

ДЕДИЊЕ АД

Armonia Holding Group Italy

Koste Glavinića 2, 11 000 Beograd

Naš broj:

Vaš broj:

CM/26-04.2013

Centrala: +381(0) 11 265 05 34

Faks: +381(0) 11 265 07 85

Komercijala: +381(0) 11 268 31 79

Pravni poslovi: +381(0) 11 265 69 84

PIB 100180813

Šifra delatnosti: 74700

Matični broj: 7037783

Račun kod banke INTESA: 160-6821-80

www.dedinje.co.rs

e-mail: info@dedinje.co.rs

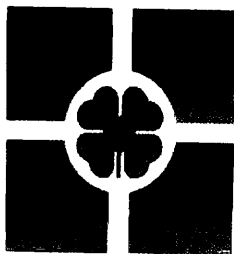


IZJAVA

Da Odluka o usvajanju Finansijskog izveštaja za 2012.godinu, nije doneta, jer se sednica Skupštine privrednog društva održava u zakonski predviđenom roku, tačnije do 30.06.2013.godine.

АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
„ДЕДИЊЕ“
БЕОГРАД

GENERALNI DIREKTOR
Yalter Bianco



ДЕДИЊЕ АД

Armonia Holding Group Italy

Koste Glavinića 2, 11 000 Beograd

Naš broj:

СИ/26.04-2013

Vaš broj:

Centrala: +381(0) 11 265 05 34

Faks: +381(0) 11 265 07 85

Komercijala: +381(0) 11 268 31 79

Pravni poslovi: +381(0) 11 265 69 84

PIB 100180813

Šifra delatnosti: 74700

Matični broj: 7037783

Račun kod banke INTESA: 160-6821-80

www.dedinje.co.rs

e-mail:info@dedinje.co.rs



ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

1. Веродостојан приказ развоја и резултата пословања друштва , а нарочито финансијско стање у коме се оно налази , као и подаци релевантни за процену стања имовине друштва:

1.1. Приказ развоја пословања друштва:

Привредно друштво пословало је у 2012. години под називом ДЕДИЊЕ АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО БЕОГРАД и скраћеним називом ДЕДИЊЕ АД БЕОГРАД. (у даљем тексту :привредно друштво). У Регистар привредних субјеката Агенције за привредне регистре у Београду, привредно друштво уписано је под бројем БД 30695/2005, 20.09.2005. године , када је пословало са друштвеним капиталом. Приватизацијом привредног друштва , на основу Уговора о продаји капитала методом јавне аукције од 30.01.2007.год., постаје отворено акционарско друштво Решењем Агенције за привредне регистре број БД 19158/2007 од 28.03.2007.године. Током 2012.године привредно друштво се ускладило са новим Законом о привредним друштвима (Сл. Гласник РС бр.36/2011 и 99/2011) , а такође је завршен и поступак усаглашавања основног капитала и номиналне вредности акција друштва.

1.2. Приказ резултата пословања друштва:

Привредно друштво је у 2012. години пословало у складу са усвојеним пословним плановима.

1.3. Финансијско стање у коме се друштво налази:

Привредно друштво је у 2012. години исказало нето добитак у износу од 10.776.000,00 динара.

2. Опис очекиваног развоја друштва у наредном периоду, промена у пословним политикама Друштва , као и главних ризика и претњи којима је пословање друштва изложено:

2.1. Опис очекиваног развоја друштва у наредном периоду:

Планови привредног друштва у 2013. години усмерени су ка остваривању позитивних резултата пословања , очувањем постојећих корисника услуга и покушајем добијања нових послова.

2.2. Опис промена у пословним политикама друштва:

У 2012. години није било промена у пословној политици привредног друштва.

2.3. Опис главних ризика и претњи којима је пословање друштва изложено:

Током пословне године привредно друштво се сусретало са нелојалном конкуренцијом на тржишту услуга , што је онемогућило добијање нових послова , а и тешка финансијска ситуација у привреди представља константну претњу нормалном пословању.

3. Сви важнији пословни догађаји који су наступили након протекла пословне године за коју се извештај припрема:

Није било важнијих пословних догађаја након истека пословне године.

4. Сви значајни послови са повезаним лицима:

Није било значајних послова са повезаним лицима.

5. Активности друштва на пољу истраживања и развоја:

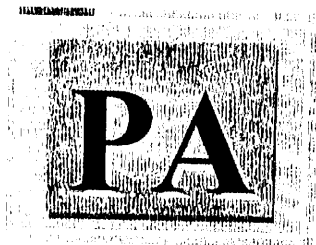
Друштво у свом пословању примењује стандард ISO 9001:2008, као и стандард из области заштите на раду OHSAS 18001:2007 и систем заштите животне средине ISO14001:2004.

6. Сопствене акције друштва:

Друштво не поседује сопствене акције.

АКЦИОНАРСКИ ДРУШТВО
"ДЕЛИЊА" Београд
ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР
Валтер Бијанко





Revizorska kuća
„PAN AUDIT“ doo
Pančevo
Nemanjina br. 8
26000 Pančevo

REVIZORSKA KUĆA
PAN AUDIT DOO

Br. 3
20.03. 2013. god.
PANČEVO

Tel: 011/ 3098-185; 013/335-255 Faks: 013/335-266

PIB: 107611063

Matični broj: 20836067

Tekući račun: 170-0030015002001-18

e-mail: office@panaudit.rs

Dedinje ad
Koste Glavinića br. 2
Beograd

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Organima upravljanja Dedinje ad, Beograd

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva Dedinje ad, Beograd (u daljem tekstu "Društvo"), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2012. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

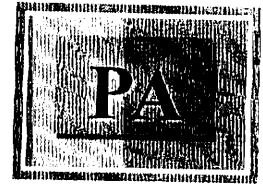
Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica.

- nastavak na sledećoj strani-

1 od 2



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Organima upravljanja Dedinje ad, Beograd

Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Dedinje ad, Beograd na dan 31. decembra 2012. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Društvo nije obelodanilo informacije vezane za zaradu po akciji u skladu sa MRS 33 - Zarada po akciji.

Napomene uz finansijske izveštaje ne sadrže potrebna obelodanjivanja i rasčlanjivanja, kako se to zahteva u skladu sa MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja i MSFI 7 – Finansijski instrumenti: Obelodanjivanja. Takođe, napomene uz finansijske izveštaje ne sadrže ni obelodanjivanja propisana MRS 24 – Obelodanjivanje povezanih strana.

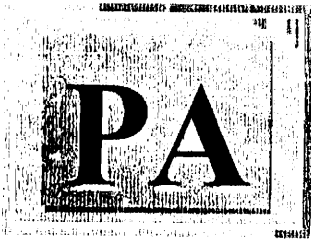
Nad najvećim delom nepokretne imovine konstituisana je hipoteka u korist banke kao sredstvo obezbeđenja urednog izmirenja obaveza Društva.

Za 2012. godinu, Društvo je prvi put izvršilo aktuarski obračun rezervisanja za otpremnine zaposlenih prilikom odlaska u penziju. Prilikom obavljanja revizorskih procedura utvrdili smo da navedenim obračunom nisu obuhvaćeni svi zaposleni, već samo deo zaposlenih koji u narednih pet godina stiže uslove za odlazak u penziju. Rukovodstvo nije izvršilo obračun za sve zaposlene, procenjujući da efekat nije materijalno značajan, posebno imajući u vidu neizvesnosti vezane za procenu uslovljene fluktuacijom zaposlenih.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenim pitanjima.

U Pančevu, 20.03.2013. godine.





Revizorska kuća
„PAN AUDIT“ doo
Pančevo
Nemanjina br. 8
26000 Pančevo
Tel/faks: 011/ 3098-185; 013/335-255

Matični broj: 20836067

Tekući račun: 170-0030015002001-18

e-mail: office@panaudit.rs

**„DEDINJE“ AD, Beograd
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG
REVIZORA
ZA 2012. GODINU**

Mart 2013. god.

PAN AUDIT

Preduzeće za reviziju
Pančevo, Nemanjina 8

SADRŽAJ:

I	OSNOVNI PODACI O PRIVREDNOM DRUŠTVU	3
II	FINANSIJSKI IZVEŠTAJI	4
III	NAPOMENE REVIZIJE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE	10
1.	KRATAK ISTORIJSKI DRUŠTVA	10
2.	BILANS STANJA	11
2.1.	AKTIVA	11
2.1.1.	STALNA IMOVINA	11
2.1.2.	OBRTNA IMOVINA	14
2.2.	PASIVA	18
2.2.1.	KAPITAL	18
2.2.2.	DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	19
2.2.3.	ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	23
3.	BILANS USPEHA	24
3.1.	PRIHODI	24
3.1.1.	POSLOVNI PRIHODI	24
3.1.2.	FINANSIJSKI PRIHODI	25
3.1.3.	OSTALI PRIHODI	25
3.2.	RASHODI	26
3.2.1.	POSLOVNI RASHODI	26
3.2.2.	FINANSIJSKI RASHODI	28
3.2.3.	OSTALI RASHODI	29
4.	IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE	30
5.	IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU	31
6.	POPIS	32
7.	SUDSKI SPOROVI	32
8.	HIPOTEKE I JEMSTVA	32
9.	POVEZANA PRAVNA LICA	32
10.	DOGADAJI NAKON DANA BILANSA STANJA	33

I OSNOVNI PODACI O PRIVREDNOM DRUŠTVU

Poslovno ime:	Dedinje AD, Beograd (Savski Venac)
Skraćeno poslovno ime:	Dedinje AD, Beograd
Sedište:	Koste Glavinića 2, Beograd
Oblik organizovanja:	Akcionarsko društvo
Matični broj:	07037783
PIB:	100180813
Šifra i naziv delatnosti:	8121 Usluge redovnog čišćenja zgrada
Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja na kraju svakog meseca:	573
Veličina Društva:	Srednje
Zakonski zastupnik:	Valter Bianco – Generalni director Nikola Nikolić – Izvršni direktor
Odgovorno lice za sastavljanje finansijskih izveštaja:	Munjas Nevenka
Poslednja registracija kod Agencije za privredne registre:	31.10.2012. godine
Da li je izvršena revizija finansijskih izveštaja za prethodnu godinu:	DA
Naziv preduzeća za reviziju koje je izvršilo reviziju finansijskih izveštaja za prethodnu godinu:	Confida Finodit DOO, Beograd
Kakvo je mišljenje revizora o finansijskim izveštajima za prethodnu godinu:	Pozitivno
Da li se radi konsolidacija:	Ne

II FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2012. godine

-u hiljadama dinara-

Grupa račun. račun	POZICIJA	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	A K T I V A			
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	1	77.672	78.903
0	I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	2	-	-
12	II GOODWILL	3	-	-
01 bez 012	III NEMATERIJALNA ULAGANJA	4	-	-
	IV NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	5	73.271	76.062
020. 022. 023. 026. 027(deo). 028(deo). 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	6	73.271	76.062
024. 027(deo). 028(deo)	2. Investicione nekretnine	7	-	-
021. 025. 027(deo) i 028(deo)	3. Biološka sredstva	8	-	-
	V DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	9	4.401	2.841
030 do 032. 039(deo)	1. Učešće u kapitalu	10	-	-
033 do 038. 039(deo) osim 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	11	4.401	2.841
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	12	56.990	49.426
10 do 13. 15	I. ZALIHE	13	246	297
14	II STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	14	-	-
	III KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	15	56.744	49.129
20. 21 i 22. osim 223	1. Potraživanja	16	44.603	33.497
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	17	111	110
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	18	-	-
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	19	10.159	11.817
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	20	1.871	3.705
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	21	-	-
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	22	134.662	128.329
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	23	-	-
	Đ. UKUPNA AKTIVA (022+023)	24	134.662	128.329
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	25	-	-

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2012. godine (nastavak)

- u hiljadama dinara -

Grupa računa. račun	POZICIJA	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	PASIVA			
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	71.003	59.092
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	49.974	47.862
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103	-	-
32	III. REZERVE	104	10.253	-
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	-	-
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106	-	-
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107	-	-
34	VII. NERASPOREDENI DOBITAK	108	10.776	11.230
35	VIII. GUBITAK	109	-	-
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110	-	-
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	58.227	65.441
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112	6.763	5.324
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113	5.157	5.929
414. 415	1. Dugoročni krediti	114	4.970	5.742
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115	187	187
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	46.307	54.188
42. osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	1.266	1.258
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118	-	-
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	7.517	11.404
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	32.435	35.329
47. 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	5.089	6.197
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	-	-
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	5.432	3.796
	G. UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124	134.662	128.329
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	-	-

BILANS USPEHA za period 01.01.-31.12.2012.godine

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	295.665	269.816
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	294.689	268.896
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203	-	-
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204	-	-
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205	-	-
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	976	920
	II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	207	289.227	267.392
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	-	-
51	2. Troškovi materijala	209	9.643	9.997
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	263.905	233.100
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	4.066	2.243
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	11.613	22.052
	III. POSLOVNA DOBIT (201-207)	213	6.438	2.424
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214	-	-
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	255	511
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	2.363	670
67. 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	8.559	10.474
57. 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	476	691
	IX. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)	219	12.413	12.048
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	220	-	-
69-59	XI NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221	-	-
59-69	XII NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222	-	-
	B. DOBIT PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	12.413	12.048
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224	-	-
	G. POREZ NA DOBIT			
721	1. Poreski rashod perioda	225	-	-
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	1.637	-
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	-	-
723	D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	228	-	-
	Đ. NETO DOBIT (223-224-225-226+227-228)	229	10.776	12.048
	E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230	-	-
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	231	-	-
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	232	-	-
	I. ZARADA PO AKCIJI			
	1. Osnovna zarada po akciji	233	-	-
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234	-	-

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
u periodu od 01.01. do 31.12.2012. godine

Opis	Osnovni kapital	Ostali kapital	Rezerve	Neraspoređeni dobitak	Ukupno	Gubitak iznad visine kapitala
Stanje na dan 01.01.2011.g	42.365	5.497		5.112	52.974	
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- povećanje	-	-	-	-	-	-
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politik u prethodnoj godini- smanjenje	-	-	-	-	-	-
Korigovano početno stanje na 01.01.2011.g	42.365	5.497	-	5.112	5.294	-
Ukupna povećanja u prethodnoj godini	-	-	-	10.910	10.910	-
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	-	-	-	-	-	-
Stanje na dan 31.12.2011.g	42.365	5.497	-	16.022	63.884	-
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- povećanje	-	-	-	532	532	-
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politik u prethodnoj godini- smanjenje	-	-	-	5.324	5.324	-
Korigovano početno stanje na 01.01.2012.g	42.365	5.497	-	11.230	59.092	-
Ukupna povećanja u tekućoj godini	7.609	-	12.045	10.776	30.430	-
Ukupna smanjenja u tekućoj godini	-	5.497	1.792	11.230	18.519	-
Stanje na dan 31.12.2012.g	49.974	-	10.253	10.776	71.003	-

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - CASH FLOW

za period 01.01. - 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara -

Pozicija	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (I do 3)	301	351.410	318.760
1. Prodaja i primljeni avansi	302	350.433	316.283
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	-	-
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	977	2.477
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (I do 5)	305	352.701	309.360
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	19.901	27.569
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	280.569	321.325
3. Plaćene kamate	308	358	410
4. Porez na dobitak	309	-	-
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	51.873	50.056
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	311	-	9.400
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	312	1.291	-
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	-	-
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314	-	-
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekret., postrojenja, opreme i bio. sredstava	315	-	-
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	59	2.683
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	-	-
2. Kupovina nemat. ulag. nekret., postr., opreme i bio. sred.	321	59	2.683
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	-	-
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	-	-
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	59	2.683
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	2.112	-
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326	2.112	-
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	-	-
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	764	1.134
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	-	-

Pozicija	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	764	1.134
3. Finansijski lizing	332	-	-
4. Isplaćene dividende	333	-	-
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	1.348	-
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	-	1.134
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	353.522	318.760
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	353.524	318.177
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (336-337)	338	-	5.583
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	2	-
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	11.817	5.960
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	341	255	510
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	342	1.911	236
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	343	10.159	11.817

III NAPOMENE REVIZIJE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. KRATAK ISTORIJSKI DOKUMENTI

Društvo je osnovano 1948. godine društvenim kapitalom.

U postupku privatizacije, Društvo je privatizovano na osnovu Ugovora o prodaji kapitala metodom javne aukcije br. 1-124/07-329/04 od 30.01.2007. godine od strčane Coopsrevice S-Coop P.A., Italija.

Društvo je registrovano kao otvoreno akcionarsko društvo Rešenjem Agencije za privredne registre, Republike Srbije BD 19158/2007 od 28.03.2007. godine i akcionarskim kapitalom u visini od 27.980 hiljada dinara.

Tokom 2007. godine izvršena je dokapitalizacija Društva od strane većinskog vlasnika u visini od 5.497 hiljada dinara.

Kod Agencije za privredne registre, Republike Srbije upisan je i uplaćen kapital u iznosu od 84.484,87 EUR-a na dan 30.06.2008. godine. Upisan je kapital koji je ugovorom o privatizaciji kapitala Društva, kupac (većinski vlasnik) bio u obavezi da uloži u Društvo (dokapitalizacija).

Društvo nije u obavezi da sastavlja konsolidovane finansijske izveštaje po zakonskim propisima Republike Srbije (Zakon o računovodstvu i reviziji), ali su finasijski izveštaji predmet konsolidacije od strane matične firme u inostranstvu.

Skupština društva je na dan 29.06.2012. godine donela Odluku o izdavanju običnih akcija III emisije bez javne ponude radi zamene postojećih akcija II emisije u cilju promene njihove nominalne vrednosti. Naime, saglasno ovoj odluci izvršena je promena nominalne vrednosti sprovedenih u cilju usaglašenja sa osnovnim kapitalom iskazanim u poslovnim knjigama i evidenciji Centralnog registra, depoa i krilinga hartija od vrednosti. Promenom nominalne vrednosti nije se menjao broj izdatih akcija. Ovo povećanje osnovnog kapitala izvršeno je na teret nerasporedene dobiti ranijih godina u iznosu od 2.112 hiljade dinara.

2. BILANS STANJA

Na dan 31.12.2012. godine Društvo je sastavilo sledeći bilans stanja (u hiljadama dinara):

<i>Aktiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>	<i>Pasiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
Stalna imovina	77.672	58%	Kapital	71.003	53%
Obrtna imovina	56.990	42%	Dugoročna rezervisanja i obaveze	58.227	43%
Odložena poreska sredstva	-	-	Odložene poreske obaveze	5.432	4%
<u><i>Ukupna aktiva</i></u>	<u><i>134.662</i></u>	<u><i>100%</i></u>	<u><i>Ukupna pasiva</i></u>	<u><i>134.662</i></u>	<u><i>100%</i></u>

2.1. AKTIVA

Bilansna aktiva Društva iznosi 134.662 hiljade dinara i sastoji se iz sledeće imovine (u hiljadama dinara):

Stalna imovina	77.672
Obrtna imovina	56.990
<i>Ukupna aktiva:</i>	<i>134.662</i>

2.1.1. STALNA IMOVINA

Stalna imovinu Društva, koja na dan 31.12.2012. godine iznosi 77.672 hiljade dinara odnosi se na sledeće pozicije (u hiljadama dinara):

<i>Stalna imovina</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Nekretnine, postrojenja i oprema	73.271	76.062
Dugoročni finansijski plasmani	4.401	2.841
<i>Svega stalna imovina:</i>	<i>77.672</i>	<i>78.903</i>

2.1.1.1. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i oprema iznose 73.271 hiljadu dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Nekretnine, postrojenja i oprema</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Gradevinski objekti	63.210	64.856

<i>Nekretnine, postrojenja i oprema</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Postrojenja i oprema	10.061	11.206
<i>Svega nekretnine, postrojenja i oprema:</i>	<i>73.271</i>	<i>76.062</i>

Prema Pravilniku o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva nekretnine, postrojenja i oprema iskazane su po nabavnoj vrednosti umanjenoj za iznos obračunate amortizacije do dana bilansiranja.

Izvršen je popis nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2012. godine od strane komisije određene Odlukom Direktora Društva. Komisija je izvršila popis sa stanjem na dan 31.12.2012. godine i usaglasila stanje u knjigama sa stanjem po popisu.

