



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име	MPP JEDINSTVO AD				
Матични број	07188307	ПИБ	102136136	Општина	UZICE
Место	SEVOJNO	ПТТ број	31205		
Улица	PRVOMAJSKA	Број	BB		

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2011. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2011. годину, обвезник се разврстао као велико 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 0510966795016-DRAGICA MITIC

Место UZICE

Улица VOJVODJANSKA

Е-mail dmitic@mppjedinstvo.co.rs

Број 37

Телефон 031/532-911

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

Име MICA

Презиме MICIC

ЈМБГ 0806946790014



Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07188307 Maticni broj	[] Sifra delatnosti	102136136 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv :MPP JEDINSTVO AD

Sediste : SEVOJNO, PRVOMAJSKA BB

BILANS STANJA



7005011455866

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		898845	881265
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		780167	762587
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	16	780167	762587
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		118678	118678
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010	17	118678	118678
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011			
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		2695912	1710825
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	18	421738	142237
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014	18	176932	176932
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		2097242	1391656
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	19	1505711	577109
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017	19 A	5632	148
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018	20	425013	755187
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	21	160886	59212

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020			
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		3594757	2592090
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		3594757	2592090
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		1978965	1785265
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	22	457078	457078
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104	23	271873	267009
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		1252224	1070431
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110		2210	9253
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		1614675	804209
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		4676	0
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		10476	0
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		10476	0
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		1599523	804209
42, osim 427	1. Kratkorocne finansijske obaveze	117	24	264243	0
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	25	1216706	744376
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	26	42987	34422
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121	27	75587	25411
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

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	28	1117	2616
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		3594757	2592090
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U SEVOJNO dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Šušić



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07188307 Maticni broj	Sifra delatnosti	102136136 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : MPP JEDINSTVO AD

Sediste : SEVOJNO, PRVOMAJSKA BB

BILANS USPEHA



7005011455873

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		3083755	3027712
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	4	3062949	3003983
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		9574	17060
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	5	11232	6669
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		2790176	2695943
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	6	45550	189921
51	2. Troškovi materijala	209	7	1163737	819771
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	8	529547	504254
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	9	147010	120840
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	10	904332	1061157
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		293579	331769
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	11	82954	226615
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	12	63639	98986
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	13	99566	147158
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	14	12369	79636
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219	15	400091	526920
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		0	11918

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	15	400091	515002
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225	15	20766	26397
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	15	1499	10
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229	15	380824	488615
	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	2
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U SEVOJNU dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Šmitić



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07188307 Maticni broj	Sifra delatnosti	102136136 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv :MPP JEDINSTVO AD

Sediste : SEVOJNO, PRVOMAJSKA BB

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011455880

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	3764941	3944966
1. Prodaja i primljeni avansi	302	3644283	3713942
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	30238	71373
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	90420	159651
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	3489660	3531174
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	2787122	2967820
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	516789	454997
3. Placene kamate	308	15711	13919
4. Porez na dobitak	309	26397	24180
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	143641	70258
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	275281	413792
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	29637	84898
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314	20490	34852
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	0	176
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317	9147	49870
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	251351	181763
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	115675	177963
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	135676	3800
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	221714	96865

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	264243	0
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	261602	0
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328	2641	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	202226	475396
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	0	9253
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	0	163010
3. Finansijski lizing	332	3193	0
4. Isplacene dividende	333	199033	303133
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	62017	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	0	475396
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	4058821	4029864
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	3943237	4188333
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	115584	0
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	0	158469
Ä...Ä". GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	59212	114265
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	20923	112683
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	34833	9267
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	160886	59212

U SEVOJNU dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Šulić



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07188307 Maticni broj	Sifra delatnosti	102136136 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : MPP JEDINSTVO AD

Sediste : SEVOJNO, PRVOMAJSKA BB

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005011455903

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	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>2010</u>	401	457078	414		427		440	224461
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	404	457078	417		430		443	224461
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	51874
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	30151
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	407	457078	420		433		446	246184
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	410	457078	423		436		449	246184
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	4864
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	413	457078	426		439		452	251048

Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	453	20825	466		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	456	20825	469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	459	20825	472		485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	462	20825	475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	465	20825	478		491		504	

Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	505	933983	518		531	13350	544	1622997
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>2010</u> (red.br. 1+2-3)	508	933983	521		534	13350	547	1622997
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	488615	522		535	12924	548	527565
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	352167	523		536	17021	549	365297
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	511	1070431	524		537	9253	550	1785265
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>2011</u> (red.br. 7+8-9)	514	1070431	527		540	9253	553	1785265
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	380824	528		541		554	385688
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	199031	529		542	7043	555	191988
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	517	1252224	530		543	2210	556	1978965

Red. br.	O P I S	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</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	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	569	

U SEVOJNO dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Dulihé



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07188307 Maticni broj	Sifra delatnosti	102136136 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv :MPP JEDINSTVO AD

Sediste : SEVOJNO, PRVOMAJSKA BB

STATISTICKI ANEKS



7005011455897

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	3	3
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	4	4
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	456	452

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606			
	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	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	999688	237101	762587
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	160604	XXXXXXXXXXXX	160604
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	143024	XXXXXXXXXXXX	143024
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	1017268	237101	780167

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	282191	95906
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619	1429	2038
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620	176932	176932
15	6. Dati avansi	621	138118	44293
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	598670	319169

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	457078	457078
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	457078	457078

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	304719	304719
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	457078	457078
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	457078	457078

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	1481713	577109
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	1216706	744376
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	364796	266190
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	3604425	3393671
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	352562	294276
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	97595	81976
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	56455	49569
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647	180250	302748
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	444787	302582
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	7799289	6012497

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	151514	116342
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	319191	330794
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	57357	50381
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	78315	50242
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	4917	3275
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	69767	69562
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	771774	942669
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	8493	2567
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljista	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	147010	120840
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	9569	6806
553	13. Troškovi platnog prometa	663	13405	14063

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	191	121
555	15. Troškovi poreza	665	7012	2317
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667		
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	17221	14872
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 zastitu covekove sredine i za sportske namene	670	4666	9614
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	1660402	1734465

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	3062949	3003983
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaia poreskih dazbina	673	2715	846
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	33118	77376
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	3098782	3082205

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682	52067	30233
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrvice tekucih troskova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688	52067	30233

U SEVOJNU dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Mihé



Zakorski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

MONTAŽNO PROIZVODNO PREDUZEĆE a.d.
za projektovanje i izvođenje hidro i termo instalacija



Užice, 31205 Sevojno
Prvomajska bb
Poštanski fah 6
Centrala: 031/ 532-911
Telefax: 031/ 533-685
E-mail:jedinst@eunet.yu

Šifra del: 45250, Matični br: 7188307
Pib: 102136136, Reg. br: 6187604491



Naš znak: 5295

Datum: 30.04.2012.

IZJAVA

U skladu sa odredbama Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" br.31/2011.) i Zakona o privrednim društvima ("Službeni glasnik RS" br.36/2011.) izjavljujem da će Odluke o usvajanju Godišnjih finansijskih izveštaja i raspodeli dobiti biti donete na Skupštini akcionara 01.Juna 2012.god.

Sevojno 27.04.2012.



GENERALNI DIREKTOR,
Mića Mičić, dipl.ecc.

MONTAŽNO PROIZVODNO PREDUZEĆE a.d.
za projektovanje i izvođenje hidro i termo instalacija



Užice, 31205 Sevojno
Prvomajska bb
Poštanski fah 6
Centrala: 031/ 532-911
Telefax: 031/ 533-685
E-mail:jedinst@eunet.yu

Šifra del: 45250, Matični br: 7188307
Pib: 102136136, Reg. br: 6187604491



Naš znak: 5300

Datum: 30. 04. 2012.

IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

IZJAVA

Godišnji finansijski izveštaj za 2011.godinu je sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih izveštaja:

D. Mihelc



Direktor:

[Signature]

**МОНТАЖНО-ПРОИЗВОДНО
ПРЕДУЗЕЋЕ „ЈЕДИНСТВО“ А.Д.,
СЕВОЈНО**

**Финансијски извештаји
31. децембар 2011. године и
Извештај независног ревизора**

САДРЖАЈ

	Страна
Извештај независног ревизора	1 - 2
Финансијски извештаји:	
Биланс успеха	3
Биланс стања	4
Извештај о променама на капиталу	5
Извештај о токовима готовине	6
Напомене уз финансијске извештаје	7 – 35

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

Акционарима и директору Монтажно-производног предузећа Јединство а.д., Севојно

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја Монтажно-производног предузећа „Јединство“ за израду и монтажу термо и хидро инсталација и постројења а.д., Севојно (у даљем тексту „Привредно друштво”), који обухватају биланс стања на дан 31. децембра 2011. године и одговарајући биланс успеха, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и преглед значајних рачуноводствених политика и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство Привредног друштва је одговорно за састављање и истинито и објективно приказивање ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, као и за оне интерне контроле за које руководство одреди да су неопходне за сврхе састављања финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, услед криминалне радње или грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о приложеним финансијским извештајима на основу извршене ревизије. Ревизију смо извршили у складу са Међународним стандардима ревизије и Законом о рачуноводству и ревизији Републике Србије. Ови стандарди налажу усаглашеност са етичким принципима и да ревизију планирамо и извршимо на начин којим се омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака ради прибављања ревизијских доказа о износима и обелодањивањима података датим у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући и процену ризика постојања материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле релевантне за састављање и истинито и објективно приказивање финансијских извештаја, у циљу осмишљавања ревизијских поступака примерених у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о делотворности интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних рачуноводствених процена извршених од стране руководства, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући и да обезбеђују основу за изражавање нашег ревизорског мишљења са резервом.

(наставља се)

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

Акционарима и директору Монтажно-производног предузећа Јединство а.д., Севојно
(наставак)

Основа за мишљење са резервом

Привредно друштво није исказало у оквиру ванбилансне евиденције у билансу стања на дан 31. децембра 2011. године, потенцијалне обавезе по основу гаранција и датих јемстава у износу од 982,158 хиљада динара, као што се то захтева према рачуноводственим прописима Републике Србије.

Мишљење са резервом

По нашем мишљењу, осим за ефекте питања описаног у пасусу – Основа за мишљење са резервом, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним аспектима, финансијски положај Привредног друштва на дан 31. децембра 2011. године, резултате његовог пословања, и токове готовине за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Остала питања

Финансијски извештаји Привредног друштва за 2010. годину били су предмет ревизије од стране другог ревизора који је у свом Извештају, од 8. марта 2011. године, изразио мишљење без резерве.

Београд, 9. март 2012. године



Јован Папић
Овлашћени ревизор

БИЛАНС УСПЕХА

У периоду од 1. јануара до 31. децембра 2011. године
(У хиљадама динара)

	<u>Напомене</u>	<u>2011.</u>	<u>Ревизију обавио други ревизор 2010.</u>
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ			
Приходи од продаје	5	3,062,949	3,003,983
Приходи од активирања учинака и робе		9,574	17,060
Остали пословни приходи	6	11,232	6,669
		<u>3,083,755</u>	<u>3,027,712</u>
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ			
Набавна вредност продате робе		(45,550)	(189,921)
Трошкови материјала	7	(1,163,737)	(819,771)
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	8	(529,547)	(504,254)
Трошкови амортизације и резервисања	9	(147,010)	(120,840)
Остали пословни расходи	10	(904,332)	(1,061,157)
		<u>(2,790,176)</u>	<u>(2,695,943)</u>
ПОСЛОВНИ ДОБИТАК		293,579	331,769
Финансијски приходи	11	82,954	226,615
Финансијски расходи	12	(63,639)	(98,986)
Остали приходи	13	99,566	147,158
Остали расходи	14	(12,369)	(79,636)
ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА		400,091	526,920
Ефекат грешака из ранијег периода, које нису материјално значајне		-	(11,918)
ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА		400,091	515,002
ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
Порески расход периода	15	(20,766)	(26,397)
Одложени порески приходи периода	15	1,499	10
		<u>(19,267)</u>	<u>(26,387)</u>
НЕТО ДОБИТАК		<u>380,824</u>	<u>488,615</u>
ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
Основна зарада по акцији (у динарима)		<u>1.249,75</u>	<u>1.603,49</u>

Напомене на наредним странама
чине саставни део ових финансијских извештаја

Ови финансијски извештаји су одобрени од стране Управног одбора Монтажно-производног предузећа Јединство за израду и монтажу термо и хидро инсталација и постројења а.д., Севојно и предати Агенцији за привредне регистре 29. фебруара 2012. године.

