

Попуњава правно лице – предузетник

07037899 8122 100124790

Матични број

Шифра делатности

ПИБ

Попуњава Агенција за привредне регистре

1	2	3	19	20	21	22	23	24	25	26
---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----

Врста посла

НАЗИВ: КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИМНИЧАР А.Д. БЕОГРАД

СЕДИШТЕ: БЕОГРАД, ДЕЛИГРАДСКА 25

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06. 2012 године

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	31.12.2011 Претходна година
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
	А. СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	0 0 1		51432	55486
00	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	0 0 2			
012	II. GOODWILL	0 0 3			
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	0 0 4		67	125
	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	0 0 5		46855	48813
020, 022, 023, 026, 027 (део), 028 (део), 029	1. Некретнине, постројења и опрема	0 0 6		34789	48813
024, 027 (део), 028 (део)	2. Инвестиционе некретнине	0 0 7		12066	
021, 025, 027 (део) и 028 (део)	3. Биолошка средства	0 0 8			
	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	0 0 9		4510	6548
030 до 032, 039 (део)	1. Учешћа у капиталу	0 1 0		4008	6146
033 до 038, 039 (део) минус 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	0 1 1		502	402
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	0 1 2		60292	54736
10 до 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	0 1 3		6590	3546
14	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	0 1 4			
	III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016+017+018+019+020)	0 1 5		53702	51190
20, 21 и 22, осим 223	1. Потраживања	0 1 6		42427	43125
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0 1 7		553	1176
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	0 1 8		54	54
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	0 1 9		10509	6705
27 и 28 осим 288	5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	0 2 0		159	130
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0 2 1		121	121
	Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	0 2 2		111845	110343
29	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0 2 3			
	Ђ. УКУПНА АКТИВА (022+023)	0 2 4		111845	110343
88	Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0 2 5			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПАСИВА				
	A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	1 0 1		58053	51530
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	1 0 2		14479	14479
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	1 0 3			
32	III. РЕЗЕРВЕ	1 0 4		11338	11338
330 и 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	1 0 5		23332	23332
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	1 0 6		791	790
333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	1 0 7		3377	3927
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	1 0 8		11530	5518
35	VIII. ГУБИТАК	1 0 9			
037 и 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	1 1 0			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)	1 1 1		53207	58322
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	1 1 2		1145	1145
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	1 1 3		2125	2125
414, 415	1. Дугорочни кредити	1 1 4		2125	2125
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	1 1 5			
	III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	1 1 6		49997	55052
42, осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	1 1 7		4292	6591
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	1 1 8			
43 и 44	3. Обавезе из пословања	1 1 9		8753	10404
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	1 2 0		32771	32753
47 и 48, осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	1 2 1		3557	5304
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	1 2 2		624	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	1 2 3		485	485
	Г. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	1 2 4		111845	110343
89	Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	1 2 5			

у Београду

дана 30.06. 2012. године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

Bolell



Законски заступник

Mogon Vukobrić

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник РС“, бр. 114/2006, 5/2007, 119/2008 и 2/2010).

Попуњава правно лице – предузетник											
07037899			8122			100124790					
Матични број			Шифра делатности			ПИБ					
Попуњава Агенција за привредне регистре											
1 2 3			19			20 21 22 23 24 25 26					
Врста посла											

НАЗИВ: КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИМНИЧАР А.Д. БЕОГРАД

СЕДИШТЕ: БЕОГРАД, ДЕЛИГРАДСКА 26

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 30.06. 2012 године

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година <u>30.06.2011</u>
1	2	3	4	5	6
	A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 – 205 + 206)	2 0 1		94595	97424
60 и 61	1. Приходи од продаје	2 0 2		92112	96225
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	2 0 3		1499	1199
630	3. Повећање вредности залиха учинака	2 0 4			
631	4. Смањење вредности залиха учинака	2 0 5			
64 и 65	5. Остали пословни приходи	2 0 6		984	
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	2 0 7		68688	72058
50	1. Набавна вредност продате робе	2 0 8			
51	2. Трошкови материјала	2 0 9		6605	9014
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	2 1 0		41897	43207
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	2 1 1		2011	17
53 и 55	5. Остали пословни расходи	2 1 2		18175	1982
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 – 207)	2 1 3		25907	25366
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 – 201)	2 1 4			
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2 1 5		32	7
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	2 1 6		224	607
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	2 1 7		2735	675
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	2 1 8		21785	475
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 – 214 + 215 – 216 + 217 – 218)	2 1 9		6665	24966
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 – 213 – 215 + 216 – 217 + 218)	2 2 0			
69 – 59	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	2 2 1			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
59 – 69	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	2 2 2			
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 – 220 + 221 – 222)	2 2 3		29	
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 – 219 + 222 – 221)	2 2 4		6636	24966
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	1. Порески расход периода	2 2 5		624	
722	2. Одложени порески расходи периода	2 2 6			
722	3. Одложени порески приходи периода	2 2 7			
723	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦУ	2 2 8			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 – 224 – 225 – 226 + 227 – 228)	2 2 9		6012	24966
	Е. НЕТО ГУБИТАК (224 – 223 + 225 + 226 – 227 + 228)	2 3 0			
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	2 3 1			
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	2 3 2			
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	2 3 3		1	6
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	2 3 4			

у Београду

дана 22.06 2012 године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

[Signature]



Законски заступник

[Signature]

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник РС”, бр. 114/2006, 5/2007, 119/2008 и 2/2010).

Попуњава правно лице

07037899

8122

100124790

Матични број

Шифра делатности

ПИБ

Попуњава Агенција за привредне регистре

1	2	3	19	20	21	22	23	24	25	26
---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----

Врста посла

НАЗИВ: КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИМНИЧАР А.Д. БЕОГРАД

СЕДИШТЕ: БЕОГРАД, ДЕЛИГРАДСКА 26

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 30.06. 2012 године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3 0 1	96348	95758
1. Продаја и примљени аванси	3 0 2	94589	93711
2. Примљене камате из пословних активности	3 0 3	31	684
3. Остали приливи из редовног пословања	3 0 4	1728	1353
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3 0 5	92691	88942
1. Исплате добављачима и дати аванси	3 0 6	20950	22946
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3 0 7	41907	42504
3. Плаћене камате	3 0 8	116	447
4. Порез на добитак	3 0 9	624	1133
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	3 1 0	29094	22932
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3 1 1	3657	6763
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3 1 2		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3 1 3	2984	1941
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3 1 4	2138	1483
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3 1 5	846	458
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3 1 6		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3 1 7		
5. Примљене дивиденде	3 1 8		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3 1 9	278	3864
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3 2 0		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3 2 1		3864
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3 2 2		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3 2 3	2706	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3 2 4		1743

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	3 2 5		
1. Увећање основног капитала	3 2 6		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	3 2 7		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	3 2 8		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	3 2 9	2299	4733
1. Откуп сопствених акција и удела	3 3 0		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	3 3 1	2299	4733
3. Финансијски лизинг	3 3 2		
4. Исплаћене дивиденде	3 3 3		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3 3 4		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3 3 5	2299	4733
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	3 3 6	99332	97699
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	3 3 7	95268	97539
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 – 337)	3 3 8	4064	160
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 – 336)	3 3 9		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3 4 0	6207	6046
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3 4 1	1	5
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3 4 2	9	4
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 – 339 + 340 + 341 – 342)	3 4 3	10263	6207

у Београду

дана 30.06.2012 године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

[Signature]



Законски заступник

[Signature]

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник РС“, бр. 114/2006, 5/2007, 119/2008 и 2/2010).

Попуњава правно лице												
07037899			8122									
Матични број			Шифра делатности			ПИБ						
Попуњава Агенција за привредне регистре												
1	2	3	19			20	21	22	23	24	25	26
Врста посла												

НАЗИВ: КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИМНИЧАР А.Д. БЕОГРАД

СЕДИШТЕ: БЕОГРАД, ДЕЛИГРАДСКА 26

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 30.06. 2012 године

износи у 000 динара

Ред. бр.	ОПИС	АОП	Основни капитал (група 30 без 309)		Остали капитал (рп 309)		Неуплаћени уписани капитал (група 31)		Емисиона премија (рп 320)		Резерве (рп 321, 322)		Ревалоризационе резерве (рачуни 330 и 331)		Нереализовани добици по основу хартија од вредности (рачун 332)		Нереализовани губици по основу хартија од вредности (рачун 333)		Нераспоређени добитак (група 34)		Губитак до висине капитала (група 35)		Откупљене сопствене акције и удели (рп 037, 237)		Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)		Губитак изнад висине капитала (група 29)			
			АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	
1.	Стање на дан 1.01. претходне године	401	10349	414	3679	427	7863	440	8007	453	104	466	24322	479	1731	492	3895	505	32268	518			531		544		84428	557		
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години – повећање	402		415		428		441		454		467		480		493		506		519			532		545		558			
3.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години – смањење	403		416		429		442		455		468		481		494		507		520			533		546		559			
4.	Кориговано почетно стање на дан 1.01. претходне године (р. бр. 1+2-3)	404	10349	417	3679	430	7863	443	8007	456	104	469	24322	482	1731	495	3895	508	32268	521			534		547		84428	560		
5.	Укупна повећања у претходној години	405	4900	418		431		444		457	3227	470		483		496	32	509	13896	522			535		548		21991	561		
6.	Укупна смањења у претходној години	406	4449	419		432	7863	445		458		471	990	484	935	497		510	40646	523			536		549		54883	562		
7.	Стање на дан 31.12. претходне године (р. бр. 4+5-6)	407	10800	420	3679	433		446	8007	459	3331	472	23332	485	796	498	3927	511	5518	524			537		550		51536	563		
8.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години – повећање	408		421		434		447		460		473		486		499		512		525			538		551		564			
9.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години – смањење	409		422		435		448		461		474		487		500		513		526			539		552		565			
10.	Кориговано почетно стање на дан 1.01. текуће године 31.12.11 (р. бр. 7+8-9)	410	10800	423	3679	436		449	8007	462	3331	475	23332	488	796	501	3927	514	5518	527			540		553		51536	566		
11.	Укупна повећања у текућој години	411		424		437		450		463		476		489		502		515	6012	528			541		554		6562	567		
12.	Укупна смањења у текућој години	412		425		438		451		464		477		490	5	503		516		529			542		555		5568	568		
13.	Стање на дан 30.06.12 (р. бр. 10+11-12)	413	10800	426	3679	439		452	8007	465	3331	478	23332	491	791	504	3377	517	11530	530			543		556		58093	569		

у БЕОГРАДУ

дана 30.06. 2012 године

Лице одговорно за састављање финансијског извештаја

[Својеручни потпис]



Законски заступник

[Својеручни потпис заступника]

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник РС”, бр. 114/2006, 5/2007, 119/2008 и 2/2010).

**KOMUNALNO PREDUZEĆE
„DIMNIČAR“ A.D.**

**NAPOMENE UZ POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJ
ZA 2012. GODINU**

1. Opšte informacije

Komunalno preduzeće“ Dimničar” a.d. /u daljem tekstu: Društvo/ sa sedištem u ul. Deligradskoj 26.Beograd, je akcionarsko društvo, osnovano 1948.godine kao društvo u društvenoj svojini. Od 24.05.2002.g. Preduzeće posluje kao akcionarsko društvo.Promena pravnog statusa je registrovana kod Trgovinskog suda u Beogradu,registarski uložak br.1-918-00.Preduzeće nije u matično-zavisnom odnosu ni sa jednim pravnim licem.

Osnovna delatnost kojom se Društvo bavi je čišćenje zgrada.

Matični broj Društva je 07037899 a PIB 100124790

Na dan 30. JUN 2012. godine Društvo je imalo 100 zaposlenih (na dan 31. decembar 2011. godine broj zaposlenih u Društvu bio je 101).

2. Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Društvo je sastavilo ove finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji koji zahteva da finansijski izveštaji budu pripremljeni u skladu sa svim MSFI kao i propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije. Imajući u vidu razlike između ove dve regulative, ovi finansijski izveštaji odstupaju od MSFI u sledećem:

2. Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja (nastavak)

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI zahteva primenu izvesnih ključnih računovodstvenih procena. Ono, takođe, zahteva da Rukovodstvo koristi svoje prosuđivanje u primeni računovodstvenih politika Društva. Oblasti koje zahtevaju prosuđivanje većeg stepena ili veće složenosti, odnosno oblasti u kojima pretpostavke i procene imaju materijalni značaj za finansijske izveštaje obelodanjeni su u napomeni 4.

2. Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja (nastavak)

2.1. Preračunavanje stranih valuta

(a) Funkcionalna i valuta prikazivanja

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva se odmeravaju i prikazuju u valuti primarnog ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje (funkcionalna valuta). Funkcionalna valuta, odnosno izveštajna valuta Društva je dinar, a izveštaji su prikazani u hiljadama dinara, ukoliko nije drugačije naglašeno.

(b) Pozitivne i negativne kursne razlike

Sva potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunata su na njihovu dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale preračunom potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja koje nisu izmirene do kraja godine, iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijski prihodi odnosno Pozitivne i negativne kursne razlike nastale pri izmirivanju obaveza ili naplati potraživanja u toku godine po kursu važećem na dan poslovne promene, iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijskih prihodi odnosno rashodi.

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih finansijskih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno. Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja primenjuvane su računovodstvene politike koje je usvojio Upravni odbor Preduzeća na sednici održanoj 23.03.2005.godine.

3.1. Stalna imovina

(a) Nematerijalna ulaganja

Početno vrednovanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja.

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika (nastavak)

3.1. Stalna imovina (nastavak)

Nematerijalna ulaganja se nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja umanjenoj za ukupnu amortizaciju i ukupne gubitke zbog obezvređenja. Na kraju poslovne godine preispituje se korisni vek trajanja svakog nematerijalnog ulaganja.

Amortizacija se vrši proporcionalnom metodom u toku korisnog veka upotrebe.

U pogledu utvrđivanja i računovodstvenog evidentiranja obezvređenja nematerijalnog ulaganja, primenjuje se MRS 36 – Obezvređenje sredstava.

Osnovne stope amortizacije za pojedina nematerijalna ulaganja su sledeće:

Naziv	Stopa amortizacije (prilagoditi)
Licence i aplikacioni programi	25%
Ulaganja u razvoj	33,33%

(v) Nekretnine, postrojenja i oprema

Početno vrednovanje nekretnina, postrojenja i opreme vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Naknadno vrednovanje nekretnina vrši se po dopuštenom alternativnom postupku, koji je predviđen u MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema, odnosno po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu poštnu vrednost na dan revalorizacije, umanjenoj za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu obezvređivanja.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava proporcionalnom metodom tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini poštna, odnosno nabavna vrednost umanjena za preostalu vrednost ukoliko postoji.

Korisni vek trajanja svake pojedinačne nekretnine, postrojenja i opreme preispituje se periodično.

Osnovne stope amortizacije za pojedine grupe nekretnina, postrojenja i opreme su sledeće:

Naziv	Stopa amortizacije (prilagoditi)
Gradevinski objekti	1,3 – 8%
Oprema	5 – 20%
Vozila	14,3 – 15,5%
Nameštaj	10 – 12,5%
Ostala oprema	33,33 – 50%

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika (Nastavak)

3.1. Stalna imovina (nastavak)

Dugoročni finansijski plasmani

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešća u kapitalu povezanih pravnih lica, učešća u kapitalu drugih pravnih lica, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća, dati dugoročni krediti zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima i ostali dugoročni finansijski plasmani.

Početno priznavanje, kao i naknadno vrednovanje dugoročnih finansijskih plasmana vrši se po metodu nabavne vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih. U bilansu uspeha iskazuje se prihod od ulaganja samo u onoj meri u kojoj Društvo primi svoj deo iz raspodele neraspoređenog dobitka korisnika ulaganja, do koje dođe nakon dana sticanja. Deo iz raspodele koji se primi u iznosu koji je veći od takvog dobitka smatra se povraćajem investicije i iskazuje se kao smanjenje nabavne vrednosti investicije.

Početno priznavanje hartija od vrednosti koje se drže do dospeća vrši se po nabavnoj vrednosti koja predstavlja vrednost nadoknade koja je data za njih. Naknadno merenje hartija od vrednosti koje se drže do dospeća se vrši po diskontovanoj amortizovanoj vrednosti. Vlasničke hartije od vrednosti raspoložive za prodaju naknadno se vrednuju po poštnim tržišnim vrednostima u korist ili na teret sopstvenog kapitala.

Gubici po osnovu ulaganja u zavisna, povezana i druga pravna lica procenjuju se na datum sastavljanja finansijskih izveštaja, u skladu sa MRS 36 i priznaju se kao rashod u bilansu uspeha.

Početno priznavanje i naknadno vrednovanje datih dugoročnih kredita vrši se po nabavnoj vrednosti, koja predstavlja vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi transakcije se uključuju u početno priznavanje.

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika (Nastavak)

3.2. Obrtna imovina

Zalihe se računovodstveno obuhvataju u skladu sa MRS 2 Zalihe.

Zalihe materijala

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža.

Nabavnu vrednost ili cenu koštanja zaliha čine svi troškovi nabavke, troškovi proizvodnje (konverzije) i drugi troškovi nastali dovođenjem zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje.

Troškovi nabavke materijala obuhvataju nabavnu cenu, uvozne dažbine i druge poreze (osim onih koje preduzeće može naknadno da povрати od poreskih vlasti kao što je PDV koji se može odbiti kao prethodni porez), troškove prevoza, manipulativne troškove i druge troškove koji se mogu direktno pripisati nabavci materijala. Popusti, rabati i druge slične stavke oduzimaju se pri utvrđivanju troškova nabavke.

Procenu neto prodajne vrednosti zaliha materijala u slučaju zastarelosti, smanjenja vrednosti i sl. na datum svakog bilansa stanja vrši posebna komisija koju obrazuje direktor Društva.

Obračun izlaza (utroška) zaliha materijala, vrši se po metodi prosečne ulazne cene.

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika (Nastavak)

3.2. Obrtna imovina (nastavak)

Sredstvo koje je otpisano (amortizovano), odnosno sredstvo čija je neotpisana (sadašnja, odnosno knjigovodstvena) vrednost beznačajna neće biti priznato kao sredstvo namenjeno prodaji.

Stalno sredstvo koje je priznato kao sredstvo namenjeno prodaji meri se (iskazuje) po nižem iznosu od knjigovodstvene vrednosti i fer (poštene) vrednosti umanjene za troškove prodaje.

Knjigovodstvena vrednost je sadašnja vrednost iskazana u poslovnim knjigama.

Fer (poštena) vrednost je iznos za koji sredstvo može da bude razmenjeno, ili obaveza izmirena, između obaveštenih i voljnih strana u nezavisnoj transakciji, tj. tržišna vrednost na dan prodaje.

Troškovi prodaje su troškovi koji se mogu direktno pripisati prodaji sredstva i koji ne obuhvataju finansijske troškove i troškove poreza na prihod. Troškovi prodaje odmeravaju se prema sadašnjoj visini, a ne prema visini koja se očekuje u momentu buduće prodaje.

(v) *Kratkoročna potraživanja i plasmani*

Kratkoročna potraživanja od kupaca i kratkoročni finansijski plasmani priznaju se na osnovu računovodstvenog dokumenta na osnovu koga nastaje dužničko – poverilački odnos. Ako se vrednost u dokumentu iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po srednjem kursu važećem na dan transakcije. Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili rashoda.

Otpis kratkoročnih potraživanja i finansijskih plasmana kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti vrši se indirektnim otpisivanjem, dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana, otpis u celini ili delimično vrši direktnim otpisivanjem.

Indirektan otpis se utvrđuje za sva potraživanja od čijeg je roka za naplatu proteklo najmanje 60 dana ,pri čemu se ima u vidu starost potraživanja, ekonomski položaj i solventnost dužnika kao i nemogućnost naplate redovnim putem.

Indirektan otpis vrši se na osnovu odluke Upravnog odbora društva, dok predloge za otpis u toku godine daju šefovi organizacionih jedinica, a na kraju godine centralna popisna komisija .

(g) *Gotovina i gotovinski ekvivalenti*

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po videnju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu.

Prekoračenja po tekućem računu klasifikovana su kao obaveze po kreditima u okviru tekućih obaveza, u bilansu stanja.

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika (Nastavak)

3.3. Osnovni kapital

Inicijalno, osnovni kapital se iskazuje u visini procenjenog uloga u Društvo / odnosno čine ga uplaćeni kapital i upisani neuplaćeni kapital. Takođe, osnovni kapital čine i ostali oblici osnovnog kapitala koji po svojoj suštini ne predstavljaju osnovni kapital (fondovi zajedničke potrošnje i sl.).

Promene na osnovnom kapitalu vrše se isključivo prema pravilima propisanim Zakonom o privrednim društvima a sve promene na osnovnom kapitalu registruju se kod odgovarajućeg Registra.

Osnovni kapital iskazan u dinarima se ne menja prema promenama kursa EUR-a iako je u Registru upisana vrednost u evrima.

3.4 Dugoročna rezervisanja

Rezervisanje se odmerava po sadašnjoj vrednosti izdatka potrebnog za izmirenje obaveze, primenom diskontne stope pre poreza koja odražava tekuću tržišnu procenu vrednosti za novac i rizike povezane sa obavezom. Povećanje rezervisanja zbog isteka vremena se iskazuje kao trošak kamate.

Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za naknade zaposlenima. Odmeravanje rezervisanja vrši se u iznosu koji predstavlja najbolju procenu izdatka na dan sastavljanja bilansa stanja koji je potreban za izmirenje budućih obaveza.

Rezervisanje u narednim obračunskim periodima neće se odmeravati primenom diskontne stope pre poreza koja odražava tekuću tržišnu procenu vrednosti za novac i rizik povezan sa obavezom, već će se uzimati podaci koji su poznati na dan 31. decembar 2011. godine.

3.5. Obaveze po kreditima

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez nastalih transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti. Sve razlike između ostvarenog priliva (unanjenog za transakcione troškove) i iznosa otplata, priznaju se u bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko Agencija nema bezuslovno pravo da odloži izmirenje obaveza za najmanje 12 meseci nakon datuma bilansa stanja.

3.6. Obaveze prema dobavljačima

Kratkoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti ,uivećenoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora .

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika (Nastavak)

3.7. Porez na dobit

Tekući porez na dobit

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa Zakonom o porezu na dobit važećim u Republici Srbiji.

Poreski propisi Republike Srbije ne predviđaju mogućnost da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se preneti na račun dobitaka iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od pet odnosno deset godina.

Odloženi porez na dobit

Odloženi porez na dobit se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle iz razlike između poreske osnove potraživanja i obaveza u bilansu stanja i njihove knjigovodstvene vrednosti.

Važeće poreske stope na datum bilansa stanja ili poreske stope koje su nakon tog datuma stupile na snagu, koriste se za utvrđivanje razgraničenog iznosa poreza na dobit.

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza iz dobiti koji mogu da se povrate u narednim periodima po osnovu odbitnih privremenih razlika, rezervisanja za otpremnihne po osnovu MRS 19, rashoda po osnovu obezvređenja imovine, rashoda na ime javnih prihoda, neiskorišćenih poreskih kredita koji se prenose u naredni period i priznatih poreskih gubitaka.

Odložene poreske obaveze su iznosi poreza iz dobiti koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva se priznaju za sve odbitne privremene razlike i efekte prenetog gubitka i poreskih kredita na poreski bilans Društva, koji se mogu prenositi, do stepena do kojeg će verovatno postojati oporeziva dobit od koje se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti.

Odloženi porez se knjiži na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se knjiže direktno u korist ili na teret kapitala.

3.8. Primanja zaposlenih

Društvo nema sopstvene penzione fondove i po tom osnovu nema identifikovane obaveze na dan 30.06.2012.

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takode, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose. Nakon izvršenih uplata doprinosa, Društvo nema daljih zakonskih obaveza u pogledu budućeg plaćanja doprinosa ukoliko fond nema dovoljno sredstava da isplati sve beneficije zaposlenima koji su se penzionisali. Više plaćeni doprinosi se priznaju kao sredstvo u iznosu koji se može refundirati ili u iznosu za koji se može umanjiti buduća obaveza za plaćanje doprinosa.

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika (Nastavak)

3.9. Primanja zaposlenih (nastavak)

U skladu sa Pojedinačnim kolektivnim ugovorom o radu, Društvo je u obavezi da isplati otpremnine prilikom odlaska u penziju ili pri prestanku radnog odnosa po sili zakona zbog gubitka radne sposobnosti – u visini tri prosečne zarade koje je zaposleni ostvario u mesecu koji prethodi mesecu u kome se isplaćuje otpremnina, koje pri tom ne mogu biti manje od dve prosečne zarade po zaposlenom isplaćene u Društvu za mesec koji prethodi mesecu u kome se vrši isplata otpremnine, odnosno tri prosečne zarade po zaposlenom isplaćene u privredi u Republici Srbiji prema poslednje objavljenom podatku nadležnog republičkog organa, ako je to za zaposlenog povoljnije.

Obračun i iskazivanje dugoročnih rezervisanja po osnovu otpremnina izvršeno je u skladu sa zahtevima MRS 19-Naknade zaposlenima. Aktuarski dobiti i gubici priznaju se u celini u periodu u kome su nastali

3.10. Priznavanje prihoda

Prihod uključuje fer vrednost primljenog iznosa ili potraživanja po osnovu prodaje roba i usluga u toku normalnog poslovanja Društva. Prihod se iskazuje bez PDV-a.

Društvo priznaje prihod kada se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, kada je verovatno da će u budućnosti Društvo imati ekonomske koristi i kada su ispunjeni posebni kriterijumi za svaku od aktivnosti Društva kao što je u daljem tekstu opisano. Iznos prihoda se ne smatra pouzdano merljivim sve dok se ne reše sve potencijalne obaveze koje mogu nastati u vezi sa prodajom. Svoje procene Društvo zasniva na rezultatima iz prethodnog poslovanja, uzimajući u obzir tip kupca, vrstu transakcije i specifičnosti svakog posla.

Društvo ostvaruje prihode po osnovu pružanja usluga iz oblasti komunalne delatnosti /čišćenje dimnjaka/ Kao i čišćenja termoenergetskih postrojenja, sistema masne i suve ventilacije, visinskih radova../

3.11. Priznavanje rashoda

Poslovni rashodi obuhvataju sve troškove nastale u vezi sa ostvarenim poslovnim prihodima i odnose se na troškove materijala, energije i goriva, troškove zarada i naknada zarada, amortizaciju, proizvodne usluge i nematerijalne troškove. Priznavanje rashoda vrši se istovremeno sa priznavanjem prihoda radi kojih su ti rashodi nastali (princip sučeljavanja prihoda i rashoda).

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika (Nastavak)

3.12. Prihodi i rashodi kamata

Kamate nastale po osnovu plasmana i potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se u okviru finansijskih prihoda u obračunskom periodu u kome su nastale.

Kamata i ostali troškovi pozajmljivanja obuhvataju se na sledeći način: troškovi pozajmljivanja koji se neposredno mogu pripisati sticanju, izgradnji ili izradi sredstava klasifikovanog za pripisivanje troškova pozajmljivanja (sredstvo za koje je potrebno značajno vreme da bi se osposobilo za upotrebu, odnosno prodaju) kapitalizuju se kao deo nabavne vrednosti tog sredstva, a svi ostali idu na teret rashoda perioda u kome su nastali.

3.13. Zakupi

(a) Nekretnine, postrojenja i oprema

Zakupi gde zakupodavac zadržava značajniji deo rizika i koristi od vlasništva klasifikuju se kao operativni zakupi. Plaćanja izvršena po osnovu operativnog zakupa (umanjena za stimulacije dobijene od zakupodavca) iskazuju se na teret bilansa uspeha na proporcionalnoj osnovi tokom perioda trajanja zakupa.

Društvo uzima u zakup pojedine nekretnine. Zakup nekretnina, postrojenja i opreme, gde Društvo suštinski snosi sve rizike i koristi od vlasništva, klasifikuje se kao finansijski zakup. Finansijski zakupi se kapitalizuju na početku zakupa po vrednosti nižoj od fer vrednosti zakupljene nekretnine i sadašnje vrednosti minimalnih plaćanja zakupnine.

Svaka zakupnina se raspoređuje na obaveze i finansijske rashode kako bi se postigla konstantna periodična kamatna stopa na preostali iznos obaveze. Odgovarajuće obaveze za zakupnine, umanjene za finansijske rashode, uključuju se u ostale dugoročne obaveze. Kamate kao deo finansijskih troškova iskazuju se u bilansu uspeha u toku perioda trajanja zakupa tako da se dobije konstantna periodična kamatna stopa na preostali iznos obaveze za svaki period.

Nekretnine, postrojenja i oprema stečeni na bazi finansijskog zakupa amortizuju se u toku perioda kraćeg od korisnog veka trajanja sredstva ili perioda zakupa.

Kada je sredstvo dato u operativni zakup to sredstvo se iskazuje u bilansu stanja zavisno od vrste sredstva.

Prihod od zakupnine priznaje se na proporcionalnoj osnovi u toku perioda trajanja zakupa.

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika (Nastavak)

3.14 Naknadno ustanovljene greške

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se preko rezultata ranijih godina, u skladu sa MRS 8 – Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške.

Materijalno značajnom greškom smatra se greška, koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama veća od 5% ukupnih prihoda.

Naknadno ustanovljene greške koje nisu materijalno značajne ispravljaju se na teret rashoda, odnosno u korist prihoda perioda u kojem su identifikovane.

4. Upravljanje finansijskim rizikom

4.1. Faktori finansijskog rizika

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: **tržišni rizik** (koji obuhvata rizik od promena kursa stranih valuta, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope, kamatni rizik gotovinskog toka, rizik od promene cena, i rizik od promene kursa stranih valuta), **kreditni rizik**, **rizik likvidnosti** i **rizik tokova gotovine**. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum.

Upravljanje rizicima obavlja rukovodstvo Društva u skladu sa politikama odobrenim od strane Upravnog odbora. Rukovodstvo identifikuje i procenjuje finansijske rizike i definiše načine zaštite od rizika tesno saradujući sa poslovnim jedinicama Društva.

(a) Tržišni rizik

- *Rizik od promene kursa stranih valuta*

Društvo posluje u međunarodnim okvirima i izloženo je riziku promena kursa stranih valuta koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama.

- *Rizik od promene cena*

Društvo je izloženo i riziku promena cena vlasničkih hartija od vrednosti s obzirom da su ulaganja Društva klasifikovana u bilansu stanja kao raspoloživa za prodaju ili kao finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha. Društvo nije izloženo riziku promena cena robe.

- *Gotovinski tok i rizik od promene fer vrednosti kamatne stope*

Budući da Društvo nema značajnu kamatonosnu imovinu, prihod i novčani tokovi u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa.

Rizik od promena fer vrednosti kamatne stope proističe iz dugoročnih kredita. Krediti dati po promenljivim kamatnim stopama izlažu Društvo kamatnom riziku novčanog toka. Krediti dati po fiksnim kamatnim stopama izlažu Društvo riziku promene fer vrednosti kreditnih stopa.

5. Nematerijalna ulaganja

<u>Nabavna vrednost</u>	
Stanje 31.12.2012. godine	<u>381</u>
Povećanja	
Smanjenja	<u>139</u>
Stanje 30.06.2012. godine	<u>242</u>
<u>Ispravka vrednosti</u>	
Stanje 31.12.2012. godine	<u>256</u>
Povećanja	
Smanjenja	<u>175</u>
Stanje 30.06.2012. godine	<u>150</u>
<u>Sadašnja vrednost</u>	
31. decembar 2011. godine	<u>125</u>
30.06.2012. godine	<u>67</u>

6. Nekretnine, postrojenja i oprema i investicione nekretnine

	Gradjevinski objekti	investicione nekretnine	oprema	ukupno
31.12.2011.	29.023		19.789	48.813
30.06.2012	16.899	12.066	17.890	48.855

6. Nekretnine, postrojenja i oprema (nastavak)

Zemljište i građevinski objekti Društva su poslednji put procenjivani sa stanjem na dan maj 2011. od strane nezavisnih procenitelja. Procena je izvršena na osnovu tržišnih vrednosti nedavnih transakcija sa povezanim stranama obavljenim po istim uslovima kao i sa trećim licima. Pozitivan efekat revalorizacionih rezervi umanjen za odloženi porez na dobitak iskazan je u korist ostalih rezervi u okviru akcijskog kapitala.

Deo građevinskog objekta u Deligradskoj 26 je izdat u zakup te je isti prikazan kao investiciona nekretnina.

7. Dugoročni finansijski plasmani

	<u>30.06.2012</u>	<u>31.12.2011.</u>
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	4.510	6.548

8. Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2011.g.

	30.06.2012	31.12.11
Materijal	3.049	577
Rezervni delovi	469	314
Alat i sitan inventar	9.656	7.634
Dati avansi za zalihe	0	1.605
Minus ispravka vrednosti	6.584	-6.584
AOP 013	6.590	3.546

9. Potraživanja

	30.06.2012.	31.12.2011.
Potraživanja od kupaca	146.433	129.030
Ostala potraživanja	753	1.612
Kratkoročni finansijski plasmani	54	54
PDV i AVR		130
Ukupno potraživanja – neto	147.240	130.826

(a) Potraživanja od kupaca

	30.06.2012	31.12.2011.
Kupci u zemlji	146.433	129.030
Kupci u inostranstvu		
Minus: Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	105.542	-87.056
Minus: Ispravka vrednosti kupaca u inostranstvu		
	40.891	41.974

10. Potraživanja (nastavak)**(a) Potraživanja od kupaca (nastavak)**

Na dan 30.06.2012. izvršena je ospravka potraživanja od kupaca starijih od 60 dana u vrednosti od 20.600.000,00. Ispravka se odnosi na potraživanje od Infostana odnosno građana. Društvo ima usaglašeno stanje sa svim značajnim kupcima.

11. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

	30.06.2012	31.12.2011.
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti	10.251	6.602
Tekući (poslovni) računi		0
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		0
Blagajna		

KOMUNALNO PREDUZEĆE „DIMNIČAR“ A.D.**Napomene uz finansijske izveštaje uz polugodišnji finansijski izveštaj****30.juna2012.godine***(Svi iznosi su izraženi u hiljadama RSD, osim ako nije drugačije naznačeno)*

Devizni račun	0	3
Devizni akreditivi	88	100
Devizna blagajna		0
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		0
Ostala novčana sredstva	170	
	<u>10509</u>	<u>6.705</u>

12. Kapital i rezerve

Ukupan kapital Društva na dan 31.decembar 2011. godine ima sledeću strukturu:

	30.06.2012.	31.12.2011.
Osnovni kapital	14.479	14.479
Neplaćeni upisani kapital		
Rezerve	11.338	11.338
Revalorizacione rezerve	23.332	23.332
Nerealizovani Dobici po osnovu hartija od vrednosti	791	796
Nerealizovani Gubici po osnovu hartija od vrednosti	-3.377	3.927
Neraspoređeni dobitak	11.530	5.518
Gubitak		
Otkupljene sopstvene akcije		
	<u>58.093</u>	<u>51.536</u>

Osnovni kapital Društva čine akcijski kapital.

13. Dugoročna rezervisanja

Dugoročna rezervisanja se odnose na sledeće kategorije:

	30.06.2012	31.12.2011.
Rezervisanja za troškove u garantnom roku		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	1.145	1.145
Ostala dugoročna rezervisanja		
	<u>1.145</u>	<u>1.145</u>

Izvršena rezervisanja se odnose na rezervisanja za otpremnine za odlazak u penziju u skladu sa MRS 19 na dan 31.12.2011.

Kratkoročne finansijske obaveze

	30.06.2012.	31.12.2011.
Kratkoročni krediti u zemlji	0	0
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	0	6.591
Deo ostalih dugoročnih obaveza koji dospeva do jedne godine	4.292	
Ostale kratkoročne finansijske obaveze		
	<u>4.292</u>	<u>6.591</u>

Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine prikazan je u sledećoj tabeli:

	Broj i datum ugovora	Kamatna stopa	Rok otplate	EUR	30.06.2012
Dugoročni krediti u zemlji					
Banca Intesa	5142013039000	4%	6.12.2013	54.428	6.416
				<u>54.428</u>	<u>6.416</u>

15. Obaveze iz poslovanja

	30.06.2012.	31.12.2011.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	227	0
Dobavljači u zemlji	8.526	10.404
Dobavljači u inostranstvu		0
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica		0
Dobavljači – ostala povezana pravna lica		0
Ostale obaveze iz poslovanja		
Obaveze iz specifičnih poslova		
Ukupno	<u>8.753</u>	<u>10.404</u>

Društvo ima usaglašeno stanje sa svim dobavljačima.

16. Ostale kratkoročne obaveze

	30.06.2012	31.12.2011.
Obaveze po osnovu neisplaćenih zarada i naknada, bruto	6.493	6.314
Ostale obaveze – obaveze za kamate iz kredita	178	101
Obaveze za učešće u dobitku	<u>26.100</u>	<u>26.100</u>
Obaveze prema članovima UO		96
Obaveze za ostale doprinose/benefic.staz,komore/	32.771	32.754

17. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja

	30.06.2012	31.12.2011.
Obaveze za porez na dodatu vrednost	2.933	2.354
Obaveze za ostale poreze, doprinose i carine i druge dažbine /navesti i obelodaniti materijalno značajne stavke/:		
- Obaveze za poreze i carine		
- Obaveze za doprinose		
- Ostale obaveze za poreze i doprinose/ po osnovu ugovora o delu i druge prihode od kapitala/		2.950
Pasivna vremenska razgraničenja (navesti materijalno značajne stavke)		
Obaveze za porez iz dobitka	624	0

18. Odložena poreska sredstva i obaveze

	Odložena poreska sredstva	Odložene poreske obaveze	Neto
Stanje 31. decembra 2010. godine	0	205	
Promena u toku godine			
Stanje 31. decembra 2011. godine	0	485	485
Promena u toku godine	0		
Stanje 30.jun 2012. godine	0	485	485

19. Odložena poreska sredstva i obaveze (nastavak)

Odložene poreske obaveze se odnose na razliku između poreske i računovodstvene amortizacije.....

20. Tekući poreski rashod perioda

	30.06.2012.	31.12.2011.
Bruto rezultat poslovne godine	6636	5.962
Kapitalni dobici i gubici		320
Usklađivanje rashoda		6.933
Računovodstvena amortizacija	0	4.358
Poreska amortizacija		
Korekcija rashoda po osnovu transfernih cena		
Korekcija rashoda po osnovu sprečavanja utanjene kapitalizacije		
Korekcija rashoda po osnovu kamata primenom pravila o transfernim cenama		

KOMUNALNO PREDUZEĆE „DIMNIČAR“ A.D.

Napomene uz finansijske izveštaje uz polugodišnji finansijski izveštaj

30.juna2012.godine

(Svi iznosi su izraženi u hiljadama RSD, osim ako nije drugačije naznačeno)

	30.06.2012.	31.12.2011.
Usklađivanje rashoda	0	1.414
Korekcija prihoda po osnovu transfernih cena		
Kapitalni dobiti i gubici		
Poreska osnovica	6.636.000	10.271
Poreska stopa	10	10
Obračunati porez		1.027
Ukupna umanjenja obračunatog poreza		169
Tekući rashod perioda		858
Odložen poreski prihod (rashod) perioda		70
Neto dobit bez odloženog poreskog prihoda (rashoda)		5.034
Neto dobit	6636	5.034

20.1 Usaglašavanje potraživanja i obaveza

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 30.06.2012. sa najvećim kupcima i dobavljačima.

21. Poslovni prihodi

	30.06.2012	31.12.2011.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	92.112	189.584
Prihod od aktiviranja učinaka i robe	1.499	2.011
Povećanje vrednosti zaliha učinaka		
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka		
Ostali poslovni prihodi	984	131
Ukupno	94.595	191.726

22. Ostali poslovni prihodi

	30.06.2012	2011
Prihod od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.	610	
Prihodi od zakupnina	374	131
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi		
	984	131

23. Poslovni rashodi

	30.06.2012	31.12.2011.
Nabavna vrednost prodate robe		
Troškovi materijala	6.605	20.222
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	41.897	84.997
Troškovi amortizacije i rezervisanja	2.011	7.461
Ostali poslovni rashodi	18.175	45.763
	68.688	158.443

24. Ostali poslovni rashodi

	30.06.2012	31.12.11
Troškovi transportnih usluga	1.477	2.743
Troškovi usluga održavanja	1.433	14.618
Troškovi zakupnina	2.669	3.976
Troškovi reklame i propagande	877	2.618
Troškovi ostalih usluga	2.380	3.434
Troškovi reprezentacije	1.023	2.220
Troškovi premija osiguranja	809	1.058
Troškovi platnog prometa	280	5.305
Troškovi članarina	92	252
Troškovi poreza i doprinosa	1.231	2.226
Ostali troškovi	360	7.313
UKUPNO	12.631	45.763

25. Finansijski prihodi

	30.06.2012.	31.12.2011.
Prihodi kamata	31	1.367
Pozitivne kursne razlike	1	10
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		216
Učešća u dobitku zavisnih pravnih lica		0
Ostali finansijski prihodi		0
	32	1.593

26. Finansijski rashodi

	30.06.2012	31.12.2011.
Rashodi kamata	216	893
Negativne kursne razlike	8	8
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule/odnosi se na kredite/		0
		27
Ostali finansijski rashodi		
	224	928

27. Ostali prihodi

	<u>30.06.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
<i>Ostali prihodi:</i>		
Dobici od prodaje:		
- nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	82	98
- bioloških sredstava		
- učešća i dugoročnih hartija od vrednosti	515	1.548
- materijala		
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja	1.879	3.519
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenutu prihodi	259	2.044
	<u>2.735</u>	<u>7.209</u>

28. Ostali rashodi

	<u>30.06.2012</u>	<u>31.12.2011.</u>
Gubici od prodaje:		
- nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	348	38
- učešća i dugoročnih hartija od vrednosti	265	0
- materijala		
Manjkovi		
Ispravka vrednosti potraživanja	20.600	0
Ispravka vrednosti zaliha		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		21
Ostalo	572	604
	<u>21.785</u>	<u>663</u>

29. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

	<u>30.06.2012</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	32.200
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	5.737
Troškovi naknada po ugovoru o delu	376
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	

KOMUNALNO PREDUZEĆE „DIMNIČAR“ A.D.

