

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“ broj 31/2011) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Službeni glasnik RS“ broj 14/2012) „Pomoravlje“ a.d., iz Niša, MB: 07211279 objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2011.GODINU

I GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

- 1.1. Bilans stanja**
- 1.2. Bilans uspeha**
- 1.3. Izveštaj o tokovima gotovine**
- 1.4. Izveštaj o promenama na kapitalu**
- 1.5. Napomene uz finansijske izveštaje**

II IZVEŠTAJ REVIZORA

III GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

IV IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG

IZVEŠTAJA

V ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH

FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

VI ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA

I GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

1.1. Bilans stanja

1.2. Bilans uspeha

1.3. Izveštaj o tokovima gotovine

1.4. Izveštaj o promenama na kapitalu

1.5. Napomene uz finansijske izveštaje

Popunjiva pravno lice - preduzetnik	
07211279 Maticni broj	100818045 PIB
Sifra delatnosti	
Popunjiva Agencija za privredne registre	
750 1 2 3 Vrsta posla	19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : POMARAVLJE AD NIS

Sediste : NIS, BULEVAR 12 FEBRUAR 129

BILANS USPEHA



7005008321846

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204+205+206)	201		97834	93316
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		68529	97794
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		13	45
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		4201	11691
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		33493	7168
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		84770	114057
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208		90	12443
51	2. Troškovi materijala	209		41844	47153
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		24752	33505
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		0049	6150
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		12035	14806
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		13064	0
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		0	20741
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		2480	12169
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		6431	15552
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		8404	14865
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		17225	4601
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		298	0
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		0	13860
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		298	0
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		0	13860
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		271	283
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		389	41
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		416	0
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		0	14102
	Ä...Ä". NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U _____ dana 21.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja





Zakonski zastupnik



Obrasci navedeni Pravitelnom o sadržini i formi izveštaja finansijskih izvornika su sastavni deo ovog izveštaja. Izveštaj mora biti dostavljen zajedno sa ovim obrascima.

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07211279 Maticni broj		100618045 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3		
Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : POMARAVLJE AD NIS

Sediste : NIS, BULEVAR 12 FEBRUAR 129

BILANS STANJA



7005008321839

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		340064	380913
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		0	11
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		338876	379704
20, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		338876	379704
04, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
21, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		1188	1198
030 do 032, 039 (deo)	1. Uoesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		1188	1198
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		277332	294679
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		28590	34880
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		248742	259799
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		242785	248272
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		0	499
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018		0	91
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		0	7793

Grupa racuna, racun	POZICIJA	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		5957	3144
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		617396	675592
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		617396	675592
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		436125	439597
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		367320	367320
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		26459	89857
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		42346	6714
35	VIII. GUBITAK	109		0	24294
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		180882	235725
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		2002	2002
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		105708	113268
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		104640	103872
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		1068	9396
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		73172	120455
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		1029	2796
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		65746	114230
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		5133	2002
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		1029	1427
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		235	0

- 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
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		389	270
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		617396	675592
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U _____ dana 21.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja



Zakonski zastupnik



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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07211279 Maticni broj		100618045 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv: POMARAVLJE AD NIS

Sediste: NIS, BULEVAR 12 FEBRUAR 129

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005006321877

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)
		AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	
	1	2	3	4	5			
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	367320	414		427		440
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	367320	417		430		443
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	367320	420		433		446
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucjoj godini - povecanje	408		421		434		447
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucjoj godini - smanjenje	409		422		435		448
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	367320	423		436		449
11	Ukupna povecanja u tekucjoj godini	411		424		437		450
12	Ukupna smanjenja u tekucjoj godini	412		425		438		451
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	367320	426		439		452

- u nijedna dinara

Red br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453		466	97514	479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456		469	97514	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	7657	484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472	89857	485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462		475	89857	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		475		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	63398	490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478	26459	491		504	

	OPIS	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitla (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037.237)	AOP	Ukupno (kol. 2+3+4+5+8+ 7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	2072	518		531		544	466906
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	2072	521		534		547	466906
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	4642	522	24294	535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	6714	524	24294	537		550	439597
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	6714	527	24294	540		553	439597
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	63424	528		541		554	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	27792	529	24294	542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	42346	530		543		556	436125

- u hiljadama dinara

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

U _____ dana 21.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja



ZAKONSKI ZASTUPNIK

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07211279 Maticni broj		100618045 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla		
19		