Obračunata je amortizacija građevinskih objekata i opreme u upotrebi u iznosu od 2.305 hiljada dinara. i to (u hiljadama dinara):

Za građevinske objekte	1.101
Za opremu	1.204
<i>Svega:</i>	<i>2.305</i>

U narednim tabelama prikazana su osnovna sredstva sa svim promenama u toku izveštajnog perioda, a koje su uticale na njihovu vrednost i iskazane su u poslovnim knjigama Društva (u hiljadama dinara):

<i>Nekretnine postrojenja i oprema</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadašnja vrednost</i>
<u>Građevinski objekti</u>			
Početno stanje 01.01.2012.	72.685	(7.829)	64.856
Uvećanje tokom godine	-	(1.101)	(1.101)
Umanjenje tokom godine	(5.368)	4.823	(545)
<i>Svega građevinski objekti:</i>	<i>67.317</i>	<i>(4.107)</i>	<i>63.210</i>
<u>Postrojenja i oprema</u>			
Početno stanje 01.01.2012.	13.721	(2.515)	11.206
Uvećanje tokom godine	59	(1.204)	(1.145)
Umanjenje tokom godine			
<i>Svega postrojenja i oprema:</i>	<i>13.780</i>	<i>(3.719)</i>	<i>10.061</i>
<i>Ukupno nekretnine, postrojenja i oprema:</i>	<i>91.287</i>	<i>18.016</i>	<i>73.271</i>

Građevinski objekti na dan 31.12.2012. godine iznose 63.210 hiljada dinara i odnose se na poslovni prostor površine od 432 m² koji se nalazi u ulici Koste Glavinića br. 2 sagrađen na katastarskog parceli 10741/1 upisana u list nepokretnosti 4596 KO Savski Venac, Beograd.

Deo ove nepokretnosti dat je kao predmet obezbeđenja za dugoročni kredit Društva. Sadašnja vrednost objekta pod hipotekom iznosi 51.645 hiljada dinara.

U toku 2012. godine prodana su dva stana u vlasništvu Društva nabavne vrednosti od 5.368 hiljada dinara i ispravke vrednosti od 4.823 hiljade dinara.

U toku obavljanja revizije, utvrdili smo da Društvo određene prihode po osnovu prodaje osnovnih sredstava nije na adekvatana način proknjižilo kako je to predviđeno Načelom uzročnosti. Naime, prema pomenutom načelu uzimaju se u obzir svi prihodi i svi rashodi datog obračunskog perioda bez obzira na momenat naplate prihoda (fakturisana realizacija) i momenata plaćanja po osnovu rashoda.

Izvršena je amortizacija građevinskih objekata i priznati su rashodi za tekuću godinu u iznosu od 1.101 hiljadu dinara.

Postrojenja i oprema na dan 31.12.2012. godine iznose 10.061 hiljadu dinara i odnose se na opremu za obavljanje delatnosti. Uvećanje nabavne vrednost postrojenja i opreme u toku izveštajnog perioda iznosu od 59 hiljada dinara i odnosi se na nabavku opreme za obavljanje delatnosti. Izvršena je amortizacija postrojenja i opreme i priznati su rashodi za tekuću godinu u iznosu od 1.204 hiljade dinara.

Društvo je prilikom obračuna amortizacije, primenjivalo amortizacione stope koje po našem mišljenju odstupaju od stopa koje bi doprinele realnom vrednovanju imovine. Skrećemo Vam pažnju da je u narednom periodu potrebno da izvršite procenu vrednosti i korisnog veka trajanja sredstava (izvršiti novu procenu osnovnih sredstava) i u tom smislu prilagoditi stope amortizacije, a u skladu sa MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema.

2.1.1.2. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2012. godine iznose 4.401 hiljadu dinara i odnose se na dugoročno date stambene kredite date zaposlenim licima u Društvu. Pregled ovih oblika plasmana dat je u sledećoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Korisnik</i>	<i>Iznos</i>
Ramljanović Gospava	1.250
Marković Radmilo	450
Blanša Bojan	115
Zorka Kapičić	229
Miroslav Masalović	370
Brkanović Vera	323
Ljiljana Vuksić	1.664
<i>Ukupno:</i>	<i>4.401</i>

2.1.2. OBRTNA IMOVINA

Obrtna imovina iskazana u Bilansu stanja na dan 31.12.2012. godine iznosi 56.990 hiljada dinara, a odnosi se na sledeće pozicije (u hiljadama dinara):

<i>Obrtna imovina</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zalihe	246	297
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	56.744	49.129
<i>Svega obrtna imovina:</i>	<i>56.990</i>	<i>49.426</i>

2.1.2.1. ZALIHE

Na dan bilansa *zalihe* iznose 246 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Zalihe</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Materijal	48	109
Dati avansi	198	188
<i>Svega zalihe:</i>	<i>246</i>	<i>297</i>

Zalihe materijala bilansirane su u iznosu od 48 hiljada dinara i odnose se na materijal koji se koristi za obavljanje delatnosti.

Dati avansi su iskazani u neto iznosu od 198 hiljada dinara i odnose se na date avanse u zemlji.

Ovi avansi su zatvoreni do dana izdavanja revizorskog mišljenja.

2.1.2.2. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJ, PLASMANI I GOTOVINA

Na dan 31.12.2012. godine, kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina iznose 56.744 hiljade dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja	44.603	33.497
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	111	110
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	10.159	11.817
Porez na dodatu vrednost i AVR	1.871	3.705
<i>Svega kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina:</i>	<i>56.744</i>	<i>49.129</i>

2.1.2.2.1. POTRAŽIVANJA

Na dan bilansa, Društvo je iskazalo potraživanja u ukupnom iznosu od 44.603 hiljade dinara, a koja se odnose na (u hiljadama dinara):

<i>Potraživanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja od kupaca	44.204	33.234
Druga potraživanja	399	263
<i>Ukupno potraživanja:</i>	<i>44.603</i>	<i>33.497</i>

Potraživanja od kupaca bilansirana su u neto iznosu od 44.204 hiljade dinara i odnose se na kupce u zemlji. U postupku revizije kontrola potraživanja od kupaca u zemlji vršena je na osnovu uzorka. Osnov za odabir uzorka bio je iznos potraživanja od kupaca u zemlji koja su veća od 500 hiljada dinara, čime je obuhvaćeno 97,05% ovih potraživanja, odnosno iznos od 40.094 hiljade dinara.

Pregled potraživanja od kupaca u zemlji iznad 500 hiljada dinara dat je u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Naziv kupca i sedište</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2012.</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Neto iznos potraživanja od kupaca u zemlji</i>	<i>Naplaćeno do dana revizije</i>	<i>Ostaje za naplatu</i>	<i>Starije od godinu dana</i>
RDU RADIO TELEVIZIJA SRBIJE	26.325	-	26.325	26.325	0	NE
EDB DOO BGD OSNIVAČ JP EPS BGD	4.533	-	4.533	4.533	0	NE
JAVNO PREDUZEĆE ELEKTRO PRIVREDA SRBIJE	4.039	-	4.039	4.039	0	NE
BANKA INTEZA AD	3.040	-	3.040	3.040	0	NE
NARODNA BANKA SRBIJE	1.673	-	1.673	1.673	0	NE
KOOPSERVIS BMK	935	-	935	0	935	DA
ENERGOPROJEKT-NISKOGRADNJA	876	-	876	584	292	NE
EDB DOO BGD OSNIVAČ JP EPS BGD	760	-	760	760	0	NE
NOVA AGROBANKA	718	-	718	0	718	DA
<i>Ukupno testirano potraživanja od kupaca u zemlji:</i>	<i>42.899</i>	<i>-</i>	<i>42.899</i>	<i>40.954</i>	<i>1.945</i>	
<i>Ostala potraživanja od kupaca u zemlji:</i>	<i>2.023</i>					
<i>Ukupno potraživanja od kupaca u zemlji:</i>	<i>44.204</i>					

Na nivou uzorka, a do postupka revizije, iznos naplate iznosi 40.954 hiljade dinara ili 95,47%.

Revizijska procedura je obuhvatila nezavisno usaglašavanje salda (konfirmacija) kao redovan postupak, kao i analizu naplativosti uzorkovanih potraživanja.

Druga potraživanja iznose 399 hiljada dinara i u najznačajnijem iznosu odnose se na potraživanja od Republičkog fonda za penzijsko i invalidsko osiguranje Republike Srbije po osnovu isplaćene naknade za bolovanje preko 30 dana.

2.1.2.2.2. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK

Potraživanja za više plaćen porez na dobitak iznose 111 hiljada dinara i odnose se na potraživanje po osnovu preplaćenog poreza iz prethodnog perioda.

2.1.2.2.3. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

Na dan bilansa, gotovina i gotovinski ekvivalenti su iskazani u iznosu od 10.159 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Gotovina i gotovinski ekvivalenti</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Tekući (poslovni) računi	9.946	11.793
Devizni račun	11	21
Ostala novčana sredstva	202	3
<i>Svega gotovina i gotovinski ekvivalenti:</i>	<i>10.159</i>	<i>11.817</i>

2.1.2.2.4. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Na dan bilansa, u okviru pozicije porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja iskazan je iznos od 1.871 hiljadu dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

Porez na dodatu vrednost	18
Aktivna vremenska razgraničenja	1.853
<i>Svega:</i>	<i>1.871</i>

Porez na dodatu vrednost iznosi 18 hiljada dinara i odnosi se na (u hiljadama dinara):

<i>Porez na dodatu vrednost</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po	16	19

AD „DEDINJE“, Beograd

<i>Porez na dodatu vrednost</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
opštoj stopi (osim plaćenih avansa)		
Porez na dodatu vrednost u datim avansima po posebnoj stopi	2	-
Porez na dodatu vrednost plaćen pri uvozu dobara po opštoj stopi	-	1.859
<i>Svega porez na dodatu vrednost:</i>	<i>18</i>	<i>1.878</i>

Ostala aktivna vremenska razgraničenja iznose 1.853 hiljade dinara i u najznačajnijem iznosu od 1.625 hiljade dinara odnosi se na potraživanja od radnika po osnovu unapred isplaćenih naknada za troškove dolaska i odlaska sa rada.

Na dan izdavanja Izveštaja ovlašćenog revizora ova vremenska razgraničenja su zatvorena.

