



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име	AUTOVENTIL AD				
Матични број	07219610	ПИБ	101502433	Општина	UZICE
Место	UZICE	ПТТ број	31000		
Улица	MILOŠA OBRENOVIĆA	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  правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе	<input type="text" value="Обвезнику на регистровану адресу."/>		
Назив	<input type="text"/>		
Општина	<input type="text"/>		
Место	<input type="text"/>	ПТТ број	<input type="text"/>
Улица	<input type="text"/>	Број	<input type="text"/>

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме	2011962796027-NATAŠA KOSTIĆ		
Место	UŽICE		
Улица	MILOŠA OBRENOVIĆA	Број	5
E-mail	autoventil@verat.net		
Телефон	031/563098		

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис \_\_\_\_\_

Име	<input type="text" value="MILOŠ"/>	М.П.
Презиме	<input type="text" value="MILOŠEVIĆ"/>	
ЈМБГ	<input type="text" value="0710958791825"/>	

<b>Popunjiva pravno lice - preduzetnik</b>		
07219610 Maticni broj	Sifra delatnosti	101502433 PIB
<b>Popunjiva Agencija za privredne registre</b>		
750 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : **AUTOVENTIL AD**

Sediste : **UZICE, MILOŠA OBRENOVIĆA 2**

## BILANS STANJA



7005008943178

na dan **31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>AKTIVA</b>				
	<b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>	001		69333	75028
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		68351	74015
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		68351	74015
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		982	1013
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		982	1013
	<b>B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)</b>	012		305603	237557
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		223824	166928
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		81779	70629
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		50724	55993
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018		22762	13773
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		5061	863

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		3232	0
288	<b>V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA</b>	021		1455	1102
	<b>G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)</b>	022		376391	313687
29	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>	023			
	<b>Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)</b>	024		376391	313687
88	<b>E. VANBILANSNA AKTIVA</b>	025			
	<b>PASIVA</b>				
	<b>A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	101		341465	283066
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		188292	188273
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		153173	94793
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	<b>B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)</b>	111		34926	30621
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		9659	13048
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		9659	13048
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		25267	17573
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		3722	3002
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		14987	7935
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		6554	6013
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		4	623
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	<b>V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE</b>	123			
	<b>G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)</b>	124		376391	313687
89	<b>D. VANBILANSNA PASIVA</b>	125			

U \_\_\_\_\_ dana 23.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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)

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">07219610</div> Maticni broj	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> Sifra delatnosti	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">101502433</div> PIB	
<b>Popunjiva Agencija za privredne registre</b>			
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">750</div> 1 2 3 Vrsta posla	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> 19	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div>	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **AUTOVENTIL AD**

Sediste : **UZICE, MILOŠA OBRENOVIĆA 2**

## BILANS USPEHA



7005008943185

u period **01.01.2011 do 31.12.2011**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>				
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)</b>	201		219560	191355
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		196117	168019
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		23296	23336
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		147	0
	<b>II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)</b>	207		162039	141570
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		21204	14045
51	2. Troškovi materijala	209		47493	37300
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		74240	73037
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		9825	9657
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		9277	7531
	<b>III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)</b>	213		57521	49785
	<b>IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)</b>	214			
66	<b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215		6013	3777
56	<b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216		4866	2720
67 i 68	<b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217		193	2905
57 i 58	<b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218		835	698
	<b>IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)</b>	219		58026	53049
	<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)</b>	220			
69 - 59	<b>XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	221			
59 - 69	<b>XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	222			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)</b>	223		58026	53049
	<b>V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)</b>	224			
	<b>G. POREZ NA DOBITAK</b>				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		353	310
723	<b>D. Isplacena licna primanja poslodavcu</b>	228			
	<b>Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)</b>	229		58379	53359
	<b>E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)</b>	230			
	<b>Ă...Ă. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA</b>	231			
	<b>Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA</b>	232			
	<b>I. ZARADA PO AKCIJI</b>				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U \_\_\_\_\_ dana 23.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

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)



POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja ( 1 do 3 )</b>	325	2750	271
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti ( neto prilivi )	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328	2750	271
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja ( 1 do 4 )</b>	329	10554	1752
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	10554	1752
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja ( I - II )</b>	334		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja ( II - I )</b>	335	7804	1481
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)</b>	336	233375	181674
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)</b>	337	229580	181348
<b>Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)</b>	338	3795	326
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE ( 337-336 )</b>	339		
<b>Ä...Ä". GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA</b>	340	863	1598
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	341	5092	1061
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	342	4689	2122
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)</b>	343	5061	863

U \_\_\_\_\_ dana 23.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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)



<b>Popunjavanje pravno lice - preduzetnik</b>		
07219610 Maticni broj	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] Sifra delatnosti	101502433 PIB
<b>Popunjavanje Agencija za privredne registre</b>		
750 1 2 3 Vrsta posla	[ ] 19	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **AUTOVENTIL AD**

Sediste : **UZICE, MILOŠA OBRENOVIĆA 2**

## IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005008943215

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)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)
			AOP		AOP		AOP		
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	188140	414	116	427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)</b>	404	188140	417	116	430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418	17	431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	<b>Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)</b>	407	188140	420	133	433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)</b>	410	188140	423	133	436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424	19	437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	<b>Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)</b>	413	188140	426	152	439		452	

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

Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	41784	518	350	531		544	229690
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)</b>	508	41784	521	350	534		547	229690
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	53359	522		535		548	53376
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	350	523	350	536		549	
7	<b>Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)</b>	511	94793	524		537		550	283066
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	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)</b>	514	94793	527		540		553	283066
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	58380	528		541		554	58399
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	
13	<b>Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)</b>	517	153173	530		543		556	341465

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

U \_\_\_\_\_ dana 23.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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)

<b>Popunjavanje pravnog lica - preduzetnik</b>		
07219610 Maticni broj	Sifra delatnosti	101502433 PIB
<b>Popunjavanje Agencija za privredne registre</b>		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **AUTOVENTIL AD**

Sediste : **UZICE, MILOŠA OBRENOVIĆA 2**

## STATISTICKI ANEKS



7005008943208

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	120	133

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	<b>1. Nematerijalna ulaganja</b>				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606			
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610			
02	<b>2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva</b>				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	575053	501038	74015
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	4161	XXXXXXXXXXXXX	4161
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	9825	XXXXXXXXXXXXX	9825
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	569389	501038	68351

## 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	54966	47780
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	31197	18183
12	3. Gotovi proizvodi	618	91304	81021
13	4. Roba	619	45746	19838
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	611	106
	<b>7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)</b>	<b>622</b>	223824	166928

## 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	188140	188140
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscju	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. Zadružni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	152	133
30	<b>SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)</b>	<b>633</b>	188292	188273

## 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
	<b>1. Obicne akcije</b>			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	150512	150512
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	188140	188140
	<b>2. Prioritetne akcije</b>			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	<b>3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)</b>	<b>638</b>	188140	188140

## 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	48071	50756
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	14987	7935
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	25532	12825
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	133008	89400
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	41696	39731
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	5701	5377
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	10337	9834
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647	3196	3196
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	20021	20999
	<b>12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)</b>	<b>650</b>	<b>302549</b>	<b>240053</b>

## 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	5247	4580
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	57734	54941
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	10379	9835
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	6127	8261
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	4236	1426
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658		
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660	1833	0
540	11. Troškovi amortizacije	661	9825	9657
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	568	1024
553	13. Troškovi platnog prometa	663	419	344

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	317	299
555	15. Troškovi poreza	665	987	982
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	178	164
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	178	164
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	<b>21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)</b>	<b>671</b>	<b>98028</b>	<b>91677</b>

**VIII DRUGI PRIHODI**

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	38369	20166
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673	147	0
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	921	663
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		
	<b>9. Kontrolni zbir (672 do 679)</b>	<b>680</b>	<b>39437</b>	<b>20829</b>



## IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682	13147	7096
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrvice tekucih troskova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
<b>8. Kontrolni zbir ( od 681 do 687)</b>	<b>688</b>	13147	7096

U \_\_\_\_\_ dana 23.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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)

## NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2011.GOD.

### 1.OSNIVANJE I POSLOVANJE

Privredno društvo Autoventil a.d. Užice osnovano je 1957.godine kao RO u sastavu SOUR Prvi Partizan.Nakon privatizacije 2004.god.preduzeæe je registrovano kao akcionarsko društvo.Preduzeæe se bavi proizvodnjom ventila za stabilne motore sa unutrašnjim sagorevanjem koji se ugrađuju u putnička i teretna vozila, stabilne motore traktore i specijalna vozila kao osnovnom delatnošæu.Osim toga proizvodi vođice za ventile i druge prateæe delove.

Osnovna delatnost preduzeæa je 2932-proizvodnja ostalih delova i pribora za motorna vozila i njihove motore.

Matièni broj 07219610

PIB 101502433.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o Raèunovodstvu i reviziji ("Sluzbeni glasnik RS " br.46/2006 i 111/09) a prema podacima iz završnog raèuna za 2011.godinu,društvo je razvrstano u SREDNJE pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2011.godini je 120.

### 2.OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva, za obraèunski period koji se završava 31.12.2011.god.sastavljeni su po svim materijalno znaèajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim raèunovodstvenim standardima finansijskog izveštavanja MRS/MSFI,Zakonom o raèunovodstvu i reviziji ("Sluzbeniglasnik RS " br.46/2006 i 111/09), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu ovog Zakona, kao i u skladu sa izabranim i usvojenim raèunovodstvenim politikama društva.

Svi podaci su iskazani u hiljadama dinara (RSD).

### NAPOMENE UZ BILANS STANJA

### 3.NEKRETNINE , POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine , postrojenja i oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti.Nabavnu vrednost èini vrednost po fakturi dobavljaèa,uveæana za zavisne troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti, umanjena za bilo koje trgovinske popuste i rabate.

Troškovi održavanja i popravki priznaju se kao trošak perioda.

Nakon poèetnog priznavanja, nekretnine,postrojenja i oprema iskazuju se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja umanjenoj za ukupan iznos obraèunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvređenja.

Amortizacija se obraèunava prvog meseca posle aktiviranja.

