

**"HLADNJAČA APATIN" AD
APATIN**

**Godišnji izveštaj
Hladnjača Apatin ad
Za 2011. godinu**

Apatin, april 2012.

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), **Hladnjača Apatin a.d. iz Apatina, MB:08116474 objavljuje:**

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2011. GODINU

SADRŽAJ

1 FINANSIJSKI IZVEŠTAJI HLADNJAČA APATIