



AD "Fabrika Hartije Beograd"



Godišnji izveštaj

FABRIKA HARTIJE a.d. za 2012. Godinu

Beograd , april 2013.godine

Prilazni put Ada Hugi br.9
11000 Beograd, Srbija
Telefon: + 381 11 33 16 501
Faks: + 381 11 2771 322
E mail: info@fabrikahartije.rs
www.fabrikahartije.rs

Broj rešenja upisa u sudski registar:
BD 60855 od 13.7.2005
Upisan osnovni kapital:
14.449.413,70 EUR
Uplačeni osnovni kapital:
14.449.413,70 EUR

Komercijalna banka
Broj računa: 205-111530-51
Hypo banka
Broj računa: 165-7220-16
MB: 07006497
PIB: 102350996

Članica **vappastar**
group



AD "Fabrika Hartije Beograd"



U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“ broj 31/2011) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Službeni glasnik RS“ broj 14/2012) **Fabrika hartije ad iz Beograda, MB 07006497 OBJAVLJUJE:**

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2012. GODINU

S A D R Ž A J:

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJ FABRIKE HARTIJE AD ZA 2012. GODINU

(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Statistički aneks, Napomene uz finansijske izveštaje)

2. IZVEŠTAJ O REVIZIJI (u celini)

3. GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

4. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

5. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA * (Napomena)

6. ODLUKA O RASPODELI DOBITI II POKRIĆU GUBITKA * (Napomena)

Prilazni put Ada Hugi br.9
11000 Beograd, Srbija
Telefon: + 381 11 33 16 501
Faks: + 381 11 2771 322
E mail: info@fabrikahartije.rs
www.fabrikahartije.rs

Broj rešenja upisa u sudski registar:
BD 60855 od 13.7.2005
Upisan osnovni kapital:
14.449.413,70 EUR
Uplaćeni osnovni kapital:
14.449.413,70 EUR

Komercijalna banka
Broj računa: 205-111530-51
Hypo banka
Broj računa: 165-7220-16
MB: 07006497
PIB: 102350996

Članica **vappastar**
GRUPA



AD "Fabrika Hartije Beograd"



1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI FABRIKE HARTIJE AD ZA 2012. GODINU

(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Statistički aneks, Napomene uz finansijske izveštaje)

Prilazni put Ada Huji br.9
11000 Beograd, Srbija
Telefon: + 381 11 33 16 501
Faks: + 381 11 2771 322
E mail: info@fabrikahartije.rs
www.fabrikahartije.rs

Broj rešenja upisa u sudski registar
BD 60855 od 13.7.2005.
Upisan osnovni kapital:
14.449.413,70 EUR
Uplaćeni osnovni kapital:
14.449.413,70 EUR

Liganica **Vappasini**
OPKLOP

Komercijalna banka
Broj računa: 205-111530-51
Hypo banka
Broj računa: 165-7220-16
MB: 07006497
PIB: 102350996

Попуњава правно лице - предузетник																				
0	7	0	0	6	4	9	7	1	7	1	2	1	0	2	3	5	0	9	9	6
Матични број							Шифра делатности				ПИБ									
Попуњава Агенција за привредне регистре																				
1	2	3					19					20	21	22	23	24	25	26		
Врста посла																				

Назив: FABRIKA HARTIJE AD
 Седиште: Prilazni put Ada Huji 9

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 20 12 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)	001	12	1,744,851	1,546,701
00	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004		1,231	1,390
	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	005		1,724,688	1,530,927
020, 022, 023, 026, 027 (део), 028 (део), 029	1. Некретнине, постројења и опрема	006		1,724,688	1,530,927
024, 027 (део), 028 (део)	2. Инвестиционе некретнине	007			
021, 025, 027 (део) и 028 (део)	3. Биолошка средства	008			
	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009		18,932	14,384
030 до 032, 039 (део)	1. Учешћа у капиталу	010		5,920	920
033 до 038, 039 (део) минус 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011		13,012	13,464
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	012		518,446	353,977
10 до 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	013		162,019	191,158
14	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014			
	III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016+017+018+019+020)	015		356,427	162,819
20, 21 и 22 осим 223	1. Потраживања	016		347,188	139,252
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017			
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	018			
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	019		5,180	1,560
27 и 28 осим 288	5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020		4,059	22,007
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		649	649
	Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	022		2,263,946	1,901,327
29	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023			
	Ђ. УКУПНА АКТИВА (022+023)	024		2,263,946	1,901,327
88	Е. РАВЕИПАНСНА АКТИВА	025		166,054	166,054

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		898,512	902,724
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102		2,698,007	2,698,007
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103			
32	III. РЕЗЕРВЕ	104			
330 и 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105			
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106			
333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107			
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108			
35	VIII. ГУБИТАК	109		1,799,495	1,795,283
037 и 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)	111		1,332,967	986,129
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		145,980	144,098
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	113		292,684	333,612
414, 415	1. Дугорочни кредити	114		145,380	81,664
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	115		147,304	251,948
	III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	116		894,303	508,419
42 осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	117		337,811	118,768
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118			
43 и 44	3. Обавезе из пословања	119		472,037	334,634
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	120		77,749	49,769
47, 48 осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121		6,706	5,248
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	122			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		32,467	12,474
	Г. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	124		2,263,946	1,901,327
09	Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125		166,054	166,054

HSFormular © 2002-2012 Handy soft

у Београд
 дана 24.01.2013 године

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја

Мишић

М.П.

Законски заступник

Ент Дејан

Полуњава правно лице - предузетник																				
0	7	0	0	6	4	9	7	1	7	1	2	1	0	2	3	5	0	9	9	6
Матични број								Шифра делатности				ПИБ								
Полуњава Агенција за привредне регистре																				
1	2	3	19	20	21	22	23	24	25	26										
Врста посла																				

Назив FABRIKA HARTIJE AD
Седиште Prilazni put Ada Huji 9

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 2012 године

- у хиљадама динара -

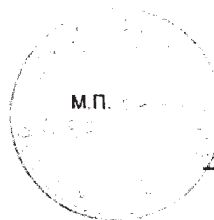
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+203+204-205+206)	201		1,918,540	1,911,983
60 и 61	1. Приходи од продаје	202		1,763,318	1,753,384
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	203			
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204			35,853
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205		11,528	
64 и 65	5. Остали пословни приходи	206		166,750	122,746
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207		1,848,005	2,000,269
50	1. Набавна вредност продате робе	208			
51	2. Трошкови материјала	209		1,422,830	1,545,061
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210		120,297	145,933
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211		135,918	146,820
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212		168,960	162,455
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-207)	213		70,535	
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207-201)	214			88,286
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215		11,617	8,983
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216		70,172	33,383
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217		15,879	8,281
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218		11,951	18,950
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213-214+215-216+217-218)	219		15,908	
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	220			123,355
69 - 59	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221			3,093
59 - 69	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		87	

	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	(219-220+221-222)	223		15,821	
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	(220-219+222-221)	224			120,262
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	1. Порески расход периода		225			
722	2. Одложени порески расходи периода		226		19,993	
722	3. Одложени порески приходи периода		227			1,001
723	Д. Исплаћена лична примања послодавцу		228			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК	(223-224-225-226+227-228)	229			
	Е. НЕТО ГУБИТАК	(224-223+225+226-227+228)	230		4,172	119,261
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА		231			
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА		232			
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији		233			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији		234			

у Београда
 дана 24.04.2013 године

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја

Милошковић



Законски заступник

Ент Дејан

Попуњава правно лице																				
0	7	0	0	6	4	9	7	1	7	1	2	1	0	2	3	5	0	9	9	6
Матични број							Шифра делатности					ПИБ								
Попуњава Агенција за привредне регистре																				
1	2	3	19	20	21	22	23	24	25	26										
Врста посла																				

Назив FABRIKA HARTIJE AD
Седиште Prilazni put Ada Huji 9

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2012 . године
- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	2,038,451	1,915,748
1. Продаја и примљени аванси	302	1,957,007	1,792,297
2. Примљене камате из пословних активности	303		705
3. Остали приливи из редовног пословања	304	81,444	122,746
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	1,961,348	1,949,128
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	1,799,910	1,709,453
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	120,649	148,460
3. Плаћене камате	308		69,285
4. Порез на добитак	309		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	40,789	21,930
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	311	77,103	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	312		33,380
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опрема и биолошких средстава	315		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		
5. Примљене дивиденде	318		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	201,019	100,532
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опрема и биолошких средстава	321	201,019	100,532
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	323		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	324	201,019	100,532

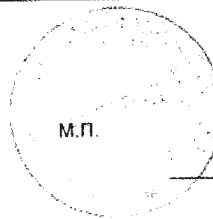
ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	136,397	134,298
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327	136,397	134,298
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329		716
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331		
3. Финансијски лизинг	332		716
4. Исплаћене дивиденде	333		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	334	136,397	133,582
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	335		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301+313+325)	336	2,174,848	2,050,046
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305+319+329)	337	2,162,367	2,050,376
Ђ) НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336-337)	338	12,481	
Е) НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337-336)	339		330
Ж) ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	1,560	488
З) ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341	10,941	7,149
И) НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342	19,802	5,747
Ј) ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338-339+340+341-342)	343	5,180	1,560

HSFormular © 2002-2012 Handy soft

у Београду
 дана 24.04.2013 године

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја

Миланковић



М.П.

Законски заступник

Брнџић Дејан

Попуњава правно лице									
1 0 2 3 5 0 9 9 6									
ПИБ									
Шифра депатности									
20 21 22 23 24 25 26									
Попуњава Агенција за привредне регистре									
19									
Матични број									
0 0 6 4 9 7									

FABRIKA HARTIJE AD

На: Приазни put Ada Huji 9

Се: 01.01. до 31.12. 2012. године

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

- износ у хиљадама динара -

О П И С	у периоду од								Нереализовани добити по основу хартије од вредности (рн 332)
	Основни капитал (група 30)	Остали капитал (рн 309)	Неуплаћени уписани капитал (група 31)	Емисиона премја (рн 320)	Резерве (рн 321, 322)	Ревализационе резерве (група 330 и 331)	АОП	АОП	
	2	3	4	5	6	7	8	8	
1									
ње на дан 01.01. претходне године	401	414	427	440	453	479	480	481	
2	2,698,007	415	428	441	455	468	482	483	
3		416	429	442	456	469	484	485	
4		417	430	443	457	471	484	485	
5	2,698,007	418	431	444	458	472	485	486	
6		419	432	446	459	473	486	487	
7		420	433	447	460	474	488	489	
8	2,698,007	421	434	448	461	475	488	490	
9		422	435	449	462	476	489	490	
10	2,698,007	423	436	450	463	477	490	491	
11		424	437	451	464	478			
12		425	438	452	465				
13	2,698,007	426	439	452	465				
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
21									
22									
23									
24									
25									
26									

- износи у хиљадама динара -

О П И С	АОП	Нереализовани губици по основу хартије од вредности (рачун 333)	АОП	Нераспоредени добитак (група 34)	АОП	Губитак до висине капитала (група 35)	АОП	Окупљене сопствене акције и удели (рн 037, 237)	АОП	Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	АОП	Губитак изнад висине капитала (група 29)
1 гање на дан 01.01. претходне године	492		505							902.724		
права материјално значајних шлага и промена рачуноводствених итика у претходној години - већање	493		506		518	1.795,283	531		544		567	
права материјално значајних шлага и промена рачуноводствених итика у претходној години - мањење	494		507		519		532		545		558	
мигвано почетно стање на дан 01.01. тходне године (р.бр. 1+2-3)	495		508		521	1.795,283	534		547	902.724	560	
пна повећања у претходној години	496		509		522		535		548		561	
тна смањења у претходној години	497		510		523		536		549		562	
ње на дан 31.12. претходне године (р.бр. 4+5-6)	498		511		524	1.795,283	537		550	902.724	563	
права материјално значајних шлага и промена рачуноводствених итика у текућој години - повећање	499		512		525		538		551		564	
права материјално значајних шлага и промена рачуноводствених итика у текућој години - смањење	500		513		526		539		552		565	
1)говано почетно стање на дан 01.01. не године (р.бр. 7+8-9)	501		514		527	1.795,283	540		553	902.724	566	
1)на повећања у текућој години	502		515		528	4.172	541		554	4.172	567	
1)на смањења у текућој години	503		516		529		542		555		568	
1)е на дан 31.12. текуће године (р.бр. 10+11-12)	504		517		530	1.799,495	543		556	898.512	569	

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

Manjank

године



Законски заступник

Ante Dejan

Објерописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруга правна лица и предузетнике ("Службени гласник РС", бр 114/06, 5/07, 119/08, 2/10 и 101/12)

Попуњава правно лице - предузетник																				
0	7	0	0	6	4	9	7	1	7	1	2	1	0	2	3	5	0	9	9	6
Матични број							Шифра делатности					ПИБ								

Попуњава Агенција за привредне регистре												
1	2	3	19	20	21	22	23	24	25	26		
Врста посла												

Назив : FABRIKA HARTIJE ADСедиште : Prilazni put Ada Huji 9**СТАТИСТИЧКИ АНЕКС**за 20 12 годину**I ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ, ОДНОСНО ПРЕДУЗЕТНИКУ**