Napomene uz finansijske izveštaje uz polugodišnji finansijski izveštaj

30.juna2012.godine

(Svi iznosi su izraženi u hiljadama RSD, osim ako nije drugačije naznačeno)

Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i
povremenim poslovima
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora
Ostali lični rashodi i naknade

557	
3.027	
<u>41.897</u>	

Ostali lični rashodi se odnose na :otpremnine,sluzbeni put,prevoz,dnevnice,solidanu pomoć...

30. Zarada po akciji (nastavak)

Osnovna zarada po akciji

Broj akcija na berzi.....4500
Neto dobitak /AOP-229/.....6.012
Zarada po akciji..... 1



Lice odgovorno za sastavljanje napomena



Zakonski zastupnik

**POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU KOMUNALNOG PREDUZEĆA "DIMNIČAR» A.D. BEOGRAD
NA DAN 30.06.2012.G.**

Na osnovu Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Sl. glasnik RS", 14/12) Komunalno preduzeće "Dimničar" a.d. objavljuje

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2012.GODINU

I OPŠTI PODACI

POSLOVNO IME	Komunalno preduzeće "DIMNIČAR" a.d..
SEDIŠTE I ADRESA	BEOGRAD, DELIGRADSKA 26
MATIČNI BROJ	07037899
PIB	100124790
WEB SITE	www.dimnicar.com
e-mail adresa	office@dimnicar.com
Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD.179894/2006
Delatnost	8122-Usluge ostalog čišćenja zgrada i opreme
Broj zaposlenih	100
Broj akcionara	125
Vrednost osnovnog kapitala	14.479.000,00
Broj izdatih akcija	4500 ISIN-I (CFI): RSDIMNE89462 (ESVUFR)
Podaci o zavisnim društvima	Nema
Revizorska kuća koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	AUDITOR REVIZORSKA KUĆA, Beograd, Strahinjica bana 26
Organizator tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza AD, Beograd

10 najvećih akcionara na dan 27.07.2012.g.

R.B	NAZIV	BROJ AKCIJA	%OD UKUPNE EMISIJE
1	AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD	705	15.66667
2	RAIFFEISENBANK AD BEOGRAD - KASTODI RAČUN	448	9.95556
3	VOJVODJANSKA BANKA AD NOVI SAD - KASTODI RAŠUN	421	9.35556
4	PRELEVIĆ BOŽO	407	9.04444
5	ŠTULOVIĆ PREDRAG	340	7.55556
6	VOJVODJANSKA BANKA AD NOVI SAD-KASTODI RAČUN	301	6.68889
7	VUČKOVIĆ DRAGAN	301	6.68889
8	STANKOVIĆ VESNA	151	3.35556
9	STAMENIĆ PREDRAG	100	2.22222
10	HADŽINI ARIF	85	1.88889

II PODACI O UPRAVI DRUŠTVA ČLANOVI UPRAVE-ODBOR DIREKTORA

Ime, prezime, prebivalište i obrazovanje	Sadašnje zaposlenje, članstvo u UO I NO drugih društava	Broj i % akcija koji poseduju na dan 30.06.2012	Isplaćen neto iznos naknada za 2012.g.RSD
BOŽO PRELEVIĆ III BULEVAR 197N.BEOGRAD, VII stepen	ADVOKAT	407, 9.04444	72.000,00
IVAN KUKOVEC Loperšice 21, ORMOŽ, SLOVENIJA	ING	0	72.000,00
DRAGAN VUČKOVIĆ, Majora Branka Vukosavljevića 138, Beograd, VII stepen	DIMNIČAR A.D. Beograd IZVRŠNI DIREKTOR	301, 6.68889	72.000,00
MIROSLAV GNJATOVIĆ, Bulevar Arsenija Čarnojevića 54/23, Beograd, VII stepen	EAST WEST INVEST	0	72.000,00
PREDRAG ŠTULOVIĆ Miloša Obrenovića 41, Užice, VII stepen	DIMNIČAR A.D. Beograd IZVRŠNI DIREKTOR	340, 7.55556	72.000,00

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU KOMUNALNOG PREDUZEĆA "DIMNIČAR" A.D. BEOGRAD
NA DAN 30.06.2012.G.

III -PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

1.	Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike	Poslovanje se obavljalo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom
----	--	---

2. Analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja i racio analiza

2.1. Analiza prihoda

U hiljadama dinara

Prihodi	30.06.2012	30.06.2011.	30.06.2012	30.06.2011.	2012/2011 %
Poslovni prihodi	94.595	97.424	97,15	99,30	97,09
Finansijski prihodi	32	7	0,03	0,02	457,14
Ostali prihodi	2.735	675	2,82	0,68	405,18
UKUPNO	97.362	98.106	100,00	100,00	99,24

Prihodi od prodaje /delatnosti/	30.06.2012	30.06.2011.	30.06.2012	30.06.2011.	2012/2011
Komunalne usluge	54.790	52.242	59,48	54,29	104,87
Komercijalne usluge	37.322	43.983	40,52	45,71	84,85
UKUPNO	92.112	96.225	100,00	100,00	95,72

2.2. Analiza rashoda

U hiljadama dinara

Rashodi	30.06.2012	30.06.2011.	30.06.2012	30.06.2011.	2012/2011
Poslovni rashodi	68.688	72.058	75,70	98,52	95,32
Finansijski rashodi	224	607	0,24	0,82	36,90
Ostali rashodi	21.814	475	24,06	0,66	4.592,42
UKUPNO	90.726	73.140	100,00	100,00	124,04

Poslovni rashodi	30.06.2012	30.06.2011.	30.06.2012	30.06.2011.	2012/2011
Troškovi materijala	6.605	9.014	9,61	12,58	73,27
Troškovi zarada, naknada i ostala lična primanja	41.897	43.207	60,99	59,96	96,96
Troškovi amortizacije i rezervisanja	2.011	17	2,92	0,02	11829,41
Ostali poslovni rashodi	18.175	19.820	26,48	27,44	91,70
UKUPNO	68.688	72.058	100,00	100,00	95,32

NAPOMENA: NA DAN 30.06.2011. NIJE RADJEN POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ TAKO DA JE NA NEKIM POZICIJAMA VELIKA RAZLIKA U ODNOSU 2012/2011 GODINA.

**POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU KOMUNALNOG PREDUZEĆA "DIMNIČAR» A.D. BEOGRAD
NA DAN 30.06.2012.G.**

2.3. Analiza rezultata poslovanja

Rezultat poslovanja	30.06.2012	30.06.2011.	2012/2011
Poslovni dobitak/gubitak/	25.907	25.366	102,13
Finansijski dobitak/gubitak/	-192	-600	32
Ostali dobitak/gubitak/	-19,050	200	
Dobitak pre oporezivanja	6636	24966	
Porez na dobitak/gubitak/	624		
Neto dobitak/gubitak/	6012	24966	

NAPOMENA: ZA 30.06.2011. NIJE RADJEN POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ TAKO DA NEMA NI OBRAČUNA POREZA NA DOBITAK!

