

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
GP "ZLATIBOR-GRADNJA BEOGRAD" A.D, BEOGRAD

1. OSNIVANJE I DELATNOST

Gradevinsko preduzeće "Zlatibor-Gradnja Beograd" a.d, Beograd, (u daljem tekstu "Društvo") osnovano je Odlukom o osnivanju broj 411 od 19. maja 2003. godine donetoj na konstitutivnoj skupštini akcionara. Društvo je upisano kod Trgovinskog suda u Beogradu 19. juna 2003. godine, oznaka i broj rešenja XVI-Fi-6433/03, broj registarskog uloška 1-79129-00. Na osnovu Rešenja Agencije za privredne registre broj BD. 8764/2005 od 29. avgusta 2005. godine, izvršeno je prevođenje Društva u registar privrednih subjekata. Prema kriterijumu za razvrstavanje Zakona o računovodstvu i reviziji, Društvo je razvrstano u srednje pravno lice.

Osnovna delatnost Društva je gradevinarstvo i to poslovi visokogradnje (šifra delatnosti 4399). Sedište Društva je u Beogradu, ulica Požeška 104 A.

Matični broj Društva 17168843, a poreski identifikacioni broj (PIB) je 102004512.

Broj zaposlenih, sa stanjem na dan 31. decembar 2011. odnosno 2010. godine, iznosi 154 odnosno 142 radnika.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.1. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Privrednog društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Sl. glasnik RS" br. 46, od 2. juna 2006. godine i 111/09), kojim se uređuju uslovi i način vođenja poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prezentacija, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodne računovodstvene standarde (MRS), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda. Rešenjem Ministra finansija Republike Srbije (broj: 401-00-11/2008-16, od 18. januara 2008. godine) utvrđeni su i objavljeni Međunarodni računovodstveni standardi (MRS), kao i Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja (MSFI) sa tumačenjima koji su sastavni deo standarda ("Sl. glasnik RS" br. 16, od 12. februara 2008. godine). Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sl. glasnik RS" br. 114/06, 119/08 i 9/09, 4/10 i 3/11).

Iako neki od standarda nisu u potpunosti primenjivi na poslovanje, rukovodstvo Privrednog društva procenjuje njihov uticaj i ne izražava eksplicitnu i bezrezervnu izjavu o usaglašenosti priloženih finansijskih izveštaja sa Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI). Priloženi finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sl. glasnik RS" br. 114/06, 119/08 i 2/10), koji preuzima zakonom definisan potpun skup finansijskih izveštaja koji odstupa od onog definisanog u MRS i "Prezentacija finansijskih izveštaja", dok u pojedinim delovima, odstupa i od načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija predviđenih navedenim standardom. Privredno društvo je u sastavljanju priloženih finansijskih izveštaja primenjivalo računovodstvene politike obrazložene u Napomeni 3, koje su zasnovane na računovodstvenim i poreskim propisima Republike Srbije.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

Finansijski izvestaji za 2011. godinu odobreni su od strane Upravnog odbora Gradevinskog preduzeća "Zlatibor-Gradnja Beograd" a.d., Beograd, dana 23. februara 2012. godine. Finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

2.2. Korišćenje procenjivanja

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva privrednog društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih prepostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i prepostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Međutim, stvarni rezultati mogu odstupati od ovih procena.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga su iskazani po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste, povraćaće i porez na dodatu vrednost.

3.2. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi uključuju nabavnu vrednost prodate robe, troškove materijala, bruto zarade zaposlenih, amortizaciju i ostalo.

3.3. Prihodi i rashodi kamata

Prihodi i rashodi kamata terete bilans uspeha perioda u kome su nastali.

3.4. Pozitivne i negativne kursne razlike

Sva sredstva, odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja su preračunate u njihovu dinarsku protivvrednost po zvaničnom srednjem kursu važećem na datum bilansa stanja/1EUR 104.6409 rsd/. Poslovne transakcije u stranim sredstvima plaćanja tokom godine preračunavaju se u dinare po zvaničnom kursu važećem na dan svake transakcije.

