

# NAPOMENE UZ NOVO-KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2011. GODINU



## I. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo TEI-TECHNO EXPORT IMPORT MINING CONSTRUCTION DOO-pun naziv ili TEI MC DOO-skraceni naziv (u daljem tekstu: društvo) je društvo sa ograničenom odgovornošću.

Maticni broj:20019018.

Poreski identifikacioni broj (PIB): 103796167

PDV broj: 176914234.

Društvo je osnovano 21.03.2005. godine,broj resenja:5943/2005. Osnivač društva je Milakovic Zoran,koji istovremeno vrsi i funkciju Direktora.

Pretežna delatnost društva je Trgovina na veliko građevinskim mašinama, odnosno zastupanje, distribucija, uvoz i izvoz rudarskih i građevinskih mašina, opreme i rezervnih delova. Društvo se bavi i servisiranjem i generalnim remontom rudarskih i građevinskih mašina i opreme.

Prema kriterijumima za razvrstavanje,u skladu sa članom 7.Zakona o računovodstvu i reviziji, na osnovu finansijskih izveštaja za 2011-u godinu društvo je razvrstano u SREDNJE pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini je 16.

Preduzece TEI MC doo,odlukom o osnivanju od 17.10.2011.godine,sa 100% ucesca,uplatom od eur 5.000,00,osniva preduzece „TEI MC INTERNACIONAL”sa sedistem u Skoplju,Makedonija,za obavljanje iste delatnosti odnosno prodaju građevinskih i rudarskih masina,opreme i rezervnih delova.

## 2. OSNOVA SASTAVLJANJA FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva TEI MC d.o.o., Beograd, za obračunski period koji se završava 31.12.2011. 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 (Sl. Glasnik RS br. 46/2006 i 111/2009), 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), osim ukoliko nije drugačije navedeno.

### 3. PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	2011. u 000 din
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima	
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima	
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	182.464
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	99.804
<b>Svega prihodi od prodaje robe</b>	<b>282.268</b>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim	
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim	
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	3.488
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	241
<b>Svega prihodi od prodaje proizvoda i usluga</b>	<b>3.729</b>
<b>UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE</b>	<b>285.997</b>

### 4. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UCINAKA I ROBE

	2011. 000 din	u
Prihodi od potrosnije robe i usluga za sopstvene potrebe (prihodi od popravki u garantnom roku)		8.224
<b>UKUPNO</b>		<b>8.224</b>

### 5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

Ostali poslovni prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	2011. 000 din	u
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.		67
Prihodi od zakupnina		3.970
Prihodi od članarina		
Prihodi od ranjema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi		
<b>UKUPNO</b>		<b>4.037</b>

### 6. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

Nabavna vrednost prodate robe društva sastoji se od sledećih vrsta troškova:

	2011. 000 din	u
Nabavna vrednost prodate robe na veliko		235.778
Nabavna vrednost prodate robe na malo		
<b>UKUPNO</b>		<b>235.778</b>

### 7. TROŠKOVI MATERIJALA

Troškovi materijala društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	2011. 000 din	u
Troškovi materija za izradu		799
Troškovi režijskog materijala		2.063
Troškovi goriva i energije		
<b>UKUPNO</b>		<b>2.682</b>

## 8. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	2011. 000 din	u
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)		8.033
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca		1.403
Troškovi naknada po ugovorima o delu		
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		
Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima		
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		118
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora		
Ostali lični rashodi i naknade		2.131
<b>UKUPNO</b>		<b>11.685</b>

## 9. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Troškovi amortizacije i rezervisanja društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	2011. 000 din	u
Troškovi amortizacije		3.302
Troškovi rezervisanja za garantni rok		8.577
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Ostala dugoročna rezervisanja		
<b>UKUPNO</b>		<b>11.879</b>