О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	601	12	12
2. Ознака за величину (ознака од 1 до 3)	602	3	3
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		
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	605	140	126

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

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Нематеријална улагања				
	1.1. Стање на почетку године	606	1,597	207	1,390
	1.2. Повећања (набавке) у току године	607	176	xxxxxxxxxxxxx	176
	1.3. Смањења у току године	608	335	xxxxxxxxxxxxx	335
	1.4. Ревалоризација	609		xxxxxxxxxxxxx	
	1.5. Стање на крају године (606+607-608+609)	610	1,438	207	1,231
02	2. Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства				
	2.1. Стање на почетку године	611	1,530,297		1,530,297
	2.2. Повећања (набавке) у току године	612	326,278	xxxxxxxxxxxxx	326,278
	2.3. Смањење у току године	613	131,907	xxxxxxxxxxxxx	131,907
	2.4. Ревалоризација	614		xxxxxxxxxxxxx	
	2.5. Стање на крају године (611+612-613+614)	615	1,724,668		1,724,668

III СТРУКТУРА ЗАЛИХА

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
10	1. Залихе материјала	616	100,991	98,448
11	2. Недовршена производња	617		
12	3. Готови производи	618	59,837	75,885
13	4. Роба	619		
14	5. Стална средства намењена продаји	620		
15	6. Дати аванси	621	1,191	16,825
	7. СВЕГА (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	162,019	191,158

IV СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
300	1. Акцијски капитал	623	2,698,007	2,698,007
	у томе: страни капитал	624		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	625		
	у томе: страни капитал	626		
302	3. Улози чланова ортачког или командитног друштва	627		
	у томе: страни капитал	628		
303	4. Државни капитал	629		
304	5. Друштвени капитал	630		
305	6. Задружни удели	631		
309	7. Остали основни капитал	632		
30	8. СВЕГА (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	2,698,007	2,698,007

V СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

број акција као цео број
- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	634	2,698,007	2,698,007
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно	635	2,698,007	2,698,007
	2. Приоритетне акције			
	2.1. Број приоритетних акција	636		
део 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно	637		
300	3. СВЕГА - номинална вредност акција (635+637=623)	638	2,698,007	2,698,007

VI ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
20	1. Потраживања на основу продаје (стање на крају године 639 <= 016)	639	346,311	138,347
43	2. Обавезе из пословања (стање на крају године 640 <= 119)	640	472,037	334,634
део 228	3. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања)	641	3,517	485
27	4. Порез на додату вредност - претходни порез (годишњи износ по пореским пријавама)	642	308,161	296,343
43	5. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)	643	2,501,694	2,309,963
450	6. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада (потражни промет без почетног стања)	644	71,610	81,414
451	7. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	645	10,707	11,738
452	8. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	646	17,632	18,812
461, 462 и 723	9. Обавезе за дивиденде, учешће у добитку и лична примања послодавца (потражни промет без почетног стања)	647		
465	10. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	648	2,140	298,271
47	11. Обавезе за ПДВ (годишњи износ по пореским пријавама)	649	298,271	269,680
	12. Контролни збир (од 639 до 649)	650	4,032,080	3,759,687

VII ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
513	1. Трошкови горива и енергије	651	502,914	471,606
520	2. Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	652	94,004	111,964
521	3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	653	17,632	18,812
522, 523, 524 и 525	4. Трошкови накнада физичким лицима (брutto) по основу уговора	654	3,254	10,482
526	5. Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора (брutto)	655		
529	6. Остали лични расходи и накнаде	656	5,407	4,675
53	7. Трошкови производних услуга	657	130,957	124,790
533, део 540 и део 525	8. Трошкови закупнина	658	27,727	20,004
део 533, део 540 и део 525	9. Трошкови закупнина земљишта	659		
536, 537	10. Трошкови истраживања и развоја	660		
540	11. Трошкови амортизације	661	134,036	146,820
552	12. Трошкови премија осигурања	662	4,791	5,311
553	13. Трошкови платног промета	663	2,391	3,114
554	14. Трошкови чланарина	664	380	413
555	15. Трошкови пореза	665	8,981	9,946
556	16. Трошкови доприноса	666		
562	17. Расходи камата	667	20,044	7,581
део 560, део 561 и 562	18. Расходи камата и део финансијских расхода	668	38,709	23,016
део 560, део 561 и део 562	19. Расходи камата по кредитима од банака и дфо	669	13,116	1,624
део 579	20. Расходи за хуманитарне, културне, здравствене, образовне, научне и верске намене, за заштиту човекове средине и за спортске намене	670		

VIII ДРУГИ ПРИХОДИ

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
60	1. Приходи од продаје робе	672		
640	2. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	673	41,731	4,364
641	3. Приходи по основу условљених донација	674		
део 650	4. Приходи од закупнина за земљиште	675		
651	5. Приходи од чланарина	676		
део 660, део 661, 662	6. Приходи од камата	677	85	19
део 660, део 661 и део 662	7. Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама и осталим финансијским организацијама	678		
део 660, део 661 и део 669	8. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	679		
	9. Контролни збир (од 672 до 679)	680	41,816	4,383

IX ОСТАЛИ ПОДАЦИ

- износи у хиљадама динара -

О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуна акциза)	681		
2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуна)	682	35,030	36,717
3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалних улагања	683		
4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања	684		
5. Остала државна додељивања	685		
6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натура од иностраних правних и физичких лица	686		
7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници)	687		
9. Контролни збир (од 681 до 687)	688	35,030	36,717

X РАЗГРАНИЧЕНИ НЕГАТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ

- износи у хиљадама динара -

О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	689		
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	690		
3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	691		
4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1 + ред. бр. 2 - ред. бр. 3)	692		
5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	693		
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	694		
7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика	695		
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5 + ред. бр. 6. - ред. бр. 7)	696		

XI РАЗГРАНИЧЕНИ ПОЗИТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ

- износи у хиљадама динара -

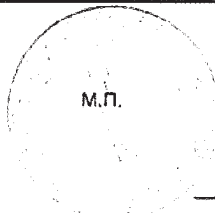
О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	697		
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	698		
3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	699		
4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1 + ред. бр. 2 - ред. бр. 3)	700		
5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	701		
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	702		
7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика	703		
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5 + ред. бр. 6. - ред. бр. 7)	704		

HSFormular © 2002-2012 Handy soft

у Београд
 дана 24.04.2013

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја

Milutinck



М.П.

Законски заступник

Erut Dejan



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

а) Основни подаци

Назив предузећа: "Акционарско друштво Фабрика Хартије", БЕОГРАД

Седиште предузећа: Београд, Прилазни пут Ада Хуји 9

Облик организовања: Акционарско друштво

Матични број: 07006497

Порески идентификациони број: 102350996

Шифра и назив делатности: 1712

Величина предузећа: средње предузеће

б) Оснивање

Фабрика хартије АД Београд је најстарија фабрика папира у Србији. Основана је 1921. године, од стране индустријалца Милана Вапе, као приватна фабрика. Положај фабрике као и њен индустријски значај био је доминантан у времену настајања и формирања српске привреде. Фабрика се налазила на обали Саве, у Улици Војводе Мишића бр. 10 на простору од 8.000 квадратних метара од чега је сама зграда заузимала површину од 3.600 квадратних метара. То је импозантна зграда која и данас постоји и која је стављена под заштиту државе. Године 1939. умро је оснивач и власник Милан Вапа. Међународни период протиче тешко у пословном погледу, али уз перманентни напредак. Завршетком ИИ светског рата фабрика је национализована и наставља пословање као државна својина. Обнова знатно порушене фабрике трајала је све до 01.03. 1946. године. Првих година након рата фабрика се борила за свој опстанак уз велику флукуацију радне снаге и неадекватних сировина успела да дочека 1950. годину у којој је урађена прва значајна реконструкција. 1955. година била је за фабрику година великог успеха.

Поред врло позитивних финансијских резултата извршене су и реконструкције на енергетском делу. Тржиште је у експанзији, повољна су кретања у индустрији папира, тако да је већ тих година било јасно да положај фабрике са инсталираним капацитетима не може бити одржив тако да је дошло до планова за пресељење на нову локацију Ада Хуја на обали Дунава.

Радови на изградњи и уређењу нове локације почели су 1959. године док је производња на новој П.М.3 започела 1962. године.

Године 1970. долази до темељне реорганизације са планом за укупњавање привредних субјеката.

Године 1973. фабрика послује у оквиру БИГЗ-а.

У 1975. години долази до првих идеја о формирању центра папирне индустрије Југославије на Ади хуји. Године 1977. започети су први радови на реализацији ове идеје, а 26.01.1982. године пуштена је у рад модерно конципирана П.М.4 амбалажног



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



програма која је била окосница производње центра. Године 1984. фабрика послује у оквиру сложене организације удруженог рада ПКБ.

Након свих ових година и трансформација 2005. године долази до приватизације фабрике и она постаје акционарско друштво са већинским власником ПАН Загреб-а. Дана 15.06.2007 год. Агенција за приватизацију Републике Србије раскинула је уговор о продаји Друштвеног капитала методом јавне аукције субјекта приватизације " Фабрика Хартије " Београд . Агенција за приватизацију сходно члану 41а. став 2 Закона донела је одлуку о преносу 70% капитала Акцијском фонду Републике Србије .

ПАН – папирна индустрија тужио је Агенцију за приватизацију а након тога Трговински Суд донео је одлуку о увођењу привремених мера – да се субјекат не може продати док се не утврди висина улагања.

Одлука скупштине о докапитализације Фабрике хартије а.д. у износу 7.517.747,20 еура што у динарској противвредности износи 611.593.544,91 дин. донете на ванредној седници дана 16.03.2007. год. поништена је пресудом Трговинског Суда Београд број ХП БР. 2661/07 24.10.2007. год.

Након одлуке Трговинског суда о укидању привремених мера односно да се субјекат не може продати, 24.9.2008.године, методом јавног тенедера, Фабрика хартије ад Београд је продата Конзорцијуму правних лица – АД УМКА Фабрика картона, Умка, 13.октобра 1, АВАЛА АДА АД, Београд, Прилазни пут Ада Хуји 9, АД ЈАФА, Фабрика бисквита, Црвенка Маршала Тита 245. (Конзорцијум,. У даљем тексту) - Уговор о продаји акција, оверен код Првог општинског суда у Београду, под ИИ ов.бр. 2893/2008 дана 01.8.2008, закључен између Агенције за приватизацију, Акцијског фонда Републике Србије, и Конзорцијума. Потписници сагласно констатују дана 24.9.2008. да су испуњене раније предвиђене обавезе чланом 3.5.Уговора и да је извршена примопредаја докумената неопходних за наступање Дана Испуњења, дефинисаног Уговором.

Сагласно тачки 8.1.1. Уговора, а који се односи на обавезе инвестирања новог купца капитала, као и Анекса Уговора закљученог између Агенције за приватизацију, Акцијског фонд и Конзорцијума 27.08.2009., којим је тада тачка измењена, у смислу смањење временског периода инвестирања и повећања обима извршених инвестиција, у току 2008. 2009. и 2010. извршена је укупна инвестиција од 16.579.332 еура, односно 1.558.165.499 динара.

Укупна улагања извршена су домену реконструкције целокупне папир машине 4 (затечено стање није омогућавало отпочињање производног процеса), грађевинске радове на хали папир машине (санација крова, изградња анекса хале), прибваљање опреме за транспорт и балирање старе хартије, два виљушкара за унутрашњу манипулацију као и информациону технологију, (у тренутку куповине фабрике од стране Конзорцијума било је потпуно одсуство информатичких основа).

Тачка 8.1.3. Уговора односила се на испуњење обавеза у домену Социјалног програма, и у току 2009. године по том основу урађено је следеће:



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



- ⊙ Исплаћене заостале зараде и друга примања за 2002, 2003, 2004, 2005, 2008 годину како запосленим тако и бившим запосленим радницима.
- ⊙ Исплаћена отпремнина од 150 еура по години стажа свим радницима који су на лични захтев раскинули радни однос.
- ⊙ Обезбеђена редовна исплата текућих зарада.
- ⊙ Повезан радни стаж свим радницима.

По завршетку свих поменутих реконструкција, отпочет је процес производње (након три године апсолутног стајања машине) 09.07.2009.

Крајем новембра 2009 кренуло се са другим таласом инвестиција, испуњење уговорних обавеза за другу годину. Предмет ове инвестиције је оспособљавање машине за производњу и треће врсте амбалажног папира- тестлинера, како би се производно продајни асортиман употпунио и заокружио. Производња тестлајнера отпочета је у марту 2010 године.

У 2011.години извршено је спајање уз припајање са 100% зависним предузећем „ПАП“ доо.

ц) Делатност

Делатност предузећа је уређена Статутом и као таква уписана у Трговинском суду у Београду у судски регистар. Шифра делатности јесте 1712 Синтетички посматрано, основна структура делатности предузећа "Фабрике Хартије А.Д.", Београд је, како следи:

- Производња папира и картона,
- Производња таласастог папира и картона и амбалаже од папира и картона
- Конфекционирање папира
- Производња осталих предмета од папира и картона, на другом месту непоменуто
- Рециклажа неметалних отпадака и остатака
- Поред ове основне делатности предузеће може да обавља и послове спољнотрговинског промета и да посредује у том промету.

