

NAPOMENE UZ BILANS STANJA na dan 30.06.2009.

1. OSNOVNE INFORMACIJE O PREDUZEĆU

Preduzeće "Sojaprotein"A.D. sa sedištem u Bečeju, Industrijska zona bb, osnovano je 1985.godine, kao društveno preduzeće.

Od 2001.godine preduzeće posluje kao akcionarsko društvo.

Proces privatizacija započeo je 1991 godine izdavanjem internih akcija zaposlenima a okončan je 2002. godine, prodajom akcija iz portfelja Akcijskog Fonda. Od 26.10.2007. godine akcijama Društva se trguje na berzanskom tržištu – Listingu A Beogradske berze a.d. Beograd.

Osnovna delatnost preduzeća je proizvodnja sirovih ulja i masti.

Sojaprotein A.D., Bečej ("Preduzeće") najveći je prerađivač soje u Srbiji i jedan od najznačajnijih prerađivača u centralnoj i istočnoj Evropi. Preduzeće je osnovano 1977. godine, kao radna organizacija za industrijsku preradu soje u osnivanju, a konstituisanje je okončano 1985. godine.

U toku prvog kvartala 2009 god. na nivou Victoriagroup izvršeno je objedinjavanje poslovnih funkcija koje se obavljaju za potrebe više članica i to poslova ugovaranja proizvodnje i nabavke sirovina, transporta i skladištenja roba, kao i reorganizacija strukture proizvodnje i proizvodnih programa u društvima članicama grupe. U okviru izvršene reorganizacije, počev od 01. januara 2009. godine poslove ugovaranja proizvodnje i nabavke sirovina, koji su se obavljali u Društvu obavlja «Victoria Logistic» DOO Novi Sad.

Iz «Sojaprotein»A.D. izmeštena je proizvodnja hrane za ribe – Soprofish u zavisno društvo Veterinarski Zavod «Subotica»A.D. Subotica, dok se u «Sojaprotein»A.D. realizacijom novih investicija povećavaju kapaciteti za proizvodnju proizvoda od soje viših faza prerade namenjenih prehrambenoj industriji i proizvodima za ljudsku ishranu, što predstavlja realizaciju razvojnih planova Društva.

Skupština Društva donela je 19.02.2009. godine Odluku o izdavanju javnom ponudom običnih akcija VIII emisije radi povećanja osnovnog kapitala novim ulozima, u ukupnom obimu od 2.499.134.967,56 dinara, tj. 5.390.000 komada običnih akcija.

Rešenjem Komisije za HOV od 02.04.2009.god. dato je odobrenje za izdavanje akcija VIII emisije na osnovu čega je objavljen Javni poziv, tako da je rok za upis i uplatu po osnovu prava preče kupovine trajao od 16.04. do 07.05.2009.god. postojećim akcionarima, a za ostala zainteresovana lica trajao od 08.05.2009. do 18.05.2009.god. Namena sredstava nove emisije je refinansiranje postojećeg kreditnog zaduženja Društva kao i finansiranje investicija za proširenje kapaciteta za proizvodnju sojinih proizvoda namenjenih ljudskoj ishrani u cilju povećanja izvoza.

Društvo je uspešno realizovalo VIII emisiju akcija tokom koje je upisano i uplaćeno 2.231.304 komada običnih akcija sa pravom glasa (41,397106% od ukupno ponuđenih akcija VIII emisije). Komisija za hartije od vrednosti je svojim Rešenjem br. 4/0-03-1133/14-09 od 22.05.2009. godine odobrila Društvu izdavanje običnih akcija VIII emisije sa pravom glasa bez nominalne vrednosti, sa računovodstvenom vrednošću u ukupnoj vrednosti od 1.034.569.545,390816 dinara i to 2.231.304 komada običnih akcija, tako da nakon izvršenog povećanja osnovnog kapitala, osnovni kapital Društva iznosi 3.533.704.512,95 dinara i podeljen je na 7.621.304 akcija bez nominalne vrednosti sa računovodstvenom vrednošću od 463,661404 dinara.

Deset najvećih akcionara u strukturi kapitala na dan 30.06.2009. godine čine 73,27% od ukupnog akcijskog kapitala.

