

**M.P.P »JEDINSTVO« A.D.
SEVOJNO**

**IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA 2011.god.**

Sevojno, mart 2012.

S obzirom da finansijski izveštaj predstavlja valorizaciju svih poslovnih aktivnosti u tekućoj godini kao i odraz tih aktivnosti na stanje i strukturu imovine na dan 31.12.2011., to je analiza poslovanja bazirana na podacima iz Bilansa uspeha i Bilansa stanja, njihovim apsolutnim vrednostima i relativnim odnosima.

I Ostvareni prihodi, rashodi i finansijski rezultat u MPP "Jedinstvo" A.D.

U periodu januar-decembar 2011. godine preduzeće je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 3.266.275.000,00 din. i imalo ukupne rashode u iznosu od 2.866.184.000,00 din. odnosno ostvarilo pozitivan rezultat iz poslovanja u iznosu od 400.091.000,00 din.

- Struktura prihoda, rashoda i rezultata je sledeća:

	<u>2011.god.</u>		<u>2010.god.</u>		INDEX
	<u>Iznos</u>	<u>%</u>	<u>Iznos</u>	<u>%</u>	
A. Ukupni prihodi	<u>3.266.275.000</u>	<u>100%</u>	<u>3.401.687.000</u>	<u>100%</u>	<u>96</u>
1. poslovni prihodi	3.083.755.000	94,4%	3.027.712.000	89,0%	102
2. finansijski prihodi	82.954.000	2,6%	226.615.000	6,7%	37
3. ostali prihodi	99.566.000	3,0%	147.360.000	4,3%	68
B. Ukupni rashodi	<u>2.866.184.000</u>	<u>100%</u>	<u>2.886.685.000</u>	<u>100%</u>	<u>99</u>
1. poslovni rashodi	2.790.176.000	97,4%	2.695.943.000	93,4%	103
2. finansijski rashodi	63.639.000	2,2%	98.986.000	3,4%	64
3. ostali rashodi	12.369.000	0,4%	91.756.000	3,2%	13
C. Dobitak	<u>400.091.000</u>	<u>100%</u>	<u>515.002.000</u>	<u>100%</u>	<u>78</u>
1. poslovni dobitak	293.579.000	73,4%	331.769.000	64,4%	88
2. finansijski dobitak	19.315.000	4,8%	127.629.000	24,8%	15
3. ost.prih.-ost.rash.	87.197.000	21,8%	55.604.000	10,8%	156

Procentualno učešće dobitka u ukupnim prihodima u odnosu na prošlu godinu smanjeno je sa 15,14% na 12,25%. Struktura dobitka pokazuje povećanje učešća poslovnog u ukupnom dobitku, smanjenje učešća finansijskog dobitka, i povećanje učešća u dobitka po osnovu većih neposlovnih prihoda od neposlovnih rashoda, tako da je ukupan efekat poslovanja zadržan na izuzetno zadovoljavajućem nivou.

Napred navedeno potvrđuje i činjenica da ukupan neraspoređeni dobitak na dan 31.12.2011. iznosi 1.252.224.000din. ili preračunato po kursu na isti dan približno 11.970.000eur.

II. Bilans uspeha

A. Struktura ukupnog prihoda

1. Poslovni prihodi u ukupnim prihodima cine 94,4% a sastoje se iz ostvarene realizacije-izvedenih radova, prihoda od transportnih usluga i prihoda od zakupnina.

- Prodaja usluga u zemlji, odnosno ostvarena realizacija u iznosu od 2.713.117.000din. čini 88 % u ukupnim poslovnim prihodima. (preračunato u eur po kursu na dan 31.12.2011. ostvarena neto realizacija u zemlji iznosi 25.928.000 eur), što pokazuje povećanje u odnosu na 2010.god., kada je realizacija u zemlji iznosila približno 16.131.000 eur.