Потписано у име Монтажно-производног предузећа Јединство за израду и монтажу термо и хидро инсталација и постројења а.д., Севојно:

Драгица Митић
Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

Мића Мићић
Законски заступник

БИЛАНС СТАЊА

На дан 31. децембра 2011. године

(У хиљадама динара)

	Напомене	31. децембар 2011.	Ревизију обавио други ревизор 31. децембар 2010.
АКТИВА			
Стална имовина			
Некретнине, постројења и опрема	16	780,167	762,587
Дугорочни финансијски пласмани	17	118,678	118,678
		<u>898,845</u>	<u>881,265</u>
Обртна имовина			
Залихе	18	421,738	142,237
Стална средства намењена продаји и средства пословања које се обуставља	19	176,932	176,932
Потраживања	20	1,505,711	577,109
Потраживања за више плаћен порез на добитак		5,632	148
Краткорочни финансијски пласмани	21	425,013	755,187
Готовински еквиваленти и готовина	22	160,886	59,212
		<u>2,695,912</u>	<u>1,710,825</u>
Укупна актива		<u><u>3,594,757</u></u>	<u><u>2,592,090</u></u>
ПАСИВА			
Капитал			
Основни капитал	23	457,078	457,078
Резерве		271,873	267,009
Нераспоређени добитак		1,252,224	1,070,431
Откупљене сопствене акције		(2,210)	(9,253)
		<u>1,978,965</u>	<u>1,785,265</u>
Дугорочна резервисања	24	<u>4,676</u>	<u>-</u>
Дугорочне обавезе			
Остале дугорочне обавезе	25	<u>10,476</u>	<u>-</u>
		<u>10,476</u>	<u>-</u>
Краткорочне обавезе			
Краткорочне финансијске обавезе	26	264,243	-
Обавезе из пословања	27	1,216,706	744,376
Остале краткорочне обавезе	28	42,987	34,422
Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	29	75,587	25,411
		<u>1,599,523</u>	<u>804,209</u>
Одложене пореске обавезе	15в	<u>1,117</u>	<u>2,616</u>
Укупна пасива		<u><u>3,594,757</u></u>	<u><u>2,592,090</u></u>

Напомене на наредним странама
чине саставни део ових финансијских извештаја

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
У периоду од 1. јануара до 31. децембра 2011. године
(У хиљадама динара)

	Основни капитал	Емисиона премија	Законске и статутарне резерве	Нераспоређени добитак	Откупљене сопствене акције	Укупно
<i>Ревизију обавио други ревизор</i>						
Стање 1. јануара 2010. године	457,078	224,461	20,825	933,983	(13,350)	1,622,997
Продаја откупљених сопствених акција и књиговодствено евидентирање промене емисионе премије по овом основу, нето	-	21,723	-	-	4,097	25,820
Расподела нераспоређеног добитка кроз исплату дивиденди	-	-	-	(352,167)	-	(352,167)
Добитак текућег периода	-	-	-	488,615	-	488,615
Стање 31. децембар 2010. године	<u>457,078</u>	<u>246,184</u>	<u>20,825</u>	<u>1,070,431</u>	<u>(9,253)</u>	<u>1,785,265</u>
Стање 1. јануара 2011. године	457,078	246,184	20,825	1,070,431	(9,253)	1,785,265
Продаја откупљених сопствених акција и књиговодствено евидентирање промене емисионе премије по овом основу, нето	-	20,483	-	-	7,043	27,526
Корекција по основу прерачуна финансијских извештаја у другој валути - Огранак	-	(15,619)	-	-	-	(15,619)
Расподела нераспоређеног добитка кроз исплату дивиденди	-	-	-	(199,033)	-	(199,033)
Добитак текућег периода	-	-	-	380,824	-	380,824
Корекција ради заокружења	-	-	-	2	-	2
Стање 31. децембар 2011. године	<u>457,078</u>	<u>251,048</u>	<u>20,825</u>	<u>1,252,224</u>	<u>(2,210)</u>	<u>1,978,965</u>

Напомене на наредним странама
чине саставни део ових финансијских извештаја

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
У периоду од 1. јануара до 31. децембра 2011. године
(У хиљадама динара)

	2011.	<i>Ревизију обавио други ревизор 2010.</i>
Токови готовине из пословних активности		
Продаја и примљени аванси	3,644,283	3,713,942
Примљене камате из пословних активности	30,238	71,373
Остали приливи из редовног пословања	90,420	159,651
Исплате добављачима и дати аванси	(2,787,122)	(2,967,820)
Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	(516,789)	(454,997)
Плаћене камате	(15,711)	(13,919)
Порез на добитак	(26,397)	(24,180)
Плаћања по основу осталих јавних прихода	(143,641)	(70,258)
<i>Нето прилив готовине из пословних активности</i>	<u>275,281</u>	<u>413,792</u>
Токови готовине из активности инвестирања		
Продаја акција и удела	20,490	34,852
Продаја некретнина, постројења и опреме	-	176
Примљене камате из активности инвестирања	9,147	49,870
Куповина некретнина, постројења и опреме	(115,675)	(177,963)
Остали финансијски пласмани (нето одливи)	(135,676)	(3,800)
<i>Нето одлив готовине из активности инвестирања</i>	<u>(221,714)</u>	<u>(96,865)</u>
Токови готовине из активности финансирања		
Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	261,602	-
Остале дугорочне и краткорочне обавезе	2,641	-
Откуп сопствених акција и удела	-	(9,253)
Дугорочни и краткорочни кредити (нето одливи)	-	(163,010)
Финансијски лизинг	(3,193)	-
Исплаћене дивиденде	(199,033)	(303,133)
<i>Нето прилив/(одлив) готовине из активности финансирања</i>	<u>62,017</u>	<u>(475,396)</u>
Нето прилив/(одлив) готовине	115,584	(158,469)
Готовина на почетку обрачунског периода	59,212	114,265
Курсне разлике по основу прерачуна готовине, нето	<u>(13,910)</u>	<u>103,416</u>
Готовина на крају обрачунског периода	<u><u>160,886</u></u>	<u><u>59,212</u></u>

Напомене на наредним странама
чине саставни део ових финансијских извештаја

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

Монтажно-производно предузеће Јединство за израду и монтажу термо и хидро инсталација и постројења а.д., Севојно (у даљем тексту „Привредно друштво”) основано је 1947. године када је пословало под називом Занатска радионица. Привредно друштво је у периоду од 1952. до 1965. године, наставило да послује у оквиру предузећа Металопрерада, а од јануара 1966. године послује као независно правно лице под називом Занатско-монтажно предузеће „Јединство“.

У складу са Одлуком Окружног привредног суда у Ужицу број Фи. 747/91 од 8. августа 1991. године, Привредно друштво је променило статус из друштвеног предузећа у акционарско предузеће у мешовитој својини под називом МПП Јединство, Севојно.

Пуно пословно име Привредног друштва је Монтажно-производно предузеће Јединство за израду и монтажу термо и хидро инсталација и постројења а.д., Севојно. Скраћено пословно име је Јединство а.д., Севојно. Седиште Привредног друштва је у Севојну – Првомајска бб.

Основна делатност Привредног друштва је пројектовање, односно израда техничке документације за грађевинске пројекте за објекте високоградње и хидроградње и машинске пројекте термотехничких и термоенергетских инсталација као и израда термо и хидро инсталација и постројења. Поред тога, Привредно друштво пружа услуге транспорта у домаћем и међународном саобраћају као и услуге изнајмљивања грађевинских машина, опреме и алата.

Порески идентификациони број (ПИБ) је 102136136. Матични број Привредног друштва је 07188307.

Просечан број запослених у току 2011. године је 456 радника (у току 2010. године – 452 радника).

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД

На основу Закона о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“, број 46 од 2. јуна 2006. године и број 111 од 29. децембра 2009. године), правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање финансијских извештаја врше у складу са законском и професионалном регулативом, која подразумева Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја („Оквир“), Међународне рачуноводствене стандарде („МРС“), односно Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“), као и тумачења која су саставни део наведених стандарда који су били на снази на дан 31. децембра 2002. године.

Измене МРС као и нови МСФИ и одговарајућа тумачења, издати од Одбора за Међународне рачуноводствене стандарде („Одбор”) и Комитета за тумачења међународног финансијског извештавања („Комитет”), у периоду од 31. децембра 2002. године до 1. јануара 2009. године, званично су усвојени Решењем Министра финансија Републике Србије и објављени у „Службеном гласнику РС”, број 77 на дан 25. октобра 2010. године.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД (наставак)

Међутим, до датума састављања приложених финансијских извештаја нису биле преведене све измене МРС/МСФИ и тумачења Комитета која су била на снази за годишње периоде који почињу 1. јануара 2009. године. При том, приложени финансијски извештаји су приказани у формату прописаном Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник РС”, број 114 од 22. децембра 2006. године, број 119 од 26. децембра 2008. године, број 9 од 6. фебруара 2009. године и број 4 од 29. јануара 2010. године), који преузима законом дефинисан потпун скуп финансијских извештаја који одступа од оног дефинисног у МРС 1 „Приказивање финансијских извештаја”, а уз то у појединим деловима одступа и од начина приказивања одређених билансних позиција предвиђених наведеним стандардом.

На дан објављивања ових финансијски извештаја, следеће измене и допуне стандарда (МРС и МСФИ) биле су издате од стране Одбора за Међународне рачуноводствене стандарде и обавезне су за примену у текућем периоду, које још увек нису званично преведене и усвојене у Републици Србији. Наведене измене и допуне се односе на следеће стандарде:

- МСФИ 1 „Прва примена међународних стандарда финансијског извештавања” (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2010. године);
- МСФИ 7 „Финансијски инструменти: обелодањивања” (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2009. године);
- МРС 38 „Нематеријална имовина” (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јула 2009. године);
- МСФИ 2 „Плаћања акцијама” (прве измене, на снази за годишње периоде који почињу на дан 1. јула 2009. године и друга измена, на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2010. године);
- МРС 24 „Обелодањивање повезаних страна” (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јула 2010. године);
- МРС 32 „Финансијски инструменти; презентација” (на снази за годишње периоде на дан или након 1. фебруара 2010. године); и
- Измене различитих МСФИ и МРС (МСФИ 5, МСФИ 8, МРС 1, МРС 7, МРС 17, МРС 36 и МРС 39) које су резултат Пројекта квалитативног побољшавања МСФИ и ступају на снагу за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2010. године.

Сходно наведеном, имајући у виду потенцијално материјално значајне ефекте које одступања рачуноводствених прописа Републике Србије од МСФИ и МРС могу имати на реалност и објективност финансијских извештаја Привредног друштва, приложени финансијски извештаји не могу се сматрати као финансијски извештаји састављени у складу са МСФИ и МРС.

Приложени финансијски извештаји су састављени у складу са начелом историјског трошка, осим ако је другачије наведено у рачуноводственим политикама које су дате у даљем тексту.

Привредно друштво је у састављању ових финансијских извештаја примењивао рачуноводствене политике образложене у напомени 3. уз финансијске извештаје.

Финансијски извештаји Привредног друштва су исказани у хиљадама динара. Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. Приходи и расходи

Приходи обухватају приходе од уобичајених активности Привредног друштва, односно приходе од продаје и добитке.

Приходи од продаје признају се када се ризик и корист повезана са правом власништва пренесу на купца, што подразумева датум испоруке производа, робе или извршене услуге купцу.

Добици представљају повећање економске користи и могу, али не морају да проистекну из уобичајених активности Привредног друштва.

Приходи се исказују по правичној (фер) вредности која је примљена или ће бити примљена, у нето износу након умањења за дате попусте и порез на додату вредност.

Расходи обухватају трошкове из уобичајених активности Привредног друштва и губитке.

Приходи и расходи који се односе на исту трансакцију или други догађај, применом принципа узрочности, признају се истовремено.

Губици представљају смањење економске користи и могу, али не морају да проистекну из уобичајених активности Привредног друштва.

Приходи и расходи по основу камата се књиже у корист или на терет обрачунског периода на који се односе.