2.2. PASIVA

Na dan bilansa, ukupna pasiva iznosi 134.662 hiljade dinara i odnosi se na sledeće pozicije (u hiljadama dinara):

Kapital	71.003
Dugoročna rezervisanja i obaveze	58.227
Odložene poreske obaveze	5.432
<i>Ukupna pasiva:</i>	<i>134.662</i>

2.2.1. KAPITAL

Ukupan kapital Društva na dan 31.12.2012. godine iznosi 71.003 hiljade dinara. Struktura kapitala je sledeća (u hiljadama dinara):

<i>Kapital</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Osnovni kapital	49.974	47.862
Rezerve	10.253	-
Neraspoređeni dobitak	10.776	11.230
<i>Svega kapital:</i>	<i>71.003</i>	<i>59.092</i>

2.2.1.1. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital iznosi 49.974 hiljade dinara, a odnosi se na akcijski kapital.

Prema podacima iz Centralnog registra HOV, prema broju akcija struktura osnovnog kapitala je sledeća:

<i>Vlasnik</i>	<i>Broj akcija</i>	<i>Struktura %</i>
Armonia Holding SPA, Italija	24.437	56.23%
Dedinje AD	8.546	19.66%
Akcionarski fond AD Beograd	4.888	11.25%
Mali akcionari	5.585	12.86%
<i>Svega osnovni kapital:</i>	<i>43.456</i>	<i>100%</i>

Nominalna vrednost jedne akcije iznosi 1.150 dinara, tako da vrednost osnovnog kapitala prema broju akcija iznosi 49.974 hiljade dinara (43.456 akcija x 1.150 dinara = 49.974 hiljade dinara).

Skupština društva je na dan 29.06.2012. godine donela Odluku o izdavanju običnih akcija III emisije bez javne ponude radi zamene postojećih akcija II emisije u cilju promene njihove nominalne vrednosti. Naime, saglasno ovoj odluci izvršena je promena nominalne vrednosti sprovedena u cilju usaglašenja

sa osnovnim kapitalom iskazanim u poslovnim knjigama i evidenciji Centralnog registra, depoa i krilinga hartija od vrednosti. Promenom nominalne vrednosti nije se menjao broj izdatih akcija. Ovo povećanje osnovnog kapitala izvršeno je na teret nerasporedene dobiti ranijih godina u iznosu od 2.112 hiljade dinara.

2.2.1.2. REZERVE

Bilansirane su u iznosu od 10.253 hiljade dinara i odnose se na nerasporedenu dobit ranijih godina koja je preknjižena na ovu bilansnu poziciju.

2.2.1.3. NERASPOREDENI DOBITAK

Nerasporedeni dobitak na dan 31.12.2012. godine iznosi 10.776 hiljada dinara i u celosti se odnosi na neto dobitak ostvaren u tekućoj godini.

2.2.2. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

Dugoročna rezervisanja i obaveze Društva na dan 31.12.2012. godine iznose 58.227 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Dugoročna rezervisanja i obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Dugoročna rezervisanja	6.763	5.324
Dugoročne obaveze	5.157	5.929
Kratkoročne obaveze	46.307	54.188
<i>Svega dugoročna rezervisanja i obaveze:</i>	<i>58.227</i>	<i>65.441</i>

2.2.2.1. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja iznose 6.763 hiljade dinara, a odnose se na rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih.

Za 2012. godinu, Društvo je prvi put izvršilo aktuarski obračun rezervisanja za otpremnine zaposlenih prilikom odlaska u penziju. Prilikom obavljanja revizorskih procedura utvrdili smo da navedenim obračunom nisu obuhvaćeni svi zaposleni, već samo deo zaposlenih koji u narednih pet godina stiče uslove za odlazak u penziju. Rukovodstvo nije izvršilo obračun za sve zaposlene, procenjujući da efekat nije materijalno značajan, posebno imajući u vidu neizvesnosti vezane za procenu uslovljene fluktuacijom zaposlenih.

2.2.2.2. DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze iznose 5.157 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Dugoročne obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	-	187
Dugoročni krediti u zemlji	4.970	5.742
Ostale dugoročne obaveze	187	-
<i>Svega dugoročne obaveze:</i>	<i>5.157</i>	<i>5.929</i>

Dugoročni krediti u zemlji iskazani su u iznosu od 4.970 hiljada dinara, a odnose se na sledeće kredite (u hiljadama dinara):

<i>Kreditna linija broj</i>	<i>Banka</i>	<i>Inicijalni iznos kredita (EUR-a)</i>	<i>Namena kredita</i>	<i>Kamatna stopa</i>	<i>Broj meseci otplate kredita</i>	<i>Stanje kredita na dan 31.12.2012. (u hiljadama din.)</i>
00-420-1301374.2	Banka Intesa AD, Beograd	100.000	Finansiranje obaveza po osnovu otpremnina	9,5%	108	54.675
		<i>100.000</i>				<i>54.675</i>

Iznos kreditne obaveze na dan 31.12.2012. godine iznosi 54.675 EUR-a ili 6.236 hiljada dinara. Društvo je razgraničilo deo dugoročne obaveze koja dospeva do godinu dana u iznosu od 1.266 hiljada dinara. Takođe, Društvo je izvršilo svodenje devizne obaveze na srednji kurs NBS-a.

Predmet obezbeđenja je založna izjava korisnika kredita, koji ima snagu izvršne isprave za hipoteku I reda u korist poslovne banke. Predmet tereta je poslovni prostor na I spratu površine od 332 m² u okviru poslovne zgrade u ulici Koste Glavinića br. 2 sagrađenoj na katastarskog parceli 10741/1 upisana u list nepokretnosti 4596 KO Savski Venac, Beograd.

Do dana izdavanja Izveštaja ovlašćenog revizora obaveze po dugoročnim kreditima u zemlji izmirene su u iznosu od 1.850 Eur-a.

Ostale dugoročne obaveze iznose 187 hiljada dinara i odnose se na obaveze prema većinskom vlasniku Društva.

2.2.2.3. KRATKOROČNE OBAVEZE

Na dan bilansa, kratkoročne obaveze iznose 46.307 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih obaveza koje dospevaju u roku od dvanaest meseci (u hiljadama dinara):

<i>Kratkoročne obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kratkoročne finansijske obaveze	1.266	1.258
Obaveze iz poslovanja	7.517	11.404
Ostale kratkoročne obaveze	32.435	35.329
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR	5.089	6.197
<i>Svega kratkoročne obaveze:</i>	<i>46.307</i>	<i>54.188</i>

2.2.2.3.1. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze, na dan bilansa, iznose 1.266 hiljada dinara i u celosti se odnose na deo dugoročnih kreditnih obaveza koje dospevaju do jedne godine.

2.2.2.3.2. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2012. godine iznose 7.517 hiljada dinara. Struktura ovih obaveza je (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze iz poslovanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Dobavljači u zemlji	839	1.074
Dobavljači u inostranstvu	6.678	10.330
<i>Svega obaveze iz poslovanja:</i>	<i>7.517</i>	<i>11.404</i>

Obaveze prema dobavljačima u zemlji na dan 31.12.2012. godine iznose 839 hiljada dinara.

Do dana izdavanja Izveštaja ovlašćenog revizora ove obaveze zatvorene su u iznosu od 702 hiljade dinara.

Dobavljači u inostranstvu su iskazani u iznosu od 6.678 hiljada dinara i odnosi se na obaveze prema većinskom vlasniku Armonia Holding SPA, Bolonja – Italija. Iznos devizne obaveze na dan 31.12.2012. godine iznosi 58.722 EUR-a ili 6.678 hiljada dinara (zvaničnim srednjim kursom NBS 1 EUR 113,7183 din).

Ova obaveza je confirmirana na dan 31.12.2012. godine.

2.2.2.3.3. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze, na dan bilansa, iznose 32.434 hiljade dinara i odnose na (u hiljadama dinara):

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	24.901
Druge obaveze	7.534

Svega kratkoročne obaveze:

32.435

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada iznose 24.901 hiljadu dinara, a prikazane su u tabeli koja sledi (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	16.568	12.286
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	1.585	1.501
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	3.128	2.983
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	3.128	2.983
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	306	143
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	111	50
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	75	35
<i>Svega obaveze po osnovu zarada i naknada zarada:</i>	<i>24.901</i>	<i>19.981</i>

Uvidom u poslovne knjige Društva utvrdili smo da se obaveze za neto zarade, poreze i doprinose na zarade odnose na ukalkulisane, a neisplaćene zarade za decembar 2012. godine. Navedene obaveze su izmirene u januaru 2013. godine.

Druge obaveze iznose 7.534 hiljade dinara i u narednoj tabeli data je njihova struktura (u hiljadama dinara):

<i>Druge obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za učešće u dobiti	7.473	14.946
Obaveze prema zaposlenima	5	324
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	45	53
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovoru	11	25
<i>Svega druge obaveze:</i>	<i>7.534</i>	<i>15.348</i>

Obaveze po osnovu učešća u dobiti iznose 7.473 hiljade dinara i odnose se na obaveze prema zaposlenima i ranije zaposlenima po osnovu učešća zaposlenih u dobitku koji je ostvaren po godišnjim obračunima za 2005. godine. Nadzorni odbor je dana 13.12.2012. godine doneo Predlog odluke po kojoj je izvršeno prihodovanje obaveza u iznosu od 7.473 hiljade dinara. Otpis se vrši samo prema ranije zaposlenim licima.

2.2.2.3.4. *OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA*

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja iznose 5.089 hiljada dinara.

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost iznose 4.882 hiljade dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze za porez na dodatu vrednost</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama po opštoj stopi (osim plaćenih avansa)	-	1.859
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vred. i prethodnog poreza	4.882	4.120
<i>Svega obaveze za porez na dodatu vrednost:</i>	<i>4.882</i>	<i>5.979</i>

Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine iznose 207 hiljada dinara. a odnose se na obaveze za poreze i doprinose za invalide, obaveze za poreze na zarade po više opština, poreze na dohodak građana iz dobiti i sl.