Objekti na kojima je ostvarena najveća realizacija (neto u eur) su:

-Fiat automobili,Kragujevac	5.150.450
-Stara Pazova-bazen	2.670.000
-Kopaonik-postrojenje vode	1.457.000
-Bukulja,Arandjelovac-postrojenje vode	1.009.500
-Novi Dom-rekonstrukcija objekta	932.320
-gasovodi-Zlatibor,Užice,Ivanjica,Kosjerić,Šabac,	878.300
-gasovodi-za Užice gas	509.900
-Inđija-sportska hala	686.300
-Most na Adi	534.800
-Babušnica-bazen	635.440
-Piroto-bazen	431.100
-Bukovička banja-bolnica	407.900
-Varvarin-vodosnabdevanje	637.350
-Varvarin	375.000
-Jagodina-Roda market	369.850
-Grocka-navodnjavanje	338.000
-Ul.Neznenog junaka,Bgd.-poslovni objekat	261.120
-Smederevo-skladište nafte	230.450
-Hidroelektrana-Džep	212.000

U užičkom regionu ostvaren je značajan deo realizacije na sledećim objektima:

-Dunav-odmaralište na Zlatiboru	865.000
-Bajina Bašta-vodovod	725.150
-Ivanjica-vodovod	619.000
-Ivanjica-hidroelektrana	485.000
-Prijepolje-vodovod	265.000
-Kosjerić-sportska hala	618.500
-Užice-dečji vrtić na Pori	291.500
-Užice-gradski stadion	169.500
-Sevojno-zgrada Impola	147.000

- U strukturi poslovnih prihoda značajan udeo imaju prihodi od prodaje proizvoda i usluga, odnosno ostvarena realizacija u inostranstvu koja iznosi 255.078.937 din., odnosno 9,1 %, što daje protivvrednost od 2.437.660eur.

Od ukupno ostvarene realizacije u inostranstvu oko 50 % odnosi se na Crnu Goru. U Crnoj Gori na izvođenju kanalizacije u Kotoru ostvarena je realizacija u iznosu od 765.600eur, na objektu Belveder u Ulcinju 351.200eur i za završetak objekata Bolje Sestre, Reljići i Đurmani i vodovod Budva-Tivat realizacija je ostvarena u iznosu od

172.940eur, dok ukupno ostvarena realizacija za Rusiju iznosi 1.182.940eur (za reexport opreme i projektovanje) uz napomenu da je realizacija u iznosu približno 10 miliona eura koliko je ostvareno u Rusiji u toku 2011.god iskazana u konsolidovanom bilansu.

- Prihod po osnovu eksternog transporta čini iznos od 82.628.527 din. i učestvuje u poslovnim prihodima sa 2,7 %.

- U poslovne prihode 2010.god. uključen je i prihod od sopstvene investicije koja još uvek nije završena, a to je gasovod na Zlatiboru u iznosu od 9.573.900din.

-Poslednji,odnosno prihodi sa najmanjim učešćem u strukturi poslovnih prihoda su prihodi od zakupnina poslovnog prostora i iznose 4.669.914 din.

2. Finansijski prihodi ostvareni u iznosu od 82.954.000 din., čine 2,6% ukupnih prihoda i sastoje se od:

- prihoda od kamata sa iznosom od 33.117.571 din.

-pozitivnih kursnih razlika sa iznosom od 49.836.188 din. koje su i pored drastičnog pada dinara u odnosu na eur ostvarene upravo na plasiranim sredstvima u stranoj valuti-eur.

3. Vanredni (neposlovni) prihodi iznose 99.566.930 din. U ukupnim prihodima ucestvuju sa 3 % a uglavnom su prihodi iz ranijih godina -naplata ranije otpisanih potraživanja, kao i prihodi od smanjenja obaveza.

B) Struktura ukupnih rashoda

Ukupni rashodi u 2011. godini iznose 2.866.184.000 din. U njihovoj strukturi poslovni rashodi učestvuju sa 97,3 % i iznose 2.790.176.000 din.

Finansijski rashodi iznose 63.639.000 din. i od čega se na negativne kursne razlike odnosi 46.288.000 din., a nastale su usled pada dinara u odnosu na eur tokom godine za obaveze u istoj valuti, a na negativnu kamatu za uzet kredit 17.220.000 din.

