213	-46.696
Ostali poslovni prihodi	564	587
<b>ukupno</b>	<b>69.854</b>	<b>57.394</b>

### 3.2. Nabavna vrednost prodane robe

u RSD hiljada

Opis	2012	2011
Nabavna vrednost prodane robe	5.480	4.005
<b>UKUPNO</b>	<b>5.480</b>	<b>4.005</b>

### 3.3. Troškovi materijala

u RSD hiljada

Opis	2012	2011
Troškovi materijala za izradu	17.168	16.031
Troškovi ostalog materijala	1.009	1.257
Troškovi goriva i energije	6.457	4.983
<b>UKUPNO</b>	<b>24.634</b>	<b>22.271</b>

### 3.4. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

u RSD hiljada

Opis	2012	2011
Troškovi bruto zarada i naknade zarada	41.470	41.708
Troškovi dopr. na zarade i naknade na teret poslodavca	7.699	7.462
Troškovi na osnovu ugovora	166	218
Troškovi naknade fiz.licima po osnovu ostalih ugovora	0	0
Troškovi naknada članovima uprav.i nadzornog odbora	225	45
Ostali lični rashodi i naknade	8.379	6.861
<b>UKUPNO</b>	<b>57.939</b>	<b>56.294</b>

### 3.5. Troškovi amortizacije i rezervisanja

u RSD hiljada

Opis	2012	2011
Amortizacija alata, inventara	49	53
Amortizacija građevinskih objekata	2.014	2.014
Amortizacija opreme	1.541	1.697
Amortizacija nematerijalnih ulaganja	13	19
Troškovi rezervisanja	0	0
<b>UKUPNO</b>	<b>3.617</b>	<b>3.783</b>

### 3.6. Ostali poslovni rashodi

u RSD hiljada

Opis	2012	2011
Troškovi usluga na izradi učinaka	1.839	457
Troškovi transportnih usluga	975	1.344
Troškovi održavanja objekata i opreme	906	892
Troškovi zakupa	74	66
Troškovi sajmova	514	463
Troškovi reklame i propagande	141	278
Troškovi istraživanja	0	0
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	114	186
Troškovi neproizvodnih usluga	549	892
Troškovi reprezentacije	190	127
Troškovi osiguranja	412	376

Troškovi platnog prometa	282	342
Troškovi članarina komorama	0	15
Troškovi poreza	437	1.348
Troškovi doprinosa	0	0
Ostali nematerijalni troškovi	699	738
<b>UKUPNO</b>	<b>7.133</b>	<b>7.524</b>

### 3.7. *Finansijski prihodi*

u RSD hiljada

<b>Opis</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Finansijski prihodi od od matičnih i zavisnih pravnih lica	0	0
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	0	0
Prihodi od kamate	41	0
Pozitivne kursne razlike	3.338	1.841
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	47	755
Prihodi od učešća u dobiti zav.prav.lica i zaj.ulaganja	0	0
Ostali finansijski prihodi	0	0
<b>UKUPNO</b>	<b>3.426</b>	<b>2.596</b>

### 3.8. *Finansijski rashodi*

u RSD hiljada

<b>Opis</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavis.prav.licima	0	0
Finans.rashodi iz odnosa sa ostalim pov.pravnim licima	0	0
Rashodi kamata	2.370	4.171
Negativne kursne razlike	4.450	1.245
Rahodi po osnovu efekata valutne klauzule	80	2.697
Rashodi od učešća u gubitku zav.prav.lica izaj.ulag.	0	0
Ostali finansijski rashodi	0	0
<b>UKUPNO</b>	<b>6900</b>	<b>8.113</b>

### 3.9. *Ostali prihodi*

u RSD hiljada

<b>Opis</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Dobici od prodaje nem.ulag,nekret,postr.i opreme	0	0
Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hart.od vrednosti	0	0
Dobici od prodaje materijala	154	155
Naplaćena otpisana potraživanja	0	9
Viškovi	167	0
Prihodi po osnovu efekata ugov.zaš.od rizika osim val.klauz.	0	0
Prihodi od smanjenja obaveza	51	0
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	0	0

Ostali nepomenuti prihodi	166	251
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulag.	0	0
Prihodi od uskl.vrsd.nekret,postr.i opreme	0	0
Prihodi od usklađivanjavred.dug.fin.pl. i har od vred.rasp.za prodaju	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
Prihodi od uskl.vr.potr.i kratk.finans.plasmana	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
<b>UKUPNO</b>	<b>538</b>	<b>415</b>

### 3.10. Ostali rashodi

u RSD hiljada

Opis	2012	2011
Gubici po osnovu rash.i prodaje nem.ulag.nekr. i opreme	30	0
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje biol.sredstava	0	0
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i har. od vr.	0	0
Gubici od prodaje materijala manjkovi	0 1	13 1
Rashodi po osnovuefekataug.zaš.od rizika	109	1.116
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	14	1.817
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe	23	12
Ostali nepomenuti rashodi	0	220
Obezvredjenje bioloških sredstava	0	0
Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja	0	0
Obezvredjenje nekret. postrojenja i opreme	0	0
Obezvredjenje dug.finan.plasmana i drugih har.od vredn..ras.za prodaju	0	0
Obezvredjenje zaliha materijala i robe	0	0
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finan. plasmana	12.487	3.490
Obezvredivanje ostale imovine	0	0
<b>UKUPNO</b>	<b>12.664</b>	<b>6.669</b>

### 3.11. Gubitak ili dobitak

Opis	2012	2011
Dobitak iz redovnog poslovanja	0	0
Gubitak iz redovnog poslovanja	44.549	48.254
Dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0
Gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0
Poreski rashod perioda	0	0

Odloženi poreski rashod perioda	0	0
Odloženi poreski prihodi periodi	0	0
Isplaćena lična primanja poslodavcu	0	0
Neto dobitak	0	0

Obrzirom na nestabilnost poslovanja ne opredeljujemo se da obračunavamo odložene poreske prihode.

#### **4. Usaglašavanje potraživanja i obveza**

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2012. godine.( u 000 dinara).

##### **4.4. Sudski sporovi**

Na dan 31.12.2012. godine Preduzeće je tužilac u 30 sporova koji se trenutno vode kod nadležnih sudova vezano za potraživanja po osnovu prodaje proizvoda i usluga Ukupna vrednost sporova u kojima se Preduzeće javlja kao tužilac iznosi RSD 17.100 hiljada dinara.

##### **4.5. Hipoteke nad osnovnim sredstvima i drugo**

- Hipoteka na nepokretnosti u vrednosti od 10.000.000 dinara izdata Kulskoj banci (OTP banka Srbija) kao pokriće garancije koju je gore pomenuta banka dala za obaveze preduzeća prema Fondu za razvoj republike Srbije.

##### **4.6. Vanbilansna aktiva i pasiva**

Vanbilansna aktiva i pasiva iznosi RSD 60.127 hiljada .

Apatin, 25.02.2013.

Direktor,