2.2.3. *ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE*

Odložene poreske obaveze iznose 5.432 hiljade dinara. a odnose se na (u hiljadama dinara):

Odložene poreske obaveze do 31.12.2011. godine	3.796
Odloženi poreski rashod	1.636
<i>Svega odložene poreske obaveze 31.12.2012. godine:</i>	<i>5.432</i>

Društvo je na dan 31.12.2012. godine iskazalo u prebijenom iznosu Odloženu poresku obavezu kao razliku između obračunatih Odloženih poreskih sredstava po osnovu utvrđenih rezervisanja za otpremnine u iznosu od 1.014 hiljada dinara i Odložene poreske obaveze od 6.447 hiljada dinara utvrđene kao rezultat privremene razlike između osnovica za obračun knjigovodstvene i poreske amortizacije.

3. BILANS USPEHA

Društvo je u toku 2012. godine ostvarilo dobitak u iznosu od 12.413 hiljada dinara, kao razliku ukupnih prihoda od 30.479 hiljada dinara i ukupnih rashoda od 292.066 hiljada dinara.

Društvo je u segmentu poslovnih i ostalih prihoda i rashoda ostvarilo dobitak, dok je u okviru finansijskih prihoda i rashoda iskazalo gubitak, što je iskazano u sledećoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi i rashodi</i>	<i>Prihodi</i>	<i>Rashodi</i>	<i>Dobitak/</i>
			<i>Gubitak</i>
Poslovni	295.665	289.227	6.438
Finansijski	255	2.363	(2.108)
Ostali	8.559	476	8.083
<i>Svega prihodi i rashodi:</i>	<i>304.479</i>	<i>292.066</i>	<i>12.413</i>

Dobitak u iznosu od 12.413 hiljade dinara predstavlja dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja. Kada se od navedenog iznos dobitka oduzme poreski rashod perioda od 1.637 hiljada dinara, dobija se neto dobitak u iznosu od 10.776 hiljada dinara.

Društvo nije obelodanilo informacije vezane za zaradu po akciji u skladu sa MRS 33 - Zarada po akciji.

3.1. PRIHODI

Ukupni prihodi iznose 304.479 hiljada dinara i prikazani su u tabeli koja sledi (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Poslovni prihodi	295.665	269.816
Finansijski prihodi	255	511
Ostali prihodi	8.559	10.474
<i>Svega prihodi:</i>	<i>304.479</i>	<i>280.801</i>

3.1.1. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi ostvareni u toku 2012. godine iznose 295.665 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Poslovni prihodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Prihodi od prodaje	294.689	268.896
Ostali poslovni prihodi	976	920
<i>Svega poslovni prihodi:</i>	<i>295.665</i>	<i>269.816</i>

Prihodi od prodaje iznose 294.689 hiljada dinara i u celosti se odnose na prihode od pružanja usluga na domaćem tržištu.

U strukturi usluga koje Društvo pruža, najznačajnije procentualno učešće ima prihod po osnovu usluga čišćenja poslovnih prostora.

Ostali poslovni prihodi iznose 976 hiljada dinara, a odnose se na prihode od izdavanja u zakup poslovnih prostorija.

Društvo deo nekretnina izdaje u zakup. Navedene nekretnine nisu iskazane u okviru Investicionih nekretnina, kao što to zahteva MRS 40 – Investicione nekretnine, već ih je iskazalo u okviru nekretnina.

3.1.2. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi iznose 255 hiljada dinara i u celosti se odnose na pozitivne kursne razlike.

3.1.3. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi iznose 8.559 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Ostali prihodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	937	-
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika	110	-
Prihodi od smanjenja obaveza	7.492	-
Ostali nepomenuti prihodi	20	8.513
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	-	1.961
<i>Svega ostali prihodi:</i>	<i>8.559</i>	<i>10.474</i>

Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme u iznosu od 937 hiljada dinara nastali su prodajom stana solidarnosti koji je Društvo u prethodnom periodu otkupilo od države i dalo na korišćenje zaposlenom radniku.

Prihodi od smanjenja obaveza u iznosu od 7.492 hiljade dinara odnose se na otpis obaveza prema zaposlenima i bivšim zaposlenima (detaljnije u okviru tačke 2.2.2.3.3. ovog izveštaja).

3.2. RASHODI

Ukupni rashodi koji su nastali u 2012. godini iznose 292.066 hiljada dinara i odnose se na sledeće rashode (u hiljadama dinara):

<i>Rashodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Poslovni	289.227	267.392
Finansijski	2.363	670
Ostali	476	691
<i>Svega rashodi:</i>	<i>292.066</i>	<i>268.753</i>

3.2.1. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi iznose 289.227 hiljada dinara i odnose se na sledeće rashode (u hiljadama dinara):

<i>Poslovni rashodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Troškovi materijala	9.643	9.997
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	263.905	233.100
Troškovi amortizacije i rezervisanja	4.066	2.243
Ostali poslovni rashodi	11.613	22.052
<i>Svega poslovni rashodi:</i>	<i>289.227</i>	<i>267.392</i>

Troškovi materijala iznose 9.643 hiljade dinara, a odnose na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi materijala</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Troškovi materijala za izradu	217	245
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	7.763	8.345
Troškovi goriva i energije	1.663	1.407
<i>Svega troškovi materijala:</i>	<i>9.643</i>	<i>9.997</i>

Troškovi ostalog (režijskog) materijala u iznosu od 7.763 hiljade dinara i u najznačajnijem iznosu odnose se na utrošen potrošni materijal koji se koristi prilikom vršenja usluga čišćenja.

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi iznose 263.905 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	205.437	177.874
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	36.649	31.732
Troškovi naknada po ugovoru o delu	397	364
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	993	566
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	159	148
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	842	921
Ostali lični rashodi i naknade	19.428	21.495
<i>Svega troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi:</i>	<i>263.905</i>	<i>233.100</i>

Ostali lični rashodi i naknade u iznosu od 19.428 hiljada dinara odnose se na: troškove prevoza na posao, troškove službenih putovanja u zemlji, troškovi otpremnina zbog odlaska u penziju i pomoć radnicima u slučaju smrti člana uže porodice.

Troškovi amortizacije i rezervisanja iznose 2.305 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi amortizacije i rezervisanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Troškovi amortizacije	2.305	2.243
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	1.761	-
<i>Svega troškovi amortizacije i rezervisanja:</i>	<i>4.066</i>	<i>2.243</i>

Za građevinske objekte	1.101
Za opremu	1.204
<i>Svega troškovi amortizacije:</i>	<i>2.305</i>

Obračunata je i amortizacija za poreske svrhe (u hiljadama dinara):

<i>Grupa</i>	<i>Stopa %</i>	<i>Iznos</i>
I	2.5%	960
II	10%	384
III	15%	198
IV	20%	-
V	30%	333
<i>Svega:</i>		<i>1.875</i>

Ostali poslovni rashodi iznose 11.613 hiljade dinara i odnose se na troškove proizvodnih usluga i nematerijalne troškove.

Troškovi proizvodnih usluga iznose 3.035 hiljada dinara, a prikazani su analitički u tabeli koja sledi (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi proizvodnih usluga</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Troškovi transportnih usluga	825	781
Troškovi usluga održavanja	1.140	1.371
Troškovi reklame i propagande	534	139
Troškovi ostalih usluga	536	648
<i>Svega troškovi proizvodnih usluga:</i>	<i>3.035</i>	<i>2.939</i>

Troškovi usluga održavanja iskazani su u iznosu od 1.140 hiljada dinara, a odnose se na troškove tekućeg održavanja osnovnih sredstava.

Troškovi ostalih usluga u iznosu od 536 hiljada dinara odnose se na troškove komunalnih usluga, usluga zaštite na radu i naknade za korišćenje auto puta.

Nematerijalni troškovi iznose 8.578 hiljada dinara, a prikazani su analitički u tabeli koja sledi (u hiljadama dinara):

<i>Nematerijalni troškovi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Troškovi neproizvodnih usluga	2.422	2.128
Troškovi reprezentacije	1.563	1.782
Troškovi premija osiguranja	385	434
Troškovi platnog prometa	500	603
Troškovi članarina komorama i udruženjima	35	40
Troškovi poreza	367	420
Ostali nematerijalni troškovi	3.306	13.706
<i>Svega nematerijalni troškovi:</i>	<i>8.578</i>	<i>19.113</i>

3.2.2. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi iznose 2.363 hiljade dinara i odnose se na sledeće rashode finansiranja (u hiljadama dinara):

<i>Finansijski rashodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Rashodi kamata	358	410
Negativne kursne razlike	1.911	236

<i>Finansijski rashodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Ostali finansijski rashodi	94	24
<i>Svega finansijski rashodi:</i>	<i>2.363</i>	<i>670</i>

3.2.3. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi za 2012. godinu. iznose 476 hiljada dinara. a prikazani su analitički u tabeli koja sledi (u hiljadama dinara):

<i>Ostali rashodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	-	143
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	459	545
Ostali nepomenuti rashodi	17	3
<i>Svega ostali rashodi:</i>	<i>476</i>	<i>691</i>

4. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

Društvo je svoje prilive i odlive po osnovu poslovnih aktivnosti, aktivnosti investiranja i aktivnosti finansiranja iskazalo u Izveštaju o tokovima gotovine.

Pregled novčanih tokova po aktivnostima dat je u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Izveštaj o tokovima gotovine</i>	<i>Priliv</i>	<i>Odliv</i>	<i>Neto priliv/(odliv)</i>
Tokovi iz poslovnih aktivnosti	351.410	352.701	(1.291)
Tokovi iz aktivnosti investiranja	-	59	(59)
Tokovi iz aktivnosti finansiranja	2.112	764	1.348
<u>Svega</u>	<u>353.522</u>	<u>353.524</u>	<u>(2)</u>
Stanje na početku godine	11.817		11.817
Preračun kursnih razlika	255	1.991	(1.656)
<i>Stanje na kraju godine:</i>	<i>365.594</i>	<i>355.515</i>	<i>10.159</i>

Priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti iznosi 351.410 hiljada dinara, dok je u ovom segmentu ostvaren odliv u iznosu od 352.701 hiljadu dinara. Iz poslovnih aktivnosti ostvaren je neto odliv gotovine u iznosu od 1.291 hiljadu dinara.

Aktivnosti investiranja ostvarile su odliv u iznosu od 59 hiljada dinara što je uslovljeno ulaganjima u opremu za obavljanje delatnosti.