3.2. Прерачунавање износа исказаних у иностраној валути и износа са уговореном валутном клаузулом

Пословне промене настале у иностраној валути и пословне промене са уговореном валутном клаузулом су прерачунате у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза, који је важио на дан пословне промене.

Сва монетарна средства и обавезе исказане у иностраној валути и са уговореном валутном клаузулом на дан биланса стања прерачунати су у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза који је важио на тај дан.

Позитивне и негативне курсне разлике настале прерачуном пословних промена у иностраној валути и прерачуном монетарних средстава и обавеза исказаних у иностраној валути на дан биланса стања, књиже се у корист или на терет биланса успеха, као добици или губици по основу курсних разлика.

Позитивни и негативни ефекти настали прерачуном пословних промена и прерачуном монетарних средстава и обавеза са уговореном валутном клаузулом на дан биланса стања, књиже се у корист или на терет биланса успеха, као приходи или расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика.

3.3. Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема су на дан 1. јануара 2004. године исказана по набавној вредности која је ревалоризирана у складу са ранијим рачуноводственим прописима и стандардима који су примењивани до 31. децембра 2003. године. Тако утврђена вредност је на дан 1. јануара 2004. године преузета као вероватна нова набавна вредност, умањена за исправку вредности по основу амортизације.

Некретнине, постројења и опрема, почетно се одмеравају по набавној вредности или цени коштања.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.3. Некретнине, постројења и опрема (наставак)

Набавна вредност, односно цена коштања некретнина постројења и опреме обухвата вредност по фактури добављача увећану за зависне трошкове довођења основног средстава у стање функционалне приправности. Овако утврђена набавна вредност, односно цена коштања основног средства се умањује за било које трговинске попусте и рабате.

Након почетног признавања као основног средства, некретнине, постројења и опрема се исказују по њиховој набавној вредности или цени коштања умањеној за акумулирану амортизацију и акумулиране губитке због умањења вредности.

Накнадна улагања настала при реконструкцији, адаптацији, доградњи и замени делова признају се као повећање вредности основног средства уколико се тим улагањем повећава капацитет средства, продужава корисни век употребе, побољшава квалитет производа или се мења намена средства и ако је вероватно да ће по том основу доћи до прилива будућих економских користи.

Трошкови текућег одржавања и оправки некретнина, постројења и опреме признају се као расходи периода.

Добици или губици који се јављају приликом расходовања или продаје некретнина, постројења и опреме, признају се у корист или на терет биланса успеха, као део осталих пословних прихода и расхода.

3.4. Амортизација

Амортизација некретнина, постројења и опреме обрачунава се пропорционалном методом, током процењеног корисног века употребе. Примењене стопе амортизације за главне категорије основних средстава, које се заснивају на процењеном корисном веку употребе, су следеће:

	<u>Стопе амортизације</u>
Грађевински објекти:	
Фабричка хала и складиште	10.00% – 17.87%
Управна зграда	8.00 %
Остали објекти	4.00% – 5.00%
Опрема:	
Теретна транспортна опрема	10.00% – 17.87%
Путничка транспортна опрема	15.60% – 16.00%
Канцеларијска опрема	12.51 %
Остала опрема	14.00% – 20.00%

За потребе састављања пореског биланса, некретнине, постројења и опрема се разврставају по амортизационим групама и амортизују се по стопама у складу са пореским прописима.

3.5. Залихе

Залихе се исказују по набавној вредности, односно цени коштања или по нето остваривој продајној вредности, ако је нето остварива продајна вредност нижа. Нето остварива продајна вредност је процењена цена по којој залихе могу бити продате у нормалним условима пословања по одбитку трошкова продаје и, где је то потребно, трошкова довођења залиха у стање њихове готовости и локацију.

Набавна вредност залиха материјала, резервних делова, алата, инвентара и робе садржи вредност по фактури добављача, трошкове транспорта и друге зависне трошкове набавке који се могу директно приписати стицању залиха, умањену за трговачке попусте. Набавна вредност се утврђује применом метода пондерисане просечне цене.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.5. Залихе (наставак)

Обрачун излаза (уtroшка) залиха материјала, врши се по методи просечне пондерисане цене. Утврђивање пондерисане просечне цене врши се после сваког новог улаза материјала. Ситан инвентар евидентира се у оквиру залиха материјала и отписује се 100% преко исправке вредности, на терет трошкова материјала.

3.6. Финансијски инструменти

Финансијска средства и обавезе се рачуноводствено обухватају, односно признају од момента када је Привредно друштво уговорним одредбама везано за финансијски инструмент.

Финансијска средства престају да се признају када Привредно друштво изгуби контролу над уговорним правима на финансијском инструменту, што се дешава када су права коришћења финансијског инструмента реализована, истекла или уступљена. Финансијске обавезе престају да се признају када Привредно друштво испуни обавезу и када је уговором предвиђена обавеза плаћања укинута или истекла.

Дугорочни финансијски пласмани

Дугорочни финансијски пласмани обухватају учешћа у капиталу повезаних правних лица и учешћа у капиталу осталих правних лица.

Наведени пласмани почетно се признају по набавној вредности која представља поштenu вредност надокнаде која је дата за њих. Трансакциони трошкови укључују се у почетно вредновање свих дугорочних финансијских пласмана.

Дугорочни финансијски пласмани се након почетног признавања вреднују по набавној вредности осим дугорочних хартија од вредности намењених продаји које се на дан биланса исказују по фер вредности.

Потраживања од купаца и остала краткорочна потраживања

Потраживања од купаца и остала краткорочна потраживања исказана су по њиховој номиналној вредности умањеној за исправку вредности по основу обезвређења, на основу процене руководства Привредног друштва о њиховој вероватној наплативости.

Готовински еквиваленти и готовина

Под готовинским еквивалентима и готовином подразумевају се готовина у благајни и стања на текућим рачунима и депозитима по виђењу код банака и других финансијских институција, као и остала новчана средства.

Обавезе по кредитима и друге финансијске обавезе

Обавезе по кредитима и друге финансијске обавезе се првобитно исказују у износима примљених средстава, односно по номиналној вредности а након тога, исказују се по амортизованој вредности уз примену уговорених каматних стопа.

Обавезе из пословања

Обавезе према добављачима и остале краткорочне обавезе из пословања исказују се по њиховој номиналној вредности.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.7. Порези и доприноси

(а) Текући порез на добитак

Текући порез на добитак представља износ који се обрачунава у складу са Законом о порезу на добит правних лица и пратећим пореским прописима Републике Србије.

Порез на добитак у висини од 10% се плаћа на пореску основицу утврђену пореским билансом. Пореска основица у пореском билансу укључује добитак исказан у билансу успеха и корекције дефинисане пореским прописима Републике Србије.

Порески прописи Републике Србије не предвиђају могућност да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза на добитак плаћеног у претходним периодима. Порески губици из текућег периода могу се пренети на рачун пореских добитака из будућих обрачунских периода, али не дуже од пет година, почев од 1. јануара 2010. године. До закључно са 31. децембром 2009. године порески губици текућег периода могу се пренети на рачун пореских добитака из будућих обрачунских периода, али не дуже од десет година.

(б) Одложени порез

Одложени порез се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике проишле из разлике између пореске основице имовине и обавеза у билансу стања и њихове књиговодствене вредности. Важеће пореске стопе на датум биланса стања се користе за утврђивање разграниченог износа пореза на добитак. Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике. Одложена пореска средства се признају за све одбитне привремене разлике, пореске губитке и пореске кредите, који се могу преносити на наредне обрачунске периоде, до степена до којег ће вероватно постојати опорезиви добитак од којег се одложена пореска средства могу искористити.

Одложени порез се књижи на терет или у корист биланса успеха (као одложени порески расход периода или као одложени порески приход периода), осим када се односи на позиције које се књиже директно у корист или на терет капитала, и у том случају одложени порез такође се распоређује у оквиру капитала.

(в) Порези и доприноси који не зависе од резултата

Порези и доприноси који не зависе од резултата обухватају обрачунате, односно плаћене порезе на имовину и друге порезе и доприносе који се обрачунавају и плаћају у складу са републичким и општинским прописима.

3.8. Накнаде запосленима

а) Порези и доприноси за обезбеђење социјалне сигурности запослених

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Привредно друштво је обавезно да уплаћује доприносе разним државним фондовима за социјалну заштиту. Ове обавезе укључују доприносе на терет запослених и на терет послодавца у износима који се обрачунавају применом посебних, законом прописаних стопа. Привредно друштво има законску обавезу да изврши обуставу обрачунатих доприноса из бруто зарада запослених и да за њихов рачун изврши пренос обустављених средстава у корист одговарајућих државних фондова. Доприноси на терет запослених и на терет послодавца књиже се на терет трошкова у периоду на који се односе.

б) Обавезе по основу отпремнина

Према акту Привредног друштва предвиђена је исплата отпремнине за одлазак у пензију у висини три просечне зараде исплаћене по запосленом у Републици Србији, према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, односно три просечне зараде запосленог или просечне зараде исплаћене код послодавца, ако је то по запосленом повољније.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

4. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПРОЦЕНА

Презентација финансијских извештаја захтева од руководства Привредног друштва коришћење најбољих могућих процена и разложних претпоставки, које имају ефекта на приказане вредности средстава и обавеза као и на обелодањивање потенцијалних потраживања и обавеза на дан састављања финансијских извештаја, као и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на информацијама расположивим на дан састављања финансијских извештаја.

4.1. Процена и претпоставке

У наставку су приказане кључне претпоставке и остали извори процењивања неизвесности на датум биланса стања које представљају значајан ризик за материјално значајне корекције позиција у финансијским извештајима следеће године.

4.2. Амортизација и стопе амортизације

Обрачун амортизације и стопе амортизације су засноване на пројектованом корисном веку употребе некретнина, постројења и опреме. Једном годишње Привредно друштво процењује преостали век употребе наведених средстава на основу тренутних предвиђања.

4.3. Исправка вредности потраживања

Привредно друштво обрачунава обезвређење потраживања од купаца и краткорочних финансијских пласмана на основу процењених губитака који настају ако дужници нису у могућности да изврше плаћања. У процени одговарајућег износа губитка од обезвређења за потраживања од купаца, руководство се ослања на старост потраживања, раније искуство у погледу наплате потраживања, бонитет дужника и промене у условима плаћања.

4.4. Одложена пореска средства

Руководство Привредног друштва врши разложну процену одложених пореских средстава која се могу признати из процењених будућих опорезивих добитака, што подразумева одговарајућу пореску стратегију и пореску политику.

4.5. Фер вредност

Пословна политика Привредног друштва је да обелодани информације о правичној (фер) вредности активе и пасиве за коју постоје званичне тржишне информације и када се правична вредност значајно разликује од књиговодствене вредности. У Републици Србији не постоји довољно тржишног искуства као ни стабилности и ликвидности код куповине и продаје потраживања и остале финансијске активе и пасиве, пошто званичне тржишне информације нису у сваком тренутку расположиве. Стога правичну вредност није могуће поуздано утврдити у одсуству активног тржишта. Руководство Привредног друштва врши процену ризика и, у случајевима када се оцени да вредност по којој се имовина води у пословним књигама неће бити реализована, односно надокнадива, врши се исправка. По мишљењу руководства Привредног друштва, износи у овим финансијским извештајима одражавају вредност која је у датим околностима најверодостојнија и најкориснија за потребе извештавања.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2011. године

5. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	У хиљадама динара	
		<i>Ревизију обавио други ревизор</i>
	2011.	2010.
Приходи од продаје робе:		
- повезаним правним лицима (напомена 30.)	86,943	52,058
- на домаћем тржишту	78,122	106,140
- на иностраном тржишту	1,089	105,774
Приходи од продаје производа и услуга:		
- повезаним правним лицима (напомена 30.)	57,097	212,519
- на домаћем тржишту	2,739,789	1,411,046
- на иностраном тржишту	99,909	1,116,446
	<u>3,062,949</u>	<u>3,003,983</u>

6. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	У хиљадама динара	
		<i>Ревизију обавио други ревизор</i>
	2011.	2010.
Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	2,715	845
Приходи од закупнина	4,670	5,824
Остали пословни приходи	3,847	-
	<u>11,232</u>	<u>6,669</u>

7. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	У хиљадама динара	
		<i>Ревизију обавио други ревизор</i>
	2011.	2010.
Трошкови материјала за израду:		
- повезаним правним лицима (напомена 30.)	883	300,968
- на домаћем тржишту	954,366	372,786
Трошкови осталог материјала	56,973	29,675
Трошкови горива и енергије	151,515	116,342
	<u>1,163,737</u>	<u>819,771</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

8. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
	2011.	Ревизију обавио други ревизор 2010.
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	319,190	330,794
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	57,357	50,381
Трошкови накнада по уговорима	78,315	50,242
Трошкови накнада члановима Управног и Надзорног одбора	4,917	3,275
Остали лични расходи и накнаде	69,768	69,562
	<u>529,547</u>	<u>504,254</u>

9. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

	У хиљадама динара	
	2011.	Ревизију обавио други ревизор 2010.
Трошкови амортизације (напомена 16.)	139,382	120,840
Трошкови материјала - Огранак	2,952	-
Трошкови резервисања (напомена 24.)	4,676	-
	<u>147,010</u>	<u>120,840</u>

10. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
	2011.	Ревизију обавио други ревизор 2010.
Трошкови услуга на изради учинака:		
- повезаним правним лицима (напомена 30.)	96,549	45,494
- на домаћем тржишту	675,225	897,175
Трошкови транспортних услуга	15,023	14,010
Трошкови услуга одржавања	20,648	15,616
Трошкови закупнина	8,493	2,567
Трошкови рекламе и пропаганде	1,245	1,377
Трошкови осталих производних услуга	49,364	52,245
Трошкови непроизводних услуга	1,581	1,941
Трошкови репрезентације	3,562	4,669
Трошкови премија осигурања	9,569	6,806
Трошкови платног промета	13,405	14,063
Трошкови чланарина	191	121
Трошкови индиректних пореза и доприноса	7,011	2,317
Остали нематеријални трошкови	2,466	2,756
	<u>904,332</u>	<u>1,061,157</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

11. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	У хиљадама динара	
		<i>Ревизију обавио други ревизор</i>
	2011.	2010.
Приходи од камата	33,118	77,377
Позитивне курсне разлике	37,241	149,238
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	12,595	-
	<u>82,954</u>	<u>226,615</u>

12. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
		<i>Ревизију обавио други ревизор</i>
	2011.	2010.
Расходи камата	17,221	14,872
Негативне курсне разлике	43,008	83,202
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	3,281	912
Остали финансијски расходи	129	-
	<u>63,639</u>	<u>98,986</u>

13. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	У хиљадама динара	
		<i>Ревизију обавио други ревизор</i>
	2011.	2010.
Добици од продаје некретнина, постројења и опреме	-	176
Вишкови	272	113
Наплаћена отписана потраживања (напомена 20.)	88,663	65,954
Приходи од смањења обавеза	5,667	79,797
Остали непоменути приходи	4,964	1,118
	<u>99,566</u>	<u>147,158</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

14. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
		<i>Ревизију обавио други ревизор</i>
	2011.	2010.
Губици по основу расходања и продаје некретнина, постројења и опреме	696	1,081
Мањкови	393	62
Расходи по основу директних отписа потраживања	172	2,735
Расходи по основу расходања залиха материјала и робе	2	-
Обезвређење потраживања (напомена 20.)	1,861	62,835
Остали непоменути расходи	9,245	12,923
	<u>12,369</u>	<u>79,636</u>

15. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

а) Компоненте пореза на добитак

	У хиљадама динара	
		<i>Ревизију обавио други ревизор</i>
	2011.	2010.
Порески расход периода	(20,766)	(26,397)
Одложени порески приходи периода	1,499	10
	<u>(19,267)</u>	<u>(26,387)</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

15. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК (наставак)

б) Усаглашавање износа пореза на добит из биланса успеха и производа резултата пословања пре опорезивања и прописане пореске стопе

	У хиљадама динара	
	2011.	Ревизију обавио други ревизор 2010.
Добит пословне године	400,091	515,002
Усклађивање расхода:		
- износ амортизације обрачунате у финансијским извештајима	138,138	120,840
- износ амортизације обрачунате за пореске сврхе	(124,131)	(122,593)
- исправка вредности појединачних потраживања ако од рока за њихову наплату није прошло најмање 60 дана, као и отпис вредности појединачних потраживања која претходно нису била укључена у приходе, нису отписана као ненаплатива и за која није пружен доказ о неуспелој уплати	172	2,643
Усклађивање прихода:		
- исправке вредности појединачних потраживања које су биле признате на терет расхода, а за које, у пореском периоду у коме се врши директни отпис, нису кумулативно испуњени услови из члана 16. став 1. тачка 1) до 3) Закона	1,042	12,053
Опорезива добит	415,312	527,945
Порез на добит (10%)	(41,531)	(52,794)
Умањења обрачунатог пореза по основу улагања у основна средства	20,765	26,397
Порески расход периода	(20,766)	(26,397)
Одложени порески приходи периода	1,499	10
Укупан порез на добитак	(19,267)	(26,387)

в) Кретање на одложеним пореским обавезама

	У хиљадама динара	
	2011.	Ревизију обавио други ревизор 2010.
Стање на почетку године	(2,616)	(2,626)
Одложени порески приходи периода	1,499	10
Стање на крају године	(1,117)	(2,616)

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

16. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	У хиљадама динара				
	<u>Земљиште</u>	<u>Грађевински објекти</u>	<u>Опрема</u>	<u>Основна средства у припреми</u>	<u>Укупно</u>
Набавна вредност					
Стање 1. јануара 2011. године	55,258	299,023	1,094,875	17,060	1,466,216
Директне набавке	3,276	-	12,810	123,978	140,064
Активирање основних средстава	-	-	114,404	(114,404)	-
Огранак Црна Гора	-	-	21,816	-	21,816
Продаја и расходовање	-	-	(5,476)	-	(5,476)
Остало	(3,905)	-	(832)	-	(4,737)
Стање 31. децембра 2011. године	<u>54,629</u>	<u>299,023</u>	<u>1,237,597</u>	<u>26,634</u>	<u>1,617,883</u>
Исправка вредности					
Стање 1. јануара 2011. године	-	102,851	600,778	-	703,629
Амортизација	-	15,238	124,144	-	139,382
Продаја и расходовање	-	-	(4,780)	-	(4,780)
Остало	-	-	(515)	-	(515)
Стање 31. децембра 2011. године	<u>-</u>	<u>118,089</u>	<u>719,627</u>	<u>-</u>	<u>837,716</u>
Садашња вредност на дан:					
- 31. децембра 2011. године	<u>54,629</u>	<u>180,934</u>	<u>517,970</u>	<u>26,634</u>	<u>780,167</u>
- 1. јануара 2011. године	<u>55,258</u>	<u>196,172</u>	<u>494,097</u>	<u>17,060</u>	<u>762,587</u>

Садашња вредност опреме узете у лизинг на дан 31. децембра 2011. године износи 11,999 хиљада динара.

Садашња вредност земљишта и грађевинских објеката под хипотеком на дан 31. децембра 2011. године износи 31,795 хиљада динара.

17. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	У хиљадама динара	
	<i>Ревизију обавио други ревизор</i>	
	<u>31. децембар 2011.</u>	<u>31. децембар 2010.</u>
Учешћа у капиталу:		
- повезаних правних лица	106,592	106,592
- осталих правних лица	12,059	12,059
- банака	27	27
	<u>118,678</u>	<u>118,678</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

17. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (наставак)

а) Учешће у капиталу повезаних правних лица

	31. децембар 2011.		У хиљадама динара 31. децембар 2010.	
	%	Износ	%	Износ
	учешћа	Износ	учешћа	Износ
Ужице гас а.д., Ужице	70	22,682	70	22,682
Ракета а.д., Севојно	69.81	36,153	69.81	36,153
МПП Јединство-металоградња а.д., Севојно	52.83	45,754	52.83	45,754
Еуротех д.о.о., Београд	100	415	100	415
Златибор гас д.о.о., Златибор	100	38	100	38
Јединство инжењеринг, Москва	95	24	95	24
МПП Јединство д.о.о., Подгорица	100	1,526	100	1,526
		106,592		106,592

б) Учешће у капиталу осталих правних лица

	31. децембар 2011.		У хиљадама динара 31. децембар 2010.	
	%	Износ	%	Износ
	учешћа	Износ	учешћа	Износ
Фасма а.д., Београд	17.87	10,554	17.87	10,554
Ратко Митровић а.д., Београд	0.15	1,000	0.15	1,000
Комграп а.д., Београд	0.06	505	0.06	505
		12,059		12,059

18. ЗАЛИХЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2011.	31. децембар 2010.
		<i>Ревизију обавио други ревизор</i>
Материјал	282,191	95,906
Алат и инвентар	102,590	77,314
Роба у транзиту	1,429	2,038
Дати аванси		
- повезана правна лица (напомена 30.)	10,048	-
- у земљи	128,070	44,293
	524,328	219,551
Исправка вредности алата и инвентара	(102,590)	(77,314)
	421,738	142,237

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

19. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2011.	31. децембар 2010.
		<i>Ревизију обавио други ревизор</i>
Грађевински објекти намењени продаји	173,014	173,014
Постројења и опрема намењена продаји	3,918	3,918
	<u>176,932</u>	<u>176,932</u>

a) Грађевински објекти намењени продаји

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2011.	Износ
	<u>м2</u>	
Ресторан Ратко Митровић	708.69	70,701
Стамбени простор	1,586.17	90,476
Локал	35.45	3,226
Апартмани	103.20	4,876
Гаражни простор	-	3,735
		<u>173,014</u>

20. ПОТРАЖИВАЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2011.	31. децембар 2010.
		<i>Ревизију обавио други ревизор</i>
Потраживања од купаца:		
- повезана правна лица (напомена 30.)	297,258	240,962
- у земљи	1,198,541	426,443
- у иностранству	116,750	120,174
	<u>1,612,549</u>	<u>787,579</u>
Друга потраживања	23,999	8,210
Исправка вредности потраживања од купаца у земљи	(130,837)	(218,680)
	<u>1,505,711</u>	<u>577,109</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

20. ПОТРАЖИВАЊА (наставак)

Промене на исправци вредности потраживања од купаца у земљи током 2011. године су приказане у наредној табели:

	У хиљадама динара
	31. децембар
	2011.
Стање на почетку године	218,680
Наплаћена претходно исправљена потраживања (напомена 13.)	(88,663)
Исправка потраживања у 2011. години (напомена 14.):	1,861
Отпис претходно исправљених потраживања	(1,041)
Стање на крају године	130,837

21. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	У хиљадама динара	
	<i>Ревизију</i>	
	<i>обавио други</i>	
	<i>ревизор</i>	
	31. децембар	31. децембар
	2011.	2010.
Краткорочни пласмани:		
- повезана правна лица (напомена 30.)	3,124	5,188
- остала правна лица	331,796	714,069
	334,920	719,257
Краткорочни кредити	90,093	35,930
	425,013	755,187

Преглед краткорочних пласмана на дан 31. децембра 2011. године дат је у наредној табели:

Правна лица	Датум	Рок	Каматна	У валути	Износ у
	Уговора	враћања	стопа		хиљадама
					динара
<i>Повезана правна лица:</i>					
Златибор гас д.о.о., Златибор	-	-	-	-	3,124
<i>Остала правна лица:</i>					
АИК банка а.д., Ниш	9.06.2010.	24.02.2012.	4% п.а.	УСД 125,000	10,108
АИК банка а.д., Ниш	6.12.2011.	5.03.2012.	5.2% п.а.	ЕУР 765,279	80,079
Vanca Intesa а.д., Београд	7.11.2011.	182 дана	5.40% п.а.	ЕУР 2,300,435	240,720
Остали	-	-			889
					331,796
					334,920

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

21. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (наставак)

Преглед краткорочних бескаматних кредита на дан 31. децембра 2011. године дат је у наредној табели:

<u>Правна лица</u>	<u>Датум Уговора</u>	<u>Рок враћања</u>	<u>Износ у хиљадама динара</u>
Фасма а.д., Београд	11.06.2010.	30.06.2012.	23,066
Путеви а.д., Ужице	14.04.2011.	30.06.2012.	52,616
Мондошпед Крагујевац	17.05.2010.	30.06.2012.	3,200
ХТТ Палисад а.д., Златибор	15.12.2011.	15.12.2012.	3,000
Остали	-	-	8,211
			<u>90,093</u>

22. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	<u>У хиљадама динара</u>	
	<i>Ревизију обавио други ревизор</i>	
	<u>31. децембар 2011.</u>	<u>31. децембар 2010.</u>
Текући рачуни	23,674	12,717
Благајна	46	47
Девизни рачун	129,548	46,448
Средства огранка у Црној Гори	7,618	-
	<u>160,886</u>	<u>59,212</u>

23. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Основни капитал Привредног друштва на дан 31. децембра 2011. и 2010. године износи 457,078 хиљада динара и представља акцијски капитал, који се састоји се од 304.719 акција чија номинална вредност износи 1,500 динара по акцији. Уписани у уплаћени новчани капитал евидентиран у Регистру привредних субјеката Агенције за привредне регистре Републике Србије износи ЕУР 5,588,043.64 на дан 11. априла 2008. године.