Stanje i promene na nekretninama u 2011godini

Stanje na poèetku godine: Bruto ispravka vrednosti neto

01.01.2011	574.053	501.038	74.015
Povecanje	4.161		
Smanjenje	9825		
Stanje na kraju godine			
31.12.2011	569.389	501.038	68.351

### 4.DUGOROËNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugoročni fin. plasmani ..... 982

#### 5. ZALIHE

Materijal, rezervni delovi alat i inventar.....	54966
Nedovršena proizvodnja.....	31197
Gotovi proizvodi.....	91304
Trgovačka roba.....	45746
Dati avansi.....	611
UKUPNO ZALIHE	223 824

#### 6. POTRAŽIVANJA

Kupci u zemlji.....	27460
KUPCI U INOSTRANSTVU.....	20611
Potraživanja od izvoznika.....	2214
Ostala potraživanja.....	439
UKUPNO	50724

#### 7. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni fin. plasmani Alfa banka ..... 22762

#### 8. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Tekući poslovni računi.....	411
Devizni računi.....	4650
Blagajna.....	0
UKUPNO	5 061

#### 9. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE

Odložena poreska sredstva stanje na početku god.....	1102
Povećanje u toku godine	353
Stanje na kraju godine	1.455

#### 10. OSNOVNI I AKCIJSKI KAPITAL

Akcijski kapital	188.140
Ostali osnovni kapital	152
UKUPNO	188.292

VEŠINSKI VLASNIK PREDUZEĆA JE PJEVIĆ GORAN.

#### 11. GUBITAK RANIJIH GODINA

Gubitak ranijih godina stanje na dan 31.12.2011	0
---	---

#### 12. NERASPOREĐENA DOBIT

Početno stanje 01.01.2011.god.....94793

Povećanja .....58380

Smanjenja .....0

Neraspoređena dobit tekuće godine .....153173

### 13.DUGOROŽNE OBAVEZE

Dugorožni krediti ..... 9 659

### 14.KRATKOROŽNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Deo dugorož.kred.koji dospeva do 1.god. ....3722

### 15.OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Primljeni avansi .....40

Dobavljači u zemlji.....9857

Dobavljači u inostranstvu.....5090

UKUPNO ..... 14 987

### 16.OSTALE KRATKOROŽNE OBAVEZE , PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA I POREZ NA DODATU VREDNOST

Obaveze za neto zarade i naknade zarada .....1878

Obaveze za orez na zarade i naknade zarada .....319

Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada.....927

Svega obaveze za zarade i naknade zarada ..... 3124

Obaveze za dividende .....3.196

Ostale obaveze ..... 234

Obaveze za PDV ..... 0

Razgraničene obaveze za PDV po osnovu popisa..... 4

UKUPNO OSTALE KRATKOROŽNE OBAVEZE ,PDV,PVR ..... 6 558

### 17.OBAVEZE ZA POREZ NA DOBITAK

Preduzeće nema obavezu za porez na dobitak, imajući u vidu da je ostvareno pravo na poreski kredit po osnovu ulaganja u osnovna sredstva do nivoa obračunatog poreza tj, 100% obračunatog poreza po čl.48 a Zakona o porezu na dobit, jer je razvrstano u delatnost 29-proizvodnja motornih vozila.

### 18.DEVIZNI KURSEVI

Zvanično srednji kursevi Narodne banke Srbije stranih valuta koji su korišćeni za preračunavanje u dinarsku protivvrednost deviznih pozicija bilansa stanja su sledeći:

31.12.2011

EUR 104.6409

USD 80.8662

### NAPOMENE UZ BILANS USPEHA

## 19.POSLOVNI PRIHODI

### STRUKTURA PRIHODA OD PRODAJE NA DAN 31.12.2011.GOD.

Prihodi od prodaje robe na domaæem trţištu .....	17978
Prihodi od prodaje robe na inostranom trţištu .....	10051
Prihodi od prodaje proizvoda na domaæem trţištu.....	93395
Prihodi od prodaje proizvoda na inostranom trţištu.....	74693

UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE 196 117

## 20.POVEÆANJE /SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UËINAKA

Poveæanje vrednosti zaliha nedovršene proizvodnje	13013
Povecanje vrednosti zaliha gotovh proizvoda	10283

UKUPNO 23 296

## 21.NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

Nabavna vrednost prodate robe .....21204

## 22.TROŠKOVI MATERIJALA

Troškovi materijala za izradu.....41610

Troškovi goriva i energije .....5883

UKUPNO TROŠKOVI MATERIJALA 47493

## 23.TROŠKOVI ZARADA , NAKNADA ZARADA I OSTALI LIËNI RASHODI

Troškovi zarada i naknada bruto .....	57734
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca .....	10379

Ostali liëni rashodi .....6127

UKUPNO 74 240

## 24.TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Troškovi amortizacije .....9825

## 25.OSTALI POSLOVNI RASHODI

Troškovi održavanja osn.sredstava .....	126
Troškovi sajmova.....	991
ostali troškovi proizvodnih usluga .....	3119
Troškovi ostalih neproizvodnih usluga .....	1024
Troškovi reprezentacije.....	112
Troškovi ugost.usluga.....	107
Troškovi osiguranja.....	568
Troškovi platnog prometa.....	418
Troškovi èlanarina.....	317
Troškovi poreza.....	4
Troškovi poreza na imovinu.....	253
Troškovi špeditera i carina.....	495
Ostali nematerijalni troškovi.....	1743

UKUPNO 9277

26.FINANSIJSKI PRIHODI

Prihodi od kamata .....921  
Pozitivne kursne razlike.....5092

UKUPNO 6 013

27.FINANSIJSKI RASHODI

Rashodi kamata .....177  
Negativne kursne razlike.....4689

UKUPNO 4 866

28.OSTALI PRIHODI

Viškovi .....8

Prihod od naplaćenih ispravke potraživanja .....89  
Ostali nepomenuti prihodi.....96

UKUPNO 193


29.OSTALI RASHODI

Manjkovi .....23  
Obezvređenje kratkoroč.fin.plasmana.....523  
Ostali nepomenuti rashodi.....289

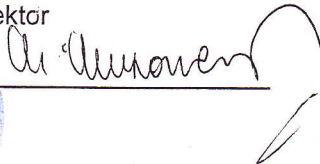
UKUPNO 835

U Užicu 13.02.2011.god

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja Direktor







# "AUTOVENTIL" A.D. UŽICE

## Finansijski izveštaji

---

### I. OPŠTA OBJAŠNENJA

Na osnovu Zakona o računovodstvu i reviziji, Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, Međunarodnih standarda revizije i zaključenog ugovora, izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja "AUTOVENTIL" AD za proizvodnju delova i pribora za vozila sa sedištem u Užicu, za 2011. godinu.

Za podatke iskazane u finansijskim izveštajima odgovorno je rukovodstvo "Autoventila"-a AD. Naša odgovornost je da na osnovu revizije koju smo izvršili izrazimo mišljenje da li su finansijski izveštaji prezentirani objektivno i istinito.

Prilikom prikupljanja odgovarajućih dokaza za davanje našeg mišljenja, polazilo se od pitanja da li su finansijski izveštaji sačinjeni u skladu sa pozitivnim zakonskim propisima o računovodstvu i internim normativnim aktima preduzeća.

Izveštaj o reviziji počinjemo sa prikazivanjem finansijskih izveštaja koji su predmet ove revizije u koje spadaju:

- Bilans stanja
- Bilans uspeha
- Izveštaj o tokovima gotovine
- Izveštaj o promenama na kapitalu
- Napomene uz finansijske izveštaje biće razmatrane u okviru pojedinačnih napomena za odgovarajuće kategorije sredstava, kapitala i obaveza.

**Ukoliko su u ovom izveštaju utvrdjene bilo kakve nepravilnosti materijalnog karaktera, to je konstatovano u odgovarajućim napomenama. Suprotno tome, ako nije bilo nepravilnosti, podaci su u napomenama dati kao dokaz da su bili predmet revizije, ali da primedaba nema.**

"AUTOVENTIL" A.D. UŽICE  
Finansijski izveštaji

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2011. GODINE

**A K T I V A**

(u hiljadama dinara)

POZICIJE BILANSA STANJA		<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>A. STALNA IMOVINA</b>	<b>3</b>	<b>69.333</b>	<b>75.028</b>
Neuplaćeni upisani kapital		-	-
Nematerijalna ulaganja		-	-
<b>Nekretnine, postrojenja i oprema</b>	<b>3</b>	<b>68.351</b>	<b>74.015</b>
<b>Dugoročni finansijski plasmani</b>	<b>4</b>	<b>982</b>	<b>1.013</b>
Učešće u kapitalu		-	-
Ostali dugoročni finansijski plasmani		982	1.013
<b>B. OBRTNA IMOVINA</b>		<b>305.603</b>	<b>237.557</b>
<b>Zalihe</b>	<b>5</b>	<b>223.824</b>	<b>166.928</b>
<b>Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina</b>	<b>6</b>	<b>81.779</b>	<b>70.629</b>
Potraživanja		50.724	55.993
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		-	-
Kratkoročni finansijski plasmani		22.762	13.773
Gotovinski ekvivalenti i gotovina		5.061	863
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja		3.232	-
<b>Odložena poreska sredstva</b>	<b>7</b>	<b>1.455</b>	<b>1.102</b>
<b>V. POSLOVNA IMOVINA</b>		<b>376.391</b>	<b>313.687</b>
<b>G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>		-	-
<b>D. UKUPNA AKTIVA</b>		<b>376.391</b>	<b>313.687</b>
<b>Đ. VANBILANSNA AKTIVA</b>		-	-



"AUTOVENTIL" A.D. UŽICE  
Finansijski izveštaji

**PASIVA**

(u hiljadama dinara)

POZICIJE BILANSA STANJA		<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>A. KAPITAL</b>	8	<b>341.465</b>	<b>283.066</b>
OSNOVNI I OSTALI KAPITAL		<b>188.292</b>	<b>188.273</b>
NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL		-	-
REZERVE		-	-
REVALORIZACIONE REZERVE		-	-
NERASPOREĐENA DOBIT		<b>153.173</b>	<b>94.793</b>
GUBITAK		-	-
<b>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE</b>		<b>34.926</b>	<b>30.621</b>
<b>DUGOROČNA REZERVISANJA</b>	-	-	-
<b>DUGOROČNE OBAVEZE</b>	9	<b>9.659</b>	<b>13.048</b>
Dugoročni krediti		9.659	13.048
Ostale dugoročne obaveze		-	-
<b>KRATKOROČNE OBAVEZE</b>	10	<b>25.267</b>	<b>17.573</b>
Kratkoročne finansijske obaveze		3.722	3.002
Obaveze iz poslovanja		14.987	7.935
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR		4	623
Ostale kratkoročne obaveze		6.554	6.013
Obaveze po osnovu poreza na dobitak		-	-
<b>ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</b>		-	-
<b>V. UKUPNA PASIVA</b>		<b>376.391</b>	<b>313.687</b>
<b>G. VANPOSLOVNA PASIVA</b>		-	-

"AUTOVENTIL" A.D. UŽICE  
Finansijski izveštaji

BILANS USPEHA OD 01.01. DO 31.12. 2011. GODINE

(u hiljadama dinara)