д) Правни статус

Акционарско Друштво Фабрика Хартије је уписана у регистар привредних субјеката 17.01.2006. године

е) Органи предузећа

Према Статутарним одредбама, предузеће има следеће органе:



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



- Скупштина, као орган власништва,
- Управни одбор, као орган управљања,
- Директор, као орган пословодђења,
- Извршни одбор предузећа,
- Надзорни одбор, као орган надзора.

ф) Лица одговорна за састављање рачуноводствених извештаја

Одговорно лице за састављање
Финансијских извештаја
Пантић Ивана , директор финансија

Одговорно лице
Дејан Ерић, генерални директор

г) Квалификациона структура стално запослених

На дан 31.12. текуће године укупан број запослених је радника следеће квалификационе структуре:

Редни број	Квалификација запослених	31.12.2012. год.	31.12.2011. год.
1.	ВСС	28	17
2.	ВШС	7	6
3.	ССС	42	62
4.	ВКВ	5	4
5.	КВ	43	5
6.	НКВ	15	8
Укупно:		140	102



ZAPISNIK O ULAZNOJ KONTROLI
Br. FHB1ZUK15652

Kamion CA036VK

Prikolica AA921CA

Vozac 00 Vozaci van Umke

Firma SC CLEAN FOR THE FUTURE S

Dokument CMR 214414

Privatnik

JMBG

Artikal 1.05 STARA AMB OD KART P

Oblik BALIRAN

Ulazno merenje Vreme 24.04.13 18:04

Težina 37,380.00

Izlazno merenje Vreme 24.04.13 19:26

Težina 14,400.00

Razlika 22,980.00

Merenje vlage i nečistoće

Nečistoća 0.00% Dozvoljeno 1%

Neto bez nečistoće 22,980.00

Vlaga 0.00% Dozvoljeno 10%

Neto bez vlage 22,980.00

Priznata težina 22,980.00

Kontrola - napomena UVOZ

Raspored FABRIKA POGO

Radna jedinica FHB1

Magacin SP_PMASE

Korpa 000000

Potvrđujem prijem na gore
navedenog dobavljača - firmu

Predao stari papir / primio novac

Stojanovic

Dokument je veran originalu i predstavlja osnov za fakturisanje



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



2. РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ

а) Основа за састављање финансијских извештаја

У поступку састављања финансијских извештаја примењена је рачуноводствена политика, заснована на важећим прописима Републике Србије и интерним општим актима.

Позиције у финансијским извештајима класификоване су у складу са Правилником о обрасцима и садржини позиција у обрасцима Биланса стања и Биланса успеха за предузећа и задруге.

Подаци исказани у финансијским извештајима су усклађени са Законом о рачуноводству и ревизији, Медународним стандардима финансијског извештавања и са усвојеним рачуноводственим политикама.

б) Процењивање билансних позиција

Према одредбама Закона о рачуноводству и ревизији и MPC 1 Биланс стања садржи имовину обавезе и капитал. Имовина представља ресурсе под контролом правног лица који су стечени по основу ранијих пословних догађаја, а који омогућавају стицање економских користи путем прибављања друге имовине, размене за другу имовину, измиривање обавеза или расподеле власницима. Обавезе представљају плативе износе по основу ранијих пословних догађаја насталих због стицања ранијих економских користи, за чије измирење се захтева одлив ресурса правног лица у виду испоруке робе и пружања услуга, замене једне обавезе другом или конверзије у капитал. Капитал је остатак имовине који припада власницима после одбитка свих обавеза.

Почетно вредновање имовине врши се по методу набавне вредности, а накнадно мерење врши се по поштеној (фер) вредности и у зависности која имовина је у питању примењују се одговарајући поступци за њено вредновање и признавање. Капитал се не поцењује и не мери посебно већ висина капитала у пословним књигама зависи од тога како су признате и измерене имовина и обавезе.

Финансијски извештаји за 2011. годину сачињени су на основу методе историјских вредности уз поштовање општих начела: сталности, доследности, опрезности импаритета, узрочности и једнаког процењивања имовине и обавеза.

ц) Стална имовина

Нематеријалним улагањима сматрају се улагања у развој, концесије, патенти и лиценце и слична права, улагања у прибављање нематеријалних улагања и улагања изнад књиговодствене вредности *goodwill*. Нематеријална улагања се признају и вреднују у складу са MPC 38 којим је након почетног признавања по набавној вредности предвиђен основни или допуштени алтернативни поступак.



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства обухватају природна богатства (земљишта и шуме), грађевинске објекте, инвестиционе некретнине опрему, алат и инвентар са калкулативним отписом, основно стадо и остала основна средства, као и улагање у прибављање основних средстава. Према МРС , сва досадашња основна средства разврстана су у три основне групе:

- Некретнине, постројења и опрема,
- Инвестиционе некретнине,
- Биолошка средства

Некретнине, постројења и опрема вреднују се у складу са МРС 16 и осталим релевантним стандардима. Почетно мерење се врши по набавној вредности или цени коштања а након почетног признавања за вредновање примењују се један од два поступка и то основни или допуштени алтернативни поступак у зависности за шта се предузеће определи у свом акту о рачуноводственим политикама. Применом основног поступка средство се исказује по набавној вредности или цени коштања умањеној за укупан износ обрачунате амортизације. Применом допуштеног алтернативног поступка након почетног признавања врши се процена по поштеној ФЕР вредности.

Инвестиционе некретнине вреднују се на исти начин, али у складу са МРС 40. Биолошка средства се вреднују у складу са МРС 41, с тим да се за ова средства не врши обрачун амортизације него се приликом сваког билансирања вреднују по поштеној вредности умањеној за процењене трошкове његове продаје и процењене разлике у односу на претходно мерење.

Дугорочни финансијски пласмани обухватају учешћа у капиталу, дугорочне хартије од вредности, дугорочне кредите, сопствене акције и остале дугорочне пласмане.

Признавање и вредновање дугорочних финансијских пласмана врши се у складу са МРС 27, МРС 28, МРС 31, МРС 36, МРС 39 и осталим релевантним стандардима. За учешћа у капиталу других правних лица постоје два метода рачуноводственог оухватања и то метод учешћа и метод набавне вредности.

Дугорочни финансијски пласмани се вреднују по набавној вредности.

д) Обртна имовина

Обртну имовину чине залихе, краткорочна потраживања и готовина. У складу са МРС 2 залихе се састоје од залиха материјала , недовршене производње , готових производа , робе, некретнина прибављених ради продаје. Залихе материјала се исказују по набавним ценама које укључују зависне трошкове набавке. За обрачун излаза залиха у производњу примењује се ФИФО метода Предузеће може да умањи вредност залиха по основу стварно насталих и документованих смањења употребних вредности.

Залихе недовршене производње и готових производа се процењив по цени



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



коштања производње чине три категорије трошкова : трошкови директног материјала, трошкови директног рада и општи трошкови производње.

Залихе робе вреднују се по набавној цени или нето продајној вредности, ако је та продајна вредност нижа

Некретнине прибављене ради продаје воде се по набавној вредности цени и на складишту су вредноване по набавној цени без пореза на промет.

Краткорочна потраживања и пласмани исказују се у номиналним вредностима, с тим да се њихово усклађивање са дужницима врши једном годишње. Исправка вредности за потраживања и пласмане који у року нису наплаћени или је наплата из других разлога сумњива врши се у складу са рачуноводственим политикама предузећа.

У поступку анализа новчаних токова, готовином и готовинским еквивалентима сматрају се динарска средства на текући рачуну и у благајни, као и средства на девизним рачунима код банака.

е) Приходи

Према одредбама Закона о рачуноводству и ревизији и МРС 18 , приходи су повећања економске користи у току рачуноводственог периода у облику стицања, односно побољшања квалитета имовине или смањења обавеза, који имају за резултат повећање вредности капитала не рачунајући повећања капитала до којих је дошло уплатама капитала од стране власника. Пословне приходе чине приходи од продаје робе, производа и услуга, приходи од активирања учинака, промена вредности залиха учинака, приходи од субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја дажбина по основу продаје робе, производа и услуга, приходи од доприноса и чланарина и други пословни приходи који су обрачунати у књиговодственој исправи, независно од времена наплате.

Укупне приходе предузећа, поред пословних прихода чине: финансијски приходи, остали приходи, приходи од усклађивања вредности имовине и ванредни приходи.

ф) Расходи

Према одредбама Закона о рачуноводству и ревизији расходи су смањења економске користи у току рачуноводственог периода путем одлива, односно утрошка имовине или настанка обавеза, који имају за резултат смањење вредности капитала, не рачунајући смањења настала због расподеле власницима. Укупне расходе предузећа, поред пословних расхода чине: финансијски расходи, остали расходи, расходи по основу обезвредивања имовине и ванредни расходи.

Пословне расходе чине: набавна вредност предате робе, трошкови материјала, трошкови зарада накнаде зарада и остали лични расходи, трошкови производних услуга, трошкови амортизације и резервисања и нематеријални трошкови.

Амортизација некретнина постројења и опреме обрачунава се применом



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



током процењеног века трајања средстава. Примењене годишње стопе амортизације су следеће:

Ред. бр.	НАЗИВ	% Амортизационе стопе
1.	Грађевински објекти	2,5 %
2.	Опрема	5%- 25 %
4.	Нематеријална улагања	20 %
5.	Остала опрема	10 %

Предузеће је за обрачун амортизације некретнина постројења и опреме применило амортизационе стопе које су биле прописане »Правилником о рачуноводственим политикама« а на основу процењеног века трајања .

г) Порез на добит

Према важећим прописима, порез на добит се обрачунава у висини од 15 % од износа опорезиве добити утврђене у Пореском билансу.

1. СТАЛНА ИМОВИНА

(000 динара)

Напомена	Опис	Текућа година	Претходна година
1.	Нематеријална улагања	1.231	1.390
2.	Некретнине, постр. и опр.	1.724.688	1.530.927
3.	Дугорочни фин. пласмани	18.932	14.384
	УКУПНО:	1.744.851	1.546.701



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



2. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА ПО САДАШЊОЈ ВРЕД.

(000 динара)

Ред. бр.	Категорија сталне имовине	Стање основних средстава	
1.	Земљиште		0
2.	Грађевински објекти	407.379	422.746
3.	Постројења и опреме	1.317.305	1.108.180
4.	Инвестиционе некретнине		
УКУПНО:		1.724.684	1.530.927

3. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

(000 динара)

Кonto	Опис	Текућа година	Претходна година
038	Дугорочни финансијски пласмани	13.012	13.464
030	Учешће у капиталу	5.920	920
УКУПНО:		18.932	14.384

Током 2012 године извршена је уплата додатног улога у 100% зависно предузеће Папир сервис доо, у износу од 5.000.000 рсд-а
Дугорочни финансијски пласмани односе се на стамбене кредите дате запосленима.

4. ЗАЛИХЕ

(000 динара)

Кonto	Назив позиције	Текућа година	Предходна година
10	Залихе материјала	100.991	98.448
12	Готови производи	59.837	75.885
15	Дати аванси	1.191	16.825
УКУПНО:		162.019	191.158

Структура залиха материјала

(000 динара)

Кonto	Назив позиције	Текућа година	Предходна година

~ 9 ~



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



102	Резервни делови	57.747	57.704
103	Алат и инвентар	813	543
109	Исправка вредности залиха	(2.546)	(2.546)
УКУПНО:		100.991	98.448

5. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА

Конто	Опис	Текућа година	Претходна година
20	<ul style="list-style-type: none"> • Потраживања по основу продаје - Купци матична и зависна - Купци у земљи - Купци у иностранству - Исправка вредности од купаца 	<u>346.312</u> 124.451 131.000 91.750 (889)	<u>138.347</u> 34.197 64.900 40.055 (805)
221	Потраживања од запослених	519	506
228	<ul style="list-style-type: none"> • Остала потраживања - Потраживања од Дунав осигур. - Потраживања за депозите - Потраживање од фонда боловање 	<u>358</u> 123 17 218	<u>399</u> 122 277
24	<ul style="list-style-type: none"> • Готовина и гот. елементи - Текући рачуни - Благајна - Девизни рачун - Девизна благајна 	<u>5.180</u> 2.674 3 2.471 32	<u>1.560</u> 367 4 1.159 30
27	Потраживања за више плаћен ПДВ	79	18.092
28	<ul style="list-style-type: none"> • Активна врем. разграничења - Разграничен ПДВ - Разграничени трошкови камата - Одложена пореска средства 	<u>4.641</u> 2.636 1.356 649	<u>4.564</u> 3.915 649
УКУПНО:		357.089	163.468

6. КАПИТАЛ

(000 динара)

Кonto	Опис	Текућа година	Предходна година
300	Основни капитал	2.698.007	2.698.008
	Укупно основни капитал	2.698.007	2.698.008
	Губитак ранијих година ПАП		352.709
	Губитак изнад висине капитала ПАП		162.966
350	Губитак ранијих година Фабрика хартије	1.795.323	1.279.629
351	Губитак текуће године Фабрика хартије	4.172	0
3	Капитал	898.512	902.724

Основни капитал чини :

2.698.008 акција са номиналном вредношћу 1.000 динара = **2.698.008** хиљада динара .