Broj zaposlenih na dan sastavljanja izveštaja iznosi 382.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD

Na osnovu Zakona o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS br. 46 od 2. juna 2006. godine), pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja ("Okvir"), Međunarodne računovodstvene standarde ("MRS"), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja ("MSFI"), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Rešenjem Ministra finansija Republike Srbije (broj 011-00-738-2003-01, od 30. decembra 2003. godine) utvrđeni su i objavljeni Okvir i MRS koji su bili u primeni na dan 31. decembra 2002. godine i na kome se zasnivaju i prethodni i Zakon o računovodstvu i reviziji iz 2006. godine.

Promene u MRS, kao i novi MSFI i odgovarajuća tumačenja, izdati od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenje međunarodnog finansijskog izveštavanja, nakon napred navedenog datuma, su zvanično usvojeni Rešenjem Ministra finansija Republike Srbije, o objavljivanju Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (br 401-00-11/2008-16) i objavljeni u Glasniku RS br. 16 od 12. februara 2008. godine.

NAPOMENA 1 - NEMATERIJALNA ULAGANJA	
Društvo je iskazalo nematerijalna ulaganja u iznosu 9.743 hiljada dinara. Nematerijalna ulaganja početno se vrednuju po nabavnoj vrednosti prilikom nabavke ili ceni koštanja prilikom izrade u sopstvenoj režiji. Nakon početnog priznavanja, nematerijalna ulaganja se iskazuju po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, umanjenoj za ukupnu amortizaciju i ukupne gubitke usled obezvređivanja.	
NAPOMENA 2 - NEKRETNINE, POSTROJENJE I OPREMA	
Preduzeće je iskazalo vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na dan 30.06.2009 god. u iznosu od 3.376.926 hiljada dinara. Sva dobra u ovoj grupi iskazana su po fer vrednost (procena je izvršena u 2005.god. od strane nezavisnog procenitelja). Amortizacija se obračunava primenom PROPORCIONALNE metode na nabavnu vrednost.	
Na dan 30.06.2009.god stanje investicija u toku iznosi 511.790 hilj.din. U prvih šest meseci 2009. god. izvršeno je ulaganja u objekte u pripremi u iznosu 32.558 hilj. din., a u opremu i postrojenja u pripremi 411.954 hilj. din. Najznačajnije investicije u pripremi su:	
1.FABRIKA SPI/SPC projektna dokumentacija	55.939 hilj.din.
2.Pogon TSP	4.111 hilj.din.

3.Pogon BiG	27.869 hilj.din.
4.Bunari II,III,IV	19.069 hilj.din.
5.Linija za paštetu	14.669 hilj.din.
6.Ekstruder sa separatorom	121.405 hilj.din.
7.Sušara „Wenger”	89.233 hilj.din.
8.Pakerica BTH	94.861 hilj.din.
9.Linija za mlevenje soje	50.904 hilj.din.
10.Mlinovi	25.635 hilj.din.
11.Trafostanica	2.545 hilj.din.
<p>Kotlarnica na biomasu (sojina slama i silosni otpad) sa skladištem i hemijskom pripremom vode je završena i puštena je u rad 04.05.2009. Ukupno ulaganje u ovu investiciju sa pratećom infrastrukturom iznosi 329.316 hilj.din. Ova investicija doprinosi ostvarenju značajnog ekonomskog efekta kroz nižu cenu energenata putem zamene dosadašnjeg energenta gasa sa proizvodnjom energije na biomasu a prisutan je i ekološki efekat smanjenjem emisije CO₂ i globalnog zagađenja.</p> <p>Nastavljene su aktivnosti koje su započete u 2008 god. na realizaciji projekta izgradnje pogona za proizvodnju sojinih proteinskih izolata i koncentrata i to projektovanje buduće fabrike, izrađeno je konceptijsko rešenje kao i poslovi konsaltinga ugovoreni sa svetski priznatom kompanijom specijalizovanom za projekte konsultovanja u industriji sojinih proteina. Ulaganje u ovaj projekat iznosi 55.939 hilj. din. Projekat je privremeno stavljen u mirovanje kao posledica nastale krize na finansijskom tržištu dok se uslovi za finansiranje na tržištu kapitala ne poboljšaju.</p> <p>Kao investicija u pripremi je rekonstrukcija pogona BiG i TSP-a, montaža i puštanje u rad nove linije za ekstrudiranje proizvođača Wenger. Nabavljena oprema omogućava dupliranje dosadašnjih kapaciteta proizvodnje teksturata uz istovremeno povećanje kvaliteta i asortimana proizvoda. Takođe je instalirana nova linija za mlevenje nemačkog proizvođača „Bauermaister” koja omogućava povećanje kapaciteta za 50% sojinog brašna koja je puštena u rad tokom marta 2009-te godine kao i nova linija za pakovanje svih proizvoda u pogonu BiG i TSP. Ove investicije realizovane su u cilju povećanja kapaciteta za proizvodnju ljudske hrane.</p> <p>Dati avansi za investicije u toku iznose 22.821 hilj.din.</p>	
NAPOMENA 3 – INVESTICIONE NEKRETNINE	
Na dan 30.06.2009.god. Investicione nekretnine iznose 332.053.hilj. din i odnose se na :	
1. MEŠAONA u B.Palanci	26.280 hilj.din
2. MAGACIN u B.Palanci	2.842 hilj.din
3. MASTER CENTAR	81.302 hilj.din
4. SILOS u B.PALANCI	221.629 hilj.din
<i>koji je izdat 01.06.2009.god. u zakup «Victoria Logistic» za potrebe skladištenja poljoprivrednih proizvoda.</i>	
NAPOMENA 4 – UČEŠĆA U KAPITALU	
Preduzeće ima učešća :	
1.učešća u zavisnim preduzećima :	676.610 hilj.din
- «VOBEX INTERSOJA» Moskva 85,00%	1.112 hilj.din.
- «VETERINARSKI ZAVOD»AD Subotica 34,50%	675.498 hilj.din.

Veterinarski Zavod «Subotica»A.D. Subotica je na osnovu Odluke Skupštine akcionara od 19.02.2009. godine sproveo izdavanje običnih akcija VIII emisije javnom ponudom u ukupnom nameravanom obimu od 1.680.324 akcija. Rok za upis i uplatu akcija VIII emisije trajao je 67 dana -od 24.04.2009. do 10.07.2009. godine (od čega,rok za upis i uplatu akcija po osnovu prava preče kupovine od 24.04.2009. do 29.06.2009., a rok za sva druga domaća i pravna lica od 30.06.2009. do 10.07.2009.). «Sojaprotein»A.D. je tokom meseca juna, iskoristivši pravo preče kupovine u punom obimu, izvršio upis i uplatu 579.760 komada običnih akcija VIII emisije sa pravom glasa izdavaoca Veterinarski Zavod «Subotica»A.D. Subotica. Komisija za hartije od vrednosti je svojim Rešenjem br. 4/0-03-1134711-09, od 20.07.2009. godine odobrila izdavanje 579.872 običnih akcija VIII emisije, čije je uknjižavanje u evidenciju Centralnog registra hartija od vrednosti izvršeno 24.07.2009. godine. Na taj način je povećano učešće «Sojaprotein»A.D. u kapitalu ovog zavisnog preduzeća sa 34.50% na 51,30% .	
--	--

2.učešća u ostalim povezanim pravnim licima :	64.626 hilj.din
ovu grupu čine učešća u kapitalu sledećih preduzeća:	
- Hotel»BELA LAĐA» AD Bečej 31,81% 64.626	
U u mesecu februaru Sojaprotein A.D Bečej otuđilo je akcije SP Laboratorija Bečej u ukupnom iznosu učešća.	
3.učešće u kapitalu ostalih pravnih lica :	16.656 hilj.din
Ovu grupu čine učešća u kapitalu više drugih pravnih lica ali svako pojedinačno učešće ne predstavlja materijalno značajniju stavku.	
NAPOMENA 5 – OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	
U okviru dugoročnih finansijskih plasmana preduzeće je iskazalo vrednost od 74.277 hilj.din. Do smanjenja u odnosu na prethodni period je došlo,usled prenosa potraživanja po osnovu namenskih zajmova koji su dati za izgradnju skladišnih kapaciteta, na preduzeće „Victoria Logistic”D.O.O.Novi Sad.Ovi prenosi potraživanja su deo reorganizacije i objedinjavanja poslova nabavke sirovina,transporta i skladištenja robe koje u okviru „VictoriaGroup” od 2009.god.obavlja preduzeće”Victoria Logistic”.	
NAPOMENA 6 – ZALIHE	
U bilansu stanja preduzeće je iskazalo zalihe u iznosu od: U okviru zaliha najznačajnije su zalihe sirovina i materijala koje iznose 1.782.562 hiljada dinara od čega zalihe osnovne sirovine (sojino zrno) iznose vrednosno 1.469.946 hilj.din. računato po planskoj ceni odnosno količinski u iznosu od 50.175.720kg zrna soje JUS kvaliteta. Zalihe trgovačke robe iznose ukupno 448.125 hiljade dinara a najznačajnije su zalihe :	3.520.450 hilj.din
- kukuruza 28.024.798 kg	299.477 hilj.din.
- pšenice 3.258.379 kg	46.459 hilj.din
- suncokretove sačme 33% 12.349.540 kg	90.654 hilj.din.
Vrednost zaliha trgovačke robe iskazana je po prosečnim nabavnim cenama.	

