



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име ZIMPA AD

Матични број 07098561 ПИБ 101349457 Општина UB

Место UB ПТТ број 14210

Улица 7.JULA Број 2

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 средње правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе На посебно назначену адресу.

Назив GALEB GROUP DOO

Општина ŠABAC

Место ŠABAC ПТТ број 15000

Улица ROCERSKA Број 111

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме 07359144-Galeb Group doo

Место Šabac

Улица Rocerska Број 111

Е-mail biljana.veselinovic@galeb.com

Телефон 015 367 767

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис *A. Veselinovic*

Име Aleksandra

Презиме Veselinovic

ЈМБГ 1711968777037



Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07098581 Maticni broj	Sifra delatnosti	101349457 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv: ZIMPA AD

Sediste: UB, 7. JULA 2

BILANS STANJA



7005011163204

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		291873	299480
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		291873	298875
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		291873	298875
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		0	605
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 036, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		0	605
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		119215	140398
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		81257	64553
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		57958	75845
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		13308	17556
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		10	852

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		44840	57437
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021		2332	8774
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		413420	448652
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	DJ. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		413420	448652
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		798145	19206
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		31767	100601
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		251950	251950
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		8785	0
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108			
35	VIII. GUBITAK	109		226948	151349
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+118)	111		381653	348051
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		2351	1246
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		71836	104482
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		681	761
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		71175	103731
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		307466	242314
42, osim 427	1. Kratkorocne finansijske obaveze	117		99543	77719
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		176955	149750
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		28082	12551
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		2886	2294
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	ADP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		413420	448652
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		796145	19206

U 7.12.12 dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

B. Tredolcuk



Zakonski zastupnik

A. Koselmaric

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izveštaja 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		
07098561 Matični broj		101349457 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla		19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : ZIMPA AD

Sediste : UB, 7.JULA 2

BILANS USPEHA



7005011163211

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 bro	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		88802	185370
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		85938	205637
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		616	1041
630	3. Povećanja vrednosti zaliha ucinaka	204		1584	0
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		1640	23966
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		2304	2658
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		123114	237118
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208		1905	20768
51	2. Troškovi materijala	209		53796	100349
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		29494	50548
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		16465	15403
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		21454	50050
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		34312	51748
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		200	1674
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		35299	40797
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		2279	3821
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		2641	32712
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219			
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		69773	119762
69 - 69	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		135	531

Grupa računa račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		69908	120293
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	228			
	DJ. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229			
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		69908	120293
	Ä...Ä": NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U 7.09 dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

B. Spedovski B.



Zakonski zastupnik

A. Boselinović

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07098561 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	101349457 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : ZIMPA AD

Sediste : UB, 7.JULA 2

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011163228

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

P O Z I C I J A	A O P	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	108816	276260
1. Prodaja i primljeni avansi	302	107515	272825
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	32	0
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	1269	3435
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	100782	261020
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	70161	173083
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	26117	54753
3. Placene kamate	308	53	5344
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	4451	27840
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	8034	15240
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	380	5509
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	114	5039
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	266	470
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	0	400
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	0	400
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	380	5109
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324		

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	9256	19594
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	9256	6939
3. Finansijski lizing	332	0	10655
4. Isplaćene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	9256	19594
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	109196	281769
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	110038	281014
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	755
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	842	0
Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	852	92
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	0	5
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	10	852

U JdJ dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

B. Spetov



Zakonski zastupnik

A. Veselinović

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

Red. br.	OPIS	Rezerve (racun 321, 322)		Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)		Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)		Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)	
		AOP		AOP		AOP		AOP	
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453		456		479	32893	492	3256
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456		469		482	32893	495	3256
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484	32893	497	3256
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472		485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462		475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476	6765	489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478	6765	491		504	

Red. br.	OPIS	ADP	Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	ADP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	ADP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037.237)	ADP	Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	4742	518	67668	531		544	219361
2	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507	241	520		533		546	241
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	4501	521	67668	534		547	219120
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	509		522	121075	535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	4501	523	37394	536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511		524	151349	537		550	100601
8	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9)	514		527	151349	540		553	100601
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	515		528	75599	541		554	6765
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	516		529		542		555	75599
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12)	517		530	226948	543		556	31767

Red. br.	O P I S	ACP	Gubitak iznad vlastite kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	558	
3	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	564	
9	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

u 707 dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

B. Todorović



Zakonski zastupnik

A. Begonović

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07098561 Maticni broj		101349457 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla		19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : ZIMPA AD

Sediste : UB, 7.JULA 2

STATISTICKI ANEKS



7005011183235

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	2	2
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	63	104

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, tacun	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	489395	190520	298875
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	542	XXXXXXXXXXXX	542
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	15060	XXXXXXXXXXXX	15060
	2.4. Revalorizacija	614	7516	XXXXXXXXXXXX	7516
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	482393	190520	291873

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	20054	22395
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	4808	3224
12	3. Gotovi proizvodi	618	35070	36710
13	4. Roba	619	1123	1155
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dali avansi	621	202	1069
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	61257	64553

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	251950	251950
	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. Društveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	251950	251950

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	25195	25195
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	251950	251950
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	251950	251950

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	12464	17439
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	132945	116378
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	12091	51409
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	102044	208520
460	6. Obaveze za neto zarade i naknada zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	17894	30371
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	2306	4070
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	4424	7524
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, uocasa u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	15652	36766
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	299822	472477

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	11074	10504
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	24606	41949
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	4405	7506
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654		
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	483	1091
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	16449	24238
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	2816	6551
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemijista	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	15047	15403
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	757	367
553	13. Troškovi platnog prometa	663	97	882

Grupa racuna racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664		
555	15. Troškovi poreza	665	1327	1269
556	16. Troškovi doprinosa	666	34	58
562	17. Rashodi kamata	667	14731	23407
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	18980	23413
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	14352	22962
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	14	0
	21. Kontrolni zbir (od 661 do 670)	671	125172	179602

- iznosi u hiljadama dinara

VIII DRUGI PRIHODI

Grupa racuna racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	2097	16012
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	32	1451
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	6	0
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	2135	17463

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godišnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godišnji iznos prema obracunu)	682		
3. Kapitalne subvencije i druga državna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Državna dodeljivanja za premije, regres i pokrivenje tekucih troskova poslovanja	684		
5. Ostala državna 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		

U 2012 dana 28.2. 2012. godineLice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestajaE. Tješebek

Zakonski zastupnik

A. Beselmaier

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

Налог за уплату

уплатилац

ZIMPA AD

сарха

накнада за регистрацију и објављивање регистрованих
финансијских извештаја

примацац

Агенција за привредне регистре, Бранквеа 25, 11000 Београд

износ

3.000,00

рачун приматоца

840-29775845-87

позив на број

09-07098561



Zimpr

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2011. GODINU

1. Osnovni podaci o preduzeću

„ZIMPA“ A.D. Ub (u daljem tekstu „Društvo“) osnovano je 1960. godine. Posluje pod sledećim imenom: PREDUZEĆE ZA IZRADU METALNIH PROIZVODA „ZIMPA“ AD UB, kao otvoreno akcionarsko društvo. Skraćeno poslovno ime društva je „ZIMPA“ A.D. UB. Sedište društva je u Ubu, ulica 7. jula broj 2. RegistarSKI broj društva je 6194000055. Poreski identifikacioni broj (PIB) je 101349457. Osnivač društva je Narodni odbor opštine Ub, rešenjem broj: 01-5185/1 od 06.07.1960. godine kod Trgovinskog suda u Valjevu registrovano pod poslovnim brojem F: 623/02 od 09.05.2002. godine. Kao akcionarsko društvo rešenjem 11222/2005 od 16.05.2005. godine upisano u registar koji se vodi kod Agencije za privredne registre. U toku 2007. godine 78,68% od ukupne emisije akcija koje iznosi 25.625 akcija kupilo je Preduzeće Galeb Group doo Šabac i tako postalo većinski vlasnik društva. Fizička lica poseduju 15,6224%, akcija ,a među njima i 2 strana lica ili 0,06729%.

Osnovna delatnost Društva je proizvodnja ostalih standardnih metalnih proizvoda, koja se vodi pod šifrom 2599. Pored navedene pretežne delatnosti društvo je registrovano za spoljnotrgovinski promet i usluge u spoljnotrgovinskom prometu.

Na dan 31.12.2011. godine, Društvo zapošljava 56 radnika. Prosečan broj zaposlenih u 2011 godini je 63.

Na osnovu člana 7. Zakona o računovodstvu i reviziji. Službeni Glasnik RS br. 46/2006 Društvo je razvrstano u srednje pravno lice, a sve na osnovu podataka iz finansijskog izveštaja za 2011. godinu, podataka o srednjem kursu evra na dan 31.12.2011. godine, koji je iznosio 104,6409 dinara.

Finansijski izveštaji za 2011. godinu su odobreni od strane direktora Preduzeća na dan 25.02.2012. godine.

2. Značajne računovodstvene politike

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno. Prilikom izrade ovih izveštaja nije bilo neusklađenosti sa zahtevima zakonodavnih organa koje bi u slučaju nepoštovanja istih , mogle imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje.

Sve promene na sredstvima i izvorima sredstava su pravilno evidentirane , proknjižena su sva potraživanja i obaveze, kako stvarne tako i potencijalne. Od datuma bilansiranja do datuma prodaje finansijskih izveštaja nisu nastali značajni događaji koji bi zahtevali ispravke finansijskih izveštaja.

2.1. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

Društvo je na dan 01.01.2011. godine sastavilo početni bilans stanja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) i tokom poslovne godine primenjivalo aktuelne Međunarodne računovodstvene standarde (MRS) , koji su bezrezervno prihvaćeni od strane rukovodstva u procenjivanju pozicija imovine i kapitala i u postupku sastavljanja finansijskih izveštaja.