## 10 OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	2011. 000 din	u
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga		5.563
Troškovi usluga održavanja		1.005
Troškovi zakupnina		509
Troškovi sajмова		1.598
Troškovi reklame i propagande		54
Troškovi istraživanja		
Ostali troškovi proizvodnih usluga		3.411
<b>Svega troškovi proizvodnih usluga</b>		<b>12.140</b>
Troškovi neproizvodnih usluga		
Troškovi reprezentacije		1.263
Troškovi premija osiguranja		474
Troškovi platnog prometa		359
Troškovi članarina		34
Troškovi poreza		1.283
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi		4.643
<b>Svega nematerijalni troškovi</b>		<b>8.056</b>
<b>UKUPNO</b>		<b>20.196</b>

## 11. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	2011. 000 din	u
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamata		175
Pozitivne kursne razlike		8.576
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		5.150
Prihodi od učešća u dobiti zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski prihodi		
<b>UKUPNO</b>		<b>13.901</b>

## 12. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	2011. 000 din	u
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata		178
Negativne kursne razlike		9.196
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		1.796
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		1.640
<b>UKUPNO</b>		<b>12.810</b>

## 13. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	2011. 000 din	u
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, pos. i op		831
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		60
Naplaćena otpisana potraživanja		
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika osim valutne klauzule		
Prihodi od smanjenja obaveza		11.370
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi		2.183
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine		
<b>UKUPNO</b>		<b>14.444</b>

#### 14. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi društva sastoje se iz sledećih vrsta rashoda:

	2011. u 000 din
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nina, postrojenja i poreme	825
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava	
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	
Gubici od prodaje materijala	
Manjkovi	12
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, osim valutne klauzule koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u ukviru revalorizacionih rezervi	
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	2.393
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe	1.062
Ostali nepomenuti rashodi	1.194
Obezvredenje bioloških sredstava	
Obezvredenje nematerijalnih ulaganja	
Obezvredenje nekretnina, postrojenja i opreme	
Obezvredenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od ti raspoloživih za prodaju	
Obezvredenje zaliha materijala i robe	7.936
Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	9.406
Obezvredenje ostale imovine	
<b>UKUPNO</b>	<b>22.828</b>

#### 15. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Stanje i promene na nekretninama, postrojenjima i opremi društva prikazane su u tabeli u nastavku po nabavnim vrednostima.

	Zemljište	Gradevinski objekti	Postrojenja i oprema	Ostale nne, postojenja i oprema	Nekretnine, enja i oprema u pripremi	Avansi za ekretnine, njenja i opremu	Ulaganja na udim NPO	UKUPNO
31. decembar 2011. god	3.246	31.137	12.370		45.316			92.069

Preduzece TEI MC doo je investitor poslovno skladisnog objekta projektovane bruto površine 969.85 m2, na lokaciji : Pancevacki pu bb, Krnjaca. Neto površina iznosi 866.30 m3 i cini je:

- 377.26 m2 poslovni prostor i
- 489.04 m2 magacinski prostor

Pocev od 01.11.2010. godine preduzece TEI MC doo stavlja u upotrebu odnosno pocinje s koriscenjem magacinskog prostora površine 489.04 m2 za potrebe skladositenja sopstvene robe.

Upisana hipoteka na objekat u izgradnji u korist OTP banke ,na ime obezbedjenja okvirne dokumentarne linije za akreditive i garancije.

## 16. ZALIHE

	31.12.2011. u 000 din
Materijal	
Nedovršena proizvodnja	
Gotovi proizvodi	
Trgovačka roba	
-roba neocarinjena u deviznom skladistu u vlasnistvu pravnog lica	34.813
-roba u prometu na veliko	14.188
-roba neocarinjena u deviznom skladistu kod drugih pravnih lica	
Minus: Obezvredenje zaliha	
Dati avansi	
-domacim dobavljacima	7.823
-ino dobavljacima	
	11.519
<b>UKUPNO</b>	<b>68.343</b>

\*Vrednost neocarinjene robe je iskazana u visini neto fakturane vrednosti ino dobavljača

## 17. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJA SE OBUSTAVLJA

	31.12.2011. u 000 din
Nematerijalna ulaganja namenjena prodaji	
Zemljište namenjeno prodaji	
Građevinski objekti namenjeni prodaji-stanovi	29.428
Investicione nekretnine namenjene prodaji	
Ostale nekretnine namenjene prodaji	
Postrojenja i oprema namenjena prodaji	
Biološka sredstva namenjena prodaji	
Sredstva poslovanja koje se obustavlja	
Minus: Obezvredenje stalnih sredstava i sredstava poslovanja koje se obustavlja	
<b>UKUPNO</b>	<b>29.428</b>