Pozitivne i negativne kursne razlike koje nastaju na deviznim transakcijama u toku godine i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, knjižene su u korist ili na teret bilansa uspeha kao dobici ili gubici po osnovu kursnih razlika u obračunskom periodu na koji se odnose

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
GP "ZLATIBOR-GRADNJA BEOGRAD" A.D, BEOGRAD

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

3.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema su na dan 31. decembar 2011. godine iskazana po stvarnoj nabavnoj vrednosti, umanjenoj za ispravku vrednosti/oprema nabavljena do 2004 je iskazana po revalorizovanoj nabavnoj vrednosti u skladu sa procenom vrednosti izvršenom od strane stručnih službi Društva na dan 1. januar 2004. godine/..

Pod osnovnim sredstvima smatraju se ona sredstva čiji je očekivani korisni vek upotrebe duži od jedne godine i čija pojedinačna vrednost viša od prosečne zarade u Republici. Dobitak ili gubitak nastao prilikom rashodovanja osnovnih sredstava evidentira se u korist ili na teret ostalih prihoda odnosno rashoda kao kapitalni dobitak ili gubitak. Naknadni troškovi se uključuju u nabavnu vrednost sredstva ili se priznaju kao posebno sredstvo, ukoliko je primenljivo, samo kada postoji verovatnoća da će Društvo u budućnosti imati ekonomsku korist od tog sredstva i ako se njegova vrednost može pouzdano odmeriti.

Svi drugi troškovi tekućeg održavanja terete bilans uspeha finansijskog perioda u kome su nastali. Nabavke osnovnih sredstava tokom godine evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača, zajedno sa svim troškovima nastalim do stavljanja osnovnih sredstava u upotrebu.

3.6. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine je ulaganje Društva u nekretninu koja se drži radi sticanja prihoda od zakupa ili radi uvećanja vrednosti ili radi i jednog i drugog, i koju Društvo ne koristi.

Investicione nekretnine se iskazuje po nabavnoj vrednosti umanjenoj za kumuliranu ispravku vrednosti i za umanjenje vrednosti, gde je potrebno. Knjigovodstvena vrednost investicione nekretnine se otpisuje do njene nadoknадive vrednosti kroz bilans uspeha.

Naknadni izdaci se kapitalizuju samo kada je verovatno da će buduće ekonomске koristi povezane sa tim izdacima pripasti Društву i da izdatak može pouzdano da se izmeri. Svi ostali troškovi tekućeg održavanja terete troškove perioda u kome nastanu.

Prihod od zakupa se iskazuje u bilansu uspeha u okviru ostalih poslovnih prihoda.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
GP "ZLATIBOR-GRADNJA BEOGRAD" A.D, BEOGRAD

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

3.7. Amortizacija

Amortizacija se ravnomerno obračunava na nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja, opreme i investicionih nekretnina primenom godišnjih stopa, s ciljem da se sredstva u potpunosti otpisu u toku njihovog korisnog veka trajanja:

Zgrade	1 - 50 godina
Automobili i teretna vozila	1 - 10 godina
Kancelarijski nameštaj	1 - 7 godina
Kompjuteri	1 - 5 godina

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja opreme i investicionih nekretnina počinje kada se sredstva stave u upotrebu.

3.8. Dugoročni i kratkoročni finansijski plasmani

U skladu sa izmenjenim MRS 39 ("Službeni glasnik RS" broj 16/08), promena fer vrednosti hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju, evidentira se preko računa nerealizovani dobici po osnovu hartija od vrednosti odnosno nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti, u okviru pozicije kapitala.

3.9. Zalihe

Zalihe materijala se, iskazuju po ceni koštanja,dok se izlaz materijala evidentira po prosečnim cenama.

Vrednost zaliha materijala se utvrđuje na osnovu metoda prosečne nabavne cene. Nedovršena proizvodnja se vodi po ceni koštanja koja uključuje samo direktne troškove /troškove materijala i rada/. Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodate u normalnim uslovima poslovanja nakon uvećanja cene za troškove prodaje.

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

3.10. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca se inicijalno priznaju po fer vrednosti.

Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos troška se priznaje u bilansu uspeha u okviru ostalih troškova. Kada je potraživanje od kupca nenaplativo, otpisuje se na teret ispravke vrednosti potraživanja od kupaca. Naknadna naplata iznosa koji je prethodno bio otpisan, iskazuje se u bilansu uspeha u okviru ostalih prihoda.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

3.11. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se iskazuju u bilansu stanja po nabavnoj vrednosti. Za svrhu izveštaja o tokovima gotovine, gotovina i gotovinski ekvivalenti uključuju: blagajnu, depozite po viđenju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa rokom dospeća do tri meseca ili kraće, i prekoračenja po tekućem računu. Prekoračenja po tekućem računu iskazuju se u bilansu stanja kao pozajmice u okviru tekućih obaveza.

3.12. Akcijski kapital

Obične akcije se klasifikuju kao akcijski kapital. Obavezno otkupive preferencijalne akcije klasifikuju se kao obaveze.

Dodatni eksterni troškovi koji se direktno pripisuju emisiji novih akcija ili opcija, prikazuju se u kapitalu kao odbitak od priliva po osnovu emitovanih akcija, bez poreza.

3.13. Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze, se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez nastalih transakcionih troškova. U narednim periodima dugoročne obaveze se iskazuju po amortizovanoj vrednosti; sve razlike između ostvarenog priliva (umanjenog za transakcione troškove) i iznosa otplata, priznaju se u bilansu uspeha u periodu korišćenja dugoročne obaveze primenom metode efektivne kamatne stope. Dugoročne obaveze se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko Društvo nema bezuslovno pravo da odloži izmirenje obaveza za najmanje 12 meseci nakon datuma bilansa stanja.

3.14. Kratkoročne finansijske obaveze

Kratkoročnim obavezama se smatraju obaveze koje dospevaju u roku do godinu dana, od dana činidbe, odnosno od dana bilansa.

Finansijske obaveze iskazuju se po nabavnoj vrednosti, uvećane za pripisane kamate u toku perioda, shodno ugovorima na osnovu kojih su pribavljenе, a umanjene za izvršene otplate u toku perioda.

3.15. Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju prema amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

3.16. Porez na dobitak

Tekući porez na dobitak

Porez na dobitak predstavlja iznos obračunat primenom propisane poreske stope od 10,00% na iznos dobitka pre oporezivanja, po odbitku efekata stalnih razlika koje propisanu poresku stopu svode na efektivnu poresku stopu. Konačan iznos obaveza po osnovu poreza na dobitak utvrđuje se primenom propisane poreske stope na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom.

Zakon o porezu na dobitak Republike Srbije ne predviđa da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda iskazani u poreskom bilansu mogu se koristiti za umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od deset godina.

Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata, a koji se odnose na domaća pravna lica predstavljaju iznose, plaćene po različitim republičkim i opštinskim propisima, koji služe za finansiranje raznih komunalnih i republičkih potreba.

Odloženi porez na dobitak

Odloženi porez na dobitak se kalkuliše u punom iznosu, korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Međutim, ukoliko odloženi porez na dobitak, pod uslovom da nije računovodstveno obuhvaćen, proistekne iz inicijalnog priznavanja sredstva ili obaveze u nekoj drugoj transakciji osim poslovne kombinacije koja u trenutku transakcije ne utiče ni na računovodstvo ni na oporeziv dobitak ili gubitak, tada se on računovodstveno ne obuhvata.

Odloženi porez na dobitak se odmerava prema poreskim stopama (i zakonu) koje su na snazi do datuma bilansa stanja i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

Odloženo poresko sredstvo se priznaje do iznosa, za koji je verovatno da će budući dobitak za oporezivanje biti raspoloživ i da će se privremene razlike izmiriti na teret tog dobitka.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
GP "ZLATIBOR-GRADNJA BEOGRAD" A.D, BEOGRAD

4. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE

	Zemljište	Grade-vinski objekti	Oprema	Investi-cione nekretnine	Osnovna sredstva u pripremi	(U hiljadama dinara) Ukupno
Nabavna ili revalorizovana vrednost						
Stanje na početku godine	5.407	58.437	194.037	14.098	-	271.979
Povećanje - nabavka	-	-	30.021	-	-	30.021
Prenos sa osnovnih sredstva u pripremi	-	-	-	-	-	-
Prenos sa gradevinskih objekata	-	-	-	-	-	-
Smanjenje - prodaja i rashod	-	-	(6.016)	-	-	(6.016)
Stanje na kraju godine	<u>5.407</u>	<u>58.437</u>	<u>218.042</u>	<u>14.098</u>	<u>-</u>	<u>295.984</u>
Kumulirana ispravka vrednosti						
Stanje na početku godine	-	45.165	95.046	5.018	-	145.229
Amortizacija tekuće godine	-	1.027	22.250	814	-	24.091
Prenos sa gradevinskih objekata	-	-	-	-	-	-
Ispravka vrednosti kumulirana u otudenim sredstvima	-	-	-	-	-	-
Stanje na kraju godine	<u>-</u>	<u>46.192</u>	<u>112.929</u>	<u>5.832</u>	<u>-</u>	<u>(4.367)</u>
Neto sadašnja vrednost						
31. decembar 2011	<u>5.407</u>	<u>12.245</u>	<u>105.112</u>	<u>8.266</u>	<u>-</u>	<u>131.031</u>
31. decembar 2010.	<u>5.407</u>	<u>13.272</u>	<u>98.991</u>	<u>9.080</u>	<u>-</u>	<u>126.750</u>

5. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

		(U hiljadama dinara)	
		31. decembar	
		2011.	2010.
<i>Učešća u kapitalu</i>			
Univerzal banka a.d, Beograd		41.143	41.126
Agrobanka a.d, Beograd		3.808	3.808
Metals banka a.d, Novi Sad		2.521	2.521
Ispravka vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana		(43.993)	(40.911)
		3.478	6.544
<i>Ostali dugoročni finansijski plasmani</i>			
Oročeni depoziti kod Univerzal banke a.d, Beograd		99.160	98.791
Stambeni krediti za otkup stanova dati zaposlenima		2.251	2.287
Robni krediti dati zaposlenima		232	232
		101.643	101.310
Svega dugoročni finansijski plasmani		<u>105.121</u>	<u>107.854</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
GP "ZLATIBOR-GRADNJA BEOGRAD" A.D., BEOGRAD

6. ZALIHE

	(U hiljadama dinara)	
	<u>31. decembar</u>	<u>2010.</u>
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Materijal za izradu (repro materijal)	11.985	21.264
Ostali materijal	562	702
Rezervni delovi	736	449
 Alat i inventar		
	12.780	12.142
Nedovršena proizvodnja	50.601	8.271
Gotovi proizvodi	4.424	9.949
 Svega zalihe	<u>81.088</u>	<u>52.777</u>

7. DATI AVANSI

Dati avansi, sa stanjem na dan 31. decembar 2011. odnosno 2010. godine, iznose 53.994 odnosno 173.178 hiljada dinara i u celini se odnose na date avanse dobavljačima u zemlji za materijal i usluge.

8. POTRAŽIVANJA

	(U hiljadama dinara)	
	<u>31. decembar</u>	<u>2010.</u>
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Potraživanja od kupaca u zemlji	16.396	19.411
Potraživanja od kupaca u zemlji - privremene situacije	61.654	16.409
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji	(62.375)	(15.688)
Ostala potraživanja	2.306	1.325
 Svega potraživanja, neto	<u>17.982</u>	<u>21.477</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
GP "ZLATIBOR-GRADNJA BEOGRAD" A.D., BEOGRAD

9. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

(U hiljadama dinara)
31. decembar

	<i>Kamatna stopa</i>	<u>2011</u>	<u>2010.</u>
<i>Date beskamatne pozajmice</i>			
Zastava oružje a.d., Kragujevac, po Ugovoru 2947 od 30.12.2010. godine	0,5% jednokratno	-	8.000
ALFINA DOO-STARA PAZOVA, po Ugovoru 3382 od 30.12.2011.		3.000	
PIG FARM,ZZ Banatska Subotica po ugovoru 3346 od 28.12.2011. godine		8.000	-
HUTP Balkan a.d., Beograd, po Ugovoru 3381 od 30.decembra 2011. godine		5.000	5.000
<i>Oročeni depoziti</i>			
Univerzal banka a.d, Beograd, po Ugovoru broj 01-432-0105292.6 od 6.aprila 2011.godine	11.25% godišnje	<u>210.300</u>	-
Svega kratkoročni finansijski plasmani		<u>226.300</u>	<u>13.000</u>

10. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

(U hiljadama dinara)
31. decembar

		<u>2011</u>	<u>2010.</u>
Tekući (poslovni) računi		2.072	136.241
Devizni računi		12.507	6.013
Blagajna		39	40
Izdvojena novčana sredstva		<u>2</u>	<u>2</u>
Svega gotovina i gotovinski ekvivalenti		<u>14.620</u>	<u>142.296</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
GP "ZLATIBOR-GRADNJA BEOGRAD" A.D., BEOGRAD

11. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	(U hiljadama dinara)	
	<u>31. decembar</u>	<u>2011.</u>
	<u>2010.</u>	
Razgraničeni porez na dodatu vrednost	785	80
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost	-	-
Unapred plaćeni troškovi	-	-
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	568	
Svega porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	785	648

12. KAPITAL

Struktura osnovnog kapitala je data:

	(U hiljadama dinara)	
	<u>31. decembar</u>	<u>2011.</u>
	<u>2010.</u>	
Akcijski kapital - obične akcije	370	370
Akcijski kapital - konzorcijum	3.840	3.840
Svega osnovni kapital	4.210	4.210

13. DUGOROČNE OBAVEZE

<i>Poverilac</i>	<i>Kamatna stopa</i>	<i>Valuta</i>	(U hiljadama dinara)	
			<u>31. decembar</u>	<u>2011.</u>
			<u>2010.</u>	
ZASTAVA ISTRABENZ lizing doo po ugovorima za kupovinu putničkih automobila, marke fiat punto, ford fusion i hyundai na rok od 60 meseci	prosečna 11.51% godišnje		- 3.386-	-

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
GP "ZLATIBOR-GRADNJA BEOGRAD" A.D., BEOGRAD

14. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	<i>Kamatna stopa</i>	<i>Valuta</i>	<i>Iznos u valuti</i>	(U hiljadama dinara) <u>31. decembar</u>
				<u>2011.</u> <u>2010.</u>
Poverilac				
ZASTAVA ISTRABENZ lizing doo po ugovorima za kupovinu putničkih automobila, marke fiat punto, ford fusion i hyundai na rok od 60 meseci	prosečna 11.51% godišnje		- 793	
Svega kratkoročne finansijske obaveze			793	

15. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

		(U hiljadama dinara) <u>31. decembar</u>
		<u>2011.</u> <u>2010.</u>
Dobavljači u zemlji	128.048	51.343
Dobavljači u inostranstvu	844	-
Primljeni avansi	221.340	253.590
Svega obaveze iz poslovanja	350.232	304.933

16. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	(U hiljadama dinara) <u>31. decembar</u>
	<u>2011.</u> <u>2010.</u>
Obaveze za neto zarade i naknade zarada	5.998
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	2.237
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	1.486
Obaveze za dividende	45
Ostale obaveze	252
Obaveza za porez na dodatu vrednost	17.753
Svega ostale kratkoročne obaveze	27.771

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
GP "ZLATIBOR-GRADNJA BEOGRAD" A.D. BEOGRAD

17. PRIHODI OD PRODAJE

	(U hiljadama dinara)	
	<u>2011.</u>	<u>2010</u>
Prihod od ispostavljenih situacija	1.354.911	689.797
Prihodi od prodaje proizvoda	29.676	26.234
Prihod od vršenja usluga	12.993	24.329
Prihodi od prodaje robe	19.098	452
Prihodi od prodaje stanova	21.045	
Svega prihodi od prodaje	<u>1.437.723</u>	<u>740.812</u>

18. TROŠKOVI MATERIJALA

	(U hiljadama dinara)	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Troškovi materijala za izradu	570.909	228.238
Troškovi naftnih derivata i električne energije	27.506	15.002
Troškovi kancelarijskog materijala	1.117	783
Svega troškovi materijala	<u>599.532</u>	<u>244.023</u>

19. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	(U hiljadama dinara)	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	97.735	81.981
Troškovi poreza i doprinosa na zarade na teret poslodavca	17.483	14.663
Troškovi naknada za prevoz zaposlenima	5.397	4.020
Troškovi dnevница za službeni put	3.899	1.541
Ostali lični rashodi i naknade	3.006	825
Svega troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	<u>127.520</u>	<u>103.030</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
GP "ZLATIBOR-GRADNJA BEOGRAD" A.D., BEOGRAD

20. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	(U hiljadama dinara)	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
<i>Troškovi proizvodnih usluga</i>		
Troškovi usluga - podizvođači	548.647	223.906
Troškovi usluga na izradi učinaka	34.157	31.117
Troškovi transportnih usluga	17.062	4.261
Troškovi usluga održavanja	9.749	4.524
Troškovi zakupnina	95	1.540
Troškovi reklame i propagande	341	50
Troškovi ostalih usluga	436	444
	<u>610.487</u>	<u>265.842</u>
<i>Nematerijalni troškovi</i>		
Troškovi platnog prometa i ostali bank.troškovi	7.536	11.912
Troškovi neproizvodnih usluga	3.972	3.583
Troškovi reprezentacije	1.525	1.484
Troškovi premija osiguranja	2.235	7.988
Troškovi poreza	2.478	10.683
Troškovi članarina	283	238
Ostali nematerijalni troškovi	3.150	1.797
	<u>21.179</u>	<u>37.685</u>
Svega ostali poslovni rashodi	<u>631.666</u>	<u>303.527</u>

21. FINANSIJSKI PRIHODI

	(U hiljadama dinara)	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Prihodi od kamata	18.638	14.174
Pozitivne kursne razlike	6.442	7.935
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	6	-
Ostali finansijski prihodi	43	129
Svega finansijski prihodi	<u>25.129</u>	<u>22.238</u>

22. FINANSIJSKI RASHODI

	(U hiljadama dinara)	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Negativne kursne razlike	5.719	4.822
Rashodi kamata	2619	956
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	72	929
Ostali finansijski rashodi	-	-
Svega finansijski rashodi	<u>8.410</u>	<u>6.707</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
GP "ZLATIBOR-GRADNJA BEOGRAD" A.D., BEOGRAD

23. OSTALI PRIHODI

	(U hiljadama dinara)	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Dobici od prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	-	570
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika	-	129
Ostali nepomenuti prihodi	1.257	-
Svega ostali prihodi	<u>1.257</u>	<u>699</u>

24. OSTALI RASHODI

	(U hiljadama dinara)	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	46.707	2.855
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala	126	244
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	378	46
Obezvredenje ostale imovine	-	-
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	1.455	781
Ostali nepomenuti rashodi	349	562
Svega ostali rashodi	<u>49.015</u>	<u>4.488</u>

25. SUDSKI SPOROVI

Društvo vodi spor sa „Monterra“ d.o.o. Beograd, radi naplate potraživanja za ispostavljene situacije u 2008. godini po Ugovoru br. 1837/06 od 26.10.2006. godine za izgradnju objekta B-7, lamele IV, V, VI i VII, Blok 29 - Novi Beograd u iznosu 13.293.458,36 dinara, nerasporedjeno ucesće u zajedničkoj dobiti u iznosu 22.719.516,04 dinara i pripadajuće kamate (5.375.618,13 dinara), što čini ukupnu vrednost tužbenog zahteva od 41.388.592,54 dinara

26. DEVIZNI KURSEVI

Devizni kursevi primenjeni za preračun pozicija bilansa stanja u dinare za pojedine glavne valute su:

	(U dinarima)	
	<u>31. decembar 2011.</u>	<u>31. decembar 2010.</u>
EUR	104.6409	105.4982
USD	80.8662	79.2802

Lice odgovorno za sastavljanje
Finansijskih izveštaja

Vera Urošević
Vera Urošević

Beograd, 28.02.2012.

Zakonski zastupnik

Jelenko Jeremić, dipl.ing.grad.