Naziv : POMARAVLJE AD NIS

Sedište : NIS, BULEVAR 12 FEBRUAR 129

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005008321853

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	216329	247012
1. Prodaja i primljeni avansi	302	182243	236989
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	593	10023
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	33493	0
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	189550	146433
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	162128	71649
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	17860	33503
3. Placene kamate	308	4796	10834
4. Porez na dobitak	309	271	283
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	4495	30164
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	26779	100579
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	5430	5784
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	5430	5784
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	30907	153309
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	30907	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	0	153309
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	25477	147525

- u hijadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	0	67899
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	0	67899
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	9096	9127
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	767	4990
3. Finansjski lizing	332	8329	4137
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	0	58772
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	9096	0
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	221759	320695
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	229553	308869
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	11826
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	7794	0
Ä...Ä: GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	7793	2218
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	0	244
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	0	6495
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	0	7793

U _____ dana 21.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja





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)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik	
07211279 Maticni broj	100018045 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre	
750 1 2 3 Vrsta posla	19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv: POMARAVLJE AD NIS

Sediste: NIS, BULEVAR 12 FEBRUAR 129

STATISTICKI ANEKS



7005008321860

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOŠNO PREDUZETNIKU

OPIS	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	4	4
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	41	57

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	170	159	11
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	11	XXXXXXXXXXXX	11
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	159	159	0
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	494306	114602	379704
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	67893	XXXXXXXXXXXX	67893
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	108721	XXXXXXXXXXXX	108721
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	453478	114602	338876

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	13864	16306
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	1297	1620
12	3. Gotovi proizvodi	618	9536	13729
13	4. Roba	619	278	31
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	3615	3194
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	28590	34860

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	367320	367320
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	367320	367320

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	367320	367320
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	367320	367320
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	367320	367320

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	70758	80439
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	85746	114230
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	18456	23820
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	80188	36223
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	13479	16107
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	1698	2157
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	2505	3981
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	87	1701
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	24482	25321
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	277399	303979

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	4594	6398
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	17682	22245
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	3334	4190
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	2109	2549
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	1627	4521
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	4230	5149
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658		
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljista	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660	22	267
540	11. Troškovi amortizacije	661	6049	6149
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	424	498
553	13. Troškovi platnog prometa	663	654	740

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	34	38
555	15. Troškovi poreza	665	1039	2689
558	16. Troškovi doprinosa	666	80	107
562	17. Rashodi kamata	667	4796	9930
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	4796	9930
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 oekove sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	51470	75400

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	46	11529
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dozbitina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovnjenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemijiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	2486	11621
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	2532	23150

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za skicize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682	0	54
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrize tekucih troskova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primjene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688	0	54

U _____ dana 21.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini 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)

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2011. ГОДИНУ

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Поморавље а.д.Ниш (у даљем тексту: друштво) је отворено акционарско друштво са седиштем у Нишу, ул. Булевар 12, Фебруар 129.

Порески идентификациони број (ПИБ): 100618045

Матични број: 07211279

Шифра делаатности: 2030

Друштво је основано 1948. године као предузеће у друштвеној својини. Приватизација предузећа извршена је у складу са Законом о власничкој трансформацији дана 05.07.2005.године. Већински власник предузећа је постао Филип Андријашевић из Ниша, ул. Пријездина 18/7, а на основу Уговора о продаји друштвеног капитала број 1-815/05-417/04 од 05.07.2005.године. Код Агенције за привредне регистре је спроведена промена под бројем БД8440/2005 од 04.08.2005.године. Дана 14.11.2006.године извршено је повећање основног капитала за 18.287.000,00 динара, а на основу Решења Агенције за привредне регистре БД 184794/2006. Предузеће није у матично-зависном односу ни са једним правним лицем.

Основна делатност друштва је производња боја и лакова. Поред претежне делатности, друштво се бави и трговином повремено.

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводства и ревизији ("Службени гласник РС" бр. 46/2006) друштво је разврстано у средње правно лице.

Просечан број запослених у 2011. год. је 57 радника.

Према Статуту, органи Поморавља АД Ниш су:

- Скупштина, као орган власника капитала;
- Управни одбор, као органа управљања;
- Директор, као орган пословођења;
- Надзорни одбор, као орган надзора.

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји привредног друштва „ПОМОРАВЉЕ, ул. Булевар 12. Фебруар 129 за обрачунски период који се завршава 31.12.2011.године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима/Међународним стандардима финансијског извештавања (МРС/МСФИ), Законом о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама које су итврђене Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама.

Сви подаци исказани су у хиљадама динара (РСД), осим уколико није друкчије наведено.