Vanredni-ostali rashodi iznose 12.369.000 din. i sastoje se od:

-otpisa nenaplativih potraživanja preko godinu dana u iznosu od 1.861.000 din. (mada naplata ovih radova nije neizvesna).

-izdataka za humanitarne, kulturne i druge namene (sponzorstvo) u iznosu od 4.665.000 din.

-i ostalih vanrednih –neposlovnih rashoda kao što su sudske takse,novčane kazne,manjkovi i dr.

- Poslovni rashodi

RASHOD	2.790.176.000		2.695.943.000		2011 : 2010 x 100 INDEKS
	2011. IZNOS	%	2010. IZNOS	%	
<u>Rash.direkt.materijal</u> <u>a</u>					
troš.materijala	1.000.799.000	35,9	863.674.000	32,0	116
<u>Drugi poslovni</u> <u>rashodi</u>					
troš.alata i sit.inv.	53.533.000	1,9	28.196.000	1,0	190
kancel.mater.	3.445.000		1.475.000		233
troš.goriva i maziva	146.614.000	5,2	110.911.000	4,1	132
utrošen ugajl.	333.000		201.000		166
električna energija	4.693.000	0,2	5.229.000	0,2	90
komun.usluge(voda)	6.533.000	0,2	5.044.000	0,2	129
troš.neto zarada	203.947.000	7,3	171.003.000	6,3	119
por.i dopr.na zarade	144.830.000	5,2	126.249.000	4,7	115
ost.neto zar.(C.Gora)	27.770.000	1,0	83.923.000	3,1	33
Ugovori o delu	41.498.000	1,5	21.719.000	0,8	191
otprem.za st.penziju	649.000		489.000		133
pomoć radnicima	1.375.000		1.023.000		134
Studentske zadruge	35.423.000	1,3	28.523.000	1,1	124
stipendije	595.000		492.000		121
smešt.i ish.na terenu	15.989.000	0,6	13.418.000	0,5	119
prevoz radnika	9.033.000	0,3	6.391.000	0,2	141
dnev.za sl.put	5.892.000	0,2	6.109.000	0,2	96
Troš.sluzh.puta u inos.	28.789.000	1,0	40.584.000	1,5	71
amortizacija	142.334.000	5,1	120.848.000	4,5	118
kooperantske usluge	771.774.000	27,7	942.669.000	34,9	82
Usluge održavanja	20.648.000	0,7	15.616.000	0,6	132
PTT usluga	5.504.000	0,2	6.188.000	0,2	89
registrac. vozila	3.094.000	0,1	2.413.000	0,1	128
troš.zdrav.usluga	1.030.000		339.000		304
prepl.na časopise	349.000		670.000		52
troš.semin.,sajmova	273.000		357.000		76
reprezentacija	3.562.000	0,1	3.142.000	0,1	113
premije osiguranja	9.569.000	0,3	6.806.000	0,2	141
Platn. Promet,garanc.	13.405.000	0,5	14.063.000	0,5	95
Ostali posl.rash.	86.894.000	3,1	68.179.000	2,5	127

Iz tabele se vidi kako povećanje ili smanjenje u odnosu na proslu godinu, tako i učešće pojedinih rashoda u poslovnim rashodima.

III Imovina preduzeća

Poslovna imovina preduzeca na dan 31.12.2011.god. iznosi 3.594.757.000 din.

A. Stalna imovina preduzeca iznosi 898.845.000 din. a struktura je sledeca:

- zemljiste	54.629.000 din.
- gradjevinski objekti	180.934.000 din.
- osn.sred. u pripremi	26.634.000 din.
- oprema	517.970.000 din.
- ucesca u kapitalu	118.678.000 din.

Sadasnja vrednost osnovnih sredstava (nabavna vrednost umanjena za otpis) iznosi 780.167.000 din. s tim sto je realna sadašnja vrednost znatno veća ako se uzme u obzir da se amortizacija obračunava po najvišim zakonski dozvoljenim stopama.

U toku 2010.god. ulaganja u imovinu iznose 127.214.270 din. ili cca 1.220.000 eur.