<b>POZICIJE BILANSA USPEHA</b>		<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>Poslovni prihodi</b>	11	<b>219.560</b>	<b>191.355</b>
Prihodi od prodaje		196.117	168.019
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		-	-
Povećanje vrednosti zaliha učinaka		23.296	23.336
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka		-	-
Ostali poslovni prihodi		147	-
<b>Poslovni rashodi</b>	12	<b>162.039</b>	<b>141.570</b>
Nabavna vrednost prodate robe		21.204	14.045
Troškovi materijala		47.493	37.300
Troškovi zarada naknada zarada i ostali lični rashodi		74.240	73.037
Troškovi amortizacije i rezervisanja		9.825	9.657
Ostali poslovni rashodi		9.277	7.531
<b>Poslovni dobitak</b>		<b>57.521</b>	<b>49.785</b>
<b>Poslovni gubitak</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Finansijski prihodi</b>	13	<b>6.013</b>	<b>3.777</b>
<b>Finansijski rashodi</b>	13	<b>4.866</b>	<b>2.720</b>
<b>Ostali prihodi</b>	14	<b>193</b>	<b>2.905</b>
<b>Ostali rashodi</b>	14	<b>835</b>	<b>698</b>
<b>Dobitak iz redovnog poslovanja</b>	15	<b>58.026</b>	<b>53.049</b>
<b>Gubitak iz redovnog poslovanja</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Dobit pre oporezivanja</b>	15	<b>58.026</b>	<b>53.049</b>
<b>Gubitak pre oporezivanja</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Porez na dobitak</b>			
Poreski rashod perioda		-	-
Odloženi poreski prihodi perioda		353	310
<b>Neto dobitak</b>	15	<b>58.379</b>	<b>53.359</b>
<b>Neto gubitak</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

"AUTOVENTIL" A.D. UŽICE  
Finansijski izveštaji

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE 01.01. - 31.12.2011. GODINE

(u hiljadama dinara)

<b>Pozicije tokova gotovine</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNE AKTIVNOSTI</b>	<b>XXX</b>	<b>XXX</b>
<b>Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	<b>229.643</b>	<b>179.509</b>
Prodaja i primljeni avansi	228.722	178.855
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	-	-
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	921	654
<b>Odlivi gotovine iz poslovne aktivnosti</b>	<b>214.043</b>	<b>178.139</b>
Isplate dobavljačima i dati avansi	126.480	88.171
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	74.240	73.037
Plaćene kamate	176	164
Porez na dobit	-	-
Plaćanje na osnovu ostalih javnih prihoda	13.147	16.767
<b>Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	<b>15.600</b>	<b>1.370</b>
<b>Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>	<b>XXX</b>	<b>XXX</b>
<b>Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	<b>982</b>	<b>1.894</b>
Prodaja osnovnih sredstava	-	400
Ostali finansijski plasmani	982	1.494
Primljene kamate	-	-
Primljene dividende	-	-
<b>Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	<b>4.983</b>	<b>1.457</b>
Kupovina akcija i udela	-	-
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	4.161	635
Ostali finansijski plasmani	822	822
<b>Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	<b>-</b>	<b>437</b>
<b>Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	<b>4.001</b>	<b>-</b>
<b>TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>	<b>XXX</b>	<b>XXX</b>
<b>Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	<b>2.750</b>	<b>271</b>
Uvećanje osnovnog kapitala	-	-

**"AUTOVENTIL" A.D. UŽICE**  
**Finansijski izveštaji**

Dugoročni i kratkoročni krediti	-	-
Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	2.750	271
<b>Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	<b>10.554</b>	<b>1.752</b>
Otkup sopstvenih akcija i udela	-	-
Dugoročni i kratkoročni krediti	10.554	1.752
Isplaćene dividende	-	-
<b>Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	<b>7.804</b>	<b>1.481</b>
<b>SVEGA PRILIVI GOTOVINE</b>	<b>233.375</b>	<b>181.674</b>
<b>SVEGA ODLIVI GOTOVINE</b>	<b>229.580</b>	<b>181.348</b>
<b>NETO PRILIV GOTOVINE</b>	<b>3.795</b>	<b>326</b>
<b>NETO ODLIV GOTOVINE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	<b>863</b>	<b>1.598</b>
<b>Pozitivne kursne razlike</b>	<b>5.092</b>	<b>1.061</b>
<b>Negativne kursne razlike</b>	<b>4.689</b>	<b>2.122</b>
<b>Gotovina na kraju obračunskog perioda</b>	<b>5.061</b>	<b>863</b>

**IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU ZA 2011. GODINU**

(u hiljadama dinara)

Opis	Stanje na početku perioda	Povećanje tokom perioda	Smanjenje tokom perioda	Stanje na kraju perioda
Osnovni kapital	188.140			188.140
Ostali kapital	133	19		152
Neuplaćeni upisani kapital				
Otkupljene sopstvene akcije				
<b>Osnovni i ostali kapital</b>	<b>188.273</b>	<b>19</b>		<b>188.292</b>
Emisiona premija				
Rezerve iz dobitka				
Revalorizacione rezerve				
<b>Rezerve</b>				
Dobitak	94.793	58.380		153.173
Gubitak				
<b>Ukupno kapital</b>	<b>283.066</b>	<b>58.399</b>		<b>341.465</b>

## **OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU**

### **a) Identifikacioni podaci**

- **Naziv društva: Preduzeće za proizvodnju delova i pribora za vozila "Autoventil"AD**
- **Sedište društva: Miloša Obrenovića 2 , U žice**
- **Oblik organizovanja: akcionarsko društvo**
- **Matični broj: 07219610**
- **Poreski identifikacioni broj: 101502433**
- **Šifra i naziv delatnosti: 2932 – proizvodnja delova i pribora za vozila**
- **Veličina pravnog lica: srednje**

### **b) Osnivanje**

"Autoventil" postoji kao pravni i ekonomski subjekat od 1957. godine kada je osnovan kao OOUR u sastavu poznatog SOUR »Prvi partizan« Užice. Posle izdvajanja iz SOUR-a postaje deoničko društvo, a kasnije u skladu sa Zakonom o preduzećima posluje kao Društveno preduzeće. Nakon privatizacije koja je izvršena 06.05.2004. godine aukcijskom prodajom 70% društvenog kapitala Preduzeće postaje akcionarsko društvo. Promena oblika organizovanja iz društvenog preduzeća u akcionarsko društvo upisana je u registar Trgovinskog suda u Užicu pod brojem Fi 675/04 dana 19.10.2004. godine.

### **c) Delatnost**

Osnovna delatnost društva je proizvodnja delova i pribora za vozila. Preduzeće se bavi proizvodnjom ventila za motore sa unutrašnjim sagorevanjem koji se ugradjuju u putnička i teretna vozila, stabilne motore, traktore i specijalne motore i vozila. Proizvodi ventile za sve tipove Zastavinih vozila po licenci FIAT, za program malolitražnih motora po licenci LOMBARDINI, za program traktora po licenci PERKINS i slično. Osim toga, proizvodi vodjice za ventile i druge prateće delove. Veći deo proizvodnje preduzeće plasira na tržište Republike Srbije a manjim delom u zemlje u okruženju.

### **d) Pravni status**

Privredno društvo je pravno lice i ima pravo da u pravnom prometu zaključuje ugovore i preduzima druge pravne poslove i pravne radnje u granicama svoje pravne i poslovne sposobnosti. Za svoje obaveze u pravnom prometu odgovara celokupnom svojom imovinom.

# "AUTOVENTIL" A.D. UŽICE

## Finansijski izveštaji

---

### e) Unutrašnja organizacija

Privredno društvo je jedinstveno pravno ekonomski sistem. Organizacija društva utvrđuje se prema potrebama poslova koji će se obavljati, a u skladu sa zahtevima savremene organizacije rada. Organizaciono je podeljeno na sektore i službe i to: proizvodno tehnički sektor komercijalno finansijski sektor i sektor opštih i kadrovskih poslova. Komercijalno finansijski sektor se sastoji od komercijalne i ekonomsko-finansijske službe u okviru koje se nalazi i računovodstvo.

### f) Organi društva

Prema Statutarnim odredbama, društvo ima sledeće organe:

- Skupština društva, kao organ vlasništva,
- Upravni odbor, kao organ upravljanja,
- Direktor, kao organ poslovođenja,
- Nadzorni odbor kao organ nadzora.

### g) Lica odgovorna za sastavljanje finansijskih izveštaja

- Miloš Milošević, dipl.inž., direktor
- Nataša Kostić, šef računovodstva

### h) Kvalifikaciona struktura stalno zaposlenih

Na dan 31.12. tekuće godine ukupno je bilo zaposleno 120 radnika sledeće kvalifikacione strukture:

Redni broj	Kvalifikacija	31.12.2011.god.	31.12.2010.god.
1.	VSS	10	11
2.	VŠS	3	3
3.	VKV	11	13
4.	SSS	10	9
5.	KV	46	47
6.	PKV	38	40
7.	NKV	2	2
<b>Ukupno</b>		<b>120</b>	<b>125</b>

## **NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

### **2. RAČUNOVODSTVENA POLITIKA**

U postupku sastavljanja finansijskih izveštaja primenjena su računovodstvene politike, zasnovane na važećim propisima Republike Srbije i internim opštim aktima. Pozicije u finansijskim izveštajima klasifikovane su u skladu sa Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima Bilansa stanja i Bilansa uspeha za preduzeća i zadruge.

Podaci iskazani u knjigovodstvenim izveštajima su usklađeni sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i sa usvojenim računovodstvenim politikama.

#### **a) Procenjivanje bilansnih pozicija**

Prema članu odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji i MRS 1 Bilans stanja sadrži imovinu obaveze i kapital. Imovina predstavlja resurse pod kontrolom pravnog lica koji su stečeni po osnovu ranijih poslovnih događaja, a koji omogućavaju sticanje ekonomskih koristi putem pribavljanja druge imovine, razmene za drugu imovinu, izmirivanje obaveza ili raspodele vlasnicima. Obaveze predstavljaju plative iznose po osnovu ranijih poslovnih događaja nastalih zbog sticanja ranijih ekonomskih koristi, za čije izmirenje se zahteva odliv resursa pravnog lica u vidu isporuke robe i pružanja usluga, zamene jedne obaveze drugom ili konverzije u kapital. Kapital je ostatak imovine koji pripada vlasnicima posle odbitka svih obaveza. Početno vrednovanje imovine vrši se po metodu nabavne vrednosti. Kapital se ne procenjuje i ne meri posebno već visina kapitala u poslovnim knjigama zavisi od toga kako su priznate i izmerene imovina i obaveze.

Finansijski izveštaji za 2011. godinu sačinjeni su na osnovu metode istorijskih vrednosti uz poštovanje opštih načela: stalnosti, doslednosti, opreznosti impariteta, uzročnosti i načela jednakog procenjivanja imovine i obaveza.