U 2009.godini prerađeno je zrna soje roda 2008.god. u količini 121.316.640 kg JUS kvaliteta.	
Vrednost zaliha gotovih proizvoda na dan 30.06.2009 god. iznosi 694.702 hiljada dinara a najznačajnije zalihe gotovih proizvoda -sojino ulje4.219.692 kg što vrednosno iznosi 81.107 hilj.din. -sojina sačma.....12.614.047 kg što vrednosno iznosi 460.202 hilj.din.	
Proizvedena količina sirovog sojinog ulja u 2009 god. iznosi 22.437.500 kg, a sojine sačme 78.475.701 kg.	
Cena koštanja gotovih proizvoda utvrđuje se na osnovu stvarnih utrošaka sirovina koji se utvrđuju putem proizvodnih naloga iz proizvodnje i zavisnih troškova.	
Iznos od 595.061 hilj.din. odnosi se na date avanse za unapred plaćenu robu.	
NAPOMENA 7 – STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI <i>Iskazani iznos na ovoj poziciji od 94.836hilj.din. čini pribavljeni silos za skladištenje žitarica, sa pratećim objektima i pripadajućom opremom na teritoriji Ruma. Ovaj objekat je namenjen daljoj prodaji, a do tog perioda izdat je u zakup «Victori Logistic» N.Sad za potrebe skladištenja žitarica.</i>	
NAPOMENA 8 - POTRAŽIVANJA	
Preduzeće je u bilansu stanja iskazalo ukupna potraživanja u iznosu od 9.665.902 hilj.din i to:	
- potraživanja od matičnih pravnih lica iznose	839.286 hilj.din
Najveći deo ovog potraživanja u iznosu od 839.286 hilj.din. odnosi se na Victoriagroup po osnovu prodaje robe koji će biti kompenziran u narednom periodu sa već postojećim obavezama, a iznos od 51.364 hilj.din. odnosi se na Veterinarski Zavod AD Subotica najvećim delom po osnovu prodaje zrna soje, sojine sačme i ustupljenog znanja i iskustva za proizvodnju riblje hrane.	
- potraživanja od povezanih pravnih lica iznose	5.719.452 hilj.din
Najveći deo potraživanja od povezanih pravnih lica odnosi se na Victoria logistic u iznosu od 3.167.759 hilj.din. Deo potraživanja u iznosu od 1.459.899 hilj.din. odnosi se na plasman poljoprivrednim proizvođačima koji je u aprilu mesecu preuzela Victoria logistic u sklopu objedinjavanja logističke funkcije u sistemu Victoria Group A.D. Iznos od 770.178 hilj.din. odnosi se na plasman mineralnih đubriva, zaštitnih sredstava i semenske robe. Iznos od 750.908 hilj.din. plasman žitarica. Iznos od 186.774 hilj.din. plasman sojine sačme. Sva potraživanja od Victoria Logistic će biti kompenzirana za zrno soje 2009 godine. Deo potraživanja od 2.382.338 hilj.din. odnosi se na VictoriaOil i to po osnovu razmene sirovog sojinog ulja sa suncokretovim uljem prema godišnjem Ugovoru, kao i po osnovu prodaje zrna suncokreta rod 2008 godine u količini od 142.005 tona za potrebe godišnje prerade VictoriaOil koji se izmiruje robno, odnosno finansijski u skladu sa ugovorenim odredbama kojim se obezbeđuje količina od 40.000 tona zrna soje 2009.	
- potraživanja od kupaca u zemlji iznose	2.426.548 hilj.din