УСВОЈЕНЕ И ПРИМЕЊЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ

На основу Правилника о рачуноводству и пословним политикама усвојеним од стране директора Привредног друштва „Поморавље“ АД Ниш, дана 08.01.2008. године, који је основа за састављање финансијских извештаја за 2011. годину.

3. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

Приходи од продаје друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима	-	-
Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима	-	-
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	46	11.529
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	-	-
Свега приходи од продаје робе	46	11.529
Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима	-	-
Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима	-	7.669-
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	68.470	78.596
Приходи од продаје производа и услуга на иностраном	13	3.471

тржишту		
Свега приходи од продаје производа и услуга	68.483	86.265
УКУПНО ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ	68.529	97.794

4. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ

Приходи од активирања учинака и робе друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Приходи од активирања или потрошње робе за сопствене потребе	13	44
Приходи од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе	-	1
УКУПНО	13-	45

5. ПОВЕЋАЊЕ И СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Почетне залихе учинака (01.01.)	15.034	26.425
Недовршена производња	1.620	2.870
Недовршене услуге	-	-
Готови производи	13.414	23.855
Крајње залихе учинака (31.12.)	10.833	15.034
Недовршена производња	1.297	1.620
Недовршене услуге	-	-
	9.536	13.414
Готови производи		
ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА		
СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА	4.201	11.691

6. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Остали пословни приходи друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	-	-
Приходи од закупнина	33.490	7.164
Приходи од чланарина	-	-
Приходи од тантијема и лиценцних накнада	-	-
Остали пословни приходи (приходи од камата)	3	4
УКУПНО	33.493	7.168

7. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

Набавна вредност продате робе друштва састоји се од следећих врста трошкова:

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Набавна вредност продате робе на велико	90	12.443
Набавна вредност продате робе на мало	-	-
Набавна вредност продатих сталних средстава намењених продаји	-	-
УКУПНО	90	12.443

8. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

Трошкови материјала друштва састоје се од следећих врста трошкова:

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Трошкови материјала за израду	36.828	40.322
Трошкови режијског материјала	422	433
Трошкови горива и енергије	4594	6.398
УКУПНО	41.844	47.153

9. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи друштва састоје се од следећих врста трошкова:

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	17.682	22.245
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	3.334	4.190
Трошкови накнада по уговорима о делу	1.474	1.681
Трошкови накнада по ауторским уговорима	-	-
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима	636	868
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	-	-
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	-	-
Остали лични расходи и накнаде	1.626	4.521
УКУПНО	24.752	33.505

10. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

Трошкови амортизације и резервисања друштва састоје се од следећих врста трошкова:

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Трошкови амортизације	6.049	6.150
Трошкови резервисања за гарантни рок	-	-
Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	-	-
Резервисања за задржане кауције и депозите	-	-
Резервисања за трошкове ресструктурирања	-	-
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	-	-
Остала дугорочна резервисања	-	-
УКУПНО	6.049	6.150

11. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Остали пословни расходи друштва састоје се од следећих врста расхода:

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Трошкови услуга на изради учинака		-
Трошкови транспортних услуга	819	1030
Трошкови услуга одржавања	1.746	2.443
Трошкови закупнина		
Трошкови сајмова		-
Трошкови рекламе и пропаганде	19	267
Трошкови истраживања	22	21
Остали трошкови производних услуга	2.714	2956
Свега трошкови производних услуга	5.320	6.717
Трошкови непроизводних услуга	2.954	1.555
Трошкови репрезентације	332	498
Трошкови премија осигурања	424	740
Трошкови платног промета	655	840
Трошкови чланарина	34	38
Трошкови пореза	1.039	2.689
Трошкови доприноса	80	107
Остали нематеријални трошкови	1.197	1.622
Свега нематеријални трошкови	6.715	8.089
УКУПНО	12.035	14.806

12. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Финансијски приходи друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	-	-

Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	-	-
Приходи од камата	596	11.621
Позитивне курсне разлике	1.888	244
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		-
Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и заједничких улагања		-
Остали финансијски приходи	2	304
УКУПНО	2.486	12.169

13. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи друштва састоје се од следећих врста расхода:

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	-	-
Финансијски приходи из односа са осталим повезаним правним лицима	-	-
Расходи камата	4.796	9.930
Негативне курсне разлике	1.635	4.610
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	-	-
Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	-	-
Остали финансијски расходи		1.012
УКУПНО	6.431	15.552

14. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Остали приходи друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	5.430	5.784