#### **b) Stalna imovina**

**Nematerijalnim ulaganjima** smatraju se ulaganja u razvoj, koncesije, patenti i licence i slična prava, ulaganja u pribavljanje nematerijalnih ulaganja i ulaganja iznad knjigovodstvene vrednosti-goodwill. Nematerijalna ulaganja se priznaju i vrednuju u skladu sa MRS 38. Početno merenje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Naknadno merenje nakon početnog priznavanja nematerijalnih ulaganja vrši se po troškovnom modelu, odnosno po

# "AUTOVENTIL" A.D. UŽICE

## Finansijski izveštaji

---

### **Napomene – nastavak**

nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, umanjenoj za ispravke vrednosti po osnovu kumulirane amortizacije i obezvređenja.

**Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva** obuhvataju prirodna bogatstva (zemljišta i šume), gradjevinske objekte, investicione nekretnine, postrojenja i opremu, (alat i inventar sa kalkulativnim otpisom), osnovno stado i ostale nekretnine postrojenja i oprema, kao i ulaganja u pribavljanje istih.

Nekretnine, postrojenja i oprema vrednuju se u skladu sa MRS 16 i ostalim relevantnim standardima. Početno merenje se vrši po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, a nakon početnog priznavanja nekretnina, postrojenja i opreme Preduzeće se u svojim računovodstvenim politikama opredelilo za primenu troškovnog modela i sredstva se iskazuje po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije.

**Dugoročni finansijski plasmani** obuhvataju učešća u kapitalu, dugoročne hartije od vrednosti, dugoročne kredite, sopstvene akcije i ostale dugoročne plasmane. Priznavanje i vrednovanje dugoročnih finansijskih plasmana vrši se u skladu sa MRS 27, MRS 28, MRS 31, MRS 36, MRS 39 i ostalim relevantnim standardima.

### **v) Obrtna imovina**

Obrtnu imovinu čine zalihe, kratkoročna potraživanja i gotovina.

**Zalihe** se vrednuju u skladu sa MRS 2. Zalihe se sastoje od zaliha materijala, nedovršene proizvodnje, gotovih proizvoda, robe, nekretnina pribavljenih radi prodaje i datih avansa. Zalihe materijala se iskazuju po nabavnim cenama koje uključuju zavisne troškove nabavke. Za obračun izlaza zaliha u proizvodnju preporučuje se primena FIFO metoda ili metoda prosečne ponderisane cene. Preduzeće može da umanja vrednost zaliha po osnovu stvarno nastalih i dokumentovanih smanjenja upotrebni vrednosti.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se procenjuju po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti ako je niža od cene koštanja. Cenu koštanja proizvodnje čine tri kategorije troškova: troškovi direktnog materijala, troškovi direktnog rada i opšti troškovi proizvodnje.

Zalihe robe vrednuju se po nabavnoj ceni ili neto prodajnoj vrednosti, ako je ta prodajna vrednost niža. Roba u prodajnim objektima na malo se vrednuje po prodajnim cenama sa ukalkulisanim porezom na dodatu vrednost i razlikom u ceni.

Nekretnine pribavljene radi prodaje vode se po nabavnoj vrednosti ceni i na skladištu su vrednovane po nabavnoj ceni bez poreza na promet.



# "AUTOVENTIL" A.D. UŽICE

## Finansijski izveštaji

---

### **Napomene – nastavak**

**Kratkoročna potraživanja i plasmani** iskazuju se u nominalnim vrednostima, s tim da se njihovo usklađivanje sa dužnicima vrši jednom godišnje. Ispravka vrednosti za potraživanja i plasmane koji u roku nisu naplaćeni ili je naplata iz drugih razloga sumnjiva vrši se ako je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 60 dana. Odluku o indirektnom otpisu, odnosno ispravci preko računa ispravke vrednosti, na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi direktor preduzeća.

**Gotovinom** i gotovinskim ekvivalentima smatraju se dinarska sredstva na žiro računu i u blagajni, kao i sredstva na deviznim računima kod banaka.

### **g) Preračunavanje stranih sredstava plaćanja**

Preračun novčanih sredstava, potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja vrši se u njihovu dinarsku protivvrednost po srednjem kursu ino valuta koji je važio na dan bilansiranja.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po tom osnovu se iskazuju kao finansijski prihodi ili rashodi perioda. Efekti preračuna vrednosti potraživanja i obaveza po osnovu ugovorene zaštite od rizika (devizna klauzula, revalorizacija i sl.), iskazuju se na računima aktivnih i pasivnih vremenskih razgraničenja ili na prihodima i rashodima po osnovu ugovorene zaštite od rizika.

### **d) Prihodi**

Prema odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji i MRS 18, prihodi su povećanja ekonomske koristi u toku računovodstvenog perioda u obliku sticanja, odnosno poboljšanja kvaliteta imovine ili smanjenja obaveza, koji imaju za rezultat povećanje vrednosti kapitala, ne računajući povećanja kapitala do kojih je došlo uplatama kapitala od strane vlasnika. Prihode društva čine poslovni prihodi, finansijski prihodi, ostali prihodi i prihodi od usklađivanja vrednosti imovine. Poslovne prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, promena vrednosti zaliha učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od doprinosa i članarina i drugi poslovni prihodi koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

### **đ) Rashodi**

Prema odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji rashodi su smanjenja ekonomske koristi u toku računovodstvenog perioda putem odliva, odnosno utroška imovine ili nastanka obaveza, koji

# "AUTOVENTIL" A.D. UŽICE

## Finansijski izveštaji

### Napomene – nastavak

imaju za rezultat smanjenje vrednosti kapitala, ne računajući smanjenja nastala zbog raspodele vlasnicima. Ukupne rashode preduzeća, pored poslovnih rashoda čine: finansijski rashodi, ostali rashodi i rashodi po osnovu obezvređivanja imovine.

Poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodane robe, troškovi materijala, troškovi zarada, naknade zarada i ostali lični rashodi, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije i rezervisanja i nematerijalni troškovi.

**Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme** obračunava se primenom proporcionalne metode, kojom se nabavna ili revalorizovana vrednost otpisuje tokom procenjenog veka trajanja sredstava. Godišnje amortizacione stope određuju se na osnovu procenjenog veka trajanja i dobijaju se tako što se broj 100 podeli sa procenjenim vekom trajanja. Primenjene godišnje stope amortizacije obračunate na osnovu procenjenog veka trajanja su sledeće:

Red. broj.	N A Z I V	% Amortizaciona grupa
1.	Građevinski objekti	2,5 %
2.	Oprema za saobraćaj - vozila	10 %
3.	Ostala postrojenja i oprema	8 %
4.	Alat i inventar	10 %
5.	Računari i ostala oprema	25 %

### i) Porez na dobitak

Prema važećim propisima, porez na dobitak se obračunava u visini od 10% od iznosa oporezive dobiti utvrđene u Poreskom bilansu. Oporeziva dobit se utvrđuje usklađivanjem dobitka iskazanog u bilansu uspeha za određene prihode i rashode, na način predviđen poreskim propisima, i može biti umanjen za određene poreske olakšice tzv. poreske kredite.

### j) Srednji kurs važnijih valuta

Zvanični srednji kursevi Narodne banke Srbije stranih valuta koji su korišćeni za preračunavanje u dinarsku protivuvrednost deviznih pozicija bilansa stanja su sledeći:

	31.12.2011.	31.12.2010.
EUR	104,6409	105,4982
USD	80,8662	79,2802
CHV	85,6022	84,4458

"AUTOVENTIL" A.D. UŽICE  
Finansijski izveštaji

**Napomene – nastavak**

**3. STALNA IMOVINA**

**3.1. Nekretnine, postrojenja i oprema po sadašnjoj vrednosti**

(u hiljadama dinara)

Red. br.	Kategorija stalne imovine	2011.god.	2010.god.
1	Zemljište	575	575
2	Građevinski objekti	60.592	62.582
3	Postrojenja i oprema	7.184	10.858
4	Osnovna sredstva u pripremi	-	-
	<b>UKUPNO:</b>	<b>68.351</b>	<b>74.015</b>

**3.2. Dinamika stalne imovine**

(u hiljadama dinara)

Opis dinamike promena NAB. VREDNOST IMOVINE	Zemljište	Građ. objekti	Postroj. i oprema	UKUPNO
<b>Stanje 1.01.2011.</b>	<b>575</b>	<b>152.687</b>	<b>421.792</b>	<b>575.054</b>
<b>Povećanje</b>		<b>1.799</b>	<b>2.362</b>	<b>4.161</b>
Nove nabavke		1.799	2.362	
<b>Smanjenje</b>				
Rashod				
<b>Stanje 31.12.2011.</b>	<b>575</b>	<b>154.486</b>	<b>424.154</b>	<b>579.215</b>
<b>ISPRAVKA VREDNOSTI</b>				
<b>Stanje 1.01.2011.</b>		<b>90.105</b>	<b>410.933</b>	<b>501.038</b>
<b>Povećanje</b>		<b>3.789</b>	<b>6.037</b>	<b>9.826</b>
Nove nabavke				
Amortizacija		3.789	6.037	
<b>Smanjenje</b>				
Rashod				
<b>Stanje 31.12.2011.</b>		<b>93.894</b>	<b>416.970</b>	<b>510.864</b>
<b>SADAŠNJA VREDNOST IMOVINE</b>	<b>575</b>	<b>60.592</b>	<b>7.184</b>	<b>68.351</b>

Novo nabavljena oprema u vrednosti od 2.362 hiljade dinara odnose se na putničko vozilo Hunday u iznosu od 1.256 hiljade dinara, viljuškar u iznosu od 497 hiljada dinara, regalna daska u iznosu od 196 hiljada dinara i stubovi prečka u iznosu od 313 hiljade dinara.

Povećanje građevinskih objekata u iznosu od 1.799 hiljada dinara odnosi se na izradu temelja-postolja za mašine.

# "AUTOVENTIL" A.D. UŽICE

## Finansijski izveštaji

### Napomene – nastavak

#### 4. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Stanje dugoročnih finansijskih plasmana je sledeće: (u hiljadama dinara)

	2011.god.	2010.god.
Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica i har.od vrednosti	-	-
Ostali dugoročni plasmani	982	1.013
<b>UKUPNO</b>	<b>982</b>	<b>1.013</b>

Ostali dugoročni plasmani se odnose na dugoročne kredite date radnicima po ugovor o otkupu stana u društvenoj svojini zaključenim 2003.godine na rok otplate od 40 godina. Mesečne otplate se usklađuju šestomesečno sa kretanjem cena na malo u Republici, a najviše do visine rasta prosečne neto zarade za obračunski period.