## 18. POTRAŽIVANJA I PLASMANI

	31.12.2011. u 000 din
<b>Potraživanja po osnovu prodaje</b>	
Kupci – matična i zavisna preduzeća	
Kupci – ostala povezana pravna lica	
Kupci u zemlji	114.765
Kupci u inostranstvu	74.710
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	-6.687
<b>Svega</b>	
<b>Potraživanja iz specifičnih poslova</b>	
Potraživanja od izvoznika	
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđi račun	
Potraživanja iz komisije i konsignacione prodaje	
Ostala potraživanja	
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova	
<b>Svega</b>	
<b>Druga potraživanja</b>	
Potraživanja za kamatu i dividende	2
Potraživanja od zaposlenih	
Potraživanja od državnih organa i organizacija	

Potraživanja za više plaćeni porez na dobit	12
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	
Ostala potraživanja	
Minus: Ispravka vrednosti drugih potraživanja	
<b>Svega</b>	
<b>Kratkorocni finansijski plasmani</b>	
Kratkorocni krediti i plasmani-mat.i zavisna pravna lica	
Kratkorocni krediti i plasmani-ostala povezana pravna lica	
Kratkorocni krediti u zemlji	
Kratkorocni krediti u inostranstvu	
Deo dugor.kredita koji dospevaju do 1 godine	
Hart.od vredn.koje se drze do dospeca-deo koji dospeva do 1god	
Hart.od vredn.kojima se trguje	2.099
Ostali kratkorocni finansijski plasmani	7.684
Ispravka vrednosti kratk.finan.plasmana	
<b>Svega</b>	
<b>UKUPNO POTRAŽIVANJA</b>	<b>192.585</b>

\*TEI MC doo ima zaključen Ugovor o otkupu sa kupcem Raiffeisen Leasing doo Beograd (a čiji je korisnik preduzeće: IN-VEST Commerce Inzenjering doo iz Zemuna), kojim je predviđeno da će TEI MC doo neopozivo otkupiti predmet lizinga I to po ceni preostale, a nedospеле vrednosti kao i dospelih nepodmirenih obaveza u slučaju da korisnik ne izvrši svoje Obaveze iz Ugovora o finansijskom lizingu broj 14995/08 od 11.06.2008.g.

#### 19. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	31.12.2011. u 000 din
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti	
Tekući (poslovni) računi	1.709
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi	
Blagajna	
Devizni račun	26.217
Devizni račun- akreditivi	35.200
Devizna blagajna	
Ostala novčana sredstva	
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena	
<b>UKUPNO</b>	<b>63.126</b>

#### 20. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	31.12.2011. u 000 din
Porez na dodatu vrednost – prethodni porez	
Aktivna vremenska razgraničenja	
-unapred plaćeni troškovi	832
-razgraničeni pdv	17
<b>UKUPNO</b>	<b>849</b>

#### 21. KAPITAL

	31.12.2011. u 000 din
Akcijski kapital	
Udeli DOO	37.993
Ulozi	
Državni kapital	
Društveni kapital	
Zadružni udeli	
Ostali osnovni kapital	
<b>UKUPNO</b>	<b>37.993</b>

Konsolidovanje ucesca u kapitalu i kapitala izvršeno smanjenjem stanja na poziciji 010 i 102 za 500.000,00 rsd

Članovi društva su:

	% udela	31.12.2011. u 000 din
Član: Milakovic Zoran	100 %	
<b>UKUPNO</b>		

22. **NERASPOREĐENA DOBIT maticnog drustva i GUBITAK zavisnog drustva**

	31.12.2011. u 000 din.
Neraspoređena dobit maticnog drustva	70.344
Gubitak zavisnog drustva	(348)

23. **KAPITAL KONSOLIDOVANOG DRUSTVA NA DAN 31.12.2011.**

<b>OSNOVNI KAPITAL</b>	37.993
Neraspoređena dobit maticnog drustva	70.344
Gubitak zavisnog drustva	(348)
Stanje na dan 31.12.2011. u 000 din	<b>107.989</b>