Структура :

1. Сопствене акције Фабрике хартије стечено услед испуњења Уговорних обавеза (тачка 8.1.1) 1.558.347, што чини 57.76% укупног капитала Укупне акције су заложене до испуњења уговорних обавеза
2. Конзорцијум 966.636 акција или 35.83% укупног капитала
3. Акцијски фонд РС 2.621 акција или 0.10%
4. Остали мањински акционари 170.407 акција 6.31%

7. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

7.1 Дугорочна резервисања односе се на следеће ставке:

(000 динара)

Опис	Текућа година	Претходна година
• Резервисања за пензије	8.371	6.488
• Резервисања за вероватне трошкове (ПАН)	137.609	137.609
Укупно	145.980	144.098

Резервисања за вероватне будуће трошкове односе се на резервисање за трошкове према ПАН Загреб-у до окончања спора. Резервисање је исказано у динарима.

7.2 Дугорочне обавезе односе се на следеће ставке:

(000 динара)

Опис	Текућа година	Претходна година
Обавезе за дугочне зајмове-зависна пр. лица	130.198	251.948
Дугорочни кредити	145.380	81.664
Обавезе по финансијском лизингу	17.106	0
Укупно:	292.684	333.612

- У 2011 годину узет је дугорочни кредит код Интеса банке из линије европских фондова (ЕБРД) са наменом финансирања унапређења енергетске ефикасности. Током 2012 укупна средства су повучена, и искоришћена за инвестиционе сврхе. У априлу је окончана инвестиција, а у септембру месецу наплаћена премија- грант на име доброг извшења посла. Кредит је узет на 5 година, са 1 годином грејс периода, са последњом ратом доспећа 12.05.2016 године
- Током 2012 реализоване су још две инвестиције купљене на лизинг, флотатор и утоваривач. Лизинг за флотатор узет је на 5 година, са роком доспећа 03.05.2017, а утоваривач на 4 године, са роком доспећа 01.12.2016

7.3. Краткорочне обавезе

(000 динара)

Опис	Текућа година	Претходна година
• Краткорочне финансијске обавезе	337.811	118.768
• Обавезе према повезаним лицима	<u>244.441</u>	<u>58.622</u>
• Интеса- део дугор. који доспева у 2012	<u>59.852</u>	<u>32.126</u>
• Остало	<u>33.518</u>	<u>28.020</u>
• Обавезе из пословања	472.037	334.634
- Примљени аванси	2.558	2.202
- Добављачи матична и зависна пред.	251.512	147.856
- Добављачи у земљи	128.880	125.784
- Добављачи у иностранству	89.087	58.793

• Обавезе за зараде и накнаде	14.128	8.870
- Обавезе за нето зараде	9.102	5.862
- Обавезе за порез на зараде	1.177	657
- Обавезе за доприносе- запослени	1.923	1.105
- Обавезе за доприносе – послодавац	1.923	1.105
- Остале обавезе за зараде	3	141
• Друге обавезе	63.621	40.899
- Обавезе по основу камате	62.489	39.520
- Обавезе према запосленима	429	213
- Обавезе по уговору о делу	0	634
- Остале обавезе	703	532
• Обавезе по основу ПДВ и остали ЈП	7.849	6.232
- Обавезе за ПДВ	409	0
- Обавезе за порезе, царине и др. дажб.	7.440	6.038
- Обавезе за порез по уговору о делу	0	194
7.3 УКУПНО:	832.469	509.403
• Унапред обрачунате прем. осигурања	(1.143)	(985)
• Одложене пореске обавезе	32.467	12.474

У структури обавеза за камате 50,3 мил се односи на обавезе према матичним и зависним лицима за позајмице.

8. ВАНБИЛАНСНА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

(000 динара)

Кonto	Опис	Текућа година	Претходна година
88	Ванбилансна актива	166.054	166.054
89	Ванбилансна пасива	166.054	166.054

Ванбилансне ставке чине издвојена туђа (ПАН-ова) средства која нису у функцији и обавезе које су из тих средстава проистекле, до окончања спора.



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



9. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

(000 динара)

Конто	Опис	Текућа година	Претходна година
61	<ul style="list-style-type: none"> • Приходи од продаје - Приходи од прод. мат.и зав.прав. - Приходи од продаје на дом. Тр. - Приходи од продаје у иност. 	1.763.318 902.212 494.607 366.499	1.753.384 895.030 408.809 449.546
63	<ul style="list-style-type: none"> • Промена вредности залиха - Повећање вред. гот. Производа - Смањење вред гот произв 	11.528 4.342 15.869	35.853 35.853
64	<ul style="list-style-type: none"> • Приходи од субвенција 	41.732	4.364
65	<ul style="list-style-type: none"> • Други пословни приходи - Приход од закупнине 	125.018 125.018	118.382 118.382
9. УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ		1.918.540	1.911.983

10. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

(000 динара)

Опис			Текућа година	Претходна година
10.1	51	• Трошкови материјала	1.422.659	1.545.061
10.2	52	• Трошкови зарада, накн.	120.297	145.933
10.3	54	• Трошкови амортизације	135.918	146.820
10.4	53 i 55	• Остали посл. расходи	168.960	162.455
10	УКУПНИ ПОСЛ. РАСХОДИ		1.848.005	2.000.269

10.1 Трошкови материјала

(000 динара)

Конто	Опис	Текућа година	Претходна година
-------	------	---------------	------------------



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



512	Трошкови осталог мат. режијски	51.639	37.763
513	Трошкови горива и енергије	502.914	471.607
51	УКУПНО :	1.422.659	1.545.061

10.2 Трошкови зарада, накнада зарада и остали слични расходи

(000 динара)

Конто	Опис	Текућа година	Претходна година
520	Трошкови зарада и накн. зарада	94.004	111.964
521	Трошкови пор. и доп.зараде-посл.	17.632	18.812
524	Трошкови накнада по уговорима	3.254	10.482
529	Остали лични расходи и камате	5.407	4.675
52	УКУПНО :	120.297	145.933

10.3 Остали пословни расходи

(000динара)

Конто	Опис	Текућа година	Претходна година
531	Трошкови транспортних услуга	34.432	40.911
532	Трошкови услуга одржавања	41.284	33.888
533	Трошкови закупнине	27.727	20.004
535	Трошкови рекламе и пропаганде	67	383
539	Трошкови осталих услуга	27.446	29.604
550	Трошкови непроизводних услуга	17.907	14.678
551	Трошкови репрезентације	1.231	1.481
552	Трошкови премије осигурања	4.791	5.311
553	Трошкови платног промета	2.391	3.114
554	Трошкови чланарина	380	412



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



555	Трошкови пореза	8.981	9.946
559	Остали нематеријални трошкови	2.323	2.723
53 i 55 УКУПНО:		168.960	162.455

11. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

(000 динара)

Конто	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	Текућа година	Претходна година
662	• Приходи од камата	85	19
663	• Позитивне курсне разлике	9.234	8.470
	- Реализ. поз. курсне разлике	10.941	7.149
	- Нереализ. поз. курс. разлика	1.707	1.321
664	• Приходи од еф. вал. клаузуле	2.299	493
66	УКУПНИ ФИН. ПРИХОДИ	11.617	8.983

12 . ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

(000 динара)

Конто	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	Текућа година	Претходна година
56	• Расходи камата	69.792	33.383
	- Расходи камата од МЗ	18.666	15.435
	- Расходи камата- кредит банке	13.116	1.621
	- Расходи камата - остало	6.928	5.960
	- Реализ.негативне курс. разлике	19.802	5.748
	- Нереалз.нег.курс.разлике	11.280	4.619
	• Расходи од еф. вал. клаузуле	380	0
56	12 УКУПНИ ФИН. РАСХОДИ	70.172	33.383



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



13 . ОСТАЛИ ПРИХОДИ

(000 динара)

Konto	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	Текућа година	Претходна година
67	• Остали приходи	15.879	8.179
	- Добици од продаје материјала	3.236	2.191
	- Добици од продаје опреме	1.194	3.813
	- Вишкови материјала	6.713	2.175
	- Приходи од смањења обавеза	2.220	
	- Остали непоменути приходи	2.515	
68	• Приходи од усклађ. потражив.		102
	13 УКУПНИ ОСТ. ПРИХОДИ	15.879	8.281

14 . ОСТАЛИ РАСХОДИ

(000 динара)

Konto	ОСТАЛИ РАСХОДИ	Текућа година	Претходна година
57	• Остали расходи	7.347	14.119
	- Губици по осн.расх. ос. средст.	5	
	- Губици од продаје материјала	1.532	
	- Расходи материјала	(652)	68
	- Накнадно одобрени рабати	6.101	9.761
58	- Остали непоменути расходи	361	4.290
	• Расходи по основу обезвређења имовине	4.604	4.831
	14 УКУПНИ ОСТАЛИ РАСХОДИ	11.951	18.950



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



Pregled odnosa sa povezanim pravnim licima

Br. konta GK	Ime konta GK	Povezano lice	Iznos dugovanja
513300	UTROŠENA ELEKTRIČNA ENERGIJA	Avala ada	315,126.48
531500	TROŠKOVI FIKSNIH TELEFONA	Avala ada	19,926.12
531501	TROŠKOVI MOBILNIH TELEFONA	Avala ada	2,940.26
531502	TROŠKOVI INTERNET USLUGA	Avala ada	33,624.25
532000	TROŠKOVI USLUGA OPREMA	Umka	160,618.64
532000	TROŠKOVI USLUGA OPREMA	Papir servis fhb	111,045.23
532002	TROŠKOVI USLUGA VOZILA	Papir servis fhb	43,218.01
532100	TROŠKOVI INVESTICIONOG ODRŽAVANJA	Umka	48,646.67
533000	ZAKUPNINA- POSLOVNI PROSTOR	Avala ada	3,128,227.95
533200	ZAKUPNINA- REZERVOAR	Avala ada	17,950,415.60
533400	ZAKUPNINA KONEKCIJE	Umka	36,049.52
539201	TROŠKOVI TRANSPORTA OTPADA	Ekostar pak	92,984.67
539202	TROŠKOVI ODLAGANJA OTPADA	Ekostar pak	9,623.66
539210	TROŠKOVI GREJANJA	Avala ada	494,250.05
550200	TROŠKOVI FINANS-RAČUNOVODSTVEIH USLUGA	Avala ada	3,857,000.00
550210	TROŠKOVI PRAVNIH USLUGA	Avala ada	975,833.33
550220	TROŠKOVI IT USLUGA	Avala ada	2,172,632.29
550230	USLUGE NA IZMENA RAČ PROGRAMA	Avala ada	88,156.66
550900	OSTALE NEPROIZ.USLUGE	Umka	41,310.49
550900	OSTALE NEPROIZ.USLUGE	Avala ada	195,493.55
551000	TROŠKOVI REPREZENT	Jaffa	10,631.47
555009	OSTALI POREZI	Umka	24,339.11
560000	KAMATA- POZAJMICA AVALA	Avala ada	10,282,591.12
560100	KAMATA- POZAJMICA UMKA	Umka	1,144,317.65
560200	KAMATA- POZAJMICA JAFFA	Jaffa	7,238,737.98
			48,477,740.76



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



Br. konta GK	Ime konta GK	Povezano lice	Iznos potraživanja
610000	PRIHODI OD PRODAJE PAPIRA MAT.P	Umka	24,796.80
610000	PRIHODI OD PRODAJE PAPIRA MAT.P	Avala ada	900,709,118.91
610150	PRIHODI OD USLUGA	Umka	125,337.60
610150	PRIHODI OD USLUGA	Avala ada	16,320.00
610200	OSTALI PRIHODI	Avala ada	1,336,660.00
640100	PRIHODI OD SUBVENCIJA	Eko stra pak	1,207,998.23
650330	PRIHODI OD ZAKUPNINE OPREME	Avala ada	677,197.85
650330	PRIHODI OD ZAKUPNINE OPREME	Papir servis	38,127,893.08
673000	DOBICI OD PRODAJE ST.PAPIRA	Umka	2,762,324.19
673000	DOBICI OD PRODAJE ST.PAPIRA	Papir servis	409,613.46
673100	DOBICI OD PRODAJE OST. MATERIJALA	Umka	1,733,258.40
673100	DOBICI OD PRODAJE OST. MATERIJALA	Avala ada	417,286.15
673100	DOBICI OD PRODAJE OST. MATERIJALA	Papir servis	294,625.80
673100	DOBICI OD PRODAJE OST. MATERIJALA	Eko stra pak	10,758.72
Grand Total			947,853,189.19

Лице одговорно за састављање
Финансијских извештаја
Пантић Ивана дипл. ецц

Ивана Пантић

Одговорно лице

Дејан Ерић, дипл. ецц
Генерални директор



Dejan Erić

"FINREVIZIJA" D.O.O.

Preduzeće za računovodstvo, reviziju i konsalting
Beograd, Dobračina br. 30

Izveštaj o reviziji redovnih
godišnjih finansijskih izveštaja
za 2012. godinu

"FABRIKA HARTIJE" A.D.
BEOGRAD

Beograd, april 2013. godina

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2012. godinu
"Fabrika hartije" a.d. Beograd

"FINREVIZIJA" D.O.O.