#### 5. ZALIH E

(u hiljadama dinara)

Red. br.	Naziv pozicije	2011.god.	2010.god.
1	Zalihe materijala	54.966	47.781
2	Nedovršena proizvodnja	31.197	18.182
3	Gotovi proizvodi	91.304	81.021
4	Roba	45.746	19.838
5	Dati avansi	611	106
	<b>Ukupno</b>	<b>223.824</b>	<b>166.928</b>

Materijal se vodi po nabavnim cenama koju čine fakturna vrednost materijala i zavisni troškovi nabavke. Izlaz materijala u proizvodnju se vodi po prosečnim nabavnim cenama. Proizvodnja u toku i gotovi proizvodi se u toku godine vode po planskim cenama i krajem godine prilikom izrade godišnjeg računa se svode na stvarne cene koštanja. Planske cene koštanja nisu menjane u zadnjih par godina, tako da značajno odstupaju od stvarne cene koštanja i neto prodajnih cena. Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda procenjeni su po ceni koštanja koja je niža od neto prodajne cene. Roba se vodi po prodajnim cenama, a na kraju godine vrši obračun razlike u ceni i svodi na prosečnu nabavnu vrednost.

Nedovršena proizvodnja je na dan 31.12.2010. godine iznosila je 18.184 hiljade dinara, a na dan 31.12.2011. godine iznosi 31.197 hiljada dinara, te beleži povećanje od 13.013 hiljada dinara.

# "AUTOVENTIL" A.D. UŽICE

## Finansijski izveštaji

### Napomene – nastavak

Gotovi proizvodi su na dan 31.12.2010. godine iznosili su 81.021 hiljadu dinara, a na dan 31.12.2011. godine iznose 91.304 hiljada dinara, tako da povećanje zaliha gotovih proizvoda iznosi 10.283 hiljada dinara, te je promena vrednosti zaliha uticala na povećanje vrednosti zaliha učinaka u Bilansu uspeha za 2011. godinu u iznosu od 23.296 hiljada dinara.

**Zalihe gotovih proizvoda značajnim delom se odnose na proizvode koji su proizvedeni u ranijim godina, ali zbog velikog broja pozicija nismo se mogli uveriti da li postoje nekurentne i zastarele zalihe. Skrećemo pažnju da prilikom vršenja godišnjeg inventarisanja posebno treba popisati proizvode koji nisu imali izlaza duže od dve godine i iste i posebno iskazivati.**

## 6. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Kratkoročna potraživanja i plasmani na dan 31.12.2011. godine iznose 81.779 (2010. - 70.629) hiljada dinara i sastoje se sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

Vrsta potraživanja	2011.god.	2010.god.
Potraživanja	50.724	55.993
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	-	-
Kratkoročni finansijski plasmani	22.762	13.773
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	5.061	863
Porez na dodatu vrednost i AVR	3.232	-
<b>Ukupno</b>	<b>81.779</b>	<b>70.629</b>

### 6.1. Potraživanja

Potraživanja dan 31.12.2011. godine iznose 50.724 (2010. - 55.993) hiljada dinara i odnose se na potraživanja od kupaca u iznosu od 48.071 hiljadu dinara, druga potraživanja u iznosu od 439 hiljade dinara i potraživanja iz specifičnih poslova u iznosu od 2.214 hiljada dinara.

**"AUTOVENTIL" A.D. UŽICE**  
**Finansijski izveštaji**

---

**Napomene – nastavak**

**6.2. Potraživanja od kupaca**

(u hiljadama dinara)

<b>VRSTA POTRAŽIVANJA</b>	<b>2011.god.</b>	<b>2010.god.</b>
<b>Kupci u zemlji</b>	<b>30.890</b>	<b>36.290</b>
<b>Kupci u inostranstvu</b>	<b>20.611</b>	<b>17.751</b>
<b>Ukupno bruto kupci</b>	<b>51.501</b>	<b>54.041</b>
<b>Ispravka vrednosti kupaca</b>	<b>(3.420)</b>	<b>(3.285)</b>
<b>Neto kupci</b>	<b>48.071</b>	<b>50.756</b>

**6.2.1. Potraživanja od kupaca sa većim saldom**

Na dan 31.12.2011. godine potraživanja od kupaca sa većim saldom pojedinačno iznose:

(u hiljadama dinara)

<b>Kupac</b>	<b>Mesto</b>	<b>2011</b>
<b>A Kupci u zemlji</b>		
<b>Cubi 2 SZR</b>	<b>Novi Sad</b>	1.412
<b>MR Group doo</b>	<b>Beograd</b>	2.452
<b>Zip komerc doo</b>	<b>Užice</b>	3.044
<b>Autoprivreda</b>	<b>Niš</b>	777
<b>Tiki – Vent doo</b>	<b>Beograd</b>	1.077
<b>Misić group doo</b>	<b>Beograd</b>	1.155
<b>SZTR Dant</b>	<b>Užice</b>	1.474
<b>Dizel KTP</b>	<b>Kruševac</b>	441
<b>Doder doo</b>	<b>Leskovac</b>	1.930
<b>AP Sport doo</b>	<b>Beograd</b>	739
<b>Vemus Autokomerc</b>	<b>Beograd</b>	715
<b>Nikom doo</b>	<b>Kragujevac</b>	411
<b>Zeger doo</b>	<b>Šabac</b>	708
<b>Auto Bane group doo</b>	<b>Zaječar</b>	612
<b>Auto impex doo</b>	<b>Niš</b>	545
<b>Luxboj doo</b>	<b>Novi Sad</b>	597
<b>Sanel doo</b>	<b>Kragujevac</b>	479
<b>Jelnikom doo</b>	<b>Niš</b>	693

**"AUTOVENTIL" A.D. UŽICE**  
**Finansijski izveštaji**

<b>Szr Aleksandar</b>	<b>Leskovac</b>	478
<b>Profering doo</b>	<b>Temerin</b>	814
<b>Veći kupci u zemlji:</b>		<b>20.553</b>
<b>Ostali kupci u zemlji:</b>		<b>10.337</b>
<b>Ukupno kupci u zemlji:</b>		<b>30.890</b>
<b>B Kupci u inostranstvu</b>		
<b>Ziguli</b>	<b>Banja Luka</b>	2.345
<b>Temax doo</b>	<b>Sarajevo</b>	1.276
<b>Silsten ltd</b>	<b>Sofija</b>	1.711
<b>Famos</b>	<b>Sarajevo</b>	938
<b>Tiki Vent</b>	<b>Skopje</b>	743
<b>Bonec doo</b>	<b>Zagreb</b>	691
<b>Markishes Werk gmbn</b>	<b>Nemačka</b>	5.346
<b>DTU Pana Doel</b>	<b>Skopje</b>	1.576
<b>BG Automolive</b>	<b>Engleska</b>	685
<b>Gregurek doo</b>	<b>V.Gorica</b>	999
<b>Veći kupci u inostranstvu:</b>		<b>16.320</b>
<b>Ostali kupci u inostranstvu:</b>		<b>4.291</b>
<b>Ukupno kupci u inostranstvu:</b>		<b>20.611</b>
<b>UKUPNO KUPCI A+B :</b>		<b>51.501</b>

**6.2.2. Starosna struktura potraživanja od kupaca u zemlji**

(u hiljadama dinara)

<b>Red.br</b>	<b>Naziv starosne grupe</b>	<b>2011.</b>	<b>%</b>
<b>1</b>	<b>Potraživanja koja nisu dospela</b>	<b>5.209</b>	<b>16,87</b>
<b>2</b>	<b>Potraživanja čiji je rok protekao do 3 meseca</b>	<b>14.592</b>	<b>47,25</b>
<b>3</b>	<b>Potraživanja čiji je rok naplate protekao od 3 do 6 m.</b>	<b>4.715</b>	<b>15,27</b>
<b>4</b>	<b>Potraživanja čiji je rok naplate protekao od 6 do 12 m.</b>	<b>1.961</b>	<b>6,35</b>
<b>5</b>	<b>Potraživanja čiji je rok naplate protekao od 1 do 2 god.</b>	<b>523</b>	<b>1,69</b>
<b>6</b>	<b>Potraživanja čiji je rok naplate protekao od 2 do 3 god.</b>	<b>2.551</b>	<b>8,26</b>
<b>7</b>	<b>Više od 3 godine</b>	<b>1.329</b>	<b>4,31</b>
	<b>Ukupno</b>	<b>30.880</b>	<b>100,00</b>

# "AUTOVENTIL" A.D. UŽICE

## Finansijski izveštaji

---

### **Napomene – nastavak**

Potraživanja od kupaca iz inostranstva naplaćuju se u roku do šest meseci.

Na osnovu procene o verovatnoći nenaplativosti za svako pojedinačno potraživanje Društvo je procenilo da nenaplativa potraživanja na dan 31.12.2011. godine iznose 3.420 hiljada dinara i za taj iznos je izvršena ispravka vrednosti potraživanja od kupaca.

### **6.2.3. Potraživanja iz specifičnih poslova**

Na dan 31.12.2011. godine potraživanja iz specifičnih poslova iznosila su 2.214 (2010. - 5.181) hiljada dinara i odnose se na potraživanja od izvoznika: "Auto Impeks" doo Niš u iznosu od 435 hiljada dinara i ITM Group Novi Beograd u iznosu od 1.779 hiljada dinara. Do datuma revizije potraživanje od ITM group je naplaćeno. Potraživanje od "Auto Impeks" Niš do datuma revizije nije naplaćeno, niti je izvršena kompenzacija jer je "Auto Impeks" Niš u blokadi, (Društvo istovremeno ima obavezu prema "Auto Impeks" Niš u iznosu od 982 hiljade dinara).

### **6.2.4. Druga potraživanja**

Na dan 31.12.2011.godine druga potraživanja iznose 439 (2010. – 56) hiljade dinara i sastoje se od potraživanja od zaposlenih u iznosu od 3 hiljade dinara i ostalih potraživanja u iznosu od 436 hiljada dinara.

### **6.3. Kratkoročni finansijski plasmani**

Kratkoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2011.god. iznose 22.762 (2010. - 13.773) hiljada dinara i odnose se na nenamenski oročena sredstva kod Alpha banke po osnovu ugovora broj 18050142102356 od 31.12.2010.godine na iznos od 217.523,92 EUR za period od godinu dana po kamati od 3,3% na godišnjem nivou. Stanje plasmana na dan 31.12.2011. usaglašeno sa Alpha bankom.

### **6.4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina**

Na dan 31.12.2011. godine, novčana sredstva ovog Preduzeća su iznosila 5.061 (2010. – 863) hiljadu dinara. Struktura novčanih sredstava po kategorijama daje se u nastavku.