24. **DUGOROČNA REZERVISANJA**

	Rezervisanja za love u garantnom roku	Rezervisanja za obnavljanja prirodnih bogatstava	Rezervisanja za žane kaucije i depozite	Rezervisanja za škove restrukturiranja	Rezervisanja za nade i druge beneficije zaposlenih	Ostala dugoročna rezervisanja	UKUPNO
Krajnje stanje – 31.12.2011.	7.208						

\*Rezervisanja za otpremnine zaposlenih nisu izvršena zbog toga što su koristi od priznavanja manje od potrebnih troškova za dobijanje informacija o visini rezervisanja.

25. **KRA TKOROCME OBA VEZE**

	Oznaka valute	Kamatna stopa	31.12.2011. 000 din
<b>Kratkoročni krediti od matičnih i jih pravnih lica</b>			
Pravno lice			



Pravno lice			
Ostali			
<b>Svega</b>			
<b>Kratkoročni krediti od ostalih anih pravnih lica</b>			
Pravno lice			
Pravno lice			
Ostali			
<b>Svega</b>			
<b>Kratkoročni krediti u zemlji</b>			
Societe banka			2.721
Credit Agricole			
Otp banka			
<b>Svega</b>			
<b>Kratkoročni krediti u inostranstvu</b>			
Pravno lice			
Pravno lice			
Ostali			
<b>Svega</b>			
<b>Deo dugoročnih kredita koji dospeva ne godine</b>			
Pravno lice			
Credit Agricole			
Ostali			
<b>Svega</b>			
<b>Deo ostalih dugoročnih obaveza koje vaju do jedne godine</b>			
Pravno lice Raiffeisen leasing			
Pravno lice			
Ostali			
<b>Svega</b>			
<b>Obaveze po kratkoročnim HOV</b>			
Pravno lice			
Pravno lice			
Ostali			
<b>Svega</b>			
<b>Ostale kratkoročne finansijske ze</b>			
Pravno lice-pozajmica			15.620
Ostali			
<b>Svega</b>			
<b>UKUPNO KR.FINAN. OBAVEZE</b>			<b>18.341</b>

## 26. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	<b>31.12.2011 u 000 din</b>
<b>Obaveze iz poslovanja</b>	
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	10.855
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	
Dobavljači – ostala povezana pravna lica	
Dobavljači u zemlji	56.430
Dobavljači u inostranstvu	244.471
Ostale obaveze iz poslovanja	
<b>Svega</b>	
<b>Obaveze iz specifičnih poslova</b>	
Obaveze prema uvozniku	
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun	
Obaveze po osnovu komisije i konsignacione prodaje	
Ostale obaveze iz specifičnih poslova	
<b>Svega</b>	
<b>UKUPNO OBAVEZE IZ POSLOVANJA</b>	<b>311.756</b>

27.

**OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA**

	31.12.2011.	u
	000 din	
<b>Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</b>		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju		
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca		
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog e refundiraju		
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca e refundiraju		
<b>Svega</b>		
<b>Druge obaveze</b>		
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja		
Obaveze za dividende		
Obaveze za učešće u dobiti		
Obaveze prema zaposlenima		
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora		
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima		
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku		
Ostale obaveze		
<b>Svega</b>		
<b>Obaveze za PDV</b>		185
<b>Obaveze za ostale poreze</b>		839
<b>Pasivna vremenska razgraničenja</b>		
Unapred obračunati troškovi		
Obračunati prihodi budućeg perioda		
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		
Odloženi prihodi i primljene dotacije		
Razgraničene obaveze za PDV		
Odložene poreske obaveze		82
<b>Svega</b>		
<b>UKUPNO OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PVR</b>		

**28. DEVIZNI KURSEVI**

Zvanični kursevi (zvanični srednji kurs Narodne banke Srbije) stranih valuta koji su korišćeni za preračunavanje u dinarsku protivvrednost deviznih pozicija bilansa stanja su sledeći:

	31.12.2011
EUR	104.6409
USD	80.8662
MKD	1.7300