Preduzeće za računovodstvo, reviziju i konsalting

Beograd, Dobraca na br 30

SADRŽAJ:

• **IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**

1.	Bilans uspeha	5
2.	Bilans stanja	6
3.	Izveštaj o tokovima gotovine	8
4.	Izveštaj o promenama na kapitalu	10
5.	Statistički aneks	12
6.	Napomene uz finansijske izveštaje za 2012. godinu	16

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

SKUPŠTINI AKCIONARA DRUŠTVA "FABRIKA HARTIJE" A.D. BEOGRAD

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva "Fabrika hartije" a.d. 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 važećim u Republici Srbiji, 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 odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije i Međunarodnim standardima revizije. 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 revizorskih 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 ovih rizika, revizor sagledava interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja, radi osmišljavanja revizorskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica.



**Revizija
Beograd**

Preduzeće za računovodstvo, reviziju i konsalting

Beograd, Dobračina 30

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 revizorski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnov za izražavanje našeg revizorskog mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj privrednog društva "Fabrika hartije" a.d. Beograd na dan 31. decembra 2012. godine, rezultate njegovog poslovanja, promene na kapitalu i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS" broj 46/06 i 111/09).

Ostala pitanja

Finansijski izveštaji Društva na dan i za godinu završenu 31. decembra 2011. godine bili su predmet revizije drugog revizora, koji je izrazio pozitivno mišljenje na ove finansijske izveštaje u svom Izveštaju izdatom dana 03.03.2012. godine.

U Beogradu, 26. 04. 2013. godine


"FIN REVIZIJA" D.O.O.
BEOPRAĐ
Mr Menad Nešić
Licencirani ovlašćeni revizor

Tel 011/2628-180, 2628-136, Fax 011/2624-915, Mail office@finrevizija.co.rs

Matični broj 06528210 ; PIB 104173529 ; Šifra delatnosti 6920

Poslovni račun : Marfin banka 145-13751-44

www.finrevizija.co.rs

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2012. godinu
"Fabrika hartije" a.d. Beograd

BILANS USPEHA
u periodu od 01. 01. do 31. 12. 2012. godine

(u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI	201		1.918.540	1.911.983
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		1.763.318	1.753.384
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203			
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204			35.853
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205		11.528	
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		166.750	122.746
	II. POSLOVNI RASHODI	207		1.848.005	2.000.269
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209		1.422.830	1.545.061
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210		120.297	145.933
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		135.918	146.820
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		168.960	162.455
	III. POSLOVNI DOBITAK	213		70.535	
	IV. POSLOVNI GUBITAK	214			88.286
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		11.617	8.983
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		70.172	33.383
67,68	VII. OSTALI PRIHODI	217		15.879	8.281
57,58	VIII. OSTALI RASHODI	218		11.951	18.950
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	219		15.908	
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	220			123.355
69-59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			3.093
59-69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		87	
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	223		15.821	
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	224			120.262
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		19.993	
723	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			1.001
	D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	228			
	D. NETO DOBITAK	229			
	E. NETO GUBITAK	230		4.172	119.261
	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			

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2012. godinu
"Fabrika hartije" a.d. Beograd

BILANS STANJA
na dan 31. decembra 2012. godine

(u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA	001		1.744.851	1.546.701
00	I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		1.231	1.390
	IV. NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA	005		1.724.688	1.530.927
020,022,023,02 6,027(deo),028 (deo),029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		1.724.688	1.530.927
024,027(deo) i 028(deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021,025,027 (deo) i 028(deo)	3. Biološka sredstva	008			
	V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	009		18.932	14.384
030 do 032,039(deo)	1. Učešća u kapitalu	010		5.920	920
033 do 038,039(deo) minus 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011		13.012	13.464
	B. OBRTNA IMOVINA	012		518.446	353.977
10 do 13,15	I. ZALIHE	013		162.019	191.158
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA	015		356.427	162.819
20,21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	016		347.188	139.252
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		5.180	1.560
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020		4.059	22.007
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021		649	649
	G. POSLOVNA IMOVINA	022		2.263.946	1.901.327
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Đ. UKUPNA AKTIVA	024		2.263.946	1.901.327
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		166.054	166.054

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2012. godinu
"Fabrika hartije" a.d. Beograd

BILANS STANJA
na dan 31. decembra 2012. godine

(u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	PASIVA				
	A. KAPITAL	101		898.512	902.724
30	I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	102		2.698.007	2.698.007
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
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. NERASPOREĐENI DOBITAK	108			
35	VIII. GUBITAK	109		1.799.495	1.795.283
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	111		1.332.967	986.129
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112		145.980	144.098
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE	113		292.684	333.612
414,415	1. Dugoročni krediti	114		145.380	81.664
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115		147.304	251.948
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE	116		894.303	508.419
42 osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		337.811	118.768
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		472.037	334.634
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120		77.749	49.769
47 i 48, osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121		6.706	5.248
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123		32.467	12.474
	G. UKUPNA PASIVA	124		2.263.946	1.901.327
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		166.054	166.054

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2012. godinu
"Fabrika hartije" a.d. Beograd

IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA
u periodu od 01. 01. do 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	301	2.038.451	1.915.748
1. Prodaja i primljeni avansi	302	1.957.007	1.792.297
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		705
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	81.444	122.746
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	305	1.961.348	1.949.128
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	1.799.910	1.709.453
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	120.649	148.460
3. Plaćene kamate	308		69.285
4. Porez na dobitak	309		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	40.789	21.930
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti	311	77.103	
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti	312		33.380
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	313		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	319	201.019	100.532
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	201.019	100.532
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja	324	201.019	100.532

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2012. godinu
"Fabrika hartije" a.d. Beograd

IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA
u periodu od 01. 01. do 31. 12. 2012. godine

(u hiljadama dinara)

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	325	136.397	134.298
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	136.397	134.298
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	329		716
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331		
3. Finansijski lizing	332		716
4. Isplaćene dividende	333		
III. Neto prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	334	136.397	133.582
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja	335		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE	336	2.174.848	2.050.046
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE	337	2.162.367	2.050.376
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE	338	12.481	
E. NETO ODLIV GOTOVINE	339		330
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	1.560	488
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	341	10.941	7.149
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	342	19.802	5.747
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	343	5.180	1.560

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2012. godinu
"Fabrika hartije" a.d. Beograd

**IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
u periodu od 01. 01. do 31. 12. 2012. godine**

red.broj	OPIS	Osnovni kapital (grupa 309)	Ostali kapital (m 309)	Neplaćeni upisani kapital (grupa 31)	Emisiona premija (m 320)	Rezerve (m 321, 322)	Revalorizacione rezerve (grupa 33)	Nerelizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (račun 332)	Nerelizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (račun 333)	Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (m 037,237)	UKUPNO	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	AOP	401	414	427	440	453	466	479	492	505	518	531	544	557
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine.	2.698.007	-	-	-	-	-	-	-	-	1.795.283	-	902.724	-
	AOP	402	415	428	441	454	467	480	493	506	519	532	545	558
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	AOP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	533	546	559
3	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	AOP	404	417	430	443	456	469	482	495	508	521	534	547	560
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine 2011. (t.br.1+2-3)	2.698.007	-	-	-	-	-	-	-	-	1.795.283	-	902.724	-
	AOP	405	418	431	444	457	470	483	496	509	522	535	548	561
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	AOP	406	419	432	445	458	471	484	497	510	523	536	549	562

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2012. godinu
"Fabrika hartije" a.d. Beograd

7	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	407	420	433	446	459	472	485	498	511	524	537	550	-	-	563
	AOP															
	Stanje na dan 31.12. prethodne godine. (r.br. 4+5-6)	2.698.007	-	-	-	-	-	-	-	-	1.795.283	-	902.724	-	-	-
	AOP	408	421	434	447	460	473	486	499	512	525	538	551	-	-	564
8	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	AOP	409	422	435	448	461	474	487	500	513	526	539	552	-	-	565
9	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	AOP	410	423	436	449	462	475	488	501	514	527	540	553	-	-	566
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine 2012 (r.br. 7+8-9)	2.698.007	-	-	-	-	-	-	-	-	1.795.283	-	902.724	-	-	-
	AOP	411	424	437	450	463	476	489	502	515	528	541	554	-	-	567
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.172	-	4.172	-	-	-
	AOP	412	425	438	451	464	477	490	503	516	529	542	555	-	-	568
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	AOP	413	426	439	452	465	478	491	504	517	530	543	556	-	-	569
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine 2012 (r.br. 10+11-12)	2.698.007	-	-	-	-	-	-	-	-	1.799.495	-	898.512	-	-	-

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2012. godinu
"Fabrika hartije" a.d. Beograd

STATISTIČKI ANEKS ZA 2012. GODINU

I OPŠTI PODACI O PRAVNOM LICU, ODNOSNO PREDUZETNIKU

OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za veličinu (oznaka od 1 do 3)	602	3	3
3. Oznaka za vlasništvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (fizičkih ili pravnih) lica koja imaju učešće u kapitalu	604		
5. Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	140	126

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

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Iznos u 000 dinara		
			Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol 4-5)
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na početku godine	606	1.597	207	1.390
	1.2. Povećanja (nabavke) u toku godine	607	176	XXXX	176
	1.3. Smanjenje (otuđenje, rashodovanje i obezvređenje) u toku godine	608	335	XXXX	335
	1.4. Revalorizacija u toku godine	609		XXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine	610	1.438	207	1.231
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva				
	2.1. Stanje na početku godine	611	1.530.297		1.530.297
	2.2. Povećanja (nabavke) u toku godine	612	326.278	XXXX	326.278
	2.3. Smanjenje (otuđenje, rashodovanje i obezvređenje) u toku godine	613	131.907	XXXX	131.907
	2.4. Revalorizacija u toku godine	614		XXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine	615	1.724.668		1.724.668

III STRUKTURA ZALIHA

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Iznos u 000 dinara	
			Tekuća godina	Prethodna godina
10	1. Zalihe materijala	616	100.991	98.448
11	2. Nedovršena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618	59.837	75.885
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	1.191	16.825
	7. SVEGA	622	162.019	191.158

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2012. godinu
"Fabrika hartije" a.d. Beograd

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Iznos u 000 dinara	
			Tekuća godina	Prethodna godina
300	1. Akcijski kapital	623	2.698.007	2.698.007
	u tome strani kapital	624		
301	2. Udeli društva sa ograničenom odgovornošću	625		
	u tome strani kapital	626		
302	3. Ulozi članova ortačkog i komanditnog društva	627		
	u tome strani kapital	628		
303	4. Državni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadružni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA	633	2.698.007	2.698.007

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Broj akcija kao ceo broj iznosi u 000 dinara	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	1. Obične akcije			
	1.1. Broj običnih akcija	634	2.698.007	2.698.007
deo 300	1.2. Nominalna vrednost običnih akcija - ukupno	635	2.698.007	2.698.007
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	SVEGA	638	2.698.007	2.698.007

VI POTRAŽIVANJA I OBAVEZE

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Iznos u 000 dinara	
			Tekuća godina	Prethodna godina
20	1. Potraživanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639≤016)	639	346.311	138.347
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640≤0117)	640	472.037	334.634
deo 228	3. Potraživanja u toku godine od društava za osiguranje za naknadu štete (dugovni promet bez početnog stanja)	641	3.517	485
27	4. PDV plaćen prilikom nabavke robe i usluga (dugovni promet bez početnog stanja)	642	308.161	296.343
43	5. Obaveze iz poslovanja (potražni promet bez početnog stanja)	643	2.501.694	2.309.963
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potražni promet bez početnog stanja)	644	71.610	81.414
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	645	10.707	11.738

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2012. godinu
"Fabrika hartije" a.d. Beograd

452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	646	17.632	18.812
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, učešće u dobitku i lična primanja poslodavaca (potražni promet bez početnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovoru (potražni promet bez početnog stanja)	648	2.140	298.271
47	11. PDV naplaćen prilikom prodaje proizvoda, robe i usluga (potražni promet bez početnog stanja)	649	298.271	269.680
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	4.032.080	3.759.687

VII DRUGI TROŠKOVI I RASHODI

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Iznos u 000 dinara	
			Tekuća godina	Prethodna godina
513	1. Troškovi goriva i energije	651	502.914	471.606
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	94.004	111.964
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	17.632	18.812
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizičkim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	3.254	10.482
526	5. Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali lični rashodi i naknade	656	5.407	4.675
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	130.957	124.790
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	27.727	20.004
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istraživanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	134.036	146.820
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	4.791	5.311
553	13. Troškovi platnog prometa	663	2.391	3.114
554	14. Troškovi članarina	664	380	413
555	15. Troškovi poreza	665	8.981	9.946
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	20.044	7.581
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	38.709	23.016
deo 560, deo 561, i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	13.116	1.624
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	1.004.343	960.158

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2012. godinu
"Fabrika hartije" a.d. Beograd

VIII DRUGI PRIHODI

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Iznos u 000 dinara	
			Tekuća godina	Prethodna godina
60	1. Prihodi od prodaje robe	672		
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	673	41.731	4.364
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661 i deo 662	6. Prihodi od kamata	677	85	19
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661, i deo 669	8. Prihodi po osnovu dividendi i učešća u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (od 672 do 679)	680	41.816	4.383

IX OSTALI PODACI

OPIS	AOP	Iznos u 000 dinara	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1. Obaveze za akcize	681		
2. Obračunate carine i druge uvozne dažbine (ukupan godišnji iznos prema obračunu)	682	35.030	36.717
3. Kapitalne subvencije i druga državna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Državna dodeljivanja za premije, regres i pokriće tekućih troškova poslovanja	684		
5. Ostala državna dodeljivanja	685		
6. Priljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih ili fizičkih lica	686		
7. Lična primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688	35.030	36.717

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2012. godinu
"Fabrika hartije" a.d. Beograd

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2012. GODINU



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

а) Основни подаци

Назив предузећа: "Акционарско друштво Фабрика Хартије", БЕОГРАД

Седиште предузећа: Београд, Прилазни пут Ада Хуји 9

Облик организовања: Акционарско друштво

Матични број: 07006497

Порески идентификациони број: 102350996

Шифра и назив делатности: 1712

Величина предузећа: средње предузеће

б) Оснивање

Фабрика хартије АД Београд је најстарија фабрика папира у Србији. Основана је 1921. године, од стране индустријалца Милана Вапе, као приватна фабрика. Положај фабрике као и њен индустријски значај био је доминантан у времену настајања и формирања српске привреде. Фабрика се налазила на обали Саве, у Улици Војводе Мишића бр. 10 на простору од 8.000 квадратних метара од чега је сама зграда заузимала површину од 3.600 квадратних метара. То је импозантна зграда која и данас постоји и која је стављена под заштиту државе. Године 1939. умро је оснивач и власник Милан Вапа. Међународни период протиче тешко у пословном погледу, али уз перманентни напредак. Завршетком ИИ светског рата фабрика је национализована и наставља пословање као државна својина. Обнова знатно порушене фабрике трајала је све до 01.03. 1946. године. Првих година након рата фабрика се борила за свој опстанак уз велику флукуацију радне снаге и неадекватних сировина успела да дочека 1950. годину у којој је урађена прва значајна реконструкција. 1955. година била је за фабрику година великог успеха.