Aktivnosti finansiranja ostvarile su neto priliv u iznosu od 1.348 hiljada dinara, što je uslovljeno prilivima i odliva po osnovu dodatnog kreditnog zaduživanja i isplate kreditnih obaveza.

Neto odliv gotovine u toku 2012. godine iznosi 2 hiljade dinara.

Stanje gotovine na početku godine bilo je 11.817 hiljada dinara, što umanjeno za neto odliv gotovine i gotovinskih ekvivalenata u toku 2012. godine od 2 hiljade dinara i za neto-preračun kursnih razlika u iznosu od 1.656 hiljada dinara, daje stanje na kraju 2012. godine od 10.159 hiljada dinara.

5. IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

Promene na kapitalu koje su se odigrale tokom izveštajnog perioda prezentirane su u Izveštaju o promenama na kapitalu sastavljenom na dan 31.12.2012. godine (u hiljadama dinara):

<i>Izveštaj o promenama na kapitalu</i>	<i>Stanje 01.01.2012.</i>	<i>Povećanje tokom 2012.</i>	<i>Smanjenje tokom 2012.</i>	<i>Stanje 31.12.2012.</i>
Osnovni kapital	42.365	7.609	-	49.974
Ostali kapital	5.497	-	5.497	-
Rezerve	-	12.045	1.792	10.253
Dobitak	11.230	10.776	11.230	10.776
<i>Ukupno kapital:</i>	<i>59.092</i>	<i>30.430</i>	<i>18.519</i>	<i>71.003</i>

Osnovni kapital iznosi 42.365 hiljada dinara i odnosi se na akcijski kapital.

U odnosu na početno stanje u toku godine došlo je do povećanja od 7.609 hiljada dinara na osnovu Odluke o povećanju nominalnih vrednosti akcija (detaljnije u okviru tačke 2.2.1.1.)

Na početku izveštajne godine ostali kapital iznosio je 5.497 hiljada dinara i došlo je do smanjenja i preknjiženja na konto osnovnog kapitala (usaglašenje sa Centralnim registrom hartija od vrednosti, Republike Srbije).

Rezerve u iznosu od 11.230 hiljada dinara formirane su iz dobiti ranijih obračunskih perioda.

Dobitak na početku godine iznosio je 11.230 hiljada dinara i u toku godine je smanjen za 11.230 hiljada dinara po osnovu dokapitalizacije i formiranja rezervi i uvećan za dobitak tekuće godine od 10.776 hiljada dinara, tako da dobitak na dan 31.12.2012. godine iznosi 10.776 hiljada dinara.

6. POPIS

- Direktor Društva je dana 13.12.2012. godine doneo Odluku o godišnjem popisu imovine i obaveza za 2012. godinu i obrazovanju pet popisnih komisija.
- Popisom zaliha utvrđena je podudarnost između knjigovodstvenog i popisanog (stvarnog) stanja ove imovinske pozicije.
- Popis je sproveden prema uputstvu Direktora i u skladu sa predviđenim rokovima. Komisije su sačinile Izveštaje o popisu i Nadzorni odbor je dana 28.01.2013. godine doneo Odluku o usvajanju popisa imovine i obaveza na dan 31.12.2012. godine.

7. SUDSKI SPOROVİ

- Protiv Društva se vode tri radna spora čiji potencijalne efekat na finansijske izveštaje nije materijalno značajan.
- Takođe, Društvo se u ulozi tužioca pojavljuje u dva spora čija ukupna vrednost iznosi 1.162 hiljade dinara (osnov vođenja spora su nenaplaćena potraživanja od pravnih lica u zemlji).

8. HIPOTEKE I JEMSTVA

- Nad poslovnim prostorom na I spratu površine od 332 m² u okviru poslovne zgrade u ulici Koste Glavinića br. 2 sagrađenoj na katastarskog parceli 10741/1 upisana u list nepokretnosti 4596 KO Savski Venac, Beograd, upisana je hipoteka I reda.

9. POVEZANA PRAVNA LICA

- Društvo ima sledeća povezana pravna lica:
Matično lice (naziv i sedište):
Armonia Holding SPA, Italija
Zavisna pravna lica (naziv i sedište):
Coopservice BMK DOO, Beograd
Technoclean BMK DOO, Beograd
- Prilikom obavljanja revizorskih procedura utvrdili smo da Društvo nije u svojim poslovnim evidencijama transakcije iz odnosa sa povezanim pravnim licima prikazalo na odgovarajućim kontima, predviđenim u skladu sa Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 114/2006, 119/2008, 9/2009, 4/2010 i 101/2012).

10. DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA STANJA

Nije bilo događaja nakon dana bilansa stanja koji bi mogli uzrokovati izmenu finansijskih izveštaja sastavljenih na dan 31.12.2012. godine.

Попуњава правно лице – предузетник

07037783

Матични број

8121

Шифра делатности

100180813

ПИБ

Попуњава Агенција за привредне регистре

1 2 3

Врста посла

19

20 21 22 23 24 25 26

НАЗИВ:

4 ДЕДУЊЕ АД

СЕДИШТЕ:

КОСТЕ ПЛАВНИЦА 2, БЕОГРАД

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2012 године

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
	А. СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	0 0 1		77672	78903
00	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	0 0 2			
012	II. GOODWILL	0 0 3			
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	0 0 4			
	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	0 0 5		73271	76062
020, 022, 023, 026, 027 (део), 028 (део), 029	1. Некретнине, постројења и опрема	0 0 6		73271	76062
024, 027 (део), 028 (део)	2. Инвестиционе некретнине	0 0 7			
021, 025, 027 (део) и 028 (део)	3. Биолошка средства	0 0 8			
	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	0 0 9		4401	2841
030 до 032, 039 (део)	1. Учешћа у капиталу	0 1 0			
033 до 038, 039 (део) минус 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	0 1 1		4401	2841
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	0 1 2		56990	49426
10 до 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	0 1 3		246	297
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		56744	49129
20, 21 и 22, осим 223	1. Потраживања	0 1 6		44603	33497
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0 1 7		111	110
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	0 1 8			
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	0 1 9		10159	11817
27 и 28 осим 288	5. Порез на додатну вредност и активна временска разграничења	0 2 0		1871	3705
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0 2 1			
	Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	0 2 2		134662	128329
29	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0 2 3			
	Ђ. УКУПНА АКТИВА (022+023)	0 2 4		134662	128329
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				
	А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	1 0 1		71 003	59 092
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	1 0 2		49 974	47 862
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	1 0 3			
32	III. РЕЗЕРВЕ	1 0 4		10 253	
330 и 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	1 0 5			
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	1 0 6			
333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	1 0 7			
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	1 0 8		10 776	11 230
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		58 226	65 441
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	1 1 2		6 763	5 324
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	1 1 3		5 157	5 929
414, 415	1. Дугорочни кредити	1 1 4		4 970	5 742
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	1 1 5		1 87	1 87
	III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	1 1 6		46 306	54 188
42, осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	1 1 7		1 266	1 258
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		7 517	11 404
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	1 2 0		32 434	35 329
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		5 089	6 197
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	1 2 2			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	1 2 3		5 433	3 796
	Г. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	1 2 4		1 34 662	1 28 329
89	Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	1 2 5			

у БЕОГРАДУ

дана 28. 02. 2013 године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја



Законски заступник

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, 2/2010, 101/2012 и 118/2012).

07037783

Матични број

Попуњава правно лице – предузетник

8121

Шифра делатности

100180813

ПИБ

Попуњава Агенција за привредне регистре

1 2 3

Врста посла

19

20 21 22 23 24 25 26

НАЗИВ: "ДЕДИЊЕ" АД

СЕДИШТЕ: БЕОГРАД, КОСТЕ ГЛАВНИЦА БР. 2

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01 до 31.12 2012 године

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	6	
	A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 – 205 + 206)	2 0 1		295 665	269 816
60 и 61	1. Приходи од продаје	2 0 2		294 689	268 896
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	2 0 3			
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		976	920
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	2 0 7		289 227	267 392
50	1. Набавна вредност продате робе	2 0 8			
51	2. Трошкови материјала	2 0 9		9 643	9 997
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	2 1 0		263 905	233 100
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	2 1 1		4 066	2 243
53 и 55	5. Остали пословни расходи	2 1 2		11 613	22 052
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 – 207)	2 1 3		6 438	24 24
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 – 201)	2 1 4			
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2 1 5		255	511
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	2 1 6		2 363	670
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	2 1 7		8 559	10 474
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	2 1 8		476	691
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 – 214 + 215 – 216 + 217 – 218)	2 1 9		12 413	12 048
	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				12413			12048	
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 – 219 + 222 – 221)	2 2 4								
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК									
721	1. Порески расход периода	2 2 5								
722	2. Одложени порески расходи периода	2 2 6				1637			605	
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				10776			11443	
	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								
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	2 3 4								

у БЕОГРАДУ

дана 28.02.2013. године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја



Законски заступник

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, 2/2010, 101/2012 и 118/2012).

07037783			8121			100180813						
Матични број			Шифра делатности			ПИБ						
Попуњава Агенција за привредне регистре												
1	2	3	19			20	21	22	23	24	25	26
Врста посла												

НАЗИВ: „ДЕДЦЊЕ“ АД

СЕДИШТЕ: БЕОГРАД, Косте ТЛAVИЊИЌА БР. 2.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01 до 31.12 2012 године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
		Текућа година		Претходна година		
		3		4		
1	2					
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3 0 1		351 410		318 760	
1. Продаја и примљени аванси	3 0 2		350 433		316 283	
2. Примљене камате из пословних активности	3 0 3					
3. Остали приливи из редовног пословања	3 0 4		977		2 477	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3 0 5		352 701		309 360	
1. Исплате добављачима и дати аванси	3 0 6		19 901		27 569	
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3 0 7		280 569		231 325	
3. Плаћене камате	3 0 8		358		410	
4. Порез на добитак	3 0 9					
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	3 1 0		51 873		50 056	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3 1 1				9 400	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3 1 2		1 291			
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3 1 3					
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3 1 4					
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3 1 5					
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		59		26 83	
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3 2 0					
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3 2 1		59		2 683	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3 2 2					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3 2 3					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3 2 4		59		2 683	

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	2 112	
1. Увећање основног капитала	3 2 6	2 112	
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	764	1 134
1. Откуп сопствених акција и удела	3 3 0		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	3 3 1	764	1 134
3. Финансијски лизинг	3 3 2		
4. Исплаћене дивиденде	3 3 3		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3 3 4	1 348	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3 3 5		1 134
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	3 3 6	3 53 522	3 18 760
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	3 3 7	3 53 524	3 13 177
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 – 337)	3 3 8		5 583
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 – 336)	3 3 9	2	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3 4 0	1 1 817	5 960
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3 4 1	255	510
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3 4 2	1 911	2 36
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 – 339 + 340 + 341 – 342)	3 4 3	1 0 159	1 1 817

у БЕОГРАДУ

дана 28.02. 2013 године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја



Законски заступник

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, 2/2010, 101/2012 и 118/2012).