**"AUTOVENTIL" A.D. UŽICE**  
**Finansijski izveštaji**

**Napomene – nastavak**

(u hiljadama dinara)

	<b>2011.god.</b>	<b>2010.god.</b>
Hartije od vrednosti	-	-
Tekući račun	411	860
Blagajna	-	2
Devizni račun	4.650	1
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno	-	-
<b>UKUPNO NOVČANA SREDSTVA</b>	<b>5.061</b>	<b>863</b>

**6.5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja**

Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja odnose se na potraživanja za više plaćen PDV koja na dan 31.12.2011.godine iznose 3.232 hiljada dinara.

**7. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA**

Na poziciji odloženih poreskih sredstava iskazan je iznos od 1.455 (2010. - 1.102) hiljada dinara koji predstavlja 10% razlike između poreske i računovodstvene osnovice. Po tom osnovu su iskazani i odloženi poreski prihodi perioda u iznosu od 353 hiljada dinara.

**8. KAPITAL**

Na dan 31.12.2011. godine struktura kapitala je bila sledeća:

(u hiljadama dinara)

<b>Konto</b>	<b>Opis</b>	<b>2011.god.</b>	<b>2010.god.</b>
<b>300</b>	<b>Akcijski kapital</b>	<b>188.140</b>	<b>188.140</b>
<b>309</b>	<b>Ostali kapital</b>	<b>152</b>	<b>133</b>
	<b>OSNOVNI KAPTAL</b>	<b>188.292</b>	<b>188.273</b>
<b>321</b>	<b>Zakonske rezerve</b>	-	-
<b>340</b>	<b>Neraspoređeni dobitak ranijih godine</b>	<b>94.793</b>	<b>41.434</b>
<b>341</b>	<b>Neraspoređeni dobitak tekuće godine</b>	<b>58.380</b>	<b>53.359</b>
<b>34</b>	<b>Neraspoređeni dobitak</b>	<b>153.173</b>	<b>94.793</b>
<b>350</b>	<b>Gubitak do visine kapitala</b>	-	-
<b>3</b>	<b>KAPITAL</b>	<b>341.465</b>	<b>283.066</b>

# "AUTOVENTIL" A.D. UŽICE

## Finansijski izveštaji

---

### **Napomene – nastavak**

U toku 2008.godine izvršeno je povećanje akcijskog kapitala za 25.565 hiljada dinara. Kako je već napred navedeno odluka o povećanju osnovnog kapitala je doneta na sednici Skupštine društva, dana 26.06.2008.godine. Na istoj sednici doneta je odluka o izdavanju običnih akcija V emisije bez javne ponude radi pretvaranja neraspoređene dobiti u osnovni kapital. Izdato je 20.452 običnih akcija pojedinačne nominalne vrednosti od 1.250 dinara. Povećanje akcijskog kapitala je upisano u registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre dana 05.08.2008.godine, a isto je evidentirano i u Centralnom registru depou i kliringu hartija od vrednosti tako da je na dan 31.12.2008. godine ukupno upisano 150.512 akcija i isto stanje je i na dan 31.12.2011. godine.

U 2011.godinu ostvaren je neto dobitak u iznosu od 58.379 hiljada dinara.

### **9. DUGOROČNE OBAVEZE**

Dugoročne obaveze na dan 31.12.2011. godine iznose 9.659 (2010. - 13.048) hiljada dinara, a odnose se na dugoročne kredite u zemlji u iznosu od 727 hiljada dinara i na dugoročne kredite u inostranstvu u iznosu od 8.932 hiljada dinara.

**Dugoročni krediti u zemlji** odnose se na kredit odobren od Fonda za solidarnu stambenu izgradnju u iznosu od 2.222 hiljada dinara po ugovoru zaključenom 09.03.2003. godine. Kredit je odobren sa rokom vraćanja od 220 mesečnih anuiteta, po kamati od 4% godišnje uz revalorizaciju sa stopom rasta cena na malo. Kredit je uredno servisiran u 2011. godini. Stanje duga na dan 31.12.2011.godine iznosi **727 hiljada dinara**. Odukom skupštine grada Užica br. 025-3/11 od 22.12.2011.godine ukinut je Fond za solidarnu stambenu izgradnju Opštine Užice i od 31.12.2011.godine sva prava i obaveze prešle su na grad Užice.

**Dugoročni krediti u inostranstvu** odnose se na na kredite date 80-tih godina iz sredstava inodepozita Nikozia Cipar radnim organizacijama iz sastava SOUR-a "Prvi Partizan" Užice koji je trebao biti vraćen nakon dve godine. Reprogram je izvršen putem odobravanja dugoročnog kredita broj 152120/03 od 07.03.2006.godine, a na osnovu odluke Skupštine Vojvođanske banke AD Novi Sad broj 0-11156 od 07.11.2005.godine u dinarskoj protivvrednosti od 227.635,23 EUR. Reprogram obaveza je odobren pod sledećim uslovima, krajnji rok vraćanja je 31.12.2015.godine, grejs period traje 2 godine, a kamata po stopi od 1% godišnje se obračunava i plaća mesečno. Otplata se vrši u tromesečnim ratama, a prva je dospela za plaćanje 31.03.2008.godine. Stanje duga na dan 31.12.2011. godine koji u dinarskoj protivvrednosti po srednjem kursu NBJ iznosi 12.654 hiljada dinara. Na dugoročnim kreditima je iskazan iznos od **8.932 hiljada dinara**, a deo

# "AUTOVENTIL" A.D. UŽICE

## Finansijski izveštaji

### Napomene – nastavak

dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine u iznosu od 3.722 hiljada dinara prenet je na kratkoročne obaveze. Kredit je usaglašen sa Vojvodjanskom bankom na dan 31.12.2011.godine.

### 10. KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze na dan 31.12.2011.godine iznose 25.267 (2010. - 17.573) hiljada dinara, a sastoje se iz:

<b>Pozicija: u hiljadama dinara</b>	<b>2011.god.</b>	<b>2010.god.</b>
Kratkoročne finansijske obaveze	3.722	3.002
Obaveze iz poslovanja	14.987	7.935
Ostale kratkoročne obaveze	6.554	6.013
Obaveze po osnovu PDV i ostalih JP i PVR	4	623
<b>Ukupno</b>	<b>25.267</b>	<b>17.573</b>

#### 10.1. Kratkoročne finansijske obaveze

Kratkoročne finansijske obaveze na dan 31.12.2011.godine iznose 3.722 (2010. - 3.002) hiljada dinara i odnose se na deo dugoročnog kredita koji dospeva do jedne godine po ugovoru broj 152120/03 od 07.03.2006.godine kod Vojvođanske banke u iznosu od 3.722 hiljada dinara.

#### 10.2. Obaveze iz poslovanja

U bilansu stanja na dan 31.12.2011. godine iskazane su kratkoročne obaveze iz poslovanja u ukupnom iznosu od 14.987 (2010. - 7.935) hiljada dinara i to:

(u hiljadama dinara)

<b>Red.br.</b>	<b>Naziv obaveza iz poslovanja</b>	<b>2011.god.</b>	<b>2010.god.</b>
1	Primljeni avansi, depoziti i kaucije	40	44
2	Dobavljači u zemlji	9.857	7.155
3	Dobavljači u inostranstvu	5.090	736
	<b>UKUPNO:</b>	<b>14.987</b>	<b>7.935</b>

"AUTOVENTIL" A.D. UŽICE  
Finansijski izveštaji

---

**Napomene – nastavak**

**10.2.1. Dobavljači sa većim saldom**

(u hiljadama dinara)

<b>Dobavljači</b>	<b>Mesto</b>	<b>2011.</b>
<b>Dobavljači u zemlji</b>		
<b>KPM Automobili</b>	<b>Zrenjanin</b>	317
<b>Kompanija Dunav</b>	<b>Užice</b>	622
<b>JKP Vodovod</b>	<b>Užice</b>	250
<b>ZB Elektro</b>	<b>Užice</b>	279
<b>Vemus Autokomerc doo</b>	<b>Beograd</b>	459
<b>Auto impex doo</b>	<b>Niš</b>	983
<b>IBA ad</b>	<b>Ada</b>	349
<b>JP Direkcija za izgradnju</b>	<b>Užice</b>	1.314
<b>Šumadija doo</b>	<b>Kragujevac</b>	2.840
<b>Inpint Grafička radinost</b>	<b>Sevojno</b>	395
<b>Veći dobavljači u zemlji:</b>		<b>7.808</b>
<b>Ostali dobavljači u zemlji:</b>		<b>2.049</b>
<b>Ukupno dobavljači u zemlji:</b>		<b>9.857</b>

(u hiljadama dinara)

<b>Dobavljači u inostranstvu</b>	<b>Mesto</b>	<b>2011.</b>
<b>Famos</b>	<b>Sarajevo</b>	678
<b>Markishes Werk gmbh</b>	<b>Nemačka</b>	4.126
<b>Epos Messe Frankfurt</b>	<b>Nemačka</b>	234
<b>Veći ino dobavljači:</b>		<b>5.040</b>
<b>Ostali ino dobavljači:</b>		<b>50</b>
<b>Ukupno ino dobavljači:</b>		<b>5.090</b>
<b>Ukupno dobavljači</b>		<b>14.947</b>

Na dan 31.12.2011.godine bilo je 105 dobavljača sa ukupnom vrednošću salda od 14.947 hiljada dinara. Od toga 100% je usaglašeno 40 dobavljača sa vrednošću salda od 9.767 hiljada dinara, dok je neusaglašeno 66 dobavljača sa vrednošću salda od 5.180 hiljada dinara.

**"AUTOVENTIL" A.D. UŽICE**  
**Finansijski izveštaji**

**Napomene – nastavak**

**10.2.2. Starosna struktura obaveza prema dobavljačima**

(u hiljadama dinara)

<b>Rbr</b>	<b>Naziv starosne grupe</b>	<b>2011.</b>	<b>%</b>
<b>1</b>	<b>Obaveze koje nisu dospele</b>	<b>6.140</b>	<b>41,08</b>
<b>2</b>	<b>Obaveze čiji je rok protekao do 3 meseca</b>	<b>3.880</b>	<b>25,96</b>
<b>3</b>	<b>Obaveze čiji je rok plaćanja protekao od 3 do 6 meseci</b>	<b>1.318</b>	<b>8,82</b>
<b>4</b>	<b>Obaveze čiji je rok plaćanja protekao od 6 do 12 meseci</b>	<b>1.243</b>	<b>8,32</b>
<b>5</b>	<b>Obaveze čiji je rok plaćanja protekao od 1 do 2 godine</b>	<b>1.314</b>	<b>8,79</b>
<b>6</b>	<b>Obaveze čiji je rok plaćanja protekao od 2 do 3 godine</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>7</b>	<b>Neisplaćene obaveze preko 3 godine</b>	<b>1.052</b>	<b>7,03</b>
	<b>Ukupno</b>	<b>14.947</b>	<b>100,00</b>

**10.3. Ostale kratkoročne obaveze**

Ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 6.554 (2010. - 6.013) hiljada dinara na dan 31.12.2011. godine čine obaveze za zarade i naknade zarada u iznosu od 3.124 hiljade dinara i druge obaveze u iznosu od 3.430 hiljada dinara (obaveze za dividende u iznosu od 3.196 hiljada dinara, obaveze po osnovu kamata u iznosu od 222 hiljade dinara i ostale obaveze u iznosu od 12 hiljada dinara).