2.4. Racio analiza I analiza pokazatelja poslovanja

OPIS	30.06.2012	30.06.2011.	2012/2011
Prinos na ukupan kapital	0,11	0,48	22,91
Prinos na imovinu	0,23	0,22	104,54
Neto prinos na sopstveni kapital	0,10	0,48	20,83
Stepen zaduženosti	0	0	0
I stepen likvidnosti	4,94	3,15	156,82
II stepen likvidnosti	25,27	24,08	104,94
Neto obrtni kapital	580,90	524,90	110,66

Isplaćena dividenda po akciji za posledenje tri godine	2010.godina	2011.godina	2012.godina
	Nije isplaćivana	Nije isplaćivana	Nije isplaćivana

3. Glavni kupci ,dobavljači I segmenti

GLAVNI KUPCI	IZNOS/U HILJADAMA DINARA/		INDEKS 2012/2011
	30.06.2012	30.06.2011.	
INFOSTAN	64.652	61.646	104,87
GLEČER	7.360	0	
VMA	2.446	0	
NIS A.D. Novi Sad	4.850	1.650	293,93

GLAVNI DOBAVLJACI	IZNOS/U HILJADAMA DINARA/		INDEKS 2012/2011
	30.06.2012	30.06.2011.	
LUKOIL	4.306	3.073	140,12
INFOSTAN	2.989	2.343	127,57
AGROŽIL	1.592	1.516	105,01

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU KOMUNALNOG PREDUZEĆA "DIMNIČAR» A.D. BEOGRAD
NA DAN 30.06.2012.G.

IV.Promene bilansnih vrednosti

Bilansna pozicija	Iznos u dinarima /u hiljadama dinara/		Indeks 2012/2011	Razlog promene
	30.06.2012	30.12.2011.		
Neplaćen upisan kapital	0	0	0	nema
Nematerijalna ulaganja	67	125	53,60	
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	53.702	51.190	104,90	Izvršen je konačan otpis već ispravljenih potraživanja od Infostana po zaključku gradskog veća br:3-2034/11-GV u iznosu od 1.878.711,55dinara.Izvršena ispravka vrednosti potraživanja starijih od 60 dana u vrednosti od 20.600.000,00din
Kratkoročne obaveze	49.997	55.052	90,81	Kreditni koji dospevaju do jedne godine ,obaveze iz poslovanja...
Neto dobitak	6.012	24.966	24,08	Izvršen otpis i ispravka nenaplativih potraživanja je uticao na smanjenje dobitka na dan 30.06.2012.

5.	Informacije o stanju, sticanju, prodaji i poništenju sopstvenih akcija	U protekle dve godine nije bilo ni kupovine ni prodaje sopstvenih akcija kao ni u periodu od 01.01.2012 do 30.06.2012
6.	Iznos, način formiranja i upotreba rezervi u poslednje dve godine	Odlukom Skupštine akcionara 29.12.2011.g. formirane su rezerve za pokriće gubitka u iznosu od 3.226 hiljada dinara.U prvih šest meseci 2012.godine nisu formirane nove rezerve.

**V OPIS OČEKIVANOG RAZVOJADRUŠTVA, PROMENA
U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA, KAO I GLAVNIH RIZIKA I PRETNJI**

1.	Opis očekivanog razvoja društva u narednom period	<p>U prvih šest meseci 2012. nije došlo do značajnih promena u očekivanom razvoju društva, t.j. razvoj društva u narednom periodu zavisice od sprovođenja zakona o komunalnim delatnostima i zakona o privatno-javnom partnerstvu. Biće potrebno dobijanje koncesije umesto sadašnjeg poveravanja vršenja usluga dimničarstva kao komunalne delatnosti.</p> <p>Drugi pravac razvoja je akreditovanje dodatnih laboratorija kao preduslova za pružanje što šireg portfolija usluga u industriji.</p> <p>Treći pravac se udnosi na upravljanje otpadom. Prosirenje dosadašnjeg sakupljanja i transporta na tretman opasnog i neopasnog otpada.</p>
2.	Promena poslovnih politika	<p>U protekle dve godine društvo nije imalo izmene poslovnih politika</p>
3.	Glavni rizici i pretnje kojima je privredno društvo izloženo	<p>Pored rizika i pretnji pod kojim posluje čitava privreda u Srbiji, glavna pretnja i rizik za Dimničar je mogući neuspeh u dobijanju buduće koncesije u Beogradu.</p> <p>Pored toga imamo problem sa nedostatkom skolovanog dimničarskog kadra.</p> <p>Produktivnost još uvek nije na nivou, najviše zbog navika iz prošlosti</p>

**V-OPIS SVIH VAŽNIJIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA
30.06.2012.GODINE**

1.	Bitni poslovni događaji koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja	<p>U poslovanju društva od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja nisu se desili bitni poslovni događaji</p>
2	Slučajevi u kojima postoji neizvesnost naplate potraživanja iskazanih kao naplativa 30.06.2012.g. ili mogući budući troškovi koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju društva	<p>Prema mišljenju rukovodstva preduzeća, nema takvih slučajeva.</p>

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU KOMUNALNOG PREDUZEĆA "DIMNIČAR» A.D. BEOGRAD
NA DAN 30.06.2012.G.

3.	Naplaćena otpisana ili ispravljena potraživanja	U prvih šest meseci poslovanja naplaćena otpisana i ispravljena potraživanja iznose 1.878.629,05 dinara
4.	Sudski sporovi izgubljeni nakon isteka poslovne godine	Nakon isteka prvih šest meseci poslovne godine, društvo nije imalo izgubljene sudske sporove
5.	Ostale bitne promene podataka sadržanih u prospektu, a koji nisu napred navedeni	Nije bilo drugih bitnih promena podataka iz prospekta

VI ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

1.	Prodaja usluga povezanim licima	Nema
2.	Prodaja osnovnih sredstava povezanim licima	Nema

VII AKTIVNOSTI U OBLASTI ISTRAŽAVANJA I RAZVOJA

1.	Ulaganja u istraživanje i razvoj osnovne delatnosti, informacione tehnologije i ljudske resurse	Iznos /u hiljadama dinara/		
		30.06.2012	30.06.2011.	
	Ulaganje u razvoj nove opreme	376	7.353	5,11
	Ulaganje u standarde	476	0	
	Ulaganje u marketing	866	414	209,17



Izvršni direktor
Dragan Vučković



Димничар
БЕОГРАД

Комунално предузеће
„Димничар“ АД Београд
МБ 07037899 ПИБ 100124790
Рн.бр. 160-6823-74

Акционарско друштво за одржавање димоводних и ложишних уређаја „Димничар“ Београд Делиградска 26
Тел.+381 (0)11 26 46 355, Факс: +381(0)11 26 46 464, www.dimnicar.com, e-mail: office@dimnicar.com

IZJAVA

Prema našem najboljem saznanju, polugodišnji finansijski izveštaj na dan 30.06. 2012.g. Komunalnog preduzeća „Dimničar“ a.d. sastavljen je uz primenu odgovarajućih medjunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu.

Napominjemo da izveštaji nisu revidirani.

Beograd, 30.06.2012.



Izvršni Direktor
Predrag Štulović

Lice odgovorno za sastavljanje obračuna
Samostalni saradnik za finansijske poslove
Vesna Biševac



Management Service
Sertifikat, ISO 9001:2008,

Registar APR BD 31171. Osnivački kapital: upisani i uploćeni kapital 920.323,80 EUR