070317783

Матични број

Попуњава правно лице – предузетник

811 211

Шифра делатности

100180813

ПИБ

Попуњава Агенција за привредне регистре

1 2 3

19

20 21 22 23 24 25 26

Врста посла

НАЗИВ:

ДЕДЧЕ АД

СЕДИШТЕ:

КОСТЕ ПРАВИЦА 2, БЕОГРАД

СТАТИСТИЧКИ АНЕКС

за 2012. годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ, ОДНОСНО ПРЕДУЗЕТНИКУ

О П И С	Озн. за АОП	Текућа година				Претходна година			
		3				4			
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	601				12				12
2. Ознака за величину (ознака од 1 до 3)	602				2				2
3. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	603				2				2
4. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	604				1				1
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	605				573				561

II. БРУТО ПРОМЕНЕ НЕМАТЕРИЈАЛНИХ УЛАГАЊА И НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМЕ И БИОЛОШКИХ СРЕДСТАВА

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Бруто				Исправка вредности				Нето (кол. 4-5)	
			4				5				6	
01	1. Нематеријална улагања											
	1.1. Стање на почетку године	606										
	1.2. Повећања (набавке) у току године	607				x x x	x x x	x x x	x x x			
	1.3. Смањења у току године	608				x x x	x x x	x x x	x x x			
	1.4. Ревалоризација	609				x x x	x x x	x x x	x x x			
	1.5. Стање на крају године (606+607-608+609)	610										
02	2. Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства											
	2.1. Стање на почетку године	611				117348			41286			76062
	2.2. Повећања (набавке) у току године	612				59	x x x	x x x	x x x	x x x		59
	2.3. Смањења у току године	613				2850	x x x	x x x	x x x	x x x		2850
	2.4. Ревалоризација	614					x x x	x x x	x x x	x x x		
	2.5. Стање на крају године (611+612-613+614)	615				114557			41286			73271

III. СТРУКТУРА ЗАЛИХА

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година				Претходна година				
			4				5				
10	1. Залихе материјала	6 1 6				49					109
11	2. Недовршена производња	6 1 7									
12	3. Готови производи	6 1 8									
13	4. Роба	6 1 9									
14	5. Стална средства намењена продаји	6 2 0									
15	6. Дати аванси	6 2 1				197					188
	7. СВЕГА (616+617+618+619+620+621=013+014)	6 2 2				246					297

IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година			Претходна година		
			4			5		
1	2	3						
300	1. Акцијски капитал	6 2 3			49974			42365
	у томе: страни капитал	6 2 4			28102			26386
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	6 2 5						
	у томе: страни капитал	6 2 6						
302	3. Улози чланова ортачког и командитног друштва	6 2 7						
	у томе: страни капитал	6 2 8						
303	4. Државни капитал	6 2 9						
304	5. Друштвени капитал	6 3 0						
305	6. Задружни удели	6 3 1						
309	7. Остали основни капитал	6 3 2						5497
30	8. СВЕГА (623+625+627+629+630+631+632=102)	6 3 3			49974			47862

V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

број акција као цео број
износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година			Претходна година		
			4			5		
1	2	3						
	1. Обичне акције							
	1.1. Број обичних акција	6 3 4			43456			43456
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција – укупно	6 3 5			49974			42365
	2. Приоритетне акције							
	2.1. Број приоритетних акција	6 3 6						
део 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција – укупно	6 3 7						
300	3. СВЕГА – номинална вредност акција (635+637=623)	6 3 8			49974			42365

VI. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

износи у 000 динара

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година			Претходна година		
			4			5		
1	2	3						
20	1. Потраживања по основу продаје (стање на крају године 639 ≤ 016)	6 3 9			44204			33234
43	2. Обавезе из пословања (стање на крају године 640 ≤ 119)	6 4 0			7516			11404
део 228	3. Потраживања у току године од друштва за осигурање за накнаду штете (договни промет без почетног стања)	6 4 1						
27	4. ПДВ – претходни порез (годишњи износ по пореским пријавама)	6 4 2			3991			2120
43	5. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)	6 4 3			20440			32227
450	6. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада (потражни промет без почетног стања)	6 4 4			150533			130540
451	7. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	6 4 5			18255			15602
452	8. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	6 4 6			36649			31733
461, 462 и 723	9. Обавезе за дивиденде, учешће у добитку и лична примања послодавца (потражни промет без почетног стања)	6 4 7						
465	10. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	6 4 8			398			1728
47	11. Обавезе за ПДВ (годишњи износ по пореским пријавама)	6 4 9			56627			48556
	12. Контролни збир (од 639 до 649)	6 5 0			338613			307144

IX. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

износи у 000 динара

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година			Претходна година		
		3			4		
1	2						
1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуну акциза)	6 8 1						
2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну)	6 8 2						
3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалних улагања	6 8 3						
4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања	6 8 4						
5. Остала државна додељивања	6 8 5						
6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица	6 8 6						
7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници)	6 8 7						
8. Контролни збир (од 681 до 687)	6 8 8						

X. РАЗГРАНИЧЕНИ НЕГАТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА

износи у 000 динара

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година			Претходна година		
		3			4		
1	2						
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	6 8 9						
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	6 9 0						
3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	6 9 1						
4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1 + ред. бр. 2 - ред. бр. 3)	6 9 2						
5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	6 9 3						
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	6 9 4						
7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика	6 9 5						
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5 + ред. бр. 6 - ред. бр. 7)	6 9 6						

XI. РАЗГРАНИЧЕНИ ПОЗИТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА

износи у 000 динара

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година			Претходна година		
		3			4		
1	2						
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	6 9 7						
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	6 9 8						
3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	6 9 9						
4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1 + ред. бр. 2 - ред. бр. 3)	7 0 0						
5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	7 0 1						
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	7 0 2						
7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика	7 0 3						
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5 + ред. бр. 6 - ред. бр. 7)	7 0 4						

у БЕОГРАДУ

дана 28.02. 2013 године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја



Законски заступник

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, 2/2010, 101/2012 и 118/2012).

Получателя правено лице
 Шифра делатности
 0 7 0 3 7 7 8 3
 8 1 2 1
 1 0 0 1 8 0 8 1 3
 РЛБ

Получала Агенција за привредне регистре

1 2 3 19 20 21 22 23 24 25 26

Врста посто
 НАЗИВ: **АЕДУПБЕ "А.Д."**
 СЕДНИШТЕ: **КОДЕ ПАРБУЧИЊА # 2, БЕОГРАД**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
 у периоду од: **01.01.** до **31.12.** 20**12.** године

Износи у 000 динара

Ред. бр.	ОПИС	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	Остатак на дан 1.01. претходне године	401	42158514	51497427	4402	420	441	422	442	423	443	424	444	425	445
2	Измена издана за куповину и поменути деловодних докумената у претходној години - додатно	402			415	421	441	421	441	421	441	421	441	421	441
3	Измена издана за куповину и поменути деловодних докумената у претходној години - одузимање	403			410	425	442	422	442	422	442	422	442	422	442
4	Корекција процене отпада из дана 1.01. претходне године	404	42365411	51497427	413	426	443	423	443	423	443	423	443	423	443
5	Измена издана у претходној години	405			418	427	444	424	444	424	444	424	444	424	444
6	Измена одузимања у претходној години	406			417	428	445	425	445	425	445	425	445	425	445
7	Остатак на дан 31.12. претходне године	407	42365400	51497429	414	427	446	426	446	426	446	426	446	426	446
8	Измена издана за куповину и поменути деловодних докумената у претходној години - додатно	408			419	429	447	427	447	427	447	427	447	427	447
9	Измена издана за куповину и поменути деловодних докумената у претходној години - одузимање	409			421	430	448	428	448	428	448	428	448	428	448
10	Корекција процене отпада из дана 1.01. претходне године	410	42365423	51497436	416	431	449	429	449	429	449	429	449	429	449
11	Измена издана у претходној години	411			420	432	450	430	450	430	450	430	450	430	450
12	Измена одузимања у претходној години	412			422	433	451	431	451	431	451	431	451	431	451
13	Остатак на дан 31.12. претходне године	413	42365428	51497439	417	434	452	432	452	432	452	432	452	432	452

у **Београд**
 дане **28.02.2013** године

Лице одговорно за садржај извештаја
 финансијског извештаја



Законски представник

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРОМЕНА:
 Детаљни извештај о променама на капиталу је доступан на веб-сајту Друштва, адрес: **Београд, Београдска 114/2008, 622007, 1102008, 220110, 1012012 и 1102012**

NAPOMENE UZ FINANISIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2012 godinu

1. OSNIVANJE I POSLOVANJE PRIVREDNOG DRUŠTVA

Uslužno Preduzeće DEDINJE iz Beograda, ul. Koste Glavinića br. 2, posluje kao Akcionarsko Društvo od 30.01.2007.godine, na osnovu Ugovora o prodaji kapitala metodom javne aukcije br. 1- 124/07-329/04 od 30.01.2007.godine, zaključenog između Agencije za Privatizaciju i COOPSERVICE S-COOP. P.A. iz Italije.

Delatnost Privrednog Društva je uslužna /šifra delatnosti 8121/.

Društvo radi isključivo na domaćem tržištu.

Sedište Društva je u Beogradu, ulica Koste Glavinića br. 2

Matični Broj Društva je 07037783

PIB Privrednog Društva je 100180813

Broj zaposlenih na dan 31.12.2012.godine je 562 a na dan 31.12.2011.godine 585 radnika.