1.U akcije povezanih i drugih preduzeca nije bilo ulaganja u toku 2011.god. tako da je učešće Jedinstva u ukupnim akcijama drugih preduzeća nepromenjeno i iznosi:

-u Auto kući Raketa	69,81%
-u Jedinstvu-Metalogaradnja	52,83%
-u Fasmi,Beograd	17,87%
-u Ratku Mitrović a.d.	0,15%
-u Komgrap Holdingu	0,06%

2.Ulaganje u osnovna sredstva (oprema, teretna, putnicka vozila i dr.) ukupno iznosi 127.214.270 din. i to:

- Ukupna ulaganja u opremu iznose: 97.021.719 din. od čega su najveći:

Bageri,kašika - 4 kom.	23.046.798
Polovan buldožer CAT	14.640.766
Mašina za reciklažu električnih kablova	9.323.643
Polovan kiper Volvo – 1 kom.	9.542.169
Mašina za pravljenje četvrtastih kanala	6.981.026
Polovna hidraulična platforma – 5 kom.	6.895.117
Mašina za kombinovano sečenje lima	6.641.591
Polovni mini utovarivači – 2 kom.	4.767.509
Vibro žabe, vibro ploče, vibro valjci	4.373.444
Mobilne pumpe za odvodnjavanje – 2 kom.	3.535.330
Hidraulični bagerski tarup BERTI	2.157.636
Kamionska vaga	1.821.446
Hidraulični čekić – 2 kom.	1.335.171
Mašina za zavarivanje plastike	978.856
Agregati	136.800
Ostale mašine manje vrednosti	844.417

-Ulaganja u transportna sredstva –teretna u iznosu od: 21.706.014 din.

Polovno spec. radno vozilo marke Mercedes – 1 kom.	11.530.467
Polovna poluprikolica sa hydr.rukom za utovar – 1 kom.	4.806.691
Polovan tegljač marke MAN – 1 kom.	2.332.981
Fiat Ducato - 1 kom.	2.207.619
Polovno teretno vozilo Renault Master – 1 kom.	828.256

-Ulaganja u transportna sredstva –putnička

(Dacia Logan-2 kom,Dacia Duster, Dacia Stepwey,Wito) u iznosu od: 8.206.637 din.

-Ulaganja u elektr.mašine-kompjuteri,štampači,tel.centru u iznosu od: 279.900 din.

B. Obrtna imovina preduzeća je na dan 31.12.2011. godine iznosila 2.695.912.000 din.što je za 57 % više nego u prošloj godini, a u njenoj strukturi zalihe učestvuju sa 15% odnosno sa iznosom od 421.738.000 din. od čega su zalihe materijala 282.190.000 din., dok preostali iznos cine dati avansi i roba u tranzitu.

Zalihe robe namenjene za dalju prodaju su nepromenjene (nije bilo prodaje nekretnina u 2011.god.)u iznosu od 176.932.000 din. i ucescem u obrtnim sredstvima sa 6 % su uglavnom nepokretnosti, odnosno stanovi, apartmani i poslovni prostori dobijeni u kompenzaciji za izvršene radove i to u ranijim godinama, a njihova realna (odnosno prodajna) vrednost je znatno veća od uknjižene (ugovorene vrednosti). Realna sadašnja tržišna vrednost ovih zaliha iznosi oko 3,7 miliona eur.

Gotovinska sredstva i kratkoročna potraživanja u obrtnoj imovini učestvuju sa 77 % odnosno sa iznosom od 2.097.242.000 din. od čega su:

-potraživanja u iznosu od 1.505.711.000 din.

-kratkoročni finansijski plasmani u iznosu od 425.013.000 din.

-gotovina na računima u iznosu od 59.212.000 din.

-potraživanja za više plaćen porez na dobitak u iznosu od 5.632.000 din.

Na kraju 2011.god kratkoročne obaveze iznose 1.599.523.000 din. (sastoje se od obaveza dobavljačima i podizvođačima kao i obaveza za primljene neopravdane avanse i obaveza za PDV i ostale javne prihode u decembru 2010. koji su isplaćeni u januaru 2011. i na kraju obaveza za neisplaćen decembarski lični dohodak koji je isplaćen u januaru 2011.god).