Добици од продаје биолошких средстава	-	-
Добици од продаје учешћа и дугорочних хартија од вредности	-	-
Добици од продаје материјала	2.036	2.794
Вишкови	-	-
Наплаћена отписана потраживања		12
Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика осим валутне клаузуле	-	-
Приходи од смањења обавеза	-	-
Приходи од укидања дугорочних резервисања	-	-
Остали непоменути приходи	938	153
Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава	-	-
Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања	-	-
Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме	-	-
Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају	-	-
Приходи од усклађивања вредности залиха	-	-
Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	-	-
Приходи од усклађивања вредности остале имовине	-	6.122
УКУПНО	8.404	14.865

15. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Остали расходи друштва састоје се од следећих врста расхода:

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Губици по основу расходовања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	247	34

Губици по основу расходања и продаје биолошких средстава	-	-
Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности	-	-
Губици од продаје материјала	2.019	1.532
Мањкови	-	-
Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, осим валутне клаузуле који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви	-	-
Расходи по основу директних отписа потраживања	245	73
Расходи по основу расходања залиха материјала и робе	-	-
Остали непоменути расходи	920	473
Обезвређење биолошких средстава	-	-
Обезвређење нематеријалних улагања	-	-
Обезвређење некретнина, постројења и опреме	6.234	-
Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају	-	-
Обезвређење залиха материјала и робе	-	-
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	7.560	-
Обезвређење остале имовине	-	-
УКУПНО	17.225	2.112

16. НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Добитак пословања које се обуставља	-	-
Приходи по основу ефеката промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни	-	-
Минус: Губитак пословања које се обуставља	-	-

Минус: Расходи по основу ефеката промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни	-	-
НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	-	-

17. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

Неуплаћени уписан капитал друштва може се приказати на следећи начин:

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Неуплаћене уписане акције	-	-
Неуплаћени уписани удели	-	-
УКУПНО	-	-

18. GOODWILL И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

Стање и промене на goodwill-у и нематеријалним улагањима друштва могу се приказати на следећи начин:

	Улагања у развој	Концесије, патенти, лиценце и слична права	Остала нематеријалн а улагања	Нематеријална улагања у припреми	Аванси за нематеријалн а улагања	УКУПНО НЕМАТЕРИ- ЈАЛНА УЛАГАЊА	GOODWILL
НАБАВНА ВРЕДНОСТ							
Почетно стање - 1. јануар 2010. год.			198				
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Повећања							
Отуђења и расхоровање							
Ревалоризација - процена по поштеној вредности							
Остало							
Крајње стање - 31. децембар 2010год.			198				
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ							
Почетно стање - 1.јануар 2. год.			187				
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							

Ревалоризација - процена по поштеној вредности							
Остало							
Крајње стање - 31. децембар 2011 год.	129.123	344.018	45.186		73.110		591.437
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ							
Почетно стање - 1.јануар 2011. год.	129.123	115.828	28.013				272.964
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Амортизација		3.466	2.583				6.049
Губици због обезвређења							
Отуђења и расхоровање	88.176		9.355		5.140		102.671
Ревалоризација - процена по поштеној вредности							
Остало		-					
Крајње стање - 31. децембар 2011 год	88176	119.294	39.951		5.140		252.561
НЕОТПИСАНА (САДАШЊА) ВРЕДНОСТ							
31. децембар 2010. год.	129.123	228.191	5.063		17.327		379.704
31. децембар 2011. год.	40.947	224.724	5.235		67.970		338.876

19. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА**20. ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ**

Стање и промене на инвестиционим некретнинама друштва могу се приказати на следећи начин:

Ако се за процењивање користи трошковни модел

	у 000 дин.
НАБАВНА ВРЕДНОСТ	
Почетно стање - 1. јануар 2010 год.	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	-
Повећања која су резултат стицања	-
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака	-
Отуђења	-
Пренос са или на залихе и некретнине коју користи власник	-
Остало	-
Крајње стање - 31. децембар 2010. год.	
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ	
Почетно стање - 1. јануар 2011. год.	-
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	-
Амортизација	
Губици због обезвређења	-
Отуђења	-
Пренос са или на залихе и некретнине коју користи власник	-
Остало	-
Крајње стање - 31. децембар 2011. год.	
НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ	
31. децембар 2011. год.	
31. децембар 2010. год.	