Структура акцијског капитала на дан 31. децембра 2011. године приказана је у следећој табели:

<u>Акционари</u>	<u>Број акција</u>	<u>Износ у хиљадама динара</u>	<u>%</u>
Мићић Мића	73.124	109,686	24.00
Радибратовић Зоран	17.404	26,106	5.71
Ђурић Душко	15.392	23,088	5.05
Смиљанић Радивоје	10.525	15,788	3.45
Зета експорт-импорт д.о.о.,	9.327	13,991	3.06
Raiffeisen банка а.д., Београд – кастоди рачун	9.971	14,957	3.27
Остали	168.976	253,462	55.46
	<u>304.719</u>	<u>457,078</u>	<u>100.00</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

23. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (наставак)

На седници Скупштине Привредног друштва одржаној 11. марта 2011. године, донета је Одлука о расподели дела остварене добити по годишњем обрачуну за 2010. годину за дивиденде акционарима Привредног друштва у бруто износу од 199,033 хиљаде динара.

Промене на капиталу су детаљније приказане у Извештају о променама на капиталу који је саставни део ових финансијских извештаја.

24. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

Одлуком Управног одбора од 30. децембра 2011. године Привредно друштво је резервисало на име накнада и других бенефиција за запослене износ од 4,676 хиљада динара (напомена 9.).

25. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Остале дугорочне обавезе на дан 31. децембра 2011. године износе 10,476 хиљада динара и у целости се односе на обавезе по основу опреме узете на финансијски лизинг.

Преглед обавеза по основу опреме узете на финансијски лизинг на дан 31. децембра 2011. године дат је у наредној табели:

<u>Давалац лизинга</u>	<u>Датум Уговора</u>	<u>Рок доспећа</u>	<u>Предмет лизинга</u>	<u>У ЕУР</u>	<u>Износ у хиљадама динара</u>
Raiffeisen Leasing д.о.о., Београд	16.11.2011.	15.05.2012.	Багер гусеничар	44,059.56	4,610
Raiffeisen Leasing д.о.о., Београд	16.11.2011.	15.05.2012.	Багер гусеничар	27,537.25	2,882
Raiffeisen Leasing д.о.о., Београд	30.11.2011.	28.05.2012.	Мини универзални утоваривач	22,697.05	2,375
Raiffeisen Leasing д.о.о., Београд	30.11.2011.	28.05.2012.	Хидраулични чекић	5,811.90	609
					<u>10,476</u>

26. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	У хиљадама динара	
	<i>Ревизију обавио други ревизор</i>	
	31. децембар 2011.	31. децембар 2010.
Краткорочни кредити у земљи	261,602	-
Остале краткорочне финансијске обавезе	2,641	-
	<u>264,243</u>	<u>-</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

26. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (наставак)

Преглед обавеза по краткорочним кредитима у земљи дан 31. децембра 2011. године је дат у следећој табели:

<u>Давалац кредита</u>	<u>Датум Уговора</u>	<u>Каматна стопа</u>	<u>Рок доспећа</u>	<u>У ЕУР</u>	У хиљадама динара
					31. децембар 2011.
Banca Intesa а.д., Београд	13.05.2011.	3М ЕУРИБОР+ 5.8% п.а.	11.05.2012.	1,000,000	104,641
Banca Intesa а.д., Београд	30.05.2011.	4.4% п.а.	30.05.2012.	1,000,000	104,641
Raiffeisen Leasing д.о.о., Београд	7.04.2011.	1М ЕУРИБОР+ 5.9% п.а.	1.06.2012.	500,000	52,320
					<u>261,602</u>

27. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2011.	31. децембар 2010.
Примљени аванси, депозити и кауције	510,532	423,119
Обавезе према добављачима:		
- повезана правна лица (напомена 30.)	31,858	29,386
- у земљи	626,723	272,975
- у иностранству	47,593	18,896
	<u>1,216,706</u>	<u>744,376</u>

28. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2011.	31. децембар 2010.
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	22,628	16,205
Обавезе за порезе и доприносе на терет запосленог	12,422	11,791
Обавезе за порезе и доприносе на зараде на терет послодавца	5,133	4,246
Обавезе по основу камата	1,551	954
Обавезе за дивиденде	1,163	1,111
Обавезе према запосленима	90	115
	<u>42,987</u>	<u>34,422</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

29. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И ОСТАЛИХ ЈАВНИХ ПРИХОДА И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2011.	Ревизију обавио други ревизор 31. децембар 2010.
Обавезе за порез на додатну вредност по издатим фактурама по општој стопи (осим примљених аванса)	45,187	14,085
Обавезе за порез на додатну вредност	27,229	8,185
Обавезе за порез на додатну вредност - Огранак	359	-
Обавезе за порезе, царине и друге дажбине из набавке или на терет трошкова	-	13
Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	50	46
Одложени приходи и примљене донације	2,762	3,082
	<u>75,587</u>	<u>25,411</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

30. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА

Потраживања и обавезе, као и приходи и расходи настали су из трансакција са следећим повезаним правним лицима:

Биланс стања

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2011.	31. децембар 2010.
Средства		
<i>Потраживања за дате авансе (напомена 18.):</i>		
МПП Јединство д.о.о., Подгорица	10,048	-
<i>Потраживања од купаца (напомена 20.):</i>		
Јединство металоградња а.д., Севојно	397	307
Ракета а.д., Севојно	8	-
Ужице гас а.д., Ужице	261,078	210,895
МПП Јединство д.о.о., Подгорица	63	20,763
Јединство инжењеринг, Москва	35,712	8,997
	<u>297,258</u>	<u>240,962</u>
<i>Краткорочни пласмани (напомена 21.):</i>		
Ужице гас а.д., Ужице	-	1,200
Златибор гас д.о.о., Златибор	3,124	3,988
	<u>3,124</u>	<u>5,188</u>
Укупно средства	<u>310,430</u>	<u>246,150</u>
Обавезе		
<i>Обавезе из пословања (напомена 27.):</i>		
Јединство металоградња а.д., Севојно	24,445	1,515
Ракета а.д., Севојно	147	1,406
Ужице гас а.д., Ужице	157	152
Златибор гас д.о.о., Златибор	2,100	1,929
МПП Јединство д.о.о., Подгорица	4,151	24,384
Јединство инжењеринг, Москва	858	-
	<u>31,858</u>	<u>29,386</u>
Укупно обавезе	<u>31,858</u>	<u>29,386</u>
Средства, нето	<u>278,572</u>	<u>216,764</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

30. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА (наставак)

Биланс успеха

	У хиљадама динара	
	2011.	Ревизију обавио други ревизор 2010.
Приходи		
<i>Приходи од продаје робе (напомена 5.):</i>		
МПП Јединство д.о.о., Подгорица	1,349	42,964
Јединство инжењеринг, Москва	85,594	9,094
	<u>86,943</u>	<u>52,058</u>
<i>Приходи од продаје производа и услуга (напомена 5.):</i>		
Јединство металоградња а.д., Севојно	9,868	5,334
Ракета а.д., Севојно	1,081	1,841
Ужице гас а.д., Ужице	46,148	205,344
	<u>57,097</u>	<u>212,519</u>
Укупно приходи	<u>144,040</u>	<u>264,577</u>
Расходи		
<i>Трошкови материјала (напомена 7.):</i>		
МПП Јединство д.о.о., Подгорица	31	300,968
Јединство инжењеринг, Москва	852	-
	<u>883</u>	<u>300,968</u>
<i>Остали пословни расходи (напомена 10.):</i>		
Јединство металоградња а.д., Севојно	88,893	37,200
Ракета а.д., Севојно	4,231	4,723
Ужице гас а.д., Ужице	1,325	1,642
Златибор гас д.о.о., Златибор	2,100	1,929
	<u>96,549</u>	<u>45,494</u>
Укупно расходи	<u>97,432</u>	<u>346,462</u>
Приходи/(Расходи), нето	<u>46,608</u>	<u>(81,885)</u>

31. СУДСКИ СПОРОВИ

На дан 31. децембра 2011. године против Привредног друштва се води девет судских спорова, покренутих од стране седам физичких и два правна лица, процењене вредности 39,607 хиљада динара, од којих је најзначајнији спор покренут од стране Астра Симит у стечају чија је вредност 25,843 хиљаде динара. Привредно друштво није извршило резервисања за евентуалне потенцијалне губитке који могу настати по овом основу.

Привредно друштво је покренуло и пет судских спорова у којима се јавља као тужилац, покренутих против четири правна лица и једног физичког лица, чија процењена вредност износи 80,693 хиљаде динара. Најзначајнији спор покренут је против ЈКП Водовод и канализација, Херцег Нови чија је вредност 35,659 хиљада динара и Министарства пољопривреде и шумарства чија је вредност 33,341 хиљада динара.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

32. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ И ЦИЉЕВИ УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

Управљање ризиком капитала

Не постоји формални оквир за управљање ризиком капитала Привредног друштва. Руководство Привредног друштва разматра ризик капитала путем ублажавања ризика и уверења да ће Привредно друштво бити у могућности да одржи принцип сталности пословања, уз истовремено повећање добити власника, путем оптимизације дуга, односно обавеза и капитала.

Лица која контролишу финансије на нивоу Привредног друштва врше преглед структуре капитала на годишњем нивоу. У склопу тог прегледа руководство Привредног друштва разматра цену капитала и ризике повезане са врстом капитала.

Показатељи задужености Привредног друштва са стањем на крају године су следећи:

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2011.	31. децембар 2010.
Задуженост*	274,719	-
Готовински еквиваленти и готовина	160,886	59,212
Нето задуженост	113,833	-
Капитал **	1,978,965	1,785,265
Рацио (однос) задужености према капиталу	0.139	-
Рацио (однос) нето задужености према капиталу	0.058	-

*Задуженост обухвата дугорочне обавезе и краткорочне финансијске обавезе

** Капитал обухвата износ укупног капитала

Значајне рачуноводствене политике у вези са финансијским инструментима

Значајне рачуноводствене политике, као и критеријуми за признавање прихода и расхода за све врсте финансијских средстава и обавеза обелодањене су у напоменама 3.1 уз финансијске извештаје.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

32. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ И ЦИЉЕВИ УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА
(наставак)

Категорије финансијских инструмената

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2011.	31. децембар 2010.
Финансијска средства		
Дугорочни финансијски пласмани	118,678	118,678
Потраживања од купаца	1,481,712	568,899
Остала потраживања	23,999	8,210
Краткорочни финансијски пласмани	425,013	755,187
Готовински еквиваленти и готовина	160,886	59,212
	<u>2,210,288</u>	<u>1,510,186</u>
Финансијске обавезе		
Остале дугорочне обавезе	10,476	-
Обавезе према добављачима	706,174	321,257
Краткорочне финансијске обавезе	264,243	-
	<u>980,893</u>	<u>321,257</u>

Финансијски ризици

Циљеви управљања финансијским ризицима

Финансијски ризици укључују тржишни ризик (девизни и каматни), кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и преваходно се избегавају умањењем изложености Привредног друштва овим ризицима. Привредно друштво не користи посебне финансијске инструменте да би избегло утицај финансијских ризика на пословање због тога што такви финансијски инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште тих инструмената у Републици Србији.

Тржишни ризик

У свом пословању Привредно друштво је изложено финансијским ризицима и у том склопу изложено је тржишном ризику који се јавља као девизни ризик и ризик од промене каматних стопа.

Девизни ризик

Привредно друштво је изложено девизном ризику преко готовинских еквивалената и готовине, потраживања од купаца, дугорочних кредита и обавеза према добављачима, деноминираних у иностраној валути. Привредно друштво не користи посебне финансијске инструменте за заштиту од девизног ризика, односно ризика промене курса страних валута обзиром да ти инструменти нису у широкој употреби у Републици Србији.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

32. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ И ЦИЉЕВИ УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА (наставкак)

Књиговодствена вредност монетарних средстава и монетарних обавеза исказаних у иностраној валути на датум биланса стања је следећа:

	Монетарна средства		У хиљадама динара Монетарне обавезе	
	31. децембар 2011.	31. децембар 2010.	31. децембар 2011.	31. децембар 2010.
ЕУР	617,626	813,277	309,946	114,417
УСД	26,733	49,629	14,718	-
	<u>644,359</u>	<u>862,906</u>	<u>324,664</u>	<u>114,417</u>

Привредно друштво је осетљиво на промене девизног курса евра (ЕУР) и америчког долара (УСД). При интерном приказивању девизног ризика користи се стопа осетљивости од 10% слабљења или јачања курса динара у односу на наведене стране валуте. Уз претпоставку да се исказана монетарна средства и монетарне обавезе у страним валутама (која су прерачунате у динаре на крају текуће и претходне године) основа за квантификацију ефеката, односно утицаја осетљивости промене курса динара у односу на ЕУР и УСД, на следећој табели приказан је утицај промене курсева страних валута за 10% на добитак.

	На дан 31. децембра 2011.			У хиљадама динара На дан 31. децембра 2010.		
	Утицај на добитак +/-			Утицај на добитак +/-		
	По основу прерачуна:			По основу прерачуна:		
	Средства	Обавеза	Нето	Средства	Обавеза	Нето
Ако курс динара ослаби за 10% у односу на:						
ЕУР	61,763	(30,995)	30,768	81,328	(11,442)	69,886
УСД	2,673	(1,472)	1,201	4,963	-	4,963
	<u>64,436</u>	<u>(32,467)</u>	<u>31,969</u>	<u>86,291</u>	<u>(11,442)</u>	<u>74,849</u>
Ако курс динара ојача за 10% у односу на:						
ЕУР	(61,763)	30,995	(30,768)	(81,328)	11,442	(69,886)
УСД	(2,673)	1,472	(1,201)	(4,963)	-	(4,963)
	<u>(64,436)</u>	<u>32,467</u>	<u>(31,969)</u>	<u>(86,291)</u>	<u>11,442</u>	<u>(74,849)</u>

Ризик од промене каматних стопа

Привредно друштво је изложено ризику од промене каматних стопа на средства и обавезе код којих је варијабилна каматна стопа. Овај ризик зависи од финансијског тржишта а Привредно друштво нема на располагању инструменте са којима би ублажило утицај ризика од промене каматних стопа.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

32. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ И ЦИЉЕВИ УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА
(наставак)

Књиговодствена вредност финансијских средстава и финансијских обавеза на крају текуће и претходне године дата је на следећем прегледу:

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2011.	31. децембар 2010.
Финансијска средства		
<i>Некаматносна</i>		
Дугорочни финансијски пласмани	118,678	118,678
Потраживања од купаца	1,481,712	568,899
Остала потраживања	23,999	8,210
Краткорочни финансијски пласмани	93,217	41,118
Готовина и готовински еквиваленти	160,886	59,212
	<u>1,878,492</u>	<u>796,117</u>
<i>Варијабилна каматна стопа</i>		
Краткорочни финансијски пласмани	331,796	714,069
	<u>331,796</u>	<u>714,069</u>
	<u>2,210,288</u>	<u>1,510,186</u>
Финансијске обавезе		
<i>Некаматносне</i>		
Обавезе према добављачима	706,174	321,257
Краткорочни кредити	2,641	-
	<u>708,815</u>	<u>321,257</u>
<i>Варијабилна каматна стопа</i>		
Остале дугорочне обавезе	10,476	-
Краткорочни кредити	261,602	-
	<u>272,078</u>	<u>-</u>
	<u>980,893</u>	<u>321,257</u>

За средства и обавезе са варијабилном каматном стопом, анализа је састављена под претпоставком да је преостали износ средстава и обавеза био непромењен у току целе године. Према процени Привредног друштва, повећање или смањење варијабилних каматних стопа у распону од 1 до 2% под претпоставком да су све остале варијабле непромењене, у финансијским извештајима за 2011. годину повећали би се или смањили финансијски приходи у билансу успеха у распону 597 до 1,194 хиљада динара (за 2010. годину повећали би се или смањили финансијски приходи у билансу успеха у распону 7,141 до 14,281 хиљада динара).

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

32. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ И ЦИЉЕВИ УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА
(наставак)

Кредитни ризик

Управљање потраживањима од купаца

Привредно друштво је изложено кредитном ризику, који представља ризик да дужници неће бити у могућности да своја дуговања према Привредном друштву измире у целости и на време, што би по овом основу настао губитак за Привредно друштво. Изложеност Привредног друштва кредитном ризику ограничена је на потраживања од купаца на дан биланса стања. Потраживања од купаца састоје се од великог броја потраживања, од којих се материјално значајан део односи на следеће купце:

31. децембар
2011.

Назив и седиште купца

ЈП Дирекција за изградњу Општине Стара Пазова	224,369
Фиат аутомобили Србија д.о.о., Крагујевац	187,189
ЈП за планирање и изградњу Општине Аранђеловац	102,163
ЈКП Комунално Ивањица	65,747
Компанија Нови дом а.д., Београд	43,697
СМБ Градња д.о.о., Суботица	42,305
Нафта а.д., Београд	28,994
ЈКП Водовод Шабац	19,691
Општина Бајина Башта	23,618
ЈКП Елан Косјерић	21,627

Структура изложености кредитном ризику укупних потраживања од купаца са стањем на дан 31. децембра текуће и претходне године приказана је на следећој табели.

	Бруто изложеност		Исправка вредности		У хиљадама динара	
	31. децембар 2011.	2010.	31. децембар 2011.	2010.	Нето изложеност 31. децембар 2011.	2010.
Недоспела потраживања од купаца	300,306	166,062	-	-	300,306	166,062
Доспела исправљена потраживања	130,837	218,680	(130,837)	(218,680)	-	-
Доспела неисправљена потраживања	<u>1,181,406</u>	<u>402,837</u>	-	-	<u>1,181,406</u>	<u>402,837</u>
Укупно	<u>1,612,549</u>	<u>787,579</u>	<u>(130,837)</u>	<u>(218,680)</u>	<u>1,481,712</u>	<u>568,899</u>

Недоспела потраживања од купаца

Недоспела потраживања од купаца на дан 31. децембра 2011. године у износу 300,306 хиљада динара (31. децембра 2010. године - 166,062 хиљаде динара) односе се на потраживања од купаца по основу продаје.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

**32. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ И ЦИЉЕВИ УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА
(наставак)**

Доспела, исправљена потраживања од купаца

Доспела исправљена потраживања од купаца на дан 31. децембра 2011. године износе 130,837 хиљада динара (на дан 31. децембра 2010. године - 218,680 хиљада динара), која су исправљена у складу са предвиђеним Законским роком кашњења у наплати преко 60 дана. За остала доспела потраживања за које је кашњење у наплати краће од 60 дана, руководство Привредног друштва сматра да није утврђена промена у кредитној способности купаца и да ће садашња вредност ових потраживања бити наплаћена.

Доспела, неисправљена потраживања од купаца

Привредно друштво није извршило исправку вредности, односно није обезвредило доспела потраживања од купаца исказана на дан 31. децембра 2011. године у износу од 1,181,406 хиљада динара (31. децембра 2010. године - 402,837 хиљада динара) с обзиром да руководство Привредног друштва сматра да није утврђена промена у кредитној способности купаца, као и да се део ових потраживања односи на потраживања чија је наплата покривена са одговарајућим инструментима обезбеђења плаћања. Сходно томе, руководство Привредног друштва сматра да ће садашња вредност ових потраживања бити наплаћена.

Старосна структура доспелих, неисправљених потраживања од купаца приказана је на следећој табели:

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2011.	31. децембар 2010.
Доспелост:		
До 30 дана	531,632	181,277
Од 31 до 60 дана	649,774	221,560
Укупно	<u>1,181,406</u>	<u>402,837</u>

Управљање обавезама према добављачима

Обавезе према добављачима на дан 31. децембра 2011. године износе 706,174 хиљаде динара (31. децембра 2010. године - 321,257 хиљада динара). Сагласно политици управљања финансијским ризицима, Привредно друштво измирује доспеле обавезе према добављачима у уговореним роковима и сходно томе, добављачи не зарачунавају камату.

Ризик ликвидности

Одговорност за управљање ризиком ликвидности је на руководству Привредног друштва. За ову сврху руководство Привредног друштва је успоставило одговарајући систем управљања за краткорочно, средњерочно и дугорочно финансирање пословања Привредног друштва. Привредно друштво управља ризиком ликвидности путем одржавања одговарајућег нивоа новчане резерве, континуираним праћењем планираног и оствареног новчаног тока, као и путем одржавања адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2011. године

**32. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ И ЦИЉЕВИ УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА
(наставак)**

Следећа табела приказује структуру доспелости финансијских средстава и финансијских обавеза са стањем на дан 31. децембра текуће и претходне године. Приказани износи засновани су на недисконтованим токовима готовине финансијских средстава и финансијских обавеза, уз претпоставку да ће се финансијска средства наплатити и да ће се финансијске обавезе измирити према наведеној рочности доспећа.

	Финансијска средства		У хиљадама динара Финансијске обавезе	
	31. децембар		31. децембар	
	2011.	2010.	2011.	2010.
Рочност				
Мање од 1 месеца	992,824	406,551	81,675	25,700
Од 1 до 3 месеца	740,825	536,263	312,717	102,802
Од 3 месеца до 1 године	357,961	448,694	576,025	192,755
Од 1 до 5 година	118,678	118,678	10,476	-
Укупно:	<u>2,210,288</u>	<u>1,510,186</u>	<u>980,893</u>	<u>321,257</u>

33. ПОРЕСКИ РИЗИЦИ

Порески закони Републике Србије се често различито тумаче и предмет су честих измена. Тумачење пореских закона од стране пореских власти у односу на трансакције и активности Привредног друштва могу се разликовати од тумачења руководства Привредног друштва. Као резултат изнетог, трансакције могу бити оспорене од стране пореских власти и Привредном друштву може бити одређен додатни износ пореза, казни и камата. Период застарелости пореске обавезе је пет година. То практично значи да пореске власти имају права да одреде плаћање неизмирених обавеза у року од пет година од када је обавеза настала.

34. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Средњи курсеви девиза, утврђени на међубанкарском тржишту девиза, примењени за прерачун девизних позиција биланса стања у динаре, за поједине главне валуте су били следећи:

	31. децембар 2011.	31. децембар 2010.
УСД	80.8662	79.2802
ЕУР	104.6409	105.4982

1. OSNIVANJE I DELATNOST

Montažno-proizvodno preduzeće (MPP) Jedinstvo a.d., Sevojno (u daljem tekstu «Jedinstvo» ili «Preduzeće») prvobitno je osnovano 1947. godine kada je poslovalo pod nazivom Zanatska radionica. Preduzeće je u periodu od 1952 do 1965. godine, nastavilo da posluje u okviru preduzeća Metaloprerada, a od januara 1966. godine posluje kao nezavisno pravno lice pod nazivom Zanatsko-montažno preduzeće Jedinstvo.

U skladu sa Odlukom Okružnog privrednog suda u Užicu broj Fi. 747/91 od 8. avgusta 1991. godine, Preduzeće je promenilo status iz društvenog preduzeća u akcionarsko preduzeće u mešovitoj svojini pod nazivom MPP «Jedinstvo», Sevojno. U skladu sa Odlukom Privrednog suda u Užicu broj Fi. 931/98 od 5. novembra 1998 godine, Preduzeće je nadalje, radi uskladjivanja sa Zakonom o preduzećima, izvršilo dalje statusne promene, da bi Rešenjem Trgovinskog suda u Užicu br. Fi 407/03 od 7. jula 2003. godine izvršilo opis promene strukture kapitala.

Osnovna delatnost Preduzeća je projektovanje odnosno izrada tehničke dokumentacije za građevinske projekte za objekte visokogradnje i hidrogradnje i mašinske projekte termotehničkih i termoenergetskih instalacija kao i izrada termo i hidro instalacija i postrojenja. Pored toga, Preduzeće pruža usluge transporta u domaćem i međunarodnom saobraćaju kao i usluge iznajmljivanja građevinskih mašina, opreme i alata.

Poreski identifikacioni broj preduzeća je: 102136136

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD

2.1. Računovodstveni metod

Preduzeće vodi svoje poslovne knjige i sastavlja propisane finansijske izveštaje u skladu sa računovodstvenim standardima i propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Izveštaja valuta Preduzeća je dinar.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje proizvoda i ostalih usluga uglavnom se odnose na prihode po osnovu izvedenih građevinskih radova i prikazuju se korišćenjem metoda stepena dovršenosti objekata, koji je zasnovan uglavnom na stvarnim troškovima nastalim do datuma bilansa stanja, a na osnovu ugovora o izgradnji.

Prihodi od transportnih usluga se iskazuju po fakturnoj vrednosti.

3.2. Troškovi usluga kooperanata

Troškovi usluga kooperanata odnose se na izvršene usluge podizvodjača radova u skladu sa ugovorima o izgradnji i evidentirani su u stvarno nastalom iznosu u momentu izvršenja usluge.

3.3. Preračunavanje iznosa u stranim sredstvima plaćanja

Sve pozicije sredstava i obaveza u stranim sredstvima plaćanja su preračunate u njihovu dinarsku protivvrednost po zvaničnom kursu važećem na dan bilansa stanja.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po osnovu preračuna poslovnih promena u stranim sredstvima plaćanja knjižene su u korist ili na teret bilansa uspeha. Nerealizovane pozitivne ili negativne kursne razlike nastale po osnovu preračuna potraživanja i obaveza u stranoj valuti koje nisu dospele za naplatu ili plaćanje na dan bilansa stanja, knjižene u korist ili na teret rashoda i prihoda.

Poslovne promene u stranim sredstvima plaćanja tokom godine preračunavaju se u dinare po zvaničnom kursu važećem na dan svake promene.

3.4. Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca

Ispravka vrednosti potraživanja se vrši za sva potraživanja koja nisu naplaćena u roku od godinu dana od dana dospeća za naplatu, odnosno od dana roka za unošenje deviza u zemlju, a na osnovu odluke Upravnog odbora Preduzeća.

3.5. Porezi i doprinosi

Porez na dobitak

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa poreskim propisima u Republici Srbiji.

Porez na dobitak u visini od 10,00 % se plaća na poresku osnovicu utvrdjenu poreskim bilansom.

3.6. Materijalno značajna greška

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se preko računa nerasporedene dobiti, odnosno nerasporedenog gubitka iz ranijih godina. Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama veća od 10% ukupnih prihoda. Naknadno ustanovljene greške koje nisu materijalno značajne ispravljaju se na teret rashoda, odnosno u korist prihoda u kojem su identifikovane.

3.7. Nekretnine, postrojenja i oprema, biološka i nematerijalna ulaganja

Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja su na dan 1. januara 2004. godine iskazana po nabavnoj vrednosti koja je revalorizovana u skladu sa ranijim računovodstvenim propisima i standardima koji su primenjivani do 31. decembra 2003. godine. Tako utvrđena vrednost je na dan 1. januara 2004. godine preuzeta kao verovatna nova nabavna vrednost, umanjena za ispravku vrednosti po osnovu amortizacije.

Sve nabavke opreme u toku 2011. godine iskazane su po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema.

Amortizacija se ravnomerno obračunava na nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja primenom sledećih godišnjih stopa, s ciljem da se sredstva u potpunosti opišu u toku njihovog korisnog veka trajanja.

Osnovne propisane godišnje stope amortizacije u primeni su:

<i>Gradjevinski objekti</i>	
Fabrička hala i skladište	2,50%
Upravna zgrada	8,00%
Ostali objekti	4,00%-5,00%
<i>Oprema</i>	
Teretna transportna oprema	10,00%-17,87%
Putnička transportna oprema	15,6%-16,00%
Kancelarijska oprema	12,51%
Ostala oprema	4,00%-20,00%

3.8. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani se sastoje od plasmana u banke i pridružena preduzeća.

Pridružena preduzeća predstavljaju ona preduzeća u kojima Preduzeće ima udeo u vlasništvu između 20% i 50% ili u kojima ima značajan uticaj, ali koja nisu pod njegovom kontrolom.

3.9. Zalihe

Zalihe materijala evidentiraju se po metodu prosečnih nabavnih cena.

Zalihe trgovačke robe na skladištu evidentiraju se po veleprodajnim cenama. Na kraju obračunskog perioda njihova vrednost se svodi na nabavnu vrednost putem alokacije određenog dela razlike u ceni na veliko, lizračunate na prosečnoj osnovi, između nabavne vrednosti prodane robe i robe na skladištu.

Stanovi namenjeni daljoj prodaji odnose se na stanove stečene putem kompenzacija sa investitorima. Navedeni stanovi iskazani su po nabavnoj ceni koja odgovara vrednosti izvedenih radova Preduzeća.

4. PRIHODI OD PRODAJE ROBE I USLUGA

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Prihodi od prodaje na domaćem tržištu		
Roba	/	158.198
Transportne usluge	72.820	79.898
Građevinske usluge	2.724.066	1.543.667
Prihodi od prodaje na inostranom tržištu	266063	
Roba, proizvodi i usluge		1.222.220
	<u>3.062.949</u>	<u>3.003.983</u>
4. A Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	9.574	17.060
	<u>9.574</u>	<u>17.060</u>

5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Prihodi od zakupnina	8.518	5.823
Prih.od prem.i subvenc.	2.715	846
	<u>11.233</u>	<u>6.669</u>

6. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Nabavna vrednost prodate robe	45.550	189.921
	<u>45.550</u>	<u>189.921</u>

7. TROŠKOVI MATERIJALA ZA IZRADU

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Troškovi direktnog materijala	955.249	673.754
Troškovi režijskog materijala	56.973	29.675
Troškovi goriva i energije	151.515	116.342
	<u>1.163.737</u>	<u>819.771</u>

8. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Bruto plata	319.190	330.794
Doprinosi na teret poslodavca	57.357	50.381
Plaćanja privremeno zaposlenima	78.315	21.719
Nakn.članovima upr.i nadz.odbora	4.917	3.275
Ostali lični rashodi	69.768	98.085
	<u>529.547</u>	<u>504.254</u>

9. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Troškovi amortizacije	147.010	120.840
	<u>147.010</u>	<u>120.840</u>

10. OSTALI RASHODI POSLOVANJA

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Troškovi transportnih usluga	15.023	14.010
Troškovi održavanja	20.648	15.616
Trošak zakupnine	8.493	2.567
Troškovi reklame i propagande	1.245	1.377
Troškovi usluga kooperanata	771.774	942.669
Ostale proizvodne usluge	49.364	52.245
Troškovi poreza	7.012	2.317
Troškovi reprezentacije	3.562	4.669
Premija osiguranja	9.569	6.806
Troškovi platnog prometa	13.405	14.063
Troškovi članarina	191	121
Troškovi naknada	1.581	1.941
Ostali nematerijalni troškovi	2.465	2.756
	<u>904.332</u>	<u>1.061.157</u>

11. FINANSIJSKI PRIHODI

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Prihodi od kamata	33.117	77.377
Pozitivne kursne razlike	49.837	149.238
	<u>82.954</u>	<u>226.615</u>

12. FINANSIJSKI RASHODI

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Rashod kamata	17.221	14.872
Negativne kursne razlike	46.419	84.114
	<u>63.640</u>	<u>98.986</u>

13. OSTALI PRIHODI

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Dobici od prodaje osnovnih sredstava	/	176
Viškovi	272	113
Naplaćen otpis	88.663	65.954
Prihodi od smanjenja obaveza	5.668	79.797
Ostali neposlovni prihodi	4.964	1.118
	<u>99.567</u>	<u>147.158</u>

14. OSTALI RASHODI

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Manjkovi	393	62
Otpis obrtnih sredstava	174	3.816
Ostali neposlovni rashodi	9.941	12.923
Obezvredivanje potraživanja	1.861	62.835
	<u>12.369</u>	<u>79.636</u>

15. POREZ NA DOBITAK

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Dobitak pre oporezivanja	400.091	526.920
Neto gubitak poslovanja		(11.918)
Poreski rashod perioda	(20.766)	(26.397)
Odloženi poreski prihod perioda	1.499	10
	<u>380.824</u>	<u>488.615</u>

16. OSNOVNA SREDSTVA

	Gradjevinski		Oprema	Investicije u toku	Ukupno
	Zemljište	Objekti			
Nabavna (revalorizovana vrednost)					
Stanje 1.januara 2011.god.	55.258	299.022	1.094.875	17060	1.466.215
Nabavke u toku godine	3.276	/	147.754	9.574	160.604
Prenosi	/	/	/	/	/
Otudjenja i rashodovanja	(3.905)	/	(6.307)	/	(10.212)
Efekti promene	/	/	/	/	/
Stanje 31.decembra 2011	54.629	299.022	1.236.322	26.634	1.616.607
Ispravka vrednosti					
Stanje 1 januara 2011 god.	/	102.850	600.778	/	703.628
Amortizacija	/	15.239	122.899	/	138.138
Otudjenja i rashodovanja	/	/	(5.326)	/	(5.326)
Efekti promene	/	/	/	/	/
Stanje 31.decembra 2011	/	118.089	718.351	/	836.440
Sadašnja vrednost					
31. dec 11	54.629	180.933	517.971	26.634	780.167
31. dec 10	55.258	196.172	494.097	17.060	762.587

17. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	% učešća	U hiljadama dinara	
		2011.	2010.
Učešća u kapitalu banaka:			
Vojvodjanska banka a.d. Novi Sad, fil.Užice	ispod 1%	27	27
		27	27
Učešća u kapitalu povezanih preduzeća:			
Autokuća Raketa a.d. Sevojno	69,81%	36.153	36.153
MPPP Jedinstvo - Metalogradnja a.d.Sevojno	52,19%	45.754	45.754
Užice gas a.d. Užice	70,00%	22.682	22.682
Zlatibor gas d.o.o. Zlatibor	100,00%	38	38
Eurotex d.o.o. Beograd	100,00%	415	415
Jedinstvo-Inženjering OOO Moskva	95,00%	24	24
MPP Jedinstvo d.o.o. Podgorica	100,00%	1.526	1.526
		106.592	106.592
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica:			
Fasma a.d. Beograd	17,87%	10.554	10.554
Ratko Mitrović a.d. Beograd	0,16%	1.000	1.000
Komgrap Holding Korporacija a.d. Beograd	0,09%	505	505
		12.059	12.059
		118.678	118.678

18. ZALIHE

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Materijal	282.191	95.906
Roba u tranzitu	1.429	2.038
Građevinski objekti i oprema namenjeni prodaji	176.932	176.932
Dati avansi	138.118	44.293
	<u>598.670</u>	<u>319.169</u>

19. KUPCI

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Potraživanja od povezanih pravnih lica	297.258	240.962
Potraživanja od kupaca u zemlji	1.201.543	426.443
Potraživanja od kupaca u inostranstvu	116.750	120.174
Ostala potraživanja	20.997	8.210
	<u>1.636.548</u>	<u>795.789</u>
Ispravka vrednosti	(130.837)	(218.680)
	<u>1.505.711</u>	<u>577.109</u>

19 A. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	5.632	148
	<u>5.632</u>	<u>148</u>

20. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Plasmani u povezana pravna lica	3.124	5.188
Kratkoročni krediti i plasmani	90.093	35.930
Kratkoročni plasmani – depoziti	331.796	714.069
	<u>425.013</u>	<u>755.187</u>

20 A. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Otkupljene sopstvene akcije	2.209	9.253
	<u>2.209</u>	<u>9.253</u>

21. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Dinarski računi	153.222	12.718
Devizni računi	7.618	46.448
Blagajna	46	46
	<u>160.886</u>	<u>59.212</u>

22. KAPITAL

Društveni kapital

U toku 1991 godine rukovodstvo Preduzeća donelo je odluku o povećanju kapitala izdavanjem internih akcija zaposlenima i na taj način se transformisalo u akcionarsko društvo u mešovitoj svojini. Preduzeće je u toku 1998 godine ispunilo sve zakonske i statutarne propise iz Zakona o svojinskoj transformaciji i izdalo dodatne akcije zaposlenima, bivšim zaposlenima i ostalim zainteresovanim stranama i, shodno tome, otpočelo sa drugim krugom svojinske transformacije, prodajom preostalog društvenog kapitala uz popust. Uplaćeni kapital nastao prodajom akcija u drugom krugu knjižen je kao povećanje akcijskog kapitala, a smanjenje društvenog kapitala. Preostali društveni kapital je u potpunosti privatizovan u 2007 godini, što je i registrovano u Agenciji za privredne registre Srbije 25.12.2008.godine, BD 147941/2008.