Potraživanje u iznosu od 1.594.298 hilj.din. najvećim delom odnosi se na isporučene robe za Dijamant A.D. Zrenjanin kao i sojine sačme za PIK Bečej sa obavezom isporuke soje zrna rod 2009. godine u robnom paritetu. Potraživanja od 832.250 hilj.din. potiče od redovne komercijalne prodaje proizvoda iz postojećeg proizvodnog programa, a najveći deo se odnosi na prodaju sojine sačme čija je prodaja ugovorena sa deviznom klauzulom na dan plaćanja.	
- potraživanja od kupaca u inostranstvu iznose	300.106 hilj.din
Potraživanje iz specifičnih poslova i od državnih organa iznosi	319.146 hilj.din
<i>Ova potraživanja se odnose najvećim delom na prenetu potraživanja Victoria Logistici po osnovu namenskih zajmova proizvođačima uljanih kultura u iznosu od 237.337 hilj.din. i potraživanja po osnovu izvozne stimulacije od 48.579 hilj.din.</i>	

NAPOMENA 9 - KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani na dan 30.06.2009. iznose 2.187.180 hilj.din. Struktura plasmana se sastoji od:

- kratkoročne pozajmice date povezanim pravnim licima u iznosu 2.041.007 hiljada dinara,
- zajma datog u robi (pšenica) preduzeću Žitoprodukt u iznosu 75.951 hiljada dinara sa ugovorenim pravom preče kupovine,
- zajma u soji datog preduzeću Milenijum Ban.Novo Selo u vrednosti 66.884 hiljada dinara uz obavezu vraćanja u soji roda 2009,
- na osnovu odredaba Pojedinačnog kolektivnog ugovora zaposlenima je isplaćen kredit za zimnicu u toku 2008 god. Saldo potraživanja po ovom osnovu iznosi 3.010 hiljada dinara. Rizik od naplate ovih potraživanja je minimalan jer se naplaćuju obustavom od zarada zaposlenih,
- kratkoročnog zajma datog za nabavku opreme u iznosu od 328 hilj.din.

U cilju obezbeđenja potraživanja od obezvređenja za navedena potraživanja ugovorena je valutna klauzula.

NAPOMENA 10 - VANBILANSNA AKTIVA

Vanbilansna aktiva na dan 30.06.2009 god. iznosi od 6.642.098 hilj.dinara. Iznos 2.258.112 hiljada dinara odnosi se na garancije i jemstva koja je Sojaprotein dala kao jemac. Na kontima vanbilansne evidencije u iznosu 4.195.923 hiljada dinara iskazan je iznos bankarskih garancija kojima su banke garanti jemčili za vraćanje kreditnih zaduženja Sojaprotein AD.

"Sojaprotein" daje jemstva i garancije uglavnom povezanim pravnim licima, osim u pojedinačnim slučajevima kada se jemstva daju poslovnim partnerima zbog dugoročne poslovne saradnje.

Iznos od 188.063 hilj.din odnosi se na tuđu robu u našim skladištima.

NAPOMENA 11 - OSNOVNI KAPITAL

Struktura kapitala na dan 31.03.2009.godine je sledeća:

VICTORIA GROUP N.Sad - 58,66%, Privredna banka Zagreb – 4,04%,Raiffeisen Zentralbank - 2,29%, Hypo Kastodi 4 - 2,00%, Gustavus Capital Asset Mngt -1,71%, SG Splitska banka – 1,59%,Unicredit bank Austria AG-0,99%,Societe Generale Yugoslav bank–0,81%, Proinvestments A.D. – 0,62%,Poteza DD – 0,58%.

Na osnovu Odluke o povećanju osnovnog kapitala novim ulozima i Odluke o izdavanju javnom ponudom običnih akcija VIII emisije radi povećanja osnovnog kapitala novim ulozima

koje je donela Skupština "Sojaprotein"A.D. 19.02.2009. godine, Društvo je uspešno realizovalo VIII emisiju akcija tokom koje je upisano i uplaćeno 2.231.304 komada običnih akcija sa pravom glasa (41,397106% od ukupno ponuđenih akcija VIII emisije). Komisija za hartije od vrednosti je svojim Rešenjem br. 4/0-03-1133/14-09 od 22.05.2009. godine odobrila Društvu izdavanje običnih akcija VIII emisije sa pravom glasa bez nominalne vrednosti, sa računovodstvenom vrednošću u ukupnoj vrednosti od 1.034.569.545,390816 dinara i to 2.231.304 komada običnih akcija, čije je uknjižavanje u evidenciju Centralnog registra hartija od vrednosti izvršeno 25.05.2009. godine, te je osnovni kapital društva povećan za iznos 1.034.569.545,390816 dinara, a broj akcija za 2.231.304 komada običnih akcija sa pravom glasa, tako da nakon izvršenog povećanja osnovnog kapitala osnovni kapital Društva iznosi 3.533.704.512,95 dinara i podeljen je na 7.621.304 akcija bez nominalne vrednosti sa računovodstvenom vrednošću od 463,661404 dinara.

NAPOMENA 12 – OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

Na osnovu Odluke Upravnog odbora od 18.03.2008. godine o sticanju sopstvenih akcija na organizovanom tržištu radi sprečavanja nastupanja veće i neposredne štete za Društvo (kojom je odobreno sticanje do 9,99%), «Sojaprotein» A.D. Bečej je stekao 54.491 sopstvenih akcija kupovinom na Beogradskoj Berzi što iznosi 1,010965% od ukupnog broja akcija, vrednosno iznosi 71.240 hilj.din.

Odlukom Skupštine Akcionarskog Društva od 19.02.2009. godine odobreno je otuđenje sopstvenih akcija koje se prodaju ponudom svim akcionarima po principu pro-rata. Preostale neprodane akcije prodaju se na organizovanom tržištu. U skladu sa odlukom Upravnog odbora Društva o uslovima prodaje (otuđenja) sopstvenih akcija od 05.03.2009.god. od ponuđenih 13.909 sopstvenih akcija po principu pro-rata otuđeno je 19 akcija što vrednosno iznosi 9 hilj.din. a preostalih 13.890 sopstvenih akcija prodato je na Berzi po tržišnoj ceni u zakonskom roku za otuđenje.

Vrednost otkupljenih sopstvenih akcija na dan 30.06.2009 god. Iznosi 18.816 hilj. din.

NAPOMENA 13 - DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja za otpremnine pri odlasku u penziju i jubilarne nagrade (primenom MRS 19) u iznosu od 46.777 hilj. din.

NAPOMENA 14 - DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze iznose 6.935.509 hilj. din.

Poziciju dugoročnih obaveza čine dugoročni krediti u zemlji, dugoročni krediti iz inostranstva i finansijski lizing.

Dugoročni krediti u zemlji iznose 467.207 hilj. din. što predstavlja dinarsku protivvrednost 5.000.000 EUR banka kreditor je Societe Generale Banka Srbija AD Beograd.

Dugoročni krediti iz inostranstva iznose 6.461.338 hilj. din.

	Valuta	Inicijalni iznos	Iznos u valuti	30.06.2009.
Vojvodanska banka a.d., Novi Sad	EUR	10.756.276,60	10.756.276,60	1.005.083
Hypo Group Netherlands Corporate finance B.V (ugovor br.77/08)	EUR	15.000.000	7.492.000,02	700.064
Hypo Group Netherlands Corporate finance B.V (ugovor br.87/08)	EUR	25.000.000	25.000.000,00	2.336.038
European Bank	EUR	5.000.000	4.642.857,00	433.835
European Bank	EUR	10.000.000	7.000.000,00	654.091
Societe Generale	EUR	5.000.000	384.620,00	35.939
Eurobank EFG	EUR	20.000.000	6.600.000,00	616.714

Banka Koper	EUR	10.000.000	7.272.727,27	679.574
Ukupne obaveze:	EUR		69.148.480,89	6.461.338

Obaveza prema Vojvođanskoj banci (Pariski klub) se osporava u sudskom postupku koji je u toku. U junu mesecu 2009.godine je otplaćen kredit od 10.000.000EUR Unikredit banke. Za sva kreditna zaduženja preduzeće je izloženo riziku promene kamatnih stopa i promene kursa EUR-a jer je za sve dugoročne kredite ugovorena kamatna stopa u visini EURIBOR-a, jednomesečnog, tromesečnog ili šestomesečnog, uvećanog za fiksnu maržu. U toku prva tri meseca 2009. god. kreditne linije od Hypo Group i EFG Banke restruktuirane su sa značajnim produženjem grace perioda o čemu su sačinjeni Anexi Ugovora, s tim da je sa Hypo Group produženje grace perioda po osnovu Ugovora 77/08 u toku.