(u hiljadama dinara)

<b>R.br.</b>	<b>Naziv obaveze</b>	<b>2011.god.</b>	<b>2010.god.</b>
1.	Obaveze za neto zarade	<b>1.839</b>	<b>1.664</b>
2.	Porez iz ličnih zarada na teret zaposlenog	<b>312</b>	<b>283</b>
3.	Doprinosi na lične zarade na teret zaposlenog	<b>454</b>	<b>413</b>
4.	Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret poslodavca	<b>454</b>	<b>413</b>
5.	Obaveze za neto zarade koje se refundiraju	<b>40</b>	<b>19</b>
6.	Obaveze za por.i dop.na teret zaposl.koji se refundiraju	<b>16</b>	<b>8</b>
7.	Obaveze za por.i dop. na teret poslodavca koji se refundiraju	<b>9</b>	<b>5</b>
8.	Druge obaveze	<b>3.430</b>	<b>3.208</b>
	<b>Ukupno obaveze:</b>	<b>6.554</b>	<b>6.013</b>

# "AUTOVENTIL" A.D. UŽICE

## Finansijski izveštaji

### Napomene – nastavak

Obaveze za zarade i naknade zarada odnose se na decembar 2011.godine koje su isplaćene 20.01.2012.godine.

Obaveze za dividende u iznosu od 3.196 hiljada dinara datiraju iz ranijih godina. Navedena obaveza stvorena je na osnovu Odluke skupštine društva od 26.06.2008. godine, isplata dividende nije izvršena do dana vršenja revizije.

### 10.4. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivnih vremenskih razgraničenja

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivnih vremenskih razgraničenja na dan 31.12.2011. godine iznose 4 (2010. – 623) hiljade dinara, a sastoje se od razgraničenih obaveze za PDV u iznosu od 4 hiljada dinara.

### 11. POSLOVNI PRIHODI

(u hiljadama dinara)

	2011.god.	2010.god.
Prihodi od prodaje	196.117	168.019
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	-	-
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	23.296	23.336
Smanjenje vrednosti učinaka	-	-
Ostali poslovni prihodi	147	-
<b>Ukupni poslovni prihodi</b>	<b>219.560</b>	<b>191.355</b>

#### 11.1. Prihodi od prodaje

(u hiljadama dinara)

Konto	Naziv	2011.god.	2010.god.
602	Prihod od prodaje robe na domaćem tržištu	17.978	15.968
603	Prihod od prodaje robe na ino.tržištu	10.051	4.199
612	Prihod od prodaje proizvoda i usluga na dom.tržištu	93.395	100.456
613	Prihod od prodaje proizvoda i usluga na ino.tržištu	74.693	47.396
	<b>Ukupno</b>	<b>196.117</b>	<b>168.019</b>

**"AUTOVENTIL" A.D. UŽICE**  
**Finansijski izveštaji**

**Napomene – nastavak**

**12. POSLOVNI RASHODI**

(u hiljadama dinara)

	<b>2011.god.</b>	<b>2010.god.</b>
Nabavna vrednost prodate robe	21.204	14.045
Troškovi materijala	47.493	37.300
Troškovi zarada , nakn. zarada i ostali lični rashodi	74.240	73.037
Troškovi amortizacije i rezervisanja	9.825	9.657
Ostali poslovni rashodi	9.277	7.531
<b>Ukupno poslovni rashodi</b>	<b>162.039</b>	<b>141.570</b>

**12.1. Troškovi materijala**

(u hiljadama dinara)

<b>Konto</b>	<b>Naziv pozicije</b>	<b>2011.god.</b>	<b>2010.god.</b>
511	Troškovi materijala za izradu	39.880	30.335
512	Troškovi ostalog mat.-režijskog	2.366	2.096
513	Troškovi goriva i energije	5.247	4.869
	<b>UKUPNO:</b>	<b>47.493</b>	<b>37.300</b>

**12.2. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi**

(u hiljadama dinara)

<b>Konto</b>	<b>Naziv pozicije</b>	<b>2011.god.</b>	<b>2010.god.</b>
520	Troškovi zarada,naknada zarada	57.734	54.941
521	Troškovi poreza i dopr.na teret poslodavca	10.379	9.834
522	Troškovi naknada po osnovu ugovora o delu	-	-
524	Troškovi naknada po ugovorima o pri.i pov.posl.	-	-
525	Troškovi naknada fizičkim licima po osn.os.ugov.	-	-
529	Ostali lični rashodi i kamate	6.127	8.262
	<b>UKUPNO:</b>	<b>74.240</b>	<b>73.037</b>

**12.3. Ostali poslovni rashodi**

(u hiljadama dinara)

<b>Konto</b>	<b>Naziv pozicije</b>	<b>2011.god.</b>	<b>2010.god.</b>
530	Troškovi proizvodnih usluga	-	-
531	Troškovi transportnih usluga	396	332
532	Troškovi usluga održavanja	126	172
533	Troškovi zakupnina	-	-
534	Troškovi sajmova	991	622
536	Troškovi istraživanja	1.833	-
535	Troškovi reklame i propagande	386	72
539	Troškovi ostalih usluga	504	229
	<b>Ukupno proizvodne usluge</b>	<b>4.236</b>	<b>1.427</b>

**"AUTOVENTIL" A.D. UŽICE**  
**Finansijski izveštaji**

550	Troškovi neproizvodnih usluga	1.519	1.905
551	Troškovi reprezentacije	219	123
552	Troškovi premija osiguranja	568	1.024
553	Troškovi platnog prometa	419	344
555	Troškovi poreza	987	1.282
554	Troškovi članarina	317	280
559	Ostali nematerijalni troškovi	1.012	1.146
<b>Ukupno nematerijalni troškovi</b>		<b>5.041</b>	<b>6.104</b>
<b>UKUPNO:</b>		<b>9.277</b>	<b>7.531</b>

### 13. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

(u hiljadama dinara)

**2011.god.**                      **2010.god.**

#### **Finansijski prihodi**

Prihodi od kamata	921	1.326
Pozitivne kursne razlike	5.092	2.451
<b>UKUPNO FINANSIJSKI PRIHODI</b>	<b>6.013</b>	<b>3.777</b>

#### **Finansijski rashodi**

Rashodi kamata	178	166
Negativne kursne razlike	4.688	966
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	-	1.588
Ostali finansijski rashodi	-	-
<b>UKUPNO FINANSIJSKI RASHODI</b>	<b>4.866</b>	<b>2.720</b>

### 14. OSTALI PRIHODI I RASHODI

(u hiljadama dinara)

**2011.god.**                      **2010.god.**

#### **Ostali prihodi**

Dobici od prodaje opreme	-	62
Viškovi po popisu	-	2
Prihodi od smanjenja obaveza	-	68
Ostali nepomenuti prihodi	193	434
Prihodi od naplaćenih spornih potraživanja	-	2.339
<b>Ukupno</b>	<b>193</b>	<b>2.905</b>



"AUTOVENTIL" A.D. UŽICE  
Finansijski izveštaji

**Napomene – nastavak**

	(u hiljadama dinara)	
	<b>2011.god.</b>	<b>2010.god.</b>
<b>Ostali rashodi</b>		
Manjkovi	22	28
Gubici po osnovu prodaje osnovnih sredst.	-	117
Ostali nepomenuti rashodi	198	214
Rashodi po osnovu otpisa potraživanja	92	4
Obezbvredjenje potraživanja i krat.fin.plasmana	523	335
<b>Ukupno</b>	<b>835</b>	<b>698</b>

**15. FINANSIJSKI REZULTAT**

(u hiljadama dinara)			
Red.br.	Naziv pozicije	2011.god.	2010.god.
1	Poslovni dobitak	57.521	49.785
2	Neto finansijski prihodi	1.147	1.057
3	Neto finansijski rashodi	-	-
4	Neto ostali prihodi	-	2.207
5	Neto ostali rashodi	642	-
<b>6</b>	<b>Dobitak iz redovnog poslovanja</b>	<b>58.026</b>	<b>53.049</b>
7	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	-	-
8	Dobitak pre oporezivanja	58.026	53.049
9	Poreski rashod perioda	-	-
10	Odloženi poreski rashodi perioda	-	-
11	Odloženi poreski prihodi perioda	353	310
	<b>Neto dobitak</b>	<b>58.379</b>	<b>53.359</b>

# GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

## *Opšti podaci*

Poslovno ime: „AUTOVENTIL” a.d. UZICE

Sedište i adresa: MILOSA OBRENOVICA 2 31000 UZICE

Matični broj: 07219610

PIB: 101502433

Web sajt i e-mail adresa: [www.autoventil.co.rs](http://www.autoventil.co.rs) autoventil@verat.net

Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata:BD.52863/2005 od 20.10.2005.god.

Delatnost (Šifra i opis): 02932 proizvodnja ostalih delova I dodatne opreme za motorna vozila

Broj zaposlenih (na dan 31.12.2011. godini): 120

Broj akcionara (na dan 31.12.2011.):514

10 najvećih akcionara (na dan 31.12.2011.):

Redni br.	Ime i prezime (naziv akcionara)	Broj akcija	Učešće u osn. Kapitalu
1	Pijevic Goran	107.84	
2	Proinvestments ad	2.502	
3	AMS osigunje ad	872	
4	Stojanovic Miodrag	860	
5	Antrachem anstalt	810	
6	Intercity broker ad	552	
7	Nikolic Saso	397	
8	Kukrika Slavko	340	
9	Korat Edi	289	
10	Zivkovic Zeljko	230	

Vrednost osnovnog kapitala (000 RSD): Osnovni akcijski kapital 188.140

Broj izdatih akcija - obične: 150.512 običnih akcija, nominalna vrednost akcije je 1.250 RSD

ISIN broj: RSAUVEE 57064

CIF kod: ESVUFR

Podaci o zavisnim društvima:

Poslovno ime, sedište i poslovna adresa revizorske kuće: REVIZIJA PLUS PRO BEOGRAD  
ul.Vojvode Dobrnjca 28

Naziv tržišta na koje su uključene akcije: Beogradska berza a.d. Beograd

### ***Podaci o Upravi društva***

Članovi Upravnog odbora

Ime i prezime, prebivalište	Obrazovanje/sadašnje zaposlenje	Br. akcija Moravamermer
Milos Milosevic,Uzice Ratarska 69	VII stepen dipl.inzenjer masinstva direktor	90
Goran Pijevic,Uzice Karadjordjeva 106	IV stepen masinska struka vecinski vlasnik	107.843
Branko Gavrilovic,Uzice Karadjordjeva	III stepen masinska struka ZIP KOMERC Uzice	
Ljubisa Paptic , Karan Gostinica Petar Milanovic, Uzice Buar III stepen masinska struka ZIP KOMERC	V stepen masinbravar penzioner	153

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

Struktura ukupnog ostvarenog rezultata poslovanja društva u 2011. godini bila je sledeća:

Struktura bruto rezultata	u 000 dinara	
	2011.	2010.