Akcijski kapital

Akcijski kapital predstavlja vrednost besplatno izdatih akcija, vrednost upisanih i uplaćenih akcija od strane zaposlenih, bivših zaposlenih i ostalih zainteresovanih strana, kao i vrednost akcija koje su u toku 2003 godine otkupljene od Republičkog fonda za penzijsko i invalidsko osiguranje i Akcijskog fonda (akcije koje su u skladu sa odgovarajućim odredbama Zakona o svojinskoj transformaciji na početku postupka transformacije prenete fondovima) od strane direktora Preduzeća.

U skladu sa Zakonom o svojinskoj transformaciji (službeni list Republike Srbije 38/2001 od 29. juna 2001 godine) nakon prodaje prioriternih akcija Republičkog Fonda za penzijsko i invalidsko osiguranje i Akcijskog fonda, navedene akcije se tretiraju kao redovne akcije.

U skladu sa zakonom i propisima, za svaki iznos akcijskog kapitala otplaćenog od strane zaposlenih, dozvoljen je određeni iznos popusta na akcije. Takvi popusti su knjiženi na teret društvenog kapitala, a u korist akcijskog kapitala.

"JEDINSTVO" MPP A.D. je dana 17.01.2008.godine podnelo zahtev za verifikaciju strukture osnovnog kapitala, nakon konačne otplate akcija u drugom krugu svojinske transformacije i u skladu sačlanom 42.stav 2.tačka 1.,2.i 3. Zakona o svojinskoj transformaciji dostavilo ministarstvu izveštaj o upisu i toku otplate akcija u drugom krugu svojinske transformacije, kopiju Rešenja KHOV: br.4/0-03-4169/12-08 od 02.10.2008.godine, Odluku o strukturi kapitala sa stanjem na dan 09.12.2008.godine i Odluku o prenosu akcija Akcijskom Fondu RS, koje je usvojio Upravni odbor na sednici održanoj dana 16.12.2008.godine.Ministarstvo ekonomije i regionalnog razvoja na osnovu člana 77. Zakona o privatizaciji ("Sl.glasnik RS" br. 38/01, 18/03, 45/05 i 123/07) sprovelo je postupak kontrole otplate akcija u drugom krugu svojinske transformacije i na osnovu dostavljene dokumentacije i uvida u spise predmeta utvrdilo strukturu kapitala "JEDINSTVO" MPP A.D. , sa stanjem na dan 09.12.2008.godine.

Struktura akcijskog kapitala Preduzeća, na dan 31. decembra 2011 i 2010 godine, bila je sledeća:

	2011.		2010.	
	Broj akcija		Broj akcija	
- Akcijski kapital pravnih i fizičkih lica	66,91%	203.881	64,35%	196.101
- Akcijski kapital otplaćen u drugom Krugom svojinske transformacije	23,86%	72.700	23,86%	72.700
- Akcijski kapital IV emisije po Rešenju Komisije za hartije od vrednosti Od 02.10.2008.godine	8,75%	26.665	8,75%	26.665
- Otkupljene sopstvene akcije	0,48%	1.473	3,04%	9.253
		<u>304.719</u>		<u>304.719</u>

Nominalna vrednost jedne akcije iznosi 1.500 dinara.

23. ZAKONSKE REZERVE

	U hiljadama dinara	
	2011.	2010.
Zakonske rezerve	20.825	20.825
Emisiona premija	251.048	246.184
	<u>271.873</u>	<u>267.009</u>

24. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Kratkoročni krediti u zemlji	264.243	/
	<u>264.243</u>	<u>/</u>

25. PRIMLJENI AVANSI

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Primljeni avansi od:		
- Kupaca u zemlji	359.635	422.045
- Kupaca u inostranstvu	150.897	1.074
	<u>510.532</u>	<u>423.119</u>

DOBAVLJAČI

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Dobavljači – povezana pravna lica	31.859	29.386
Dobavljači u zemlji	626.722	272.757
Dobavljači u inostranstvu	47.593	18.896
Obaveze za primljenu nefakturisanu robu	/	218
	<u>706.174</u>	<u>321.257</u>

26. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Obaveze za zarade i naknade zarada	22.628	18.605
Obaveze za poreze i doprinose	17.556	13.637
Ostale obaveze	2.803	2.180
	<u>42.987</u>	<u>34.422</u>

**27. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU
VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA**

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Obaveza za PDV	72.774	22.269
Ostale obaveze	2.813	3.142
	<u>75.587</u>	<u>25.411</u>

28. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	U hiljadama dinara	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Odložene poreske obaveze	1.117	2.616
	<u>1.117</u>	<u>2.616</u>

29. DEVIZNI KURSEVI

Devizni kursevi utvrđeni na medjubankarskom sastanku deviznog tržišta primenjeni za preračun pozicija bilansa stanja u dinare za pojedine glavne valute su:

	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
EUR	104,6409	105,4982
USD	80,8662	79,2802
CHF	85,9121	84,4458
GBP	124,6022	122,4161

ZA MPP "JEDINSTVO"



Период извештавања:	од	01.01.2011.	до	31.12.2011.
Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД				
Пословно име: MPP JEDINSTVO AD				
Матични број (МБ): 07188307				
Поштански број и место: 31205				
Улица и број: PRVOMAJSKA BB				
Адреса е-поште:				
Интернет адреса:				
Консолидовани/Појединачни: POJEDINACNI				
Усвојен (да/не): DA				
Друштва субјекта консолидације:*		Седиште:		МБ:
Особа за контакт: DRAGICA MITIC				
(уноси се само име и презиме особе за контакт)				
Телефон: 031/532-911			Факс: 031/533-685	
Адреса е-поште:				
Презиме и име:				
(особа овлашћена за заступање)				
*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја				

БИЛАНС СТАЊА

на дан

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
АКТИВА			
А. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001	898,845	881,265
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004		
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	780,167	762,587
1. Некретнине, постројења и опрема	006	780,167	762,587
2. Инвестиционе некретнине	007		
3. Биолошка средства	008		
V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	118,678	118,678
1. Учешћа у капиталу	010	118,678	118,678
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011		
Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	2,695,912	1,710,825
I ЗАЛИХЕ	013	421,738	142,237
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014	176,932	176,932
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	2,097,242	1,391,656
1. Потраживања	016	1,505,711	577,109
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017	5,632	148
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	425,013	755,187
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	160,886	59,212
5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020		
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	3,594,757	2,592,090
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	3,594,757	2,592,090
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025		
ПАСИВА			
А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	1,978,965	1,785,265
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	457,078	457,078
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	271,873	267,009
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105		
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107		
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	1,252,224	1,070,431
VIII ГУБИТАК	109		
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110	2,210	9,253
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	1,614,675	804,209
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	4,676	0
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	10,476	0
1. Дугорочни кредити	114		
2. Остале дугорочне обавезе	115	10,476	0
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	1,599,523	804,209
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	264,243	0
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	1,216,706	744,376
4. Остале краткорочне обавезе	120	42,987	34,422
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	75,587	25,411
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	1,117	2,616
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	3,594,757	2,592,090
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125		

БИЛАНС УСПЕХА

од до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	201	3,083,755	3,027,712
1. Приходи од продаје	202	3,062,949	3,003,983
2. Приходи од активирања учинака и робе	203	9,574	17,060
3. Повећање вредности залиха учинака	204		
4. Смањење вредности залиха учинака	205		
5. Остали пословни приходи	206	11,232	6,669
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	2,790,176	2,695,943
1. Набавна вредност продате робе	208	45,550	189,921
2. Трошкови материјала	209	1,163,737	819,771
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	529,547	504,254
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	147,010	120,840
5. Остали пословни расходи	212	904,332	1,061,157
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213	293,579	331,769
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214		
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	82,954	226,615
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	63,639	98,986
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	99,566	147,158
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	12,369	79,636
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219	400,091	526,920
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220		
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222	0	11,918
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223	400,091	515,002
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224		
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225	20,766	26,397
2. Одложени порески расходи периода	226		
3. Одложени порески приходи периода	227	1,499	10
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229	380,824	488,615
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230		
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231		
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		
И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	233	2	2
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	3,764,941	3,944,966
1. Продаја и примљени аванси	302	3,644,283	3,713,942
2. Примљене камате из пословних активности	303	30,238	71,373
3. Остали приливи из редовног пословања	304	90,420	159,651
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	3,489,660	3,531,174
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	2,787,122	2,967,820
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	516,789	454,997
3. Плаћене камате	308	15,711	13,919
4. Порез на добитак	309	26,397	24,180
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	143,641	70,258
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	275,281	413,792
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	29,637	84,898
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314	20,490	34,852
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315	0	176
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		
4. Примљене камате из активности инвестирања	317	9,147	49,870
5. Примљене дивиденде	318		
II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	251,351	181,763
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	115,675	177,963
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322	135,676	3,800
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323		
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324	221,714	96,865
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	264,243	0
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327	261,602	0
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328	2,641	0
II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	202,226	475,396
1. Откуп сопствених акција и удела	330	0	9,253
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	0	163,010
3. Финансијски лизинг	332	3,193	0
4. Исплаћене дивиденде	333	199,033	303,133
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334	62,017	0
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335	0	475,396
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	4,058,821	4,029,864
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	3,943,237	4,188,333
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338	115,584	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339	0	158,469
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	59,212	114,265
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341	20,923	112,683
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342	34,833	9,267
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	160,886	59,212

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01.01.2011. до 31.12.2011.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Основни капитал (група 30 без 309)	АОП	Остали капитал (рн. 309)	АОП	Неуплаћени уписани капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија (рн. 320)	АОП	Резерве (рн. 321, 322)	АОП	Реваквализационе резерве (рачуни 330 и 331)	АОП	Нереализовани добитци по основу хартија од вредности (рачун 332)	АОП	Нереализовани губици по основу хартија од вредности (рачун 333)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак до висине капитала (група 35)	АОП	Отуђене сопствене акције удели (рн. 037, 237)	АОП	Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	АОП	Губитак изнад висине капитала (група 29)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14													
Стање на дан 01.01. претходне године ____	401	457078	414	427	440	224461	453	20825	466	479	492	505	933983	518	531	13350	544	1622997	557							
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		415	428	441	454	467	480	493	506	519	532	545	558												
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416	429	442	455	468	481	494	507	520	533	546	559												
Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године ____ (р.бр. 1+2-3)	404	457078	417	430	443	224461	456	20825	469	482	495	508	933983	521	534	13350	547	1622997	560							
Укупна повећања у претходној години	405		418	431	444	51874	457	470	483	496	509	488615	522	535	12924	548	527565	561								
Укупна смањења у претходној години	406		419	432	445	30151	458	471	484	497	510	352167	523	536	17021	549	365297	562								
Стање на дан 31.12. претходне године ____ (р.бр. 4+5-6)	407	457078	420	433	446	246184	459	20825	472	485	498	511	1070431	524	537	9253	550	1785265	563							
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421	434	447	460	473	486	499	512	525	538	551	564												
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422	435	448	461	474	487	500	513	526	539	552	565												
Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године ____ (р.бр. 7+8-9)	410	457078	423	436	449	246184	462	20825	475	488	501	514	1070431	527	540	9253	553	1785265	566							
Укупна повећања у текућој години	411		424	437	450	4864	463	476	489	502	515	380824	528	541	554	385688	567									
Укупна смањења у текућој години	412		425	438	451	464	477	490	503	516	199031	529	542	7043	555	191988	568									
Стање на дан 31.12. текуће године ____ (р.бр. 10+11-12)	413	457078	426	439	452	251048	465	20825	478	491	504	517	1252224	530	543	2210	556	1978965	569							