Dugoročne obaveze po osnovu finansijskog lizinga iznose 6.964 hilj.din.

NAPOMENA 15 - KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze iznose 2.841.718 hilj.din., a čine ih obaveze po osnovu kratkoročnih kredita u zemlji, deo dugoročnih inostranih kredita koji dospevaju u roku do godinu dana i deo obaveza za finansijski lizing koji dospeva do godinu dana.

Kratkoročni krediti u zemlji iznose 747.532 hiljada dinara. Banka kreditor je:

Komercijalna banka 2.000.000 EUR subvencionisan sa ugovorenom valutnom klauzulom ;
 Komercijalna banka 2.000.000 EUR subvencionisan sa ugovornom valutnom klauzulom;
 Meridian banka 4.000.000 EUR kratkoročni kredit u zemlji.

Kratkoročni krediti koji dospevaju do godinu dana:

	Valuta	Iznos u valuti	Iznos u hilj Dinara
Hypo Group Netherlands Corporate finance B.V (ugovor br.77/08)	EUR	7.507.999,98	701.559
European Bank	EUR	357.143,00	33.372
European Bank	EUR	1.000.000,00	93.441
Banka Koper	EUR	1.818.181,82	169.894
Yapi Kredi Bank Nederland N.V.	EUR	5.000.000,00	467.207
Societe Generale	EUR	2.692.305,00	251.573
EFG New Europe Funding B.V.	EUR	4.000.000,00	373.766
Ukupne obaveze:	EUR	22.375.629,80	2.090.812

Rizik kamatne stope i deviznog kursa prisutan je i kod kratkoročnih obaveza. Obaveza u iznosu 2.090.812 hilj.din. čini dinarsku protivvrednost 22.375.629,80 EUR računato po srednjem kursu NBS za devize na dan 30.06.2009. god. Kamatna stopa je promenljiva i zavisi od kretanja visine EURIBOR-a (jednomesečnog, tromesečnog, odnosno šestomesečnog).

Sa Hypo Group zaključen je Anex o kreditu Ugovor br. 87/08 kojim je produžen grace period na još 12 meseci, tako da kratkoročnih obaveza sem redovnog plaćanja kamate po osnovu ovog kredita u 2009.god. nema.

Sa EFG bankom zaključen je Anex o restruktuiranju kreditnog zaduženja na period od 6 meseci tako da kratkoročne obaveze po osnovu ovog kredita iznose 4.000.000 EUR.

- finansijski lizing-kratkoročni deo 3.354 hilj. din.

- razliku u iznosu 20 hiljada dinara čine finansijske obaveze bankama po osnovu provizije .

NAPOMENA 16 – OBAVEZE IZ POSLOVANJA

U bilansu stanja obaveze iz poslovanja iskazane su u iznosu 1.315.995 hilj.din.

Navedene obaveze se odnose na :

- obaveze za primljene avanse u iznosu od: 252.019 hilj.din.

Ove obaveze odnose se na sukcesivnu isporuku sojine sačme koja se ravnomerno izvlači u ugovorenom roku.

- obaveze prema matičnim pravnim licima :

u iznosu od: 431.999 hilj.din.

- obaveze prema povezanim pravnim licima:

u iznosu od: 172.290 hilj.din.

Obaveze prema matičnim i povezanim pravnim licima kompenziraju se sa postojećim potraživanjima od istih u narednom kvartalnom periodu.

- obaveze prema ostalim dobavljačima u zemlji:

u iznosu od: 366.953 hilj.din.

Obaveze u iznosu od 29.412 hilj.din se odnose na obavezu po osnovu predatog zrna soje iz robne razmene (sojina i suncokretova sačma).

Obaveza po osnovu troškova zrna soje rod 2008.godine iznosi 18.585 hilj.din.

Obaveza po osnovu trgovačke robe iznosi 100.002 hilj.din.

Ova obaveza će biti kompenzirana po osnovu već predate robe za kompenzaciju.

Ostale obaveze iznose 195.050 hilj.din. od čega će iznos od 94.836 hilj.din. biti kompenziran sa postojećim potraživanjem.

Po osnovu ulaganja u osnovna sredstva obaveze su 23.904 hilj.din.

- obaveze prema dobavljačima u inostranstvu:

u iznosu od: 92.734 hilj.din.

Bečej, 30.06.2009.

ZAKONSKI ZASTUPNIK

Pavlović Branislava