Na dan 31.12.2010.godine kratkoročne obaveze preduzeća manje su od obrtne imovine za 906.616.000 din.,dok su na dan 31.12.2011.godine kratkoročne obaveze preduzeća manje od obrtne imovine za 1.096.389.000 što jasno ukazuje na uspešno održavanje likvidnosti,(s obzirom na problem likvidnosti u celoj državi) odnosno sigurnu izvesnost da će preduzeće nastaviti sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti poslovanja i mogućnošću izmirenja tekućih obaveza,što pokazuju i neki od osnovnih pokazatelja poslovanja:

-Prinos na ukupan kapital je pokazatelj rentabilnosti (profitabilnosti) koji se izračunava stavljanjem u odnos poslovnog dobitka sa prosečnom poslovnom imovinom, i iskazan u procentima pokazuje koliki je prinos ostvaren na ukupno angažovana sredstva.

Prinos na ukupan kapital za 2010.godinu= $293.579.000 / 3.093.423.000 = 9.0\%$

-Stepen zaduženosti je pokazatelj solventnosti i finansijske strukture društva a dobija se sravljanjem u odnos ukupnih obaveza sa ukupnom pasivom, i što je manji to je finansijska struktura društva bolja.

Stepen zaduženosti za 2010.godinu = $804.209.000 / 2.592.090.000 = 31.0\%$

Stepen zaduženosi za 2011.godinu = $1.599.523.000 / 3.594.757.000 = 44.0\%$

Stepen likvidnosti je pokazatelj sposobnosti preduzeća da blagovremeno i u punoj meri izmiri dospеле obaveze prema poveriocima, utvrđuje se stavljanjem u odnos gotovine i gotovinskih ekvivalenata sa kratkoročnim obavezama i pokazuje sa koliko dinara gotovine je pokriven jedan dinar kratkoročnih obaveza.

Stepen likvidnosti za 2010.godinu = $59.212.000 / 804.209.000 = 0,07$

Stepen likvidnosti za 2011.godinu = $160.886.000 / 1.599.523.000 = 0.10$

IV Iskorišćenost radnog vremena i zarade.

A. Iskorišćenost radnog vremena

U toku 2011.godine u stalni radni odnos primljeno je 20 radnika od kojih 7 sa VSS, 2 sa VS, 1 sa SSS i 10 radnika KV, a pored toga problem nedostatka kadrova rešavao se povremenim angažovanjem bilo preko studentske zadruge bilo preko Ugovora o delu i Ugovora o privremeno povremenim poslovima.

Na kraju 2011. godine svi zaposleni u preduzeću u zemlji pokazuju sledeću iskorišćenost radnog vremena.

	2011.		2010.		Indeks
	časovi	%	časovi	%	
-efektivan rad	591.501	81,5	560.341	81,0	106
- plaćeno odsustvo	3.183	0,4	2.344	0,3	136
-državni praznici	18.672	2,6	13.328	2,0	140
- godišnji odmor	59.704	8,2	61.736	9,0	97
- bolovanje do 30 dana	40.776	5,6	39.448	5,8	103
- bolovanje preko 30 dana	11.480	1,6	9.944	1,4	115
- invalidi rada					
- porodiljsko odsustvo	856	0,1	3.920	0,5	22
- neplaćeno odsustvo					
	<u>726.172</u>	<u>100%</u>	<u>691.061</u>	<u>100%</u>	<u>105</u>

Svi zaposleni u preduzeću u zemlji ostvarili su ukupan fond od 726.172 sata, što je za 5 % više od prethodne godine . Analiza pojedinih kategorija pokazuje da je efektivnog rada bilo više za 6 %, bolovanja do 30 dana (na teret preduzeća) više za 3 %, dok je bolovanja preko 30 dana bilo više za 15 %.

B. Neto zarada u 2011. god.

Kada je u pitanju zarada i naknade zarada preduzeca osnovna karakteristika kako prethodnih tako i 2011.god. bila je redovnost u isplati.