Поред врло позитивних финансијских резултата извршене су и реконструкције на енергетском делу. Тржиште је у експанзији, повољна су кретања у индустрији папира, тако да је већ тих година било јасно да положај фабрике са инсталираним капацитетима не може бити одржив тако да је дошло до планова за пресељење на нову локацију Ада Хуја на обали Дунава.

Радови на изградњи и уређењу нове локације почели су 1959. године док је производња на новој П.М.3 започела 1962. године.

Године 1970. долази до темељне реорганизације са планом за укрупњавање привредних субјеката.

Године 1973. фабрика послује у оквиру БИГЗ-а.

У 1975. години долази до првих идеја о формирању центра папирне индустрије Југославије на Ади хуји. Године 1977. започети су први радови на реализацији ове идеје, а 26.01.1982. године пуштена је у рад модерно конципирана П.М.4 амбалажног



AD "Fabrika Hartije Beograd"



"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год

програма која је била окосница производње центра. Године 1984. фабрика послује у оквиру сложене организације удруженог рада ПКБ.

Након свих ових година и трансформација 2005. године долази до приватизације фабрике и она постаје акционарско друштво са већинским власником ПАН Загреб-а. Дана 15.06.2007 год. Агенција за приватизацију Републике Србије раскинула је уговор о продаји Друштвеног капитала методом јавне аукције субјекта приватизације " Фабрика Хартије " Београд . Агенција за приватизацију сходно члану 41а. став 2 Закона донела је одлуку о преносу 70% капитала Акцијском фонду Републике Србије .

ПАН – папирна индустрија тужио је Агенцију за приватизацију а након тога Трговински Суд донео је одлуку о увођењу привремених мера – да се субјекат не може продати док се не утврди висина улагања.

Одлука скупштине о докапитализације Фабрике хартије а.д. у износу 7.517.747,20 еура што у динарској противредности износи 611.593.544,91 дин. донете на ванредној седници дана 16.03.2007. год. поништена је пресудом Трговинског Суда Београд број ХП БР. 2661/07 24.10.2007. год.

Након одлуке Трговинског суда о укидању привремених мера односно да се субјекат не може продати, 24.9.2008.године, методом јавног тенедера, Фабрика хартије ад Београд је продата Конзорцијуму правних лица – АД УМКА Фабрика картона, Умка, 13.октобра 1, АВАЛА АДА АД, Београд, Прилазни пут Ада Хуји 9, АД ЈАФА, Фабрика бисквита, Црвенка Маршала Тита 245. (Конзорцијум,. У даљем тексту) - Уговор о продаји акција, оверен код Првог општинског суда у Београду, под ИИ ов.бр. 2893/2008 дана 01.8.2008, закључен између Агенције за приватизацију, Акцијског фонда Републике Србије, и Конзорцијума. Потписници сагласно констатују дана 24.9.2008. да су испуњене раније предвиђене обавезе чланом 3.5.Уговора и да је извршена примопредаја докумената неопходних за наступање Дана Испуњења, дефинисаног Уговором.

Сагласно тачки 8.1.1. Уговора, а који се односи на обавезе инвестирања новог купца капитала, као и Анекса Уговора закљученог између Агенције за приватизацију, Акцијског фонд и Конзорцијума 27.08.2009., којим је тада тачка измењена, у смислу смањење временског периода инвестирања и повећања обима извршених инвестиција, у току 2008. 2009. и 2010. извршена је укупна инвестиција од 16.579.332 еура, односно 1.558.165.499 динара.

Укупна улагања извршена су домену реконструкције целокупне папир машине 4 (затечено стање није омогућавало отпочињање производног процеса), грађевинске радове на хали папир машине (санација крова, изградња анекса хале), прибваљање опреме за транспорт и балирање старе хартије, два виљушкарa за унутрашњу манипулацију као и информациону технологију, (у тренутку куповине фабрике од стране Конзорцијума било је потпуно одсуство информатичких основа).

Тачка 8.1.3. Уговора односила се на испуњење обавеза у домену Социјалног програма, и у току 2009. године по том основу урађено је следеће:



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



- ⊙ Исплаћене заостале зараде и друга примања за 2002, 2003, 2004, 2005, 2008 годину како запосленим тако и бившим запосленим радницима.
- ⊙ Исплаћена отпремнина од 150 еура по години стажа свим радницима који су на лични захтев раскинули радни однос.
- ⊙ Обезбеђена редовна исплата текућих зарада.
- ⊙ Повезан радни стаж свим радницима.

По завршетку свих поменутих реконструкција, отпочет је процес производње (након три године апсолутног стајања машине) 09.07.2009.

Крајем новембра 2009 кренуло се са другим таласом инвестиција, испуњење уговорних обавеза за другу годину. Предмет ове инвестиције је оспособљавање машине за производњу и треће врсте амбалажног папира- тестлинера, како би се производно продајни асортиман употпунио и заокружио. Производња тестлајнера отпочета је у марту 2010 године.

У 2011.години извршено је спајање уз припајање са 100% зависним предузећем „ПАП“ доо.

ц) Делатност

Делатност предузећа је уређена Статутом и као таква уписана у Трговинском суду у Београду у судски регистар. Шифра делатности јесте 1712 Синтетички посматрано, основна структура делатности предузећа "Фабрике Хартије А.Д.", Београд је, како следи:

- Производња папира и картона,
- Производња таласастог папира и картона и амбалаже од папира и картона
- Конфекционирање папира
- Производња осталих предмета од папира и картона, на другом месту непоменута
- Рециклажа неметалних отпадака и остатака
- Поред ове основне делатности предузеће може да обавља и послове спољнотрговинског промета и да посредује у том промету.

д) Правни статус

Акционарско Друштво Фабрика Хартије је уписана у регистар привредних субјеката 17.01.2006. године

е) Органи предузећа

Према Статутарним одредбама, предузеће има следеће органе:



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



- Скупштина, као орган власништва,
- Управни одбор, као орган управљања,
- Директор, као орган пословодђења,
- Извршни одбор предузећа,
- Надзорни одбор, као орган надзора.

ф) Лица одговорна за састављање рачуноводствених извештаја

Одговорно лице за састављање
Финансијских извештаја
Пантић Ивана , директор финансија

Одговорно лице
Дејан Ерић, генерални директор

г) Квалификациона структура стално запослених

На дан 31.12. текуће године укупан број запослених је радника следеће квалификационе структуре:

Редни број	Квалификација запослених	31.12.2012. год.	31.12.2011. год.
1.	ВСС	28	17
2.	ВШС	7	6
3.	ССС	42	62
4.	ВКВ	5	4
5.	КВ	43	5
6.	НКВ	15	8
Укупно :		140	102



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



2. РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ

а) Основа за састављање финансијских извештаја

У поступку састављања финансијских извештаја примењена је рачуноводствена политика, заснована на важећим прописима Републике Србије и интерним општим актима.

Позиције у финансијским извештајима класификоване су у складу са Правилником о обрасцима и садржини позиција у обрасцима Биланса стања и Биланса успеха за предузећа и задруге.

Подаци исказани у финансијским извештајима су усклађени са Законом о рачуноводству и ревизији, Медународним стандардима финансијског извештавања и са усвојеним рачуноводственим политикама.

б) Процењивање билансних позиција

Према одредбама Закона о рачуноводству и ревизији и МРС 1 Биланс стања садржи имовину обавезе и капитал. Имовина представља ресурсе под контролом правног лица који су стечени по основу ранијих пословних догађаја, а који омогућавају стицање економских користи путем прибављања друге имовине, размене за другу имовину, измиривање обавеза или расподеле власницима. Обавезе представљају плативе износе по основу ранијих пословних догађаја насталих због стицања ранијих економских користи, за чије измирење се захтева одлив ресурса правног лица у виду испоруке робе и пружања услуга, замене једне обавезе другом или конверзије у капитал. Капитал је остатак имовине који припада власницима после одбитка свих обавеза.

Почетно вредновање имовине врши се по методу набавне вредности, а накнадно мерење врши се по поштеној (фер) вредности и у зависности која имовина је у питању примењују се одговарајући поступци за њено вредновање и признавање. Капитал се не поцењује и не мери посебно већ висина капитала у пословним књигама зависи од тога како су признате и измерене имовина и обавезе.

Финансијски извештаји за 2011. годину сачињени су на основу методе историјских вредности уз поштовање општих начела: сталности, доследности, опрезности импаритета, узрочности и једнаког процењивања имовине и обавеза.

ц) Стална имовина

Нематеријалним улагањима сматрају се улагања у развој, концесије, патенти и лиценце и слична права, улагања у прибављање нематеријалних улагања и улагања изнад књиговодствене вредности *goodwill*. Нематеријална улагања се признају и вреднују у складу са МРС 38 којим је након почетног признавања по набавној вредности предвиђен основни или допуштени алтернативни поступак.



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства обухватају природна богатства (земљишта и шуме), грађевинске објекте, инвестиционе некретнине опрему, алат и инвентар са калкулативним отписом, основно стадо и остала основна средства, као и улагање у прибављање основних средстава. Према МРС, сва досадашња основна средства разврстана су у три основне групе:

- Некретнине, постројења и опрема,
- Инвестиционе некретнине,
- Биолошка средства

Некретнине, постројења и опрема вреднују се у складу са МРС 16 и осталим релевантним стандардима. Почетно мерење се врши по набавној вредности или цени коштања а након почетног признавања за вредновање примењују се један од два поступка и то основни или допуштени алтернативни поступак у зависности за шта се предузеће определи у свом акту о рачуноводственим политикама. Применом основног поступка средство се исказује по набавној вредности или цени коштања умањеној за укупан износ обрачунате амортизације. Применом допуштеног алтернативног поступка након почетног признавања врши се процена по поштеној ФЕР вредности.

Инвестиционе некретнине вреднују се на исти начин, али у складу са МРС 40. Биолошка средства се вреднују у складу са МРС 41, с тим да се за ова средства не врши обрачун амортизације него се приликом сваког билансирања вреднују по поштеној вредности умањеној за процењене трошкове његове продаје и процењене разлике у односу на претходно мерење.

Дугорочни финансијски пласмани обухватају учешћа у капиталу, дугорочне хартије од вредности, дугорочне кредите, сопствене акције и остале дугорочне пласмане.

Признавање и вредновање дугорочних финансијских пласмана врши се у складу са МРС 27, МРС 28, МРС 31, МРС 36, МРС 39 и осталим релевантним стандардима. За учешћа у капиталу других правних лица постоје два метода рачуноводносног охватања и то метод учешћа и метод набавне вредности.

Дугорочни финансијски пласмани се вреднују по набавној вредности.

д) Обртна имовина

Обртну имовину чине залихе, краткорочна потраживања и готовина. У складу са МРС 2 залихе се састоје од залиха материјала, недовршене производње, готових производа, робе, некретнина прибављених ради продаје. Залихе материјала се исказују по набавним ценама које укључују зависне трошкове набавке. За обрачун излаза залиха у производњу примењује се ФИФО метода. Предузеће може да умањи вредност залиха по основу стварно насталих и документованих смањења употребних вредности.

Залихе недовршене производње и готових производа се процењују по цени



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



коштања производње чине три категорије трошкова : трошкови директног материјала, трошкови директног рада и општи трошкови производње.

Залихе робе вреднују се по набавној цени или нето продајној вредности, ако је та продајна вредност нижа

Некретнине прибављене ради продаје воде се по набавној вредности цени и на складишту су вредноване по набавној цени без пореза на промет.