Finansijski izveštaji za obračunski period koji se završava 31.12.2011. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima , u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) , Zakonom o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS“ br.46/2006) i Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva. Izuzetak od primene MSFI predstavlja odluka da se iskoristi mogućnost razgraničavanja efekata obračunate valutne klauzule i kursnih razlika u skladu sa Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike, koji je na osnovu člana 15. stav 2. tačka 1) Zakona o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS, broj 46/06) doneo Ministar finansija , a koji je objavljen u Službenom glasniku RS 4/10.

2.2. Preračun stranih valuta

Funkcionalna i izveštajna valuta u Preduzeću je srpski dinar (RSD). Transakcije izražene u stranoj valuti inicijalno se evidentiraju u funkcionalnoj valuti primenom važećeg kursa na dan transakcije. Monetarna sredstva i obaveze izražene u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu primenom važećeg kursa na dan bilansa stanja.

2.3. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazani su u visini nabavne vrednosti, odnosno knjigovodstvene vrednosti na dan 31.12.2011. godine, umanjene za akumuliranu amortizaciju i ispravku vrednosti po osnovu obezvređenja, ukoliko obezvređenje postoji.

Kao nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se i podležu amortizaciji materijalna sredstva koja ispunjavaju uslove za priznavanje propisane *MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema*, čiji je korisni vek trajanja duži od godinu dana i pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke sredstava je veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Početno merenje nekretnina i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje kao stalno sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Naknadno merenje nakon početnog priznavanja nekretnina, postrojenja i opreme vrši se po troškovnom modelu iz *MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema*, odnosno po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, umanjenoj za ispravke vrednosti po osnovu kumulirane amortizacije i obezvređenja.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalnog metoda. Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavljeno u upotrebu.

Prilikom obračuna amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme koristeće se sledeći vek trajanja i stope amortizacije:

Opis	Korisni vek trajanja (u godinama)	Stopa amortizacije (u%)
GRADEVINSKI OBJEKTI I POSTROJENJA		
Građevinski objekti visokogradnje i niskogradnje armiranobetonske konstrukcije (zgrade, mostovi, tuneli nadvožnjaci, lukobrani, naftovodi, vodovodi, plinovodi i dalekovodi), kao i postrojenja koja se smatraju samostalnim građevinskim objektom	40	2,5%
Građevinski objekti niskogradnje s donjim strojem (donji stroj puteva i pruga, brane, nasipi i sl.)	40	2,5%
Građevinski objekti visokogradnje i niskogradnje drvene konstrukcije,	40	2,5%
Ostali građevinski objekti	40	2,5%
OPREMA		
Oprema (proizvodna i prenosna oprema i postrojenja)	10	10%
Oprema za lasersko sečenje materijala	25	4%
Pogonski i poslovni inventar (strojevi, alati, transportna sredstva i uređaji),	10	10%
Automobili, klima uređaji, bojleri, ograde, kancelarijska oprema,	10	10%
Alat i inventar ako se kalkulativno otpisuje, autobisi, kamioni, prikolice, fiskalne kase, oprema za fotokopiranje,	6,7	15%
Oprema za emitovanje radio i TV programa, telegrafске i telefonske centrale	6,7	20%
Oprema za informatičku infrastrukturu, građevinska pokretna oprema, pokretna oprema koja koristi el.energiju	3,3	30%
Traktori, industrijski noževi, bilbordi, električne reklame, tepisi, zavese	3,3	30%
OSTALA NEPOMENUTA SREDSTVA	6,7	15%

Izvršena je procena postrojenja i opreme po njihovoj fer vrednosti i preostali vek trajanja, dato knjizenje pod 01.01.2011.

2.4. Zalihe

Zalihe robe i materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Zalihe materijala koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća mere po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti ako je niža.

Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje vrednuju se u visini troškova pribavljanja, odnosno cene koštanja ili u visini neto prodajne cene, ako je niža.

2.5. Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije.

Indirektan otpis, odnosno ispravka vrednosti potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda preko računa ispravke vrednosti vrši se kod potraživanja od kupaca kod kojih je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 365 dana. Odluku o indirektnom otpisu, odnosno ispravci vrednosti potraživanja od kupaca preko računa ispravke vrednosti na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

Direktan otpis potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda se vrši ukoliko je nenaplativost izvesna i dokumentovana - preduzeće nije uspelo sudskim putem da izvrši njihovu naplatu i potraživanje je prethodno bilo uključeno u prihode preduzeća. Odluku o direktnom otpisu potraživanja od kupaca na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

2.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: gotovinu na računima u banci, gotovinu u blagajni, druge vrednosti u sefu i hartije od vrednosti.

2.7. Vanbilansna sredstva/obaveze

Vanbilansna sredstva /obaveze uključuje obaveze po kamatama za finansijske lizinge, i obaveze po osnovu datog jemsta na kredite.

2.8. Rezervisanja

Rezervisanja se priznaju kada Preduzeće ima sadašnju obavezu (zakonsku ili ugovornu) koja je rezultat prošlih događaja, i kada je verovatno da će odlivi ekonomskih koristi nastati radi izmirenja obaveze i kada se iznos može pouzdano kvantifikovati. Ukoliko je vremenska vrednost priliva novca značajna, rezervisanje se iskazuje u diskontovanom iznosu očekivanih budućih novčanih tokova, uz primenu diskontovane stope pre oporezivanja koja odražava postojeće tržišne uslove i eventualne specifične rizike povezane sa potencijalnom obavezom za koje se priznaje rezervisanje.

Penzije i ostale naknade zaposlenima

Društvo zaračunava i plaća doprinose za penziono i zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama utvrđenim zakonom, u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Svi troškovi doprinosa priznaju se u bilansu uspeha u periodu na koji se odnose.

U skladu s odredbama Zakona o radu, Društvo ima obavezu da plaća naknadu zaposlenima prilikom odlaska u penziju, u iznosu 3 prosečne mesečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska

u penziju. U skladu sa Pravilnikom o radu Društvo može u skladu sa svojim finansijskim mogućnostim vršiti i isplate jubilarnih nagrada zaposlenima za svakih 10 godina provedenih u Preduzeću počev od namirenih 10. Preduzeće je izvršilo aktuarsku procenu sadašnje vrednosti zakonske obaveze, a sunim tim izvršilo je i rezervisanje po tom osnovu u skladu sa *MRS 19 Primanja zaposlenih*.

2.9. Obaveze

Obavezama se smatraju dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze), kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne finansijske obaveze), kratkoročne obaveze iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

Kratkoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja.

Dugoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju za plaćanje u periodu dužem od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja. Deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u periodu kraćem od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja iskazuju se kao kratkoročne obaveze.

Prilikom početnog priznavanja preduzeće meri finansijsku obavezu po njenoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je primljena za nju. Transakcioni troškovi se uključuju u početno merenje svih finansijskih obaveza. Nakon početnog priznavanja, preduzeće meri sve finansijske obaveze po amortizovanoj vrednosti, osim obaveze koje drži radi trgovanja i derivata koji predstavljaju obaveze koje meri po poštnoj vrednosti.

Obaveze u stranoj valuti, kao i obaveze sa valutnom klauzulom, procenjuju se na dan sastavljanja finansijskih izveštaja po srednjem kursu strane valute na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Razlike koje se tom prilikom obračunaju ne obuhvataju se kao rashodi i prihodi perioda već se prenose na aktivna i pasivna vremenska razgraničenja u skladu sa Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 114/06 i 119/08).

Smanjenje obaveza po osnovu zakona, vanparničnog poravnjanja i sl. vrši se direktnim otpisivanjem.

2.10. Odloženi porez na dobit

Odložene poreske obaveze priznaju se na sve oporezive privremene razlike u skladu sa *MRS 12 Porez na dobit*.

Odložena poreska sredstva priznaju se na sve odbitne privremene razlike koje se priznaju za poreske svrhe, pod uslovom da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se sve privremene razlike po osnovu poreskih olakšica mogu iskoristiti.

Knjižovodstvena vrednost odloženih poreskih sredstava ispituje se na dan svakog bilansa stanja i smanjuje do iznosa za koji se očekuje da se može iskoristiti kroz buduće poreske olakšice.

Odložena poreska sredstva i obaveze obračunavaju se primenom poreskih stopa za koje se očekuje da će biti efektivne u godini iskorišćenja sredstva, odnosno izmirenja obaveza, a na bazi zvaničnih poreskih stopa (i zakona) važećih na dan bilansa stanja.

2.11. Prihodi i rashodi

Prihodi obuhvataju prihode od uobičajenih aktivnosti preduzeća i dobitke. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od doprinosa i članarina i drugi prihodi koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

Prihod od prodaje proizvoda Društvo priznaje u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, i vrednuje se u visini fakturne vrednosti umanjene za iznos popusta i poreza na dodatu vrednost. Visina popusta definisana je ugovorima s kupcima, i zavisi od obima prodaje i ostalih okolnosti.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća i gubitke. Troškovi koji proističu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća uključuju rashode direktnog materijala i robe i druge poslovne rashode (troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi pravnog lica nezavisni od rezultata, bruto zarade i ostali lični rashodi), nezavisno od momenta plaćanja.

Gubici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju rashoda i mogu, ali ne moraju, da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i kao takvi nisu po svojoj prirodi različiti od drugih rashoda. Kada se gubici priznaju u bilansu uspeha, prikazuju se posebno, zbog toga što je saznanje o njima korisno pri donošenju ekonomskih odluka. Gubici se obično prikazuju na neto osnovi, nakon umanjenja za odgovarajuće prihode.

3. Prihodi od prodaje

		u 000 din	
R.be	Opis	2011	2010
1.	Prihodi o prodaje robe		
1.1.	Prihodi od prodaje robe zavisnim i povezanim pravnim licima	278	17.553
1.2.	Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1.819	3.511
1.3.	Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	-	36
2.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga		
2.1.	Prihodi od prodaje proiz.i usluga zavisnim i povezanim pravnim licima	41.946	49.923
2.2.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	41.895	120.141
2.3.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	-	14.473
	<i>Svega:</i>	<i>85.938</i>	<i>205.637</i>

Društvo ostvaruje prihode po osnovu prodaje robe i proizvoda: sigurnosna oprema, industrijska oprema, skladišna oprema kao i proizvodi po porudzbini, i po osnovu pružanja usluga secenja i savijanja lima i celika. Prihodi su drastično smanjeni u odnosu na prethodnu godinu usled poremećaja na tržištu izazvanog finansijsko-ekonomskom krizom.

4. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe

R.br.	Opis	2010	
1.	Prihodi od aktiviranja robe		-
2.	Prihodi od aktiviranja proizvoda	617	1.041
	<i>Svega:</i>	<i>617</i>	<i>1.041</i>

5. Prihodi od povećanja zaliha učinaka

Prihodi od povećanja zaliha odnose se na povećanje vrednosti zaliha nedovrsene proizvodnje na kraju obračunskog perioda u odnosu na početak obračunskog perioda, i iznose 1.584 hiljade dinara.

6. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka

Smanjenje vrednosti zaliha učinaka odnosi se na smanjenje vrednosti zaliha gotovih proizvoda na kraju obračunskog perioda u odnosu na početak obračunskog perioda, i iznosi 1.641 hiljada dinara.

Zalihe na početku perioda 01.01.2011. imale su vrednost 36.710.348,79 din. Zalihe na kraju perioda 31.12.2011. iznose 35.069.732,01 dinara, tako da je ukupno smanjenje zaliha gotovih proizvoda 1.640.616,78 dinara

Zalihe nedovršene proizvodnje na početku perioda 01.01.2011. bile su 3.223.959,45 din. Na kraju godine zalihe nedovršene proizvodnje iznose 4.807.799,12 dinara, tako da je došlo do povećanja zaliha u odnosu na početak godine u iznosu 1.583.839,67 dinara.

7. Ostali poslovni prihodi

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Drugi poslovni prihodi – topli obrok	952	2.353
2.	Prih. zakupnina i ostali prih.:	1.352	305
	<i>Svega</i>	2.304	2.658

8. Nabavna vrednost prodate robe

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Nabavna vrednost prodate robe	1.905	20.768
	<i>Svega:</i>	1.905	20.768

9. Troškovi materijala

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Troškovi materijala za izradu	39.231	86.210
2.	Troškovi ostalog materijala	3.491	3.635
3.	Troškovi goriva i energije	11.074	10.504
	<i>Svega:</i>	53.796	100.349

10. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Troškovi bruto zarada i naknada zarada	24.607	41.949
2.	Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	4.405	7.508
3.	Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima	-	-
4.	Ostali lični rashodi i naknade	483	1.091
	<i>Svega:</i>	29.495	50.548

11. Troškovi amortizacije i rezervisanja

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Troškovi amortizacije	15.047	15.403
2.	Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenima	1.418	-
	<i>Svega:</i>	16.465	15.403

12. Ostali poslovni rashodi

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Troškovi dorade proizvoda		2.417
2.	Troškovi transportnih usluga	1.089	3.060
3.	Troškovi usluga održavanja	3.870	6.551
4.	Troškovi zakupnina	2.816	-
5.	Troškovi sajmovi	-	529
6.	Troškovi reklame i propagande	397	-
7.	Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju	-	24.238
8.	Troškovi proizvodnih i ostalih usluga	8.278	8.776
9.	Troškovi neproizvodnih usluga	1.212	712
10.	Troškovi reprezentacije	264	367
11.	Troškovi premija osiguranja	757	882
12.	Troškovi platnog prometa	97	-
13.	Troškovi članarina	-	1.269
14.	Troškovi poreza	1.327	58
15.	Troškovi doprinosa	34	1.191
16.	Ostali nematerijalni troškovi	1.314	-
	<i>Svega:</i>	21.455	50.050

U ostalim poslovnim rashodima značajne stavke su proizvodne usluge izvršene od strane drugih, a također i usluge održavanja sredstava koja su mahom dotrajala.

13. Finansijski prihodi

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Prihodi od učešća u dobiti ostalih povezanih pravnih lica	-	-
2.	Prihodi od kamata	32	1.451
3.	Pozitivne kursne razlike	55	186
4.	Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	108	37
5.	Ostali finansijski prihodi	6	-
	<i>Svega:</i>	201	1.674

14. Finansijski rashodi

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Rashodi kamata	18.980	23.414
2.	Negativne kursne razlike	63	1.192
3.	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	16.003	14.361
4.	<i>Ostali finansijski rashodi</i>	254	1.831
	<i>Svega</i>	35.300	40.798

U finansijskim rashodima najveću stavku čine rashodi kamata na lizing i efekti valutne klauzule.

15. Ostali prihodi

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	113	209
2.	Višak robe	37	389
3.	Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika	1	34
4.	Prihodi od smanjenja obaveza	16	3
5.	Prihodi od ukidanja rezervisanja	-	956
6.	Ostali nepomenuti prihodi	120	739
7.	Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja	1.991	1.490
8.	Prihodi po osnovu gresaka iz ranijih godina	16	-
	Svega	2.294	3.820

Shodno odredbama Zakona o stanovanju, koji je važio u momentu odobravanja zajma za rešavanje stambenih potreba zaposlenih, izvršeno je (usklađivanje) revalorizacija ostataka duga stambenih kredita, a efekti revalorizacije iskazani su na računu 676000 – Prihodi po osnovu efekata zaštite od rizika.

16. Ostali rashodi

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	13	199
2.	Manjak robe	98	2.033
3.	Obezbvredenje potraživanja i finansijskih plasmana	631	11.866
4.	Rashodi i ispravke gr.iz ranijih godina	151	530
5.	Ostali nepomenuti rashodi	1.899	852
6.	Gubici po osnovu ucesca u kapitalu Zavarivaca	-	17.762
	Svega	2.792	33.242

Naknadno ustanovljene greske koje nisu materijalno znacajne ispravljene su na teret rashoda u periodu u kom su identifikovane.

17. Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva

Rbr.	Opis dinamike promena	Zemljište	Gr. Objekti	Oprema	Ostala os. kto 027	Avansi
I.	NAB.VREDNOST OS					
1	Stanje 01.01.2011	12.245	247.875	229.276		
2	Povećanje			642		
3	Smanjenje			60.653		
4	Stanje 31.12.2011	12.245	247.875	179.165		
II	ISPRAVKA VREDNOSTI					
1	Stanje 01.01.2011		112.889	77.631		
2	Povećanje		6.196	8.851		
3	Smanjenje			58.156		
4	Stanje 31.12.2011		119.085	28.326		
	SADAŠNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA 31.12.11	12.245	128.790	150.839		

20. Zalihe

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Materijal za izradu	18.066	21.444
2.	Rezervni delovi	247	154
3.	Alat i inventar	1.740	797
4.	Nedovršeni proizvodi	4.808	3.224
5.	Gotovi proizvodi	35.070	36.710
6.	Roba	1.124	1.155
7.	Dati avansi	202	1.070
	<i>Svega:</i>	61.257	64.354

21. Potraživanja

R br	Opis	2011	2010
1.	Kupci matična i zavisna pravna lica	-	6.673
2.	Kupci ostala povezana pravna lica	2.715	4.014
3.	Kupci u zemlji	20.260	17.672
4.	Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	-10.567	-11.985
5.	Kupci u inostranstvu	56	94
6.	Potraživanja od izvoznika	95	100
7.	Potraživanja od zaposlenih	444	22
8.	Ostala potraživanja-bolovanja koja se refundiraju	305	-
9.	<i>Potraživanja za kamatu:</i>	1.451	1.451
10.	<i>Ispravka potraživanja za kamatu</i>	-1.451	-1.451
	<i>Svega</i>	13.308	16.590

Pregled poslanih i vraćenih izvoda otvorenih stavki

R.br	Opis	Broj
1.	Broj kupaca sa otvorenim stavkama	55
2.	Broj poslanih izvoda otvorenih stavki	55
3.	Broj vraćenih izvoda otvorenih stavki	46
4.	Broj prihvaćenih izvoda otvorenih stavki	45
5.	Broj izvoda otvorenih stavki sa primedbom	1
6.	Broj nevraćenih IOS	9

Društvo ima usaglasena sva potraživanja.

22. Kratkoročni finansijski plasmani

R br	Opis	2011	2010
1.	Kratkoročni krediti i zajmovi matična i zavisna pravna lica	-	-
2.	Ostali kratkoročni finansijski plasmani	-	-
	<i>Svega:</i>	-	-

23. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

R br	Opis	2011	2010
1.	Čekovi građana		
2.	Tekući računi	-	842
3.	Izdvojena novčana sredstva	-	
4.	Blagajna	10	10
5.	Devizni račun	-	
6.	Ostala novčana sredstva	-	
	Svega:	10	852

Društvo je u 2011.g.imalo problema sa upravljanjem rizicima likvidnosti i tokova gotovine-i nalazilo se u blokadi 199 dana neprekidno.Blokirano je od strane dobavljača za limove a koji su imali menice kao instrument obezbeđenja plaćanja.

24. Porez na dodatu vrednost i AVR

R br	Opis	2011	2010
1.	PDV po primljenim fakturama	239	-
2.	Razgraničeni PDV	-	77
3.	Ostali obračunati troškovi	474	52
4.	Ostala AVR	43.927	57.308
	Svega:	44.640	57.437

Od razgraničenog iznosa nerealizovanih efekata valutne klauzule , u 2011.godini na rashode je prenet iznos od 13.381 hilj. dinara koji se odnose na obaveze po finansijskom lizingu koje su dospеле u 2011. godini, tako da je na razgraničenjima ostao iznos od 43.927 hiljada dinara što predstavlja iznos obračunatih efekata valutne klauzule koji se odnosi na obaveze po finansijskom lizingu koje dospevaju za plaćanje 2012. godine i kasnije. Efekti valutne klauzule na dan 31.12.2011 nisu razgranicavani vec su knjizeni na rashode u iznosu 1.909 hiljada dinara.

25.Odložena poreska sredstva

	2011	2010
1. Odložene obaveze po osnovu amortizacije	7.157	5.872
<i>Odloženi poreski rashodi:</i>	<i>7.157</i>	<i>5.872</i>
2. Sredstva po osnovu gubitaka iz ranijih godina	-	5.158
3. Sredstva po osnovu neiskoriš.poreskog kredita	9.488	9.488
<i>Odložena poreska sredstva:</i>	<i>9.488</i>	<i>14.646</i>
<i>Ukupno odloženih poreskih sredstava:</i>	<i>2.331</i>	<i>8.774</i>

26. Osnovni kapital

r. br.	Opis	2011	2010
1.	Akcijski kapital	251.950	251.950
2.	Rezerve	6.765	-
3.	Statutarne rezerve	-	-
4.	Nerealizovani gubici po osnovu HOV	-	-
5.	Dobit prethodnih godina	-	-
6.	Dobit tekuće godine	-	-
7.	Gubitak ranijih godina	151.349	30.275
8.	Gubitak tekuće godine	75.599	121.074

9.	Otkupljene sopstvene akcije	-	-
	Svega:	31.767	100.601

Usled smanjenih prihoda i velikih finansijskih rashoda, društvo je u 2011. godini iskazalo negativan rezultat poslovanja tj. gubitak u iznosu od 75.599 hiljada dinara.

27. Dugoročna rezervisanja

r. br.		Rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju	Rezervisanja za jubilarne nagrade
1.	Početno stanje 01.01.2011.	885	360
2.	Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
3.	Dodatna rezervisanja izvršena u 2011. godini	1.418	-
4.	Iskorišćena rezervisanja u 2011. godini	312	-
5.	Ukinuta rezervisanja u 2011. godini	-	-
6.	Ostalo	-	-
7.	Krajnje stanje 31.12.2011.	1.991	360

Na poziciji dugoročna rezervisanja iskazana su rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih, koje se isplaćuju u skladu sa stečenim pravima u toku trajanja i nakon prestanka zaposlenja, u skladu sa MRS 19-Primanja zaposlenih.

U 2011 izvršeno je rezervisanje za otpremnine povodom odlaska u penziju u iznosu od 1.418 hiljada dinara.

28. Dugoročni krediti

r. br.	Opis	2011	2010
1.	Dugoročni krediti u zemlji	661	761
2.	Dugoročni krediti u inostranstvu	-	-
	Svega:	661	761

29. Ostale dugoročne obaveze

r. br.	Opis	2011	2010
1.	Obaveze po osnovu opreme uzete u finansijski lizing	71.175	103.731
2.	Obaveza po dugor. Kreditima prema ZPL	-	-
	Svega:	71.175	103.731

Na poziciji ostale dugoročne obaveze obuhvaćene su obaveze po osnovu ugovora o finansijskom lizingu koje dospevaju u roku dužem od godinu dana od dana bilansa.

30. Kratkoročne finansijske obaveze

r. br.	Opis	2011	2010
1.	Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	25.267	30.169
2.	Kratkoročni krediti u zemlji	350	350
3.	Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine	73.927	47.201
4.	Kratkoročni krediti u inostranstvu	-	-
5.	Ostale kratkoročne obaveze	-	-
	Svega:	99.544	77.720

Kratkoročne finansijske obaveze cine obaveze za uzete pozajmice od matičnih i zavisno pravnih lica, kao i deo dugoročnih obaveza za finansijski lizing koje dospevaju do godinu dana.

31. Obaveze iz poslovanja

r. br.	Opis	2011	2010
1.	Primljeni avansi, depoziti i kaucije	1.561	1.755
2.	Dobavljači matična i zavisna pravna lica	85.992	83.621
3.	Dobavljači ostala povezana pravna lica	916	5.634
4.	Dobavljači u zemlji	44.234	23.354
5.	Dobavljači u inostranstvu	160	17
6.	Ostale obaveze iz poslovanja	82	10
7.	Obaveze po osnovu komisije i konsignacione prodaje	-	-
8.	Ostale obaveze iz specifičnih poslova	44.010	33.372
	Svega:	176.955	147.763

Usaglašenost obaveza prema dobavljačima

R.br	Opis	Broj
1.	Broj dobavljača sa saldom	144
2.	Dobavljači sa saldom 0	90
3.	Dobavljači sa prometom u 2011	140
4.	Broj usaglašenih izvoda otvorenih stavki	79
5.	Neusaglašeno	2

Društvo ima usaglasene obaveze prema dobavljačima, kao i sve ostale obaveze: obaveze za finans. lizing, obaveze po kreditima i obaveze po osnovu javnih prihoda.

32. Ostale kratkoročne obaveze

r. br.	Opis	2011	2010
1.	Obaveze za neto zarade i naknade zarada	4.972	2.697
2.	Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	754	464
3.	Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	1.040	595
4.	Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	1.040	595
5.	Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	111	-
6.	Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na koje se refundiraju	66	-
7.	Obaveze po osnovu kamata	14.442	2.546
8.	Obaveze za učešće u dobiti	5.134	5.134
9.	Obaveze prema zaposlenima	304	111
10.	Ostale obaveze ¹	219	270
11.	Unapred obračunati troškovi	-	-
	Svega:	28.082	12.412

U ostalim kratkorocnim obavezama najvecu stavku cine obaveze za dospele kamate na lizing,i obaveze po osnovu neisplacenih bruto zarada i naknada za septembar,oktobar,novembar i decembar 2011.g.

33. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda

r. br.	Opis	2011	2010
1.	Obaveze za PDV po osnovu manjkova	53	-
2.	Obaveze za PDV po osnovu razlike	343	1.100
3.	Obaveze za porez na promet i akcize	-	-
4.	Obaveze za poreze, carine i druge dažbine	1.997	717
5.	Ostale obaveze za poreze	493	476
6.	Razgraničeni PDV	-	138
	Svega:	2.886	2.431

34. Vanbilansna pasiva

Na kontima vanbilansne evidencije sprovedna su knjiženja kamata po finansijskom lizingu koja iznose 11.089 hiljada dinara, kao i knjiženja za data jemstva na kredite povezanim licima u iznosu 785.057 hiljada dinara.

35. Dogadjaji nakon datuma bilansa stanja

Nakon bilansa stanja nije bilo dogadjaja koje bi mogle znacajno da uticu na vrednost iskazane imovine i obaveza.

U/b, 25.02.2012. godine



Odgovorno lice

J. Veselović



Komisiji za HOV
Omladinskih brigada 1
11000 Beograd

IZJAVA

Ja, Aleksandra Veselinović zakonski zastupnik Zimpe a.d Ub , izjavljujem da od strane nadležnog organa obveznika nije doneta odluka o usvajanju finansijskih izveštaja za 2011. godinu kao ni o pokriću gubitka iz 2011. godine.

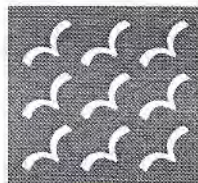
24.04.2012. godine



Zakonski zastupnik „Zimpa“ a.d

Aleksandra Veselinović





Zimpa

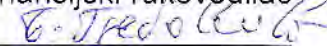
Komisija za HOV
Beograd

IZJAVA

Ja, Bosiljka Grebović, finansijski rukovodilac i odgovorno lice za sastavljanje godišnjeg finansijskog izveštaja izjavljujem da je prema mom najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

Ub, 24.04.2012. godine

Finansijski rukovodilac


Bosiljka Grebović





РЕВИЗОРСКА КУЋА

УДИТОР

**„ЗИМПА” А.Д.
УБ**

**ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ
РЕВИЗОРА**

*Финансијски извештаји
31. децембар 2011. године*

Београд, март 2012. године

САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА -----1-3

ПРИЛОГ

БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ



РЕВИЗОРСКА КУЋА

АУДИТОР

11000 Београд, Стрешњинска бана 26
тел./факс (+38111) 2624-932, 2182-752, 2632-255
www.auditor.rs; e-mail: auditor@ikomline.net

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И УПРАВНОМ ОДБОРУ „ЗИМПА” А.Д. УБ

Обавили смо ревизију приложених финансијских извештаја **ПРЕДУЗЕЋА ЗА ИЗРАДУ МЕТАЛНИХ ПРОИЗВОДА ЗИМПА АД, УБ** (у даљем тексту: „Друштво”) који обухватају биланс стања на дан 31. децембар 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 Друштва је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње и грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о наведеним финансијским извештајима на основу обављене ревизије. Ревизију смо обавили у складу са Међународним стандардима ревизије и Законом о рачуноводству и ревизији Републике Србије. Ови стандарди налажу да се придржавамо принципа професионалне етике и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износима и информацијама обелодањеним у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући процену ризика материјално значајних грешака садржаних у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање и објективну презентацију финансијских извештаја, у циљу осмишљавања најбољих могућих ревизорских процедура, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних процена које је извршило руководство, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И УПРАВНОМ ОДБОРУ „ЗИМПА” А.Д. УБ

Одговорност ревизора (наставак)

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

Мишљење

По нашем мишљењу, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембар 2011. године, као и резултате његовог пословања, промене на капиталу и токове готовине, за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Скретање пажње

У оквиру АОП-а 006 исказани су грађевински објекти чија садашња вредност, на дан 31. децембар 2011. године, износи 128.790 хиљада динара. Над наведеним средствима је у целости уписано заложно право као средство обезбеђења кредита одобрених повезаним правним лицима. Наше Мишљење не садржи резерву по овом питању.

Као што је обелодањено у Напомени 34. уз финансијске извештаје, Друштво је у оквиру ванбилансне евиденције исказало потенцијалне обавезе по основу Уговора о јемству који су закључени као средство обезбеђења уредног измирења обавеза по кредитима које је Банка одобрила повезаним друштвима. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.

У 2011. години Друштво је имало одређених проблема у генерисању новчаних средстава и остваривању нето новчаних прилива довољних да текуће обавезе измирује у року доспећа. Као последица тога, краткорочне обавезе су на дан 31. децембар 2011. године веће од обртне имовине за 188.251 хиљаду динара, а акумулирани нето губици износе 226.948 хиљада динара и представљају значајну одбитну ставку капитала Друштва. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И УПРАВНОМ ОДБОРУ „ЗИМПА” А.Д. УБ

Друга питања

Финансијски извештаји Друштва, за годину која се завршава на дан 31. децембар 2010. године, су били предмет ревизије од стране другог ревизора, који је у свом Извештају од 11. марта 2011. године изразио позитивно мишљење.

Београд, 13. март 2012. године

Овлашћени ревизор



Никола Арсовић
Никола Арсовић

07098561 Maticni broj		Popunjava pravno lice - preduzetnik		101349457 PIB	
		Sifra delatnosti			
Popunjava Agencija za privredne registre					
750 1 2 3 Vrsta posla					
19		20 21 22 23 24 25 26			

Naziv : ZIMPA AD

Sediste : UB, 7.JULA 2

BILANS STANJA



7005011163204

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		291873	299480
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		291873	298875
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		291873	298875
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		0	605
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		0	605
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		119215	140398
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		61257	64553
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		57958	75845
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		13308	17556
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		10	852

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		44640	57437
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021		2332	8774
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		413420	448652
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		413420	448652
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		796145	19206
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		31767	100601
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		251950	251950
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		6765	0
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108			
35	VIII. GUBITAK	109		226948	151349
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		381653	348051
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		2351	1245
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		71836	104492
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		661	761
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		71175	103731
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		307466	242314
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		99543	77719
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		176955	149750
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		28082	12551
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		2886	2294
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

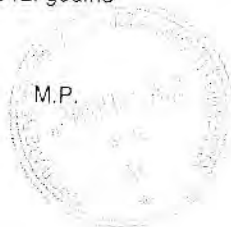
- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		413420	448652
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		796145	19206

U gdg dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

E. Tjedokulic



Zakonski zastupnik

A. Berdnovic

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

07098561 Maticni broj	Sifra delatnosti	101349457 PIB
--------------------------	------------------	------------------

Popunjiva Agencija za privredne registre

750 1 2 3 Vrsta posla	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> 20	<input type="checkbox"/> 21	<input type="checkbox"/> 22	<input type="checkbox"/> 23	<input type="checkbox"/> 24	<input type="checkbox"/> 25	<input type="checkbox"/> 26
-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------

Naziv : ZIMPA AD

Sediste : UB, 7.JULA 2

BILANS USPEHA



7005011163211

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

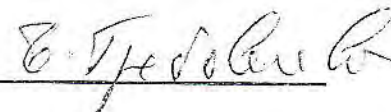
- u hiljadama dinara

Grupa racuna racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		88802	185370
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		85938	205637
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		616	1041
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		1584	0
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		1640	23966
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		2304	2658
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		123114	237118
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		1905	20768
51	2. Troskovi materijala	209		53796	100349
52	3. Troskovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		29494	50548
54	4. Troskovi amortizacije i rezervisanja	211		16465	15403
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		21454	50050
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		34312	51748
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		200	1674
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		35299	40797
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		2279	3821
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		2641	32712
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219			
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		69773	119762
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		135	531

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		69908	120293
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229			
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		69908	120293
	Ä...Â. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U  dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja





Zakonski zastupnik



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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik	
07098561 Maticni broj	101349457 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre	
750 1 2 3 Vrsta posla	19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : ZIMPA AD

Sediste : UB, 7.JULA 2

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011163228

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	108816	276260
1. Prodaja i primljeni avansi	302	107515	272825
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	32	0
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	1269	3435
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	100782	261020
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	70161	173083
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	26117	54753
3. Placene kamate	308	53	5344
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	4451	27840
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	8034	15240
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	380	5509
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloÅ...Å*kih sredstava	315	114	5039
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	266	470
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	0	400
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloÅ...Å*kih sredstava	321	0	400
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	380	5109
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324		

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325		
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	9256	19594
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	9256	8939
3. Finansijski lizing	332	0	10655
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	9256	19594
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	109196	281769
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	110038	281014
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	755
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	842	0
Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	852	92
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	0	5
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	10	852

U July dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

E. Jevtic



Zakonski zastupnik

A. Besic

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	
07098561 Maticni broj	101349457 PIB
Sifra delatnosti	
Popunjiva Agencija za privredne registre	
750 1 2 3	19 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla	

Naziv : ZIMPA AD

Sediste : UB, 7.JULA 2

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005011163242

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 _____	401	252650	414		427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	252650	417		430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406	700	419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	251950	420		433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	251950	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	251950	426		439		452	

Red. br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453		466		479	32893	492	3256
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456		469		482	32893	495	3256
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484	32893	497	3256
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472		485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462		475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476	6765	489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478	6765	491		504	

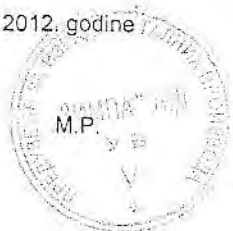
Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
1			10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	4742	518	67668	531	"	544	219361
2	Ispravka 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	241	520		533		546	241
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	4501	521	67668	534		547	219120
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522	121075	535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	4501	523	37394	536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511		524	151349	537		550	100601
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514		527	151349	540		553	100601
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515		528	75599	541		554	6765
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	75599
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517		530	226948	543		556	31767

Red. br.	OPIS	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

U July dana 28.2. 2012. godine

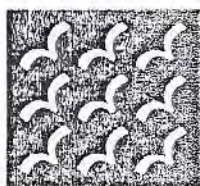
Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

E. Predoković



Zakonski zastupnik

A. Beselincić



Zimper

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2011. GODINU

1. Osnovni podaci o preduzeću

„ZIMPA“ A.D. Ub (u daljem tekstu „Društvo“) osnovano je 1960. godine. Posluje pod sledećim imenom: PREDUZEĆE ZA IZRADU METALNIH PROIZVODA „ZIMPA“ AD UB, kao otvoreno akcionarsko društvo. Skraćeno poslovno ime društva je „ZIMPA“ A.D. UB. Sedište društva je u Ubu, ulica 7. jula broj 2. RegistarSKI broj društva je 6194000055. Poreski identifikacioni broj (PIB) je 101349457. Osnivač društva je Narodni odbor opštine Ub, rešenjem broj: 01-5185/1 od 06.07.1960. godine kod Trgovinskog suda u Valjevu registrovano pod poslovnim brojem F: 623/02 od 09.05.2002. godine. Kao akcionarsko društvo rešenjem 11222/2005 od 16.05.2005. godine upisano u registar koji se vodi kod Agencije za privredne registre. U toku 2007. godine 78,68% od ukupne emisije akcija koje iznosi 25.625 akcija kupilo je Preduzeće Galeb Group doo Šabac i tako postalo većinski vlasnik društva. Fizička lica poseduju 15.6224%, akcija ,a među njima i 2 strana lica ili 0,06729%.

Osnovna delatnost Društva je proizvodnja ostalih standardnih metalnih proizvoda, koja se vodi pod šifrom 2599. Pored navedene pretežne delatnosti društvo je registrovano za spoljnotrgovinski promet i usluge u spoljnotrgovinskom prometu.

Na dan 31.12.2011. godine, Društvo zapošljava 56 radnika. Prosečan broj zaposlenih u 2011 godini je 63.

Na osnovu člana 7. Zakona o računovodstvu i reviziji Službeni Glasnik RS br. 46/2006 Društvo je razvrstano u srednje pravno lice, a sve na osnovu podataka iz finansijskog izveštaja za 2011. godinu, podataka o srednjem kursu evra na dan 31.12.2011. godine, koji je iznosio 104,6409 dinara.

Finansijski izveštaji za 2011. godinu su odobreni od strane direktora Preduzeća na dan 25.02.2012. godine.

2. Značajne računovodstvene politike

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno. Prilikom izrade ovih izveštaja nije bilo neusklađenosti sa zahtevima zakonodavnih organa koje bi u slučaju nepoštovanja istih , mogle imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje.

Sve promene na sredstvima i izvorima sredstava su pravilno evidentirane , proknjižena su sva potraživanja i obaveze, kako stvarne tako i potencijalne. Od datuma bilansiranja do datuma predaje finansijskih izveštaja nisu nastali značajni događaji koji bi zahtevali ispravke finansijskih izveštaja.

2.1. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

Društvo je na dan 01.01.2011. godine sastavilo početni bilans stanja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (*MSFI*) i tokom poslovne godine primenjivalo aktuelne Međunarodne računovodstvene standarde (*MRS*) , koji su bezrezervno prihvaćeni od strane rukovodstva u procenjivanju pozicija imovine i kapitala i u postupku sastavljanja finansijskih izveštaja.

Finansijski izveštaji za obračunski period koji se završava 31.12.2011. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima , u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima (*MRS*) i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (*MSFI*) , Zakonom o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS“ br.46/2006) i Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva. Izuzetak od primene *MSFI* predstavlja odluka da se iskoristi mogućnost razgraničavanja efekata obračunate valutne klauzule i kursnih razlika u skladu sa Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike, koji je na osnovu člana 15. stav 2. tačka 1) Zakona o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS, broj 46/06) doneo Ministar finansija , a koji je objavljen u Službenom glasniku RS 4/10.

2.2. Preračun stranih valuta

Funkcionalna i izveštajna valuta u Preduzeću je srpski dinar (RSD). Transakcije izražene u stranoj valuti inicijalno se evidentiraju u funkcionalnoj valuti primenom važećeg kursa da dan transakcije. Monetarna sredstva i obaveze izražene u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu primenom važećeg kursa na dan bilansa stanja.

2.3. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazani su u visini nabavne vrednosti, odnosno knjigovodstvene vrednosti na dan 31.12.2011. godine, umanjene za akumuliranu amortizaciju i ispravku vrednosti po osnovu obezvređenja, ukoliko obezvređenje postoji.

Kao nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se i podležu amortizaciji materijalna sredstva koja ispunjavaju uslove za priznavanje propisane *MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema*, čiji je korisni vek trajanja duži od godinu dana i pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke sredstava je veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Početno merenje nekretnina i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje kao stalno sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Naknadno merenje nakon početnog priznavanja nekretnina, postrojenja i opreme vrši se po troškovnom modelu iz *MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema*, odnosno po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, umanjenoj za ispravke vrednosti po osnovu kumulirane amortizacije i obezvređenja.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalnog metoda. Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavljeno u upotrebu.

Prilikom obračuna amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme koristiće se sledeći vek trajanja i stope amortizacije:

Opis	Korisni vek trajanja (u godinama)	Stopa amortizacije (u%)
GRAĐEVINSKI OBJEKTI I POSTROJENJA		
Građevinski objekti visokogradnje i niskogradnje armiranobetonske konstrukcije (zgrade, mostovi, tuneli nadvožnjaci, lukobrani, naftovodi, vodovodi, plinovodi i dalekovodi), kao i postrojenja koja se smatraju samostalnim građevinskim objektom	40	2,5%
Građevinski objekti niskogradnje s donjim strojem (donji stroj puteva i pruga, brane, nasipi i sl.)	40	2,5%
Građevinski objekti visokogradnje i niskogradnje drvene konstrukcije,	40	2,5%
Ostali građevinski objekti	40	2,5%
OPREMA		
Oprema (proizvodna i prenosna oprema i postrojenja)	10	10%
Oprema za lasersko sečenje materijala	25	4%
Pogonski i poslovni inventar (strojevi, alati, transportna sredstva i uređaji),	10	10%
Automobili, klima uređaji, bojleri, ograde, kancelarijska oprema,	10	10%
Alat i inventar ako se kalkulativno otpisuje, autobisi, kamioni, prikolice, fiskalne kase, oprema za fotokopiranje,	6.7	15%
Oprema za emitovanje radio i TV programa, telegrafске i telefonske centrale	6.7	20%
Oprema za informatičku infrastrukturu, građevinska pokretna oprema, pokretna oprema koja koristi el.energiju	3.3	30%
Traktori, industrijski noževi, bilbordi, električne reklame, tepisi, zavese	3.3	30%
OSTALA NEPOMENUTA SREDSTVA	6.7	15%

Izvršena je procena postrojenja i opreme po njihovoj neto vrednosti i preostali vek trajanja, dato knjizenje pod 01.01.2011.

2.4.Zalihe

Zalihe robe i materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Zalihe materijala koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća mere po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti ako je niža.

Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje vrednuju se u visini troškova pribavljanja, odnosno cene koštanja ili u visini neto prodajne cene, ako je niža.

2.5. Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije.

Indirektan otpis, odnosno ispravka vrednosti potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda preko računa ispravke vrednosti vrši se kod potraživanja od kupaca kod kojih je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 365 dana. Odluku o indirektnom otpisu, odnosno ispravci vrednosti potraživanja od kupaca preko računa ispravke vrednosti na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

Direktan otpis potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda se vrši ukoliko je nenaplativost izvesna i dokumentovana - preduzeće nije uspelo sudskim putem da izvrši njihovu naplatu i potraživanje je prethodno bilo uključeno u prihode preduzeća. Odluku o direktnom otpisu potraživanja od kupaca na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

2.6.Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: gotovinu na računima u banci, gotovinu u blagajni, druge vrednosti u sefu i hartije od vrednosti.

2.7.Vanbilansna sredstva/obaveze

Vanbilansna sredstva /obaveze uključuje obaveze po kamatama za finansijske lizinge, i obaveze po osnovu datog jemsta na kredite.

2.8. Rezervisanja

Rezervisanja se priznaju kada Preduzeće ima sadašnju obavezu (zakonsku ili ugovornu) koja je rezultat prošlih događaja, i kada je verovatno da će odlivi ekonomskih koristi nastati radi izmirenja obaveze i kada se iznos može pouzdano kvantifikovati. Ukoliko je vremenska vrednost priliva novca značajna, rezervisanje se iskazuje u diskontovanom iznosu očekivanih budućih novčanih tokova, uz primenu diskontovane stope pre oporezivanja koja odražava postojeće tržišne uslove i eventualne specifične rizike povezane sa potencijalnom obavezom za koje se priznaje rezervisanje.

Penzije i ostale naknade zaposlenima

Društvo zaračunava i plaća doprinose za penziono i zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama utvrđenim zakonom, u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Svi troškovi doprinosa priznaju se u bilansu uspeha u periodu na koji se odnose.

U skladu s odredbama Zakona o radu, Društvo ima obavezu da plaća naknadu zaposlenima prilikom odlaska u penziju, u iznosu 3 prosečne mesečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska

u penziju. U skladu sa Pravilnikom o radu Društvo može u skladu sa svojim finansijskim mogućnostim vršiti i isplate jubilarnih nagrada zaposlenima za svakih 10 godina provedenih u Preduzeću počev od namirenih 10. Preduzeće je izvršilo aktuarsku procenu sadašnje vrednosti zakonske obaveze, a samim tim izvršilo je i rezervisanje po tom osnovu u skladu sa *MRS 19 Primanja zaposlenih*.

2.9. Obaveze

Obavezama se smatraju dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze), kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne finansijske obaveze), kratkoročne obaveze iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

Kratkoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja.

Dugoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju za plaćanje u periodu dužem od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja. Deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u periodu kraćem od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja iskazuju se kao kratkoročne obaveze.

Prilikom početnog priznavanja preduzeće meri finansijsku obavezu po njenoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je primljena za nju. Transakcioni troškovi se uključuju u početno merenje svih finansijskih obaveza. Nakon početnog priznavanja, preduzeće meri sve finansijske obaveze po amortizovanoj vrednosti, osim obaveze koje drži radi trgovanja i derivata koji predstavljaju obaveze koje meri po poštnoj vrednosti.

Obaveze u stranoj valuti, kao i obaveze sa valutnom klauzulom, procenjuju se na dan sastavljanja finansijskih izveštaja po srednjem kursu strane valute na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Razlike koje se tom prilikom obračunaju ne obuhvataju se kao rashodi i prihodi perioda već se prenose na aktivna i pasivna vremenska razgraničenja u skladu sa Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o Kontnom okviru za privredna društva, zadruga, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 114/06 i 119/08).

Smanjenje obaveza po osnovu zakona, vanparničnog poravnanja i sl. vrši se direktnim otpisivanjem.

2.10. Odloženi porez na dobit

Odložene poreske obaveze priznaju se na sve oporezive privremene razlike u skladu sa *MRS 12 Porez na dobit*.

Odložena poreska sredstva priznaju se na sve odbitne privremene razlike koje se priznaju za poreske svrhe, pod uslovom da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se sve privremene razlike po osnovu poreskih olakšica mogu iskoristiti.

Knjigovodstvena vrednost odloženih poreskih sredstava ispituje se na dan svakog bilansa stanja i smanjuje do iznosa za koji se očekuje da se može iskoristiti kroz buduće poreske olakšice.

Odložena poreska sredstva i obaveze obračunavaju se primenom poreskih stopa za koje se očekuje da će biti efektivne u godini iskorišćenja sredstva, odnosno izmirenja obaveza, a na bazi zvaničnih poreskih stopa (i zakona) važećih na dan bilansa stanja.

2.11. Prihodi i rashodi

Prihodi obuhvataju prihode od uobičajenih aktivnosti preduzeća i dobitke. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od doprinosa i članarina i drugi prihodi koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

Prihod od prodaje proizvoda Društvo priznaje u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, i vrednuje se u visini fakturane vrednosti umanjene za iznos popusta i poreza na dodatu vrednost. Visina popusta definisana je ugovorima s kupcima, i zavisi od obima prodaje i ostalih okolnosti.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća i gubitke. Troškovi koji proističu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća uključuju rashode direktnog materijala i robe i druge poslovne rashode (troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi pravnog lica nezavisni od rezultata, bruto zarade i ostali lični rashodi), nezavisno od momenta plaćanja.

Gubici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju rashoda i mogu, ali ne moraju, da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i kao takvi nisu po svojoj prirodi različiti od drugih rashoda. Kada se gubici priznaju u bilansu uspeha, prikazuju se posebno, zbog toga što je saznanje o njima korisno pri donošenju ekonomskih odluka. Gubici se obično prikazuju na neto osnovi, nakon umanjjenja za odgovarajuće prihode.

3. Prihodi od prodaje

u 000 din

R.br	Opis	2011	2010
1.	Prihodi o prodaje robe		
1.1.	Prihodi od prodaj robe zavisnim i povezanim pravnim licima	278	17.553
1.2.	Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1.819	3.511
1.3.	Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	-	36
2.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga		
2.1.	Prihodi od prodaje proiz.i usluga zavisnim i povezanim pravnim licima	41.946	49.923
2.2.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	41.895	120.141
2.3.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržišti	-	14.473
	<i>Svega:</i>	85.938	205.637

Društvo ostvaruje prihode po osnovu prodaje robe i proizvoda: sigurnosna oprema, industrijska oprema, skladišna oprema kao i proizvodi po porudzbini, i po osnovu pružanja usluga secenja i savijanja lima i celika.

Prihodi su drastično smanjeni u odnosu na prethodnu godinu usled poremećaja na trzistu izazvanog finansijsko-ekonomskom krizom.

4. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Prihodi od aktiviranja robe		-
2.	Prihodi od aktiviranja proizvoda	617	1.041
	<i>Svega:</i>	617	1.041

5. Prihodi od povećanja zaliha učinaka

Prihodi od povećanja zaliha odnose se na povećanje vrednosti zaliha nedovrsene proizvodnje na kraju obračunskog perioda u odnosu na početak obračunskog perioda, i iznose 1.584 hiljade dinara.

6. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka

Smanjenje vrednost zaliha učinaka odnosi se na smanjenje vrednosti zaliha gotovih proizvoda na kraju obračunskog perioda u odnosu na početak obračunskog perioda, i iznosi 1.641 hiljada dinara.

Zalihe na početku perioda 01.01.2011. imale su vrednost 36.710.348,79 din. Zalihe na kraju perioda 31.12.2011. iznose 35.069.732,01 dinara, tako da je ukupno smanjenje zaliha gotovih proizvoda 1.640.616,78 dinara

Zalihe nedovršene proizvodnje na početku perioda 01.01.2011. bile su 3.223.959,45 din. Na kraju godine zalihe nedovršene proizvodnje iznose 4.807.799,12 dinara, tako da je došlo do povećanja zaliha u odnosu na početak godine u iznosu 1.583.839,67 dinara.

7. Ostali poslovni prihodi

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Drugi poslovni prihodi – topli obrok	952	2.353
2.	<i>Prih.zakupnina i ostali prih.:</i>	<i>1.352</i>	<i>305</i>
	<i>Svega</i>	<i>2.304</i>	<i>2.658</i>

8. Nabavna vrednost prodate robe

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Nabavna vrednost prodate robe	1.905	20.768
	<i>Svega:</i>	<i>1.905</i>	<i>20.768</i>

9. Troškovi materijala

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Troškovi materijala za izradu	39.231	86.210
2.	Troškovi ostalog materijala	3.491	3.635
3.	Troškovi goriva i energije	11.074	10.504
	<i>Svega:</i>	<i>53.796</i>	<i>100.349</i>

10. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Troškovi bruto zarada i naknada zarada	24.607	41.949
2.	Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	4.405	7.508
3.	Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima	-	-
4.	Ostatli lični rashodi i naknade	483	1.091
	<i>Svega:</i>	<i>29.495</i>	<i>50.548</i>

11. Troškovi amortizacije i rezervisanja

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Troškovi amortizacije	15.047	15.403
2.	Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenima	1.418	-
	<i>Svega:</i>	16.465	15.403

12. Ostali poslovni rashodi

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Troškovi dorade proizvoda		
2.	Troškovi transportnih usluga	1.089	2.417
3.	Troškovi usluga održavanja	3.870	3.060
4.	Troškovi zakupnina	2.816	6.551
5.	Troškovi sajmova	-	-
6.	Troškovi reklame i propagande	397	529
7.	Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju	-	-
8.	Troškovi proizvodnih i ostalih usluga	8.278	24.238
9.	Troškovi neproizvodnih usluga	1.212	8.776
10.	Troškovi reprezentacije	264	712
11.	Troškovi premija osiguranja	757	367
12.	Troškovi platnog prometa	97	882
13.	Troškovi članarina	-	-
14.	Troškovi poreza	1.327	1.269
15.	Troškovi doprinosa	34	58
16.	Ostali nematerijalni troškovi	1.314	1.191
	<i>Svega:</i>	21.455	50.050

U ostalim poslovnim rashodima značajne stavke su proizvodne usluge izvršene od strane drugih, a također i usluge održavanja sredstava koja su mahom dotrajala.

13. Finansijski prihodi

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Prihodi od učešća u dobiti ostalih povezanih pravnih lica	-	-
2.	Prihodi od kamata	32	1.451
3.	Pozitivne kursne razlike	55	186
4.	Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	108	37
5.	Ostali finansijski prihodi	6	-
	<i>Svega:</i>	201	1.674

14. Finansijski rashodi

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Rashodi kamata	18.980	23.414
2.	Negativne kursne razlike	63	1.192
3.	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	16.003	14.361
4.	<i>Ostali finansijski rashodi</i>	254	1.831
	<i>Svega</i>	35.300	40.798

U finansijskim rashodima najveću stavku čine rashodi kamata na lizing i efekti valutne klauzule.

15. Ostali prihodi

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	113	209
2.	Višak robe	37	389
3.	Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika	1	34
4.	Prihodi od smanjenja obaveza	16	3
5.	Prihodi od ukidanja rezervisanja	-	956
6.	Ostali nepomenuti prihodi	120	739
7.	Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja	1.991	1.490
8.	Prihodi po osnovu gresaka iz ranijih godina	16	-
	Svega	2.294	3.820

Shodno odredbama Zakona o stanovanju, koji je važio u momentu odobravanja zajma za rešavanje stambenih potreba zaposlenih, izvršeno je (usklađivanje) revalorizacija ostatka duga stambenih kredita, a efekti revalorizacije iskazani su na računu 676000 – Prihodi po osnovu efekata zaštite od rizika.

16. Ostali rashodi

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	13	199
2.	Manjak robe	98	2.033
3.	Obezvredenje potraživanja i finansijskih plasmana	631	11.866
4.	Rashodi i ispravke gr.iz ranijih godina	151	530
5.	Ostali nepomenuti rashodi	1.899	852
6.	Gubici po osnovu ucesca u kapitalu Zavarivaca	-	17.762
	Svega	2.792	33.242

Naknadno ustanovljene greske koje nisu materijalno znacajne ispravljene su na teret rashoda u periodu u kom su identifikovane.

17. Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva

Rbr.	Opis dinamike promena	Zemljište	Gr. Objekti	Oprema	Ostala os. kto 027	Avansi
I.	NAB.VREDNOST OS					
1	Stanje 01.01.2011	12.245	247.875	229.276		
2	Povećanje			542		
3	Smanjenje			50.653		
4	Stanje 31.12.2011	12.245	247.875	179.165		
II	ISPRAVKA VREDNOSTI					
1	Stanje 01.01.2011		112.889	77.631		
2	Povećanje		6.196	8.851		
3	Smanjenje			58.156		
4	Stanje 31.12.2011		119.085	28.326		
	SADAŠNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA 31.12.11	12.245	128.790	150.839		

20. Zalihe

R.br.	Opis	2011	2010
1.	Materijal za izradu	18.066	21.444
2.	Rezervni delovi	247	154
3.	Alat i inventar	1.740	797
4.	Nedovršeni proizvodi	4.808	3.224
5.	Gotovi proizvodi	35.070	36.710
6.	Roba	1.124	1.155
7.	Dati avansi	202	1.070
	<i>Svega:</i>	61.257	64.354

21. Potrazivanja

R br	Opis	2011	2010
1.	Kupci matična i zavisna pravna lica	-	6.673
2.	Kupci ostala povezana pravna lica	2.715	4.014
3.	Kupci u zemlji	20.260	17.672
4.	Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	-10.567	-11.985
5.	Kupci u inostranstvu	56	94
6.	Potraživanja od izvoznika	95	100
7.	Potraživanja od zaposlenih	444	22
8.	Ostala potraživanja-bolovanja koja se refundiraju	305	-
9.	<i>Potrazivanja za kamatu:</i>	1.451	1.451
10.	<i>Ispravka potrazivanja za kamatu</i>	-1.451	-1.451
	<i>Svega</i>	13.308	16.590

Pregled poslatah i vraćenih izvoda otvorenih stavki

R.br	Opis	Broj
1.	Broj kupaca sa otvorenim stavkama	55
2.	Broj poslatah izvoda otvorenih stavki	55
3.	Broj vraćenih izvoda otvorenih stavki	46
4.	Broj prihvaćenih izvoda otvorenih stavki	45
5.	Broj izvoda otvorenih stavki sa primedbom	1
6.	Broj nevraćenih IOS	9

Društvo ima usaglasena sva potraživanja.

22. Kratkorični finansijski plasmani

R br	Opis	2011	2010
1.	Kratkoročni krediti i zajmovi matična i zavisna pravna lica	-	-
2.	Ostali kratkoročni finansijski plasmani	-	-
	<i>Svega:</i>	-	-

23. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

R br	Opis	2011	2010
1.	Čekovi građana		
2.	Tekući računi	-	842
3.	Izdvojena novčana sredstva	-	
4.	Blagajna	10	10
5.	Devizni račun	-	
6.	Ostala novčana sredstva	-	
	Svega:	10	852

Društvo je u 2011.g.imalo problema sa upravljanjem rizicima likvidnosti i tokova gotovine-i nalazilo se u blokadi 199 dana neprekidno.Blokirano je od strane dobavljača za limove a koji su imali menice kao instrument obezbedjenja placanja.

24. Porcz na dodatu vrednost i AVR

R br	Opis	2011	2010
1.	PDV po primljenim fakturama	239	-
2.	Razgraničeni PDV	-	77
3.	Ostali obračunati troškovi	474	52
4.	Ostala AVR	43.927	57.308
	Svega:	44.640	57.437

Od razgraničenog iznosa nerealizovanih efekata valutne klauzule , u 2011.godini na rashode je prenet iznos od 13.381 hilj. dinara koji se odnose na obaveze po finansijskom lizingu koje su dospеле u 2011. godini, tako da je na razgraničenjima ostao iznos od 43.927 hiljada dinara što predstavlja iznos obračunatih efekata valutne klauzule koji se odnosi na obaveze po finansijskom lizingu koje dospevaju za plaćanje 2012. godine i kasnije. Efekti valutne klauzule na dan 31.12.2011 nisu razgranicavani vec su knjizeni na rashode u iznosu 1.909 hiljada dinara.