Смањења по основу жетве	-	-	-	-	-	-
Промена (повећање или смањење) поштене вредности	-	-	-	-	-	-
Остало	-	-	-	-	-	-
Крајње стање - 31.12.2010 год.						0

22. УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ

Учешћа у капиталу друштва могу се приказати на следећи начин:

	% учешћа	31.12.2011 у 000 дин	31.12.2010 у 000 дин
<u>Учешћа у капиталу зависних правних лица</u>			-
Правно лице			-
Правно лице			-
Остало			-
Свега			-
<u>Учешћа у капиталу осталих повезаних правних лица</u>			-
Правно лице			-
Правно лице			-
Остало			-
Свега			-
<u>Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају</u>			-
Правно лице			-
Правно лице			-
Остало			-
Свега			-
Минус: Обезвређење учешћа у капиталу			-
УКУПНО УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ			-

23. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Остали дугорочни финансијски пласмани друштва могу се приказати на следећи начин:

	удин	удин
Дугорочни кредити матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима	-	-
Дугорочни кредити у земљи	-	-
Дугорочни кредити у иностранству	-	-
Хартије од вредности које се држе до доспећа	-	-
Остали дугорочни финансијски пласмани	1.188	1..198
Минус: Обезвређење осталих дугорочних финансијских пласмана	-	-
УКУПНО	1.188	1.198

24. ЗАЛИХЕ

Стање залиха друштва може се приказати на следећи начин:

	удин	удин
Материјал	13.864	16.306
Недовршена производња	1.297	1.620
Готови производи	9.536	13.414
Трговачка роба	278	346
Минус: Обезвређење залиха	-	-
УКУПНО	24.975	31.686

Време набавке и формирања залиха није у попису наведено. Из пописа се невиди да ли постоје некурентне залихе

25. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

Стање сталних средстава намењених продаји и средства пословања које се обуставља може се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Нематеријална улагања намењена продаји		-
Земљиште намењено продаји		-
Грађевински објекти намењени продаји		-
Инвестиционе некретнине намењене продаји		-
Остале некретнине намењене продаји		-
Постројења и опрема намењена продаји		-
Биолошка средства намењена продаји		-
Средства пословања које се обуставља		-
Минус: Обезвређење сталних средстава и средстава пословања које се обуставља		-
УКУПНО	-	-

26. ПОТРАЖИВАЊА

Стање потраживања друштва може се приказати на следећи начин:

	31.12.2011 у000дин	31.12.2010 у000 дин
<u>Потраживања по основу продаје</u>		
Купци – матична и зависна правна лица	-	-
Купци – остала повезана правна лица	-	-
Купци у земљи	77.229	79.861
Купци у иностранству	2.076	1.565
Минус: Исправка вредности потраживања од купаца	8.548	985

Свега	70.757	80.441
<u>Потраживања из специфичних послова</u>		
Потраживања од извозника	-	-
Потраживања по основу увоза за туђи рачун	-	-
Потраживања из комисионе и консигнационе продаје	-	-
Остала потраживања из специфичних послова	-	-
Минус: Исправка вредности потраживања из специфичних послова	-	-
Свега	-	-
<u>Друга потраживања</u>		
Потраживања за камату и дивиденде	22	22
Потраживања од запослених	526	531
Потраживања од државних органа и организација	-	
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	493	499
Остала потраживања	170.916	167.278
Минус: Исправка вредности других потраживања	-	-
Свега	171.957	167.831
УКУПНО ПОТРАЖИВАЊА	242.714	248.772

Потраживања старија од годину дана су упузена. За потраживања где је наплата неизвесна извршен је отпис преко исправке вредности.

27. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Краткорочни финансијски пласмани друштва могу се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Краткорочни кредити и пласмани - матична и	-	-

зависна правна лица		
Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	-	-
Краткорочни кредити у земљи	-	-
Краткорочни кредити у иностранству	-	
Део дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године	-	-
Хартије од вредности које се држе до доспећа - део који доспева до једне године	-	-
Хартије од вредности којима се тргује	-	-
Остали краткорочни финансијски пласмани	-	-
Минус: Обезвређење краткорочних финансијских пласмана	-	-
УКУПНО		

28. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Стање готовинских еквивалената и готовине друштва може се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Хартије од вредности – готовински еквиваленти	-	-
Текући (пословни) рачуни		7.793
Издвојена новчана средства и акредитиви	-	-
Благајна	-	-
Девизни рачун		-
Девизни акредитиви	-	-
Девизна благајна	-	-
Остала новчана средства	-	-
Новчана средства чије је коришћење ограничено или вредност умањена	-	-
УКУПНО		7.793

29. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Стање ПДВ и АВР друштва може се приказати на следећи начин:

	у 000 дин	у дин
Порез на додату вредност – претходни порез	17	82
Активна временска разграничења	5.941	3062
УКУПНО	5.957	3.144

30. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

Стање и промене на одложеним пореским средствима могу се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Почетно стање – 1. јануар	-	-
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	-	-
Повећање/смањење у току године		-
Крајње стање – 31.децембар	-	-
УКУПНО		-

31. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА

Ванбилансна актива –нема.

32. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

Основни и остали капитал друштва може се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Акцијски капитал	367.320	367.320
Удели ДОО		
Улози	-	-
Државни капитал	-	-

Друштвени капитал	-	-
Задружни удели	-	-
Остали основни капитал	-	-
УКУПНО	367.320	367.320

за отворена акционарска друштва

	% UCESCA	31.12.2011 у 000 дин	31.12.2010. у 000 дин
Konzorcijum	71.49	262.610	262.610
Акције у власништву правних лица	4.88	17.923	17.923
Акције у власн.fiz.лица	23.63	86.787	86787
Остали			
УКУПНО	100.00	367.320	367.320

33.НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

Неуплаћени уписан капитал друштва може се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Неуплаћене уписане акције	-	-
Неуплаћени уписани удели	-	-
УКУПНО	-	-

34.РЕЗЕРВЕ

Резерве друштва се могу се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Емисиона премија	-	-
Законске резерве		

Статутарне и друге резерве	-	-
УКУПНО		

Емисиона премија представља разлику (позитивну или негативну) између постигнуте продајне вредности акција и њихове номиналне вредности.

Законске резерве се обавезне резерве које се формирају у складу са законом. Друштво је образовало законске резерве када је то била обавеза по Закону о предузећима («Службени гласник СРЈ», бр. 29/96, 33/96, 36/2002) који прописивао да је друштво капитала дужно да име законске резерве. По том Закону у обавезне законске резерве се сваке године уносило најмање 5% добити, док резерва не достигне статутом утврђену сразмеру према основном капиталу, а најмање 10% основног капитала. Закон о привредним друштвима, који је ступио на снагу 30. новембра 2004. год. је укинуо обавезу да друштво капитала има законске резерве.

Статутарне и друге резерве се резерве које се формирају у складу са статутом и другим актима друштва.

35. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

На ревалоризационим резервама исказују се ефекти процене по поштеној (фер) вредности нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме, хартија од вредности расположивих за продају, као и курсне разлике по основу учешћа у капиталу иностраних привредна друштва (улагања у страни ентитет) у складу са рачуноводственим политикама описаним у напоменама.

Стање и промене на ревалоризационим резервама друштва могу се приказати на следећи начин:

	Нематеријална улагања	Некретнине, постројења и опрема	Хартије од вредности расположиве за продају	Учешћа у капиталу иностраних привредних друштва	Остало	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2009.	-	89857	-	-	-	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	-	-	-	-	-	-
Процена по поштеној вредности – повећање						
Процена по поштеној вредности – смањење						
Укидање						
Остала повећања						
Остала смањења		63.498				
Крајње стање – 31.12.2011		26.459				
Крајње стање – 31.12.2010		89.957				

Ревалоризационе резерве се не могу искористити и расподелити док се средство чијом су проценом настале на неки начин не отуђи – прода, расходује, поклони, размени за друго средство и сл.

Један део ревалоризационе резерве настао проценом по поштеној вредности нематеријалних улагања и некретнина, постројења и опреме може се пренети у нераспоређену добит и пре него што је наматеријално улагање, некретнина, постројење или опрема отуђена. Износ који се у том случају може пренети у нераспоређену добит једнак је разлици амортизације обрачунате на ревалоризовану набавну вредност и амортизације обрачунате на набавну вредност.

36. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

Нераспоређена добит друштва може се приказати на следећи начин:

	у 000 дин.
Нераспоређена добит ранијих година – 1.1.2011	6.714
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	-
Кориговано стање нераспоређене добити ранијих година – 1.1.2011.	-
Исплата дивиденде	
Остала повећања	63.424
Остала смањења	27.792
Нераспоређена добит текуће године	
Стање на дан 31.12.2011.	42.346

Расподела нераспоређеног добитка извршена на основу Одлуке .