Краткорочна потраживања и пласмани исказују се у номиналним вредностима, с тим да се њихово усклађивање са дужницима врши једном годишње. Исправка вредности за потраживања и пласмане који у року нису наплаћени или је наплата из других разлога сумњива врши се у складу са рачуноводственим политикама предузећа.

У поступку анализа новчаних токова, готовином и готовинским еквивалентима сматрају се динарска средства на текући рачуну и у благајни, као и средства на девизним рачунима код банака.

е) Приходи

Према одредбама Закона о рачуноводству и ревизији и МРС 18 , приходи су повећања економске користи у току рачуноводственог периода у облику стицања, односно побољшања квалитета имовине или смањења обавеза, који имају за резултат повећање вредности капитала не рачунајући повећања капитала до којих је дошло уплатама капитала од стране власника. Пословне приходе чине приходи од продаје робе, производа и услуга, приходи од активирања учинака, промена вредности залиха учинака, приходи од субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја дажбина по основу продаје робе, производа и услуга, приходи од доприноса и чланарина и други пословни приходи који су обрачунати у књиговодственој исправи, независно од времена наплате.

Укупне приходе предузећа, поред пословних прихода чине: финансијски приходи, остали приходи, приходи од усклађивања вредности имовине и ванредни приходи.

ф) Расходи

Према одредбама Закона о рачуноводству и ревизији расходи су смањења економске користи у току рачуноводственог периода путем одлива, односно утрошка имовине или настанка обавеза, који имају за резултат смањење вредности капитала, не рачунајући смањења настала због расподеле власницима. Укупне расходе предузећа, поред пословних расхода чине: финансијски расходи, остали расходи, расходи по основу обезвређивања имовине и ванредни расходи.

Пословне расходе чине: набавна вредност продате робе, трошкови материјала, трошкови зарада накнаде зарада и остали лични расходи, трошкови производних услуга, трошкови амортизације и резервисања и нематеријални трошкови. Амортизација некретнина постројења и опреме обрачунава се применом



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



током процењеног века трајања средстава. Примењене годишње стопе амортизације су следеће:

Ред. бр.	НАЗИВ	% Амортизационе стопе
1.	Грађевински објекти	2,5 %
2.	Опрема	5%- 25 %
4.	Нематеријална улагања	20 %
5.	Остала опрема	10 %

Предузеће је за обрачун амортизације некретнина постројења и опреме применило амортизационе стопе које су биле прописане »Правилником о рачуноводственим политикама« а на основу процењеног века трајања .

г) Порез на добит

Према важећим прописима, порез на добит се обрачунава у висини од 15 % од износа опорезиве добити утврђене у Пореском билансу.

1. СТАЛНА ИМОВИНА

(000 динара)

Напомена	Опис	Текућа година	Претходна година
1.	Нематеријална улагања	1.231	1.390
2.	Некретнине, постр. и опр.	1.724.688	1.530.927
3.	Дугорочни фин. пласмани	18.932	14.384
	УКУПНО:	1.744.851	1.546.701



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



2. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА ПО САДАШЊОЈ ВРЕД.

(000 динара)

Ред. бр.	Категорија сталне имовине	Стање основних средстава	
1.	Земљиште		0
2.	Грађевински објекти	407.379	422.746
3.	Постројења и опреме	1.317.305	1.108.180
4.	Инвестиционе некретнине		
	УКУПНО :	1.724.684	1.530.927

3. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

(000 динара)

Конто	Опис	Текућа година	Претходна година
038	Дугорочни финансијски пласмани	13.012	13.464
030	Учешће у капиталу	5.920	920
	УКУПНО	18.932	14.384

Током 2012 године извршена је уплата додатног улога у 100% зависно предузеће Папир сервис доо, у износу од 5.000.000 рсд-а
Дугорочни финансијски пласмани односе се на стамбене кредите дате запосленима.

4. ЗАЛИХЕ

(000 динара)

Конто	Назив позиције	Текућа година	Предходна година
10	Залихе материјала	100.991	98.448
12	Готови производи	59.837	75.885
15	Дати аванси	1.191	16.825
	УКУПНО :	162.019	191.158

Структура залиха материјала

(000 динара)

Конто	Назив позиције	Текућа година	Предходна година



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



102	Резервни делови	57.747	57.704
103	Алат и инвентар	813	543
109	Исправка вредности залиха	(2.546)	(2.546)
УКУПНО :		100.991	98.448

5. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА

Конто	Опис	Текућа година	Претходна година
20	<ul style="list-style-type: none"> • Потраживања по основу продаје - Купци матична и зависна - Купци у земљи - Купци у иностранству - Исправка вредности од купаца 	<u>346.312</u> 124.451 131.000 91.750 (889)	<u>138.347</u> 34.197 64.900 40.055 (805)
221	Потраживања од запослених	519	506
228	<ul style="list-style-type: none"> • Остала потраживања - Потраживања од Дунав осигур. - Потраживања за депозите - Потраживање од фонда боловање 	<u>358</u> 123 17 218	<u>399</u> 122 277
24	<ul style="list-style-type: none"> • Готовина и гот. елементи - Текући рачуни - Благајна - Девизни рачун - Девизна благајна 	<u>5.180</u> 2.674 3 2.471 32	<u>1.560</u> 367 4 1.159 30
27	Потраживања за више плаћен ПДВ	79	18.092
28	<ul style="list-style-type: none"> • Активна врем. разграничења - Разграничен ПДВ - Разграничени трошкови камата - Одложена пореска средства 	<u>4.641</u> 2.636 1.356 649	<u>4.564</u> 3.915 649
УКУПНО :		357.089	163.468



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



6. КАПИТАЛ

(000 динара)

Кonto	Опис	Текућа година	Предходна година
300	Основни капитал	2.698.007	2.698.008
	Укупно основни капитал	2.698.007	2.698.008
	Губитак ранијих година ПАП		352.709
	Губитак изнад висине капитала ПАП		162.966
350	Губитак ранијих година Фабрика хартије	1.795.323	1.279.629
351	Губитак текуће године Фабрика хартије	4.172	0
3	Капитал	898.512	902.724

Основни капитал чини :

2.698.008 акција са номиналном вредношћу **1.000** динара = **2.698.008** хиљада динара .

Структура :

1. Сопствене акције Фабрике хартије стечено услед испуњења Уговорних обавеза (тачка 8.1.1) 1.558.347, што чини 57.76% укупног капитала Укупне акције су заложене до испуњења уговорних обавеза
2. Конзорцијум 966.636 акција или 35.83% укупног капитала
3. Акцијски фонд РС 2.621 акција или 0.10%
4. Остали мањински акционари 170.407 акција 6.31%

7. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

7.1 Дугорочна резервисања односе се на следеће ставке:

(000 динара)

Опис	Текућа година	Претходна година
• Резервисања за пензије	8.371	6.488
• Резервисања за вероватне трошкове (ПАН)	137.609	137.609
Укупно	145.980	144.098

Резервисања за вероватне будуће трошкове односе се на резервисање за трошкове према ПАН Загреб-у до окончања спора. Резервисање је исказано у динарима.

7.2 Дугорочне обавезе односе се на следеће ставке:

(000 динара)

Опис	Текућа година	Претходна година
Обавезе за дугочне зајмове-зависна пр. лица	130.198	251.948
Дугорочни кредити	145.380	81.664
Обавезе по финансијском лизингу	17.106	0
Укупно:	292.684	333.612

- У 2011 годину узет је дугорочни кредит код Интеса банке из линије европских фондова (ЕБРД) са наменом финансирања унапређења енергетске ефикасности. Током 2012 укупна средства су повучена, и искоришћена за инвестиционе сврхе. У априлу је окончана инвестиција, а у септембру месецу наплаћена премија- грант на име доброг извршења посла.
Кредит је узет на 5 година, са 1 годином грејс периода, са последњом ратом доспећа 12.05.2016 године
- Током 2012 реализоване су још две инвестиције купљене на лизинг, флотатор и утоваривач. Лизинг за флотатор узет је на 5 година, са роком доспећа 03.05.2017, а утоваривач на 4 године, са роком доспећа 01.12.2016

7.3. Краткорочне обавезе

(000 динара)

Опис	Текућа година	Претходна година
• Краткорочне финансијске обавезе	337.811	118.768
• Обавезе према повезаним лицима	<u>244.441</u>	<u>58.622</u>
• Интеса- део дугор. који доспева у 2012	<u>59.852</u>	<u>32.126</u>
• Остало	<u>33.518</u>	<u>28.020</u>
• Обавезе из пословања	472.037	334.634
- Примљени аванси	2.558	2.202
- Добављачи матична и зависна пред.	251.512	147.856
- Добављачи у земљи	128.880	125.784
- Добављачи у иностранству	89.087	58.793



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



• Обавезе за зараде и накнаде	14.128	8.870
- Обавезе за нето зараде	9.102	5.862
- Обавезе за порез на зараде	1.177	657
- Обавезе за доприносе- запослени	1.923	1.105
- Обавезе за доприносе – послодавац	1.923	1.105
- Остале обавезе за зараде	3	141

• Друге обавезе	63.621	40.899
- Обавезе по основу камате	62.489	39.520
- Обавезе према запосленима	429	213
- Обавезе по уговору о делу	0	634
- Остале обавезе	703	532

• Обавезе по основу ПДВ и остали ЈП	7.849	6.232
- Обавезе за ПДВ	409	0
- Обавезе за порезе, царине и др. дажб.	7.440	6.038
- Обавезе за порез по уговору о делу	0	194

7.3 УКУПНО :	832.469	509.403
---------------------	----------------	----------------

• Унапред обрачунате прем. осигурања	(1.143)	(985)
---	----------------	--------------

• Одложене пореске обавезе	32.467	12.474
-----------------------------------	---------------	---------------

У структури обавеза за камате 50,3 мил се односи на обавезе према матичним и зависним лицима за позајмице.

8. ВАНБИЛАНСНА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

(000 динара)

Кonto	Опис	Текућа година	Претходна година
88	Ванбилансна актива	166.054	166.054
89	Ванбилансна пасива	166.054	166.054

Ванбилансне ставке чине издвојена туђа (ПАН-ова) средства која нису у функцији и обавезе које су из тих средстава проистекле, до окончања спора.



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



9. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

(000 динара)

Конто	Опис	Текућа година	Претходна година
61	<ul style="list-style-type: none"> • Приходи од продаје - Приходи од прод. мат.и зав.прав. - Приходи од продаје на дом. Тр. - Приходи од продаје у иност. 	1.763.318 902.212 494.607 366.499	1.753.384 895.030 408.809 449.546
63	<ul style="list-style-type: none"> • Промена вредности залиха - Повећање вред. гот. Производа - Смањење вред гот произв 	11.528 4.342 15.869	35.853 35.853
64	• Приходи од субвенција	41.732	4.364
65	<ul style="list-style-type: none"> • Други пословни приходи - Приход од закупнине 	125.018 125.018	118.382 118.382
9. УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ		1.918.540	1.911.983

10. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

(000 динара)

Опис			Текућа година	Претходна година
10.1	51	• Трошкови материјала	1.422.659	1.545.061
10.2	52	• Трошкови зарада, накн.	120.297	145.933
10.3	54	• Трошкови амортизације	135.918	146.820
10.4	53 i 55	• Остали посл. расходи	168.960	162.455
10	УКУПНИ ПОСЛ. РАСХОДИ		1.848.005	2.000.269

10.1 Трошкови материјала

(000 динара)

Конто	Опис	Текућа година	Претходна година
		200.400	1.025.601



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



512	Трошкови осталог мат. режијски	51.639	37.763
513	Трошкови горива и енергије	502.914	471.607
51	УКУПНО :	1.422.659	1.545.061

10.2 Трошкови зарада, накнада зарада и остали слични расходи

(000 динара)

Конто	Опис	Текућа година	Претходна година
520	Трошкови зарада и накн. зарада	94.004	111.964
521	Трошкови пор. и доп.зараде-посл.	17.632	18.812
524	Трошкови накнада по уговорима	3.254	10.482
529	Остали лични расходи и камате	5.407	4.675
52	УКУПНО :	120.297	145.933

10.3 Остали пословни расходи

(000динара)

Конто	Опис	Текућа година	Претходна година
531	Трошкови транспортних услуга	34.432	40.911
532	Трошкови услуга одржавања	41.284	33.888
533	Трошкови закупнине	27.727	20.004
535	Трошкови рекламе и пропаганде	67	383
539	Трошкови осталих услуга	27.446	29.604
550	Трошкови непроизводних услуга	17.907	14.678
551	Трошкови репрезентације	1.231	1.481
552	Трошкови премије осигурања	4.791	5.311
553	Трошкови платног промета	2.391	3.114
554	Трошкови чланарина	380	412



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



555	Трошкови пореза	8.981	9.946
559	Остали нематеријални трошкови	2.323	2.723
53 i 55 УКУПНО:		168.960	162.455

11. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

(000 динара)

Конто	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	Текућа година	Претходна година
662	• Приходи од камата	85	19
663	• Позитивне курсне разлике	9.234	8.470
	- Реализ. поз. курсне разлике	10.941	7.149
	- Нереализ. поз. курс. разлика	1.707	1.321
664	• Приходи од еф. вал. клаузуле	2.299	493
66	УКУПНИ ФИН. ПРИХОДИ	11.617	8.983