Prosečna neto zarada po mesecima u 2011. godini bila je:

	»Jedinstvo«	Građevinarstvo u Srbiji
- I	35.716 Din.	30.840 Din.
- II	35.673 Din.	29.229 Din.
- III	43.008 Din.	30.602 Din.
- IV	40.016 Din.	32.304 Din.
- V	41.775 Din.	30.215 Din.
- VI	38.338 Din.	33.439 Din.
- VII	37.145 Din.	34.110 Din.
- VIII	39.548 Din.	34.434 Din.
- IX	39.233 Din.	32.877 Din.
- X	38.239 Din.	34.857 Din.
- XI	47.644 Din.	33.302 Din.
- XII	37.786 Din.	39.437 Din.

Izveden iz mesečnih proseka godišnji prosek neto zarade iznosi 39.510 dinara (u prosek nisu uključena ostala davanja radnicima).

U MPP "Jedinstvu" A.D. neto zarada je bila veća za 19% od proseka građevinarstva u Srbiji gde je prosečna zarada iznosila 32.970din., a u poređenju sa privredom Srbije gde je prosečna neto zarada u 2011.god. iznosila 38.000din. u MPP «Jedinstvu» A. D. neto zarada je bila veća za 3.9%.

Ukupno potrebna sredstva za isplatu zarada u 2011.god. iznosila su: 376.547.000 din. od čega su:

-neto zarade radnika u zemlji	203.947.000 din.
-neto zarade radnika u C.Gori	27.770.000 din.
-porezi i doprinosi na ukupne zarade	144.830.000 din.

Ukupno potrebna sredstva za isplatu naknada radnicima (dnevnice za službena putovanja, prevoz radnika na rad i sa rada, smestaj i ishrana na terenu, pomoci u slučaju smrti, stipendije i dr.) iznosila su: 69.768.000 din.

Pored navedenih isplata obezbedjena su i sredstva u iznosu od 199.033.000 din. za isplatu dividende, sto je podeljeno sa ukupnim brojem besplatnih i otplaćenih akcija iznosilo 600 din. neto dividende po akciji.

Planirano poslovanje za 2012.god.

Bez obzira na krizom otežano poslovanje može se reći da je već sada na početku obezbeđeno posla za celu tekuću godinu.

Izvesna, odnosno realizacija za 2012.god. po do sada ugovorenim poslovima je (eur-a neto):

-Smederevo-skladište nafte	približno	6.000.000
-Inđija- Grundfos fabrika		2.000.000
-Bukulja Aranđelovac-do kraja ugovora		980.000
-Ulice u Aranđelovcu-do kraja ugovora		2.670.000
-Fiat u Kragujevcu-do kraja ugovora		1.400.000
-za 4 mini hidroelektrane		3.840.000
-Grocka-navodnjavanje		1.840.000
-radovi na Vlasinskom jezeru		1.160.000
-bazen u Užicu		950.000
-bazen u Subotici		880.000
-bazen u Pirotu		750.000
-glavna stanica u Šapcu		957.700
-gasovodi-do kraja ugovora		1.237.000

Kada se dodaju iznosi za realizaciju do kraja manjih nepomenutih ugovora zaključak je da na početku godine imamo ugovorenih poslova u zemlji preko 25 miliona eur-a, što je I prošlogodišnji nivo.

U Crnoj Gori po prošlogodišnjim ugovorima za objekte u Kotoru i Ulcinju ostalo je da se realizuje blizu 5,5 miliona eur-a.

U Rusiji je početkom tekuće godine potpisan ugovor za Univerzitetsko naselje u Sočiju u vrednosti od 31 miliona usd, tako da se s obzirom na već ugovorene i velike mogućnosti za otvaranje novih poslova očekuje znatno veća realizacija od prošlogodišnje.

I na kraju planira se nastavak radova na sekundarnoj mreži gasovoda u Užičkom kraju gde se očekuje realizacija od oko 2.000.000eur.

**Sevojno
Mart 2012.**

Podnosilac izveštaja

Mićić Mića