Kapital Društva je 100% akcijski.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaj Akcionarskog Društva „DEDINJE“, Beograd, za obračunski period koji se završava 31.12.2012. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima /Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji /Službeni Glasnik RS“ br.46/2006/, drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD).

3. ANALIZA POZICIJE BILANSA USPEHA I BILANSA STANJA IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU I STATISTIČKI ANEKS

– Bilans uspeha sastavljen je na propisanom obrascu koji je usklađen sa MRS-I

BILANS USPEHA	31.12.2012 JANUAR – DECEMBAR 2012,2011
----------------------	---

POSLOVNI PRIHODI	2012	2011
- Prihodi od prodaje usluga	294.689	268.896
- Ostali poslovni prihodi	976	920
SVEGA POSLOVNI PRIHODI	295.665	269.816

POSLOVNI RASHODI	2012	2011
- Troškovi materijala	9.643	9.997
- Troškovi zarada, naknade zarada i ostali lični rashodi	263.905	233.100
- Troškovi amortizacije i rezervisanja	4.066	2.243
- Ostali poslovni rashodi	11.613	22.052
SVEGA POSLOVNI RASHODI	289.227	267.392

Prvi put u 2012. godini po MRS 19 je uvedeno rezervisanje za otpremnine za odlazak u penziju zaposlenih, po aktuarskom obračunu. i korigovano je početno stanje na AOP 226 i 229 u bilansu. Aktuarski obračun rezervisanja za otpremnine za odlazak u penziju raden je za period od narednih pet godina. Navedeni period korišćen je s obzirom na kvalifikacionu strukturu zaposlenih, veliku fluktaciju zaposlenih poslednjih godina kao i na celokupnu ekonomsku i finansijsku situaciju u privredi Republike Srbije.

	2012	2011
POSLOVNI DOBITAK	6.438	2.424
POSLOVNI GUBITAK	-	-
FINANSIJSKI PRIHODI	255	510
FINANSIJSKI RASHODI	2.363	670
OSTALI PRIHODI	8.559	10.473
OSTALI RASHODI	476	691
GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA	-	-
DOBITAK IZ RED. POSLOVANJA	12.413	12.048

Pri prodaji stana solidarnosti došlo je do razlike između knjigovodstvene i obračunate vrednosti stana, koja je iskazana u Poreskom bilansu PBI kao kapitalna dobit.

BILANS STANJA

AKTIVA	2012	2011
– Nekretnine, postrojenja i oprema	73.271	76.062
– Ostali dugoročni finansijski plasmani	4.401	2.841
SVEGA STALNA IMOVINA	77.672	78.903

Data hipoteka na poslovni prostor u Koste Glavinića br.2 na 332 m2. U prilogu izvod nepokretnosti br.2754

OBRтна IMOVINA

	2012	2011
– ZALIHE	246	297
– POTRAŽIVANJA	44.603	33.497
– GOTOVINSKI EK VIVALENTI	10.159	11.817
– PDV I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	1.871	3.705
– ODLOŽENO PORESKO SREDSTVO		
- POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PL. POREZ NA DOBIT	111	110
SVEGA OBRтNA IMOVINA	58.004	49.426

Zbog MRS a 19 i uvođenja rezervisanja za otpremnine za odlazak u penziju, po prvi put, korigovano je početno stanje na AOP 101, 108, 111, 123, odložena poreska obaveza u bilansu stanja iskazana je u prebijenom stanju.

	2012	2011
POSLOVNA IMOVINA	134.662	128.329
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA		-
UKUPNA AKTIVA	134.662	128.329

PASIVA

KAPITAL	2012	2011
– OSNOVNI KAPITAL	49.974	47.862
– REZERVE	10.253	-
– DOBITAK PRETHODNE GODINE		5.112
– DOBITAK TEKUĆE GODINE	10.776	10.910
SVEGA KAPITAL	71.003	63.884

Izvršeno je usklađivanje osnovnog kapitala sa APR-om, po odluci i raspoređena je neraspoređena dobit prethodne godine.

DUGOROČNE OBAVEZE	2012	2011
- DUGOROČNI KREDITI	4.970	5.742
-OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE	187	187
SVEGA DUGOROČNE OBAVEZE	5.157	5.929

KRATKOROČNE OBAVEZE	2012	2011
- OBAVEZE IZ POSLOVANJA	7.517	11.404
- OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALIH JAVNIH PRIHODA	5.089	6.197
- KRATKOROČNI KREDITI	1.266	1.259
- OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	32.434	35.329
SVEGA KRATKOROČNE OBAVEZE	46.306	54.189

Odložena poreska obaveza računata je kao razlika računovodstvene osnovice i poreske osnovice za amortizaciju

Poreska obaveza = (rač.osno.- por.osno.) h 15% stopa poreza na dobit

Odložena poreska obaveza = $(73.271 - 30.289) \times 15\% = 6.447$

$-1.014 = 5.433$

Iznos od 5.433 iskazan u bilansu stanja na AOP 123 je u prebijenom stanju.

Poreska obaveza = 6.447, poresko sredstvo = 1.014

UKUPNA PASIVA	134.662	128.329
----------------------	----------------	----------------

4. IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

	2012	2011
- OSNOVNI KAPITAL NA DAN 31.12.2012,2011	49.974	42.365
- OSTALI KAPITAL	-	5.497
- NERASPOREĐENA DOBIT RANIJIH GODINA		5.112
-REZERVE	10.253	
- DOBIT TEKUĆE GODINE	10.776	10.910
KAPITAL –STANJE NA DAN 31.12.2012,2011	71.003	63.884

1. STRUKTURA PRIHODA OD PRODAJE

	2012	2011
- Prihodi od vršenja usluga na domaćem tržištu	294.689	268.896

Poslovni prihodi prikazani na drugim pozicijama nisu materijalno značajni tako da ih ne obelodanjujemo.

2. TROŠKOVI MATERIJALA

	2012	2011
- UTROŠENI MATERIJAL	7.762	8.589
- UTROŠENA ENERGIJA	497	458
- OSTALI TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1.166	691
U K U P N O	9.425	9.738

3. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	2012	2011
- Troškovi neto zarada i naknada zarada	152.359	177.874
- porezi i doprinosi na zarade na teret zaposlenih	36.649	31.733
- Porezi i doprinosi na zarade na teret poslodavca	36.649	31.733
- Doprinos na neplaćeno	-	-
- Troškovi Omladinskih zadruga	992	566
- Troškovi naknade po ugovoru o delu	397	363
- Troškovi Upravnog i Nadzornog odbora	842	921
- Otpremnine za odlazak u penziju	1.049	1.381
- Otpremnine- tehnološki višak	-	209
- Solidarna pomoć	101	44
- Troškovi prevoza na posao i sa posla	18.232	18.133
- Putni troškovi	46	17
- Ostali lični rashodi i naknade	2.763	1.710
U K U P N O	250.079	264.684

4. TROŠKOVI AMORTIZACIJE

	2012	2011
– Troškovi amortizacije	2.305	2.242
UKUPNO	2.305	2.242

5. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	2012	2011
– Troškovi PTT usluga	819	781
– Troškovi usluga održavanja	1.140	1.371
– Troškovi zakupnina	159	148
– Troškovi reklame i propagande	533	109
– Troškovi ostalih usluga	362	40
– Troškovi revizije	708	322
– Troškovi konsultantskih i advokatskih usluga	1.110	975
– Troškovi zdravstvenih usluga	198	183
– Troškovi stručnog obrazovanja zaposlenih	-	-
– Troškovi seminara	-	29
– Troškovi čišćenja	28	127
– Ostale neproizvodne usluge	536	403
– Troškovi reprezentacije	1.562	579
– Troškovi premije osiguranja	385	473
– Troškovi platnog prometa	500	603
– Troškovi članarina	35	40
– Troškovi poreza i doprinosa	367	420
– Ostali nematerijalni troškovi	3.399	2.762
UKUPNO	11.841	9.365

6. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

Iznosi finansijskih prihoda i finansijskih rashoda su materijalno beznačajni i zato ih ne obelodanjemo.

7. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREME

	Zemljište i građevinski objekti	OPREMA	SVEGA
	2012	2012	2012
NABAVNA VREDNOST			
– Stanje na početku godine	72.685	13.721	86.406
– Stanje u toku godine	4.822	59	4.881
– Stanje na kraju godine	77.507	13.780	91.287
ISPRAVKA VREDNOSTI			
– Stanje u toku godine	14.297	3.719	18.016
SADAŠNJA VREDNOST			
– 31.12.2012. godine	63.210	10.061	73.271

8. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugoročni finansijski plasmani sadrže prodane stanove radnicima koji se mesečno otplaćuju na rate.

9. Z A L I H E

	2012	2011
– Materijal	49	108
UKUPNO	49	108

10. P O T R A Ž I V A N J A

Potraživanja se sastoje iz sledećih pozicija:

	U hiljadama dinara	
	2012	2011
– Potraživanja od kupaca u zemlji	44.203	33.234
– Preplaćeni porez na Dobitak	111	110
– Potraživanja od zaposlenih	-	-
– Potraživanja od fondova	399	263
SVEGA	44.713	33.607

11. PDV I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Ova pozicija se sastoji iz sledećih iznosa:

	2012	2011
– Porez na dodatu vrednost	-	-
– Unapred plaćeni troškovi	1.853	1.826
S V E G A	1.853	1.826

12. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2012.godine obuhvataju sledeće:

	2012	2011
– Dobavljači	7.517	11.404
S V E G A	7.517	11.404

13. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PVR

Ostale kratkoročne obaveze i PVR na dan 31.12.2012.godine se sastoje od sledećih pozicija:

	2012	2011
– Obaveze za bruto zarade	21.279	19.753
– Obaveze za učešće zaposle. u dobiti	7.473	14.946
– Obaveze prema zaposlenima	-	-
S V E G A	28.752	34.699

Dedinje AD je deo grupacije Armonia Holding Italy u kojoj se nalazi i privredno društvo Coopservice BMK , koje ima Ugovor o zakupu sa Dedinjem AD. Kako su Dedinje AD i Coopservice BMK povezana pravna lica , transferne cene prikazane su u obrascu PB1, na rednom broju 48,49 i 50.