12 . ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

(000 динара)

Конто	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	Текућа година	Претходна година
56	• Расходи камата	69.792	33.383
	- Расходи камата од МЗ	18.666	15.435
	- Расходи камата- кредит банке	13.116	1.621
	- Расходи камата - остало	6.928	5.960
	- Реализ.негативне курс. разлике	19.802	5.748
	- Нереалз.нег.курс.разлике	11.280	4.619
	• Расходи од еф. вал. клаузуле	380	0
56	12 УКУПНИ ФИН. РАСХОДИ	70.172	33.383



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



13 . ОСТАЛИ ПРИХОДИ

(000 динара)

Konto	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	Текућа година	Претходна година
67	• Остали приходи	15.879	8.179
	- Добици од продаје материјала	3.236	2.191
	- Добици од продаје опреме	1.194	3.813
	- Вишкови материјала	6.713	2.175
	- Приходи од смањења обавеза	2.220	
	- Остали непоменути приходи	2.515	
68	• Приходи од усклађ. потражив.		102
	13 УКУПНИ ОСТ. ПРИХОДИ	15.879	8.281

14 . ОСТАЛИ РАСХОДИ

(000 динара)

Konto	ОСТАЛИ РАСХОДИ	Текућа година	Претходна година
57	• Остали расходи	7.347	14.119
	- Губици по осн.расх. ос. средст.	5	
	- Губици од продаје материјала	1.532	
	- Расходи материјала	(652)	68
	- Накнадно одобрени рабати	6.101	9.761
58	- Остали непоменути расходи	361	4.290
	• Расходи по основу обезвређења имовине	4.604	4.831
	14 УКУПНИ ОСТАЛИ РАСХОДИ	11.951	18.950



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартје А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



Pregled odnosa sa povezanim pravnim licima

<i>Br. konta GK</i>	<i>Ime konta GK</i>	<i>Povezano lice</i>	<i>Iznos dugovanja</i>
513300	UTROŠENA ELEKTRIČNA ENERGIJA	Avala ada	315,126.48
531500	TROŠKOVI FIKSNIH TELEFONA	Avala ada	19,926.12
531501	TROŠKOVI MOBILNIH TELEFONA	Avala ada	2,940.26
531502	TROŠKOVI INTERNET USLUGA	Avala ada	33,624.25
532000	TROŠKOVI USLUGA OPREMA	Umka	160,618.64
532000	TROŠKOVI USLUGA OPREMA	Papir servis fhb	111,045.23
532002	TROŠKOVI USLUGA VOZILA	Papir servis fhb	43,218.01
532100	TROŠKOVI INVESTICIONOG ODRŽAVANJA	Umka	48,646.67
533000	ZAKUPNINA- POSLOVNI PROSTOR	Avala ada	3,128,227.95
533200	ZAKUPNINA- REZERVOAR	Avala ada	17,950,415.60
533400	ZAKUPNINA KONEKCIJE	Umka	36,049.52
539201	TROŠKOVI TRANSPORTA OTPADA	Ekostar pak	92,984.67
539202	TROŠKOVI ODLAGANJA OTPADA	Ekostar pak	9,623.66
539210	TROŠKOVI GREJANJA	Avala ada	494,250.05
550200	TROŠKOVI FINANS-RAČUNOVODSTVEIH USLUGA	Avala ada	3,857,000.00
550210	TROŠKOVI PRAVNIH USLUGA	Avala ada	975,833.33
550220	TROŠKOVI IT USLUGA	Avala ada	2,172,632.29
550230	USLUGE NA IZMENA RAČ PROGRAMA	Avala ada	88,156.66
550900	OSTALE NEPROIZ.USLUGE	Umka	41,310.49
550900	OSTALE NEPROIZ.USLUGE	Avala ada	195,493.55
551000	TROŠKOVI REPREZENT	Jaffa	10,631.47
555009	OSTALI POREZI	Umka	24,339.11
560000	KAMATA- POZAJMICA AVALA	Avala ada	10,282,591.12
560100	KAMATA- POZAJMICA UMKA	Umka	1,144,317.65
560200	KAMATA- POZAJMICA JAFFA	Jaffa	7,238,737.98
			48,477,740.76



AD "Fabrika Hartije Beograd"

"Фабрика Хартије А.Д." Напомене уз финансијске извештаје за 2012. год



Br. konta GK	Ime konta GK	Povezano lice	Iznos potraživanja
610000	PRIHODI OD PRODAJE PAPIRA MAT.P	Umka	24,796.80
610000	PRIHODI OD PRODAJE PAPIRA MAT.P	Avala ada	900,709,118.91
610150	PRIHODI OD USLUGA	Umka	125,337.60
610150	PRIHODI OD USLUGA	Avala ada	16,320.00
610200	OSTALI PRIHODI	Avala ada	1,336,660.00
640100	PRIHODI OD SUBVENCIJA	Eko stra pak	1,207,998.23
650330	PRIHODI OD ZAKUPNINE OPREME	Avala ada	677,197.85
650330	PRIHODI OD ZAKUPNINE OPREME	Papir servis	38,127,893.08
673000	DOBICI OD PRODAJE ST.PAPIRA	Umka	2,762,324.19
673000	DOBICI OD PRODAJE ST.PAPIRA	Papir servis	409,613.46
673100	DOBICI OD PRODAJE OST. MATERIJALA	Umka	1,733,258.40
673100	DOBICI OD PRODAJE OST. MATERIJALA	Avala ada	417,286.15
673100	DOBICI OD PRODAJE OST. MATERIJALA	Papir servis	294,625.80
673100	DOBICI OD PRODAJE OST. MATERIJALA	Eko stra pak	10,758.72
Grand Total			947,853,189.19

Лице одговорно за састављање
Финансијских извештаја
Пантић Ивана дипл. ецц

Одговорно лице
Дејан Ерић, дипл. ецц
Генерални директор

3. Godišnji izveštaj o poslovanju društva

- **Prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva, a naročito finansijsko stanje u kome se Društvo nalazi i podaci važni za procenu stanja imovine Društva**

Društvo je poslovnu godinu završilo sa negativnim rezultatom poslovanja. Ostvareni rezultat poslovanja u 2012 godini- neto gubitak 4.172 hiljada rsd-a

- ***Opis očekivanog razvoja Društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama Društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo***

Društvo planira značajnije povećanje proizvodnje u 2013 godini i završetak investicionih aktivnosti započetih u 2012 godini. U narednom periodu se ne planira značajnija promena poslovne politike Društva, kao ni veća izloženost rizicima i pretnjama u poslovanju.

- ***Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon protoka poslovne godine za koju se izveštaj priprema***

Nije bilo važnijih poslovnih događaja nakon završetka poslovne godine za koju se izveštaj priprema.

- ***Svi značajniji poslovi sa povezanim licima***

Odnosi sa povezanim pravnim licima se isključivo odvijaju na tržišnom principu.

a) Najveći kupac ambalažnog papira na domaćem tržištu je povezano društvo Avala ada, d.o.o. iz Beograda.

b) Papir servis Fabrike hartije Beograd je zavisno društvo registrovano za prikupljanje i pripremu sekundarnih sirovina za dalju preradu i jedan je od većih dobavljača osnovne sirovine za proizvodnju - starog papira.

Prilazni put Ada Huji br.9
11000 Beograd, Srbija
Telefon: + 381 11 33 16 501
Faks: + 381 11 2771 322
E mail: info@fabrikahartije.rs
www.fabrikahartije.rs

Broj rešenja upisa u sudski registar:
BD 60855 od 13.7.2005.
Upisan osnovni kapital:
14.449.413,70 EUR
Uplaćeni osnovni kapital:
14.449.413,70 EUR

Komercijalna banka
Broj računa: 205-111530-51
Hypo banka
Broj računa: 165-7220-16
MB: 07006497
PIB: 102350996



AD "Fabrika Hartije Beograd"



- **Aktivnosti Društva na polju istraživanja i razvoja**

Aktivnosti istraživanja i razvoja vezane su za razvoj novih proizvoda koji odgovaraju specifičnim zahtevima tržišta.

- **Sopstvene akcije**

Društvo raspolaže sa 1.558.165 sopstvenih akcija, stečenih investiranjem kupca kapitala Konzorcijuma, koje se smatraju sopstvenim akcijama do momenta ispunjenja ugovornih obaveza.

Prilazni put Ada Huji br.9
11000 Beograd, Srbija
Telefon: + 381 11 33 16 501
Faks: + 381 11 2771 322
E mail: info@fabrikahartije.rs
www.fabrikahartije.rs

Broj rešenja upisa u sudski registar:
BD 60855 od 13.7.2005.
Upisan osnovni kapital:
14.449.413,70 EUR
Upłaćeni osnovni kapital:
14.449.413,70 EUR

Članica **vappastar**
СРБИЈА

Komercijalna banka
Broj računa: 205-111530-51
Hypo banka
Broj računa: 165-7220-16
MB: 07006497
PIB: 102350996

4. Izjava lica odgovornih za sastavljanje finansijskih izveštaja

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

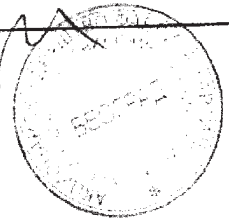
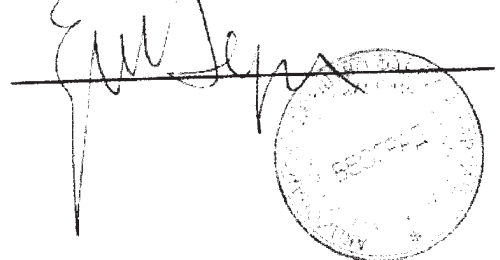
Lice odgovorno za sastavljanje fin izveštaja

Ivana Pantić- finansijski direktor



Ovlašćeno lice

Dejan Erić- generalni direktor



5. Odluka nadležnog organa društva o usvajanju godišnjeg izveštaja

Odluke u prilogu

6. ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA*

Odluka u prilogu

Javno društvo je dužno da sastavi Godišnji izveštaj, objavi javnosti i dostavi ga Komisiji, a regulisano tržištu, odnosno MTP, dostavlja izveštaj ukoliko su hartije od vrednosti tog društva uključene u trgovanje i to najkasnije četiri meseca nakon završetka svake poslovne godine, kao I da obezbedi da godišnji finansijski izveštaj bude dostupan javnosti tokom najmanje pet godina od dana objavljivanja.

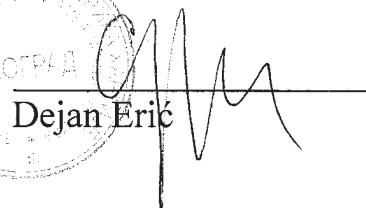
Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Godišnjem izveštaju.

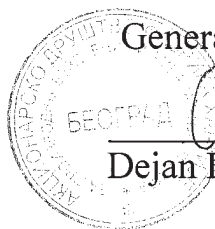
Finansijski direktor:


Ivana Pantić



Generalni direktor


Dejan Erić



Prilazni put Ada Huji br.9
11000 Beograd, Srbija
Telefon: + 381 11 33 16 501
Faks: + 381 11 2771 322
E mail: info@fabrikahartije.rs
www.fabrikahartije.rs

Broj rešenja upisa u sudski registar:
BD 60855 od 13.7.2005.
Upisan osnovni kapital:
14.449.413,70 EUR
Uplačeni osnovni kapital:
14.449.413,70 EUR

Komercijalna banka
Broj računa: 205-111530-51
Hypo banka
Broj računa: 165-7220-16
MB: 07006497
PIB: 102350996

У складу са чл. 329. тачка 9) Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“, бр. 36/2011, 99/2011), скупштина акционара акционарског друштва Фабрика хартије за производњу бездрвних и амбалажних папира Београд, на предлог Одбора директора, на седници одржаној 28.06.2013. године, са 966636 гласова“ЗА“, без гласова “ПРОТИВ“ и“УЗДРЖАНИХ“од гласања, усвојила је:

ОДЛУКУ

Усваја се Извештај Одбора директора о пословању друштва у 2012. години (годишњи извештај о пословању) у свему према достављеном тексту.

Текст Извештаја је саставни део ове одлуке.

Председник скупштине

Гордана Његован



У складу са чл. 329. тачка 7) Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“, бр. 36/2011, 99/2011), скупштина акционара акционарског Фабрика хартије за производњу бездрвних и амбалажних папира Београд, на предлог Одбора директора, на седници одржаној 28.06.2013. године, са 966636 glasova “DA”, без glasova “PROTIV” и без “UZDRŽANIH” од glasanja, donela je sledeću

ОДЛУКУ

Да исказани губитак по финансијским извештајима за 2012. год. у износу од 4.172.237,18 RSD, остане непокривен.

Имајући у виду да је Друштво у разматраном периоду наставило континуитет пословања са губитком услед чега је имовина Друштва постала мања од 50% од основног капитала Друштва, Одбор директора Друштва ће у складу са чланом 371. Закона о привредним друштвима, сазвати ванредну скупштину друштва са навођењем разлога због кога се сазива и са предлогом дневног реда односно активностима које је потребно предузети ради санације губитка у ситуацији због које је седница скупштине и сазвана.

Председник Скупштине

Гордана Његован