25.Odložena poreska sredstva

	2011	2010
1. Odložene obaveze po osnovu amortizacije	7.157	5.872
<i>Odloženi poreski rashodi:</i>	<i>7.157</i>	<i>5.872</i>
2. Sredstva po osnovu gubitaka iz ranijih godina	-	5.158
3. Sredstva po osnovu neiskoriš.poreskog kredita	9.488	9.488
<i>Odložena poreska sredstva:</i>	<i>9.488</i>	<i>14.646</i>
<i>Ukupno odloženih poreskih sredstava:</i>	<i>2.331</i>	<i>8.774</i>

26. Osnovni kapital

r. br.	Opis	2011	2010
1.	Akcijski kapital	251.950	251.950
2.	Rezerve	6.765	-
3.	Statutarne rezerve	-	-
4.	Nerealizovani gubici po osnovu IIOV	-	-
5.	Dobit prethodnih godina	-	-
6.	Dobit tekuće godine	-	-
7.	Gubitak ranijih godina	151.349	30.275
8.	Gubitak tekuće godine	75.599	121.074

9.	Otkupljene sopstvene akcije	-	-
	Svega:	31.767	100.601

Usled smanjenih prihoda i velikih finansijskih rashoda, drustvo je u 2011. godini iskazalo negativan rezultat poslovanja tj. gubitak u iznosu od 75.599 hiljada dinara.

27. Dugoročna rezervisanja

r. br.		Rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju	Rezervisanja za jubilarne nagrade
1.	Početno stanje 01.01.2011.	885	360
2.	Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
3.	Dodatna rezervisanja izvršena u 2011. godini	1.418	-
4.	Iskorišćena rezervisanja u 2011. godini	312	-
5.	Ukinuta rezervisanja u 2011. godini	-	-
6.	Ostalo	-	-
7.	Krajnje stanje 31.12.2011.	1.991	360

Na poziciji dugoročna rezervisanja iskazana su rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih, koje se isplaćuju u skladu sa stečenim pravima u toku trajanja i nakon prestanka zaposlenja, u skladu sa MRS 19-Primanja zaposlenih. U 2011 izvršeno je rezervisanje za otpremnine povodom odlaska u penziju u iznosu od 1.418 hiljada dinara.

28. Dugoročni krediti

r. br.	Opis	2011	2010
1.	Dugoročni krediti u zemlji	661	761
2.	Dugoročni krediti u inostranstvu	-	-
	Svega:	661	761

29. Ostale dugoročne obaveze

r. br.	Opis	2011	2010
1.	Obaveze po osnovu opreme uzete u finansijski lizing	71.175	103.731
2.	Obaveza po dugor. Kreditima prema ZPL	-	-
	Svega:	71.175	103.731

Na poziciji ostale dugoročne obaveze obuhvaćene su obaveze po osnovu ugovora o finansijskom lizingu koje dospevaju u roku dužem od godinu dana od dana bilansa.

30. Kratkoročne finansijske obaveze

r. br.	Opis	2011	2010
1.	Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	25.267	30.169
2.	Kratkoročni krediti u zemlji	350	350
3.	Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine	73.927	47.201
4.	Kratkoročni krediti u inostranstvu	-	-
5.	Ostale kratkoročne obaveze	-	-
	Svega:	99.544	77.720

Kratkorodne finansijske obaveze cine obaveze za uzete pozajmice od matičnih i zavisno pravnih lica, kao i deo dugorocnih obaveza za finansijski lizing koje dospevaju do godinu dana.

31. Obaveze iz poslovanja

r. br.	Opis	2011	2010
1.	Primljeni avansi, depoziti i kaucije	1.561	1.755
2.	Dobavljači matična i zavisna pravna lica	85.992	83.621
3.	Dobavljači ostala povezana pravna lica	916	5.634
4.	Dobavljači u zemlji	44.234	23.354
5.	Dobavljači u inostranstvu	160	17
6.	Ostale obaveze iz poslovanja	82	10
7.	Obaveze po osnovu komisijone i konsignacione prodaje	-	-
8.	Ostale obaveze iz specifičnih poslova	44.010	33.372
	Svega:	176.955	147.763

Usaglašenost obaveza prema dobavljačima

R.br	Opis	Broj
1.	Broj dobavljača sa saldom	144
2.	Dobavljači sa saldom 0	90
3.	Dobavljači sa prometom u 2011	140
4.	Broj usaglašanih izvoda otvorenih stavki	79
5.	Neusaglašeno	2

Društvo ima usaglasene obaveze prema dobavljačima, kao i sve ostale obaveze: obaveze za finans. lizing, obaveze po kreditima i obaveze po osnovu javnih prihoda.

32. Ostale kratkoročne obaveze

r. br.	Opis	2011	2010
1.	Obaveze za neto zarade i naknade zarada	4.972	2.697
2.	Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	754	464
3.	Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	1.040	595
4.	Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	1.040	595
5.	Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	111	-
6.	Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na koje se refundiraju	66	-
7.	Obaveze po osnovu kamata	14.442	2.546
8.	Obaveze za učešće u dobiti	5.134	5.134
9.	Obaveze prema zaposlenima	304	111
10.	Ostale obaveze	219	270
11.	Unapred obračunati troškovi	-	-
	Svega:	28.082	12.412

U ostalim kratkorocnim obavezama najveću stavku cene obaveze za dospele kamate na lizing, i obaveze po osnovu neisplacenih bruto zarada i naknada za septembar, oktobar, novembar i decembar 2011.g.

33. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda

r. br.	Opis	2011	2010
1.	Obaveze za PDV po osnovu manjkova	53	-
2.	Obaveze za PDV po osnovu razlike	343	1.100
3.	Obaveze za porez na promet i akcize	-	-
4.	Obaveze za poreze, carine i druge dažbine	1.997	717
5.	Ostale obaveze za poreze	493	476
6.	Razgraničeni PDV	-	138
	Svega:	2.886	2.431

34. Vanbilansna pasiva

Na kontima vanbilansne evidencije sprovedna su knjiženja kamata po finansijskom lizingu koja iznose 11.089 hiljada dinara, kao i knjiženja za data jemstva na kredite povezanim licima u iznosu 785.057 hiljada dinara.

35. Događaji nakon datuma bilansa stanja

Nakon bilansa stanja nije bilo događaja koje bi mogle značajno da uticu na vrednost iskazane imovine i obaveza.

Ub, 25.02.2012. godine



Odgovorno lice

A. Veselinović

Na osnovu čl.50.Zakona o tržištu kapitalu (Sl.glasnik RS,br.31/2011) i čl.1.i 3.Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava(Sl.glasnik RS,br.100/06) **ZIMPA ad Ub** objavljuje

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

I OPŠTI PODACI				
1. Naziv	Preduzeće za izradu metalnih proizvoda „Zimpa“ ad UB,			
Sedište	Ub			
Adresa	7.jula 2, Ub,			
Matični broj	07098561			
PIB	101349457			
2. Web site	www.zimpa.co.yu			
e-mail adresa	bosiljka.grebovic@zimpaub.com			
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 11222/2005 od 09.06.2005.g.			
4. Delatnost (šifra i opis)	2599-proizvodnja ostalih standardnih metalnih proizvoda ,na drugom mestu nepomenuta			
5.Broj zaposlenih	63			
6.Broj akcionara	104			
8.Vrednost osnovnog kapitala 000	251.950			
9.Broj izdatih akcija	Obične		Prioritetne	
	Broj	25.195	Broj	-
	CFI kod	ESVUFR	-	-
	ISIN broj	RSZIMPE58754	-	-
10. Podaci o povezanim licima	Naziv		Sedište	Poslovna adresa
	„Galeb Group“		Šabac	Pocerska 111
	„Galeb Gte“		Zemun	Batajnički put 23
	„Galeb Metal Pack“		Šabac	Pocerska111
	„Galeb Fsu“		Beograd	Ustanička 10
	„Sigma“		Subotica	Čantavirski put
11.Naziv,sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	„AUDITOR“ doo Beograd			
12.Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza ad- Beograd			

II PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

1. Rezultat i analiza poslovanja			
Ukupan prihod(u hilj.RSD)	91.281		
Ukupan rashod(u hilj.RSD)	161.054		
Neto gubitak (u hilj.RSD)	69.908		
Stopa prinos na sopstveni kapital ROE	-		
P/B=tržišna vred.akcija/knjigo.vred.akcija	9,52		
Poslovni gubitak	34.312		
Stepen zaduženosti	0,92		
II stepen likvidnosti	0,19		
Neto obrtni kapital(u hilj.RSD)	119.215		
Cena akcija	Obične akcije		
	Najviša	12.000	
	Najniža	3.200	
Tržišna kapitalizacija- 31.12.2011g.	302.340.000,00		
2.Očekivani razvoj društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je društvo izloženo	Ciljevi u razvoju društva:ekonomičnije trošenje sirovina i energenata u preradi metala,povećanje produktivnosti angazovanih radnika. Zimpa AD je poslovnu godinu završila sa gubitkom. Prihodi su smanjeni u odnosu na prošlu godinu		

	zbog otežanih uslova privređivanja na tržištu i finansijske ekonomske krize narocito u metalnom sektoru
3. Važniji poslovni događaji koji su nastupli nakon proteka poslovne godine za koji se izveštaj priprema	-
4. Značajniji poslovi sa povezanim licima	
5. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja	
Odluka o usvajanju izveštaja i odluka o raspodeli nije doneta.	

Ub, 26.04.2012.

Generalni direktor
Aleksandra Veselinović



The stamp is circular with the text 'GENERALNI DIREKTOR' at the top and 'VI' at the bottom. The signature 'Aleksandra Veselinović' is written in blue ink across the center of the stamp.