<i>Poslovni prihodi i rashodi</i>		
Poslovni prihodi	219560	191355
Poslovni rashodi	162039	141570
<b>Poslovni rezultat</b>	57521	49785
<i>Finansijski prihodi i rashodi</i>		
Finansijski prihodi	6013	3777
Finansijski rashodi	4866	2720
<b>Finansijski rezultat</b>	1147	1057
<i>Ostali prihodi i rashodi</i>		
Ostali prihodi	193	2905
Ostali rashodi	835	698
<b>Rezultat ostalih prihoda i rashoda</b>	-642	2207
<i>Efekti poslovanja koje se obustavlja, promene računovodstvene politike i korekcije grešaka iz ranijeg perioda</i>		
Prihod		
Rashod		
<b>Neto efekat</b>		
<i>Ukupan bruto rezultat</i>		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	225766	198037
<b>UKUPNI RASHODI</b>	167740	144988
<b>DOBITAK/GUBITAK PRE OPOREZIVANJA</b>	58026	53049

Neto dobitak po akciji:

<i>Pokazatelj</i>	<i>2011.</i>	<i>2010.</i>
Neto dobitak (gubitak) u 000 dinarima	58379	53359
Prosečan broj akcija tokom godine	150512	150512
<b>Neto dobitak po akciji u dinarima</b>	0.39	0.35

U narednoj tabeli su prikazani najznačajniji pokazatelji poslovanja Društva u 2011. godini, i to:

- opšti ratio likvidnosti (količnik obrtnih sredstava i kratkoročnih obaveza), koji pokazuje sa koliko je dinara obrtnih sredstava pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza;
- rigorozni ratio likvidnosti (količnik likvidnih sredstava, pod kojima se podrazumevaju ukupna obrtna sredstva umanjena za zalihe i aktivna vremenska razgraničenja; i kratkoročnih obaveza), koji pokazuje sa koliko je dinara likvidnih sredstava pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza;
- gotovinski ratio likvidnosti (količnik gotovine uvećane za gotovinske ekvivalente i kratkoročnih obaveza), koji pokazuje sa koliko je dinara gotovinskih sredstava pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza; i

- neto obrtna sredstva (vrednosna razlika između obrtnih sredstava i kratkoročnih obaveza).

<i>Pokazatelji</i>	<i>Zadovoljavajući opšti standardi</i>	<i>2011.</i>	<i>2010.</i>
<i>likvidnosti</i>			
Opšti ratio likvidnosti	2 : 1	12	13
Rigorozni ratio likvidnosti	1 : 1	3	4
Gotovinski ratio likvidnosti		0.2	0.04
Neto obrtna sredstva (u hiljadama dinara)	Pozitivna vrednost	280336	219984

**Pokazatelj rentabilnosti** je *stopa prinosa na prosečan sopstveni kapital*, koja pokazuje koliko Društvo ostvaruje prinosa na jedan dinar prosečno angažovanih sopstvenih sredstava. Pri izračunavanju ovog pokazatelja rentabilnosti, prosečan sopstveni kapital je određen kao aritmetička sredina vrednosti kapitala na početku i na kraju godine.

<b>Pokazatelji rentabilnosti</b>	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>2011.</i>	<i>2010.</i>
Neto dobitak/gubitak	58379	53359
<i>Prosečan kapital</i>		
Kapital na početku godine	283066	188256
Kapital na kraju godine	341465	283066
<b>Prosečan kapital</b>	312266	235661
<b>Stopa prinosa na sopstveni kapital</b>	0.18	0.22

**Adekvatnost finansijske strukture** se ogleda u visini i karakteru zaduženosti.

U narednim tabelama su prikazani najznačajniji pokazatelji finansijske strukture Društva, i to:

- udeo pozajmljenih u ukupnim izvorima sredstava, koji pokazuje koliko je jedan dinar sredstava Društva finansiran iz pozajmljenih izvora; i
- udeo dugoročnih u ukupnim izvorima sredstava, koji pokazuje koliko je jedan dinar sredstava Društva finansiran iz dugoročnih izvora.

<b>Pokazatelji finansijske strukture</b>	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>2011.</i>	<i>2010.</i>
Obaveze	13381	16050
Ukupna sredstva	376391	313687

<b>Udeo pozajmljenih u ukupnim izvorima sredstava</b>	3.60%	5.10%
<i>Dugoročna sredstva</i>		
Kapital	341465	283066
Dugoročna rezervisanje i dugoročne obaveze	34926	30621
<b>Svega</b>	376391	313687
Ukupna sredstva	376391	313687
<b>Udeo dugoročnih u ukupnim izvorima sredstava</b>	9.20%	9.70%

**Racio neto zaduženosti** pokazuje koliko je svaki dinar neto zaduženosti Društva pokriven kapitalom Društva.

Pod neto zaduženošću se podrazumeva razlika između:

- ukupnih (dugoročnih i kratkoročnih) finansijskih obaveza Društva (ukupna pasiva umanjena za kapital, dugoročna rezervisanja i odložene poreske obaveze Društva) i
- gotovine i gotovinskih ekvivalenata.

Parametri za izračunavanje racia neto	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>2011.</i>	<i>2010.</i>
<i>Neto zaduženost</i>		
Finansijske obaveze	34926	30621
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	5061	863
<b>Svega</b>	29865	29758
Kapital	341465	283066
<b>RACIO NETO ZADUŽENOSTI PREMA UKUPNOM KAPITALU</b>	0.09	0.11

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

*Očekuje se realizacija ugovorenih poslova na stranom I domaćem tržištu kao I osvajanje novih tržišta .*

**Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen**



--	--	--



Struktura potraživanja i obaveza prema povezanim pravnim licima	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>2011.</i>	<i>2010.</i>
<i>Potraživanja</i>		
<b>Svega</b>		

### **Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja**

Nastavlja se intenziviranje nastupa na sajmovima kao i saradnja sa stranim agencijama za istraživanje i razvoj trzista i marketing.

### **Podaci o stečenim sopstvenim akcijama**

Društvo ne poseduje sopstvene akcije. Društvo nije sticalo sopstvene akcije od sačinjavanja prethodnog godišnjeg izveštaja.

Lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja:

Naziv izdavaoca Autoventil ad Uzice  
Autoventil ad Uzice

Funkcija Sef Sluzbe finansija

Ime i prezime Natasa Kostic  
Milosevic

Zakonski zastupnik:

Naziv izdavaoca

Funkcija Direktor

Ime i prezime Milos

## IZJAVA RUKOVODSTVA

Ova izjava se daje u vezi sa revizijom finansijskih izveštaja Društva za godinu koja se završila 31. decembra 2011. godine, za svrhe izražavanja mišljenja o tome da li finansijski izveštaji pružaju istinitu i objektivnu sliku finansijskog položaja Društva na dan 31. decembra 2011. godine, rezultata poslovanja i tokova gotovine za godinu koja se završila na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima u Republici Srbiji.

Ovom Izjavom potvrđujemo da smo sa najboljim namerama i uverenjem u svrhe tačnog informisanja našeg Društva, izvršili sledeće aktivnosti:

- Ispunili smo naše obaveze u vezi sa sastavljanjem finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim Standardima Finansijskog Izveštavanja (MSFI) i Zakonom o računovodstvu i reviziji RS, odnosno finansijski izveštaji sastavljeni su objektivno i istinito po svim bitnim pitanjima u skladu sa gore navedenim standardima.
- Značajne pretpostavke korišćene za utvrđivanje procenjenih računovodstvenih vrednosti, uključujući i one fer vrednosti, su razumno zasnovane.
- Odnosi i transakcije povezanih lica su pravilno obračunate i obelodanjene u skladu sa zahtevima MSFI.
- Svi događaji nakon datuma sastavljanja finansijskih izveštaja, a za koje MSFI zahtevaju prilagođavanje ili obelodanjivanje su prilagođeni i obelodanjeni.

Takođe potvrđujemo da smo Vam dali na uvid i pružili:

- Pristup svim informacijama koje su relevantne za pripremu finansijskih izveštaja, kao što su neophodna dokumentacija, evidencije i analitičke evidencije; dodatne informacije koje ste zahtevali u svrhu vršenja revizije i neograničen pristup osobama u Društvu za koje ste utvrdili da Vam mogu pružiti revizorski dokaz.
- Sve transakcije proknjižene su u računovodstvenim evidencijama i iskazane u finansijskim izveštajima.
- Obelodanili smo Vam rezultate naše procene rizika da finansijski izveštaji mogu imati materijalno pogrešne iskaze usled prevare.
- Obelodanili smo Vam informacije u vezi sa prevarom ili navodnom prevarom po našem saznanju, a koji utiču na Društvo i uključuje menadžment, zaposlene koji imaju značajnu ulogu u internoj kontroli i ostale zaposlene u odeljenjima gde prevara može imati značajno materijalne efekte na finansijske izveštaje.
- Obelodanili smo Vam informacije u vezi sa sumnjama da postoji navodna prevara ili se sumnja u prevaru, a koje smo dobili od zaposlenih, analitičara, regulatornih organa i drugih, a koji utiču na finansijske izveštaje Društva.
- Obelodanili smo Vam sve poznate slučajeve neusaglašenosti ili navodne neusaglašenosti sa propisima i zakonima čije efekte treba uzeti u obzir pri sastavljanju finansijskih izveštaja.
- Obelodanili smo Vam spisak svih postojećih i mogućih sudskih sporova čiji se efekti trebaju uzeti u obzir pri sastavljanju finansijskih izveštaja.
- Obelodanili smo Vam identitet povezanih lica Društva (ukoliko ih ima), kao i sve transakcije i odnose sa povezanim licima koje su nam poznate.

Prihvatao našu odgovornost za istinit i objektivni prikaz finansijskih izveštaja.

**NAPOMENA:** Godišnji izveštaj "Autoventil" a.d. Užice nije usvojen od strane Skupštine akcionara, jer još nije održana, a zakazana je za 27.06.2012. godine.



"Autoventil" a.d. Užice

Direktor

Miloš Milošević, dipl. ing.

Šef Službe finansija

Nataša Kostić, dipl. ecc.