	у 000 дин.
Покриће губитка	-
Исплата дивиденде	-
Учешће запослених у добити	-
Резерве	-

Почетно стање – 1.1.2011					2.002		2.002
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Додатна резервисања извршена у 2011 год.							-
Искоришћена резервисања у 2011 г							-
Укинута резервисања у 2011 г							-
Остало							-
Крајње стање – 31.12.2011					2.002		2.002

40. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

Обавезе по основу дугорочних кредита друштва могу се приказати на следећи начин:

	Ознака валуте	Каматна стопа	31.12.2011. у 000 дин	31.12.2010 у 000 дин
<u>Дугорочни кредити у земљи</u>				
Правно лице		4%	104.640	103.872
Правно лице				-
Остали			1.068	9.396
Свега			105.708	113.268
<u>Дугорочни кредити у иностранству</u>				
Правно лице				-
Правно лице				-
Остали				-

Свега				-
УКУПНО ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ			105.708	113.268

Део дугорочних кредита који доспева до једне године од дана биланса исказује се у оквиру краткорочних финансијских обавеза.

Дугорочни кредит код Фонда за развој Републике Србије коришћен је за улагања у опрему.

41. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Остале дугорочне обавезе могу се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Обавезе које се могу конвертовати у капитал	-	-
Обавезе према матичним и зависним правним лицима	-	-
Обавезе према осталим повезаним правним лицима	-	-
Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	-	-
Остале дугорочне обавезе	-	-
УКУПНО	-	0

42. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

Краткорочне финансијске обавезе могу се приказати на следећи начин:

	Ознака валуте	Каматна стопа	31.12.2011. у 000 дин	31.12.2010. у 000 дин
<u>Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица</u>				
Правно лице			-	
Правно лице			-	

Остали			-	
Свега			-	
<u>Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица</u>				
Правно лице			-	
Правно лице			-	
Остали			-	
Свега			-	
<u>Краткорочни кредити у земљи</u>				
Правно лице	rsd			
Правно лице			1.029	2.796
Остали			-	
Свега			1.029	2.796
<u>Краткорочни кредити у иностранству</u>				
Правно лице			-	
Правно лице			-	
Остали			-	
Свега			-	
<u>Део дугорочних кредита који доспева до једне године</u>				
Правно лице			-	
Правно лице			-	
Остали			-	
Свега			-	
<u>Део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године</u>				
Правно лице			-	
Правно лице			-	

Остали			-	
Свега			-	
<u>Обавезе по краткорочним хартијама од вредности</u>				
Правно лице			-	
Правно лице			-	
Остали			-	
Свега			-	
<u>Остале краткорочне финансијске обавезе</u>				
Правно лице			-	-
Правно лице				-
Остали				
Свега			1.029	2.796
УКУПНО КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ			1.029	2.796

43. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

Нема.

44. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

Обавезе из пословања могу се приказати на следећи начин:

	31.12.2011 у000дин	у000дин
<u>Обавезе из пословања</u>		
Примљени аванси, депозити и кауције	38.010	95.226
Добављачи - матична и зависна правна лица	-	-
Добављачи - остала повезана правна лица	-	-

Добављачи у земљи	25.749	17.081
Добављачи у иностранству	1.987	1.923
Остале обавезе из пословања	-	
Свега	65.746	114.230
<u>Обавезе из специфичних послова</u>		
Обавезе према увознику		-
Обавезе по основу извоза за туђ рачун		-
Обавезе по основу комисионе и консигнационе продаје		-
Остале обавезе из специфичних послова		-
Свега		-
УКУПНО ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	65.746	114.230

45. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Остале краткорочне обавезе и ПВР могу се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
<u>Обавезе по основу зарада и накнада зарада</u>		
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	2.466	1.155
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	501	160
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	951	289
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	951	280
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају	-	-
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају	-	-

Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају	-	-
Свега	4.869	1.884
<u>Друге обавезе</u>		
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања	-	-
Обавезе за дивиденде	-	-
Обавезе за учешће у добити	-	-
Обавезе према запосленима	68	56
Обавезе према члановима управног и надзорног одбора	-	-
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима	135	40
Обавезе за нето приход предузетника који аконтацију подиже у току године	-	-
Остале обавезе	61	22
Свега	264	118
<u>Пасивна временска разграничења</u>		
Унапред обрачунати трошкови	-	-
Обрачунати приходи будућег периода	-	-
Разграничени зависни трошкови набавке	-	-
Одложени приходи и примљене донације	-	-
Разграничени приходи по основу потраживања	-	-
Остала ПВР	-	-
Свега	-	-
УКУПНО ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПВР	5.133	2002

45.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

Стање и промене на одложеним пореским обавезама могу се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Почетно стање – 1. јануар	270	310
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	-	-
Повећање/смањење у току године	119	41
Крајње стање – 31.децембар	389	270
УКУПНО	389-	270

46. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА

НЕМА

47. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ И ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА

Нема

48. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАНА БИЛАНСА СТАЊА

Датум одобравања финансијских извештаја је 25.02.2012.

49. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Званични курсеви (званични средњи курс Народне банке Србије) страних валута који су коришћени за прерачунавање у динарску провизорност девизних позиција биланса стања су следећи:

	31.12. 2011	31.12.2010
EUR	104.6409	105.4982

У Нишу,

дана: 25.02.2010. године

Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја

Ilić Borislava

МП

Законски заступник:

Dejan Andrijašević

II IZVEŠTAJ REVIZORA

Napomena: Izveštaj revizora biće naknadno dostavljen po dobijanju istog, a iz finansijskih razloga.

Na osnovu člana 50 Zakona o tržištu kapital (Sl. Glasnik RS broj 31/2011) i na osnovu člana 367 stav 1 tačka 6 Zakona o privrednim društvima (Sl. Glasnik RS broj 36/2011 i 99/2011), Pomoravlje AD Niš, mb 07211279, PIB 100618045 objavljuje:

III GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

za 2011 godinu

Opšti podaci

Poslovno ime, sedište i adresa Matični broj PIB	"Pomoravlje"AD Niš, Bulevar 12.februar 129, MB 7211279, PIB 100618045
Web site i e-mail adresa	www.pomoravlje-nis.co.rs , office@pomoravlje-nis.co.rs
Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 84400/2005 od 04.08.2005.godine
Delatnost (šifra i opis)	2030 – Proizvodnja boja i lakova
Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini	41
Broj izdatih akcija	367320
Direktor	Dejan Andrijašević

<i>1) Prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva, a naročito finansijsko stanje u kome se Društvo nalazi i podaci važni za procenu stanja imovine Društva</i>	U 2011.g. je došlo do smanjenja imovine za 8,62% u odnosu na 2010.god. U 2010.g. ostvaren je gubitak u iznosu od 13.860.000 din, dok je u 2011.g. ostvarena dobit u iznosu od 298.000 din.
<i>2) Opis očekivanog razvoja Društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama Društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo</i>	Povećanje proizvodnje u delu industrijskih premaza. Glavni rizik je nedostatak obrtnog kapitala za normalno obavljanje delatnosti.
<i>3) Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema</i>	Redovna godišnja Skupština akcionara
<i>4) Svi značajniji poslovi sa povezanim licima</i>	
<i>5) Aktivnosti Društva na polju istraživanja i razvoja</i>	

Podaci o stečenim sopstvenim akcijama*	
<i>Razlozi sticanja sopstvenih akcija</i>	
<i>Broj i nominalna vrednost stečenih sopstvenih akcija</i>	
<i>Imena lica od kojih su akcije stečene</i>	
<i>Iznos koji je Društvo isplatilo po osnovu sticanja sopstvenih akcija, odn. naznaka da su akcije stečene bez naknade</i>	
<i>Broj sopstvenih akcija koje društvo poseduje u trenutku izrade godišnjeg izveštaja</i>	

**Podaci se popunjavaju ukoliko je Društvo u menuvremenu od sačinjavanja prethodnog godišnjeg izveštaja steklo sopstvene akcije*

IV IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE

GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Izjavljujemo da je prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i njegova društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

Ime i prezime	Naziv radnog mesta i dužnosti koje lice obavlja u Društvu
Ilić Borislava	Ovlašćeni računovođa

**V ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU
GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ***

--

*U slučaju da nije usvojen godišnji izveštaj, obavezna je napomena da nije usvojen od strane nadležnog organa, a Društvo je obavezno da odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja objavi u celosti naknadno.

VI ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA *

--

*U slučaju da odluka nadležnog organa o raspodeli dobiti/pokriću gubitka nije sastavni deo Godišnjeg izveštaja, Društvo je obavezno da je objavi u celosti naknadno.

Napomena*

Godišnji izveštaj nije usvojen jer se usvaja na redovnoj skupštini akcionara koja će biti održana 30.06.2012.god. nakon čega će odluka o usvajanju Godišnjeg izveštaja biti objavljena u celosti.

*U slučaju da Godišnji izveštaj nije usvojen od strane nadležnog organa javnog društva, sa obaveštenjem da će odluka o usvajanju Godišnjeg izveštaja biti naknadno objavljena u celosti

Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Godišnjem izveštaju.

U Nišu,

Direktor

Dana 31.05.2012,

Dejan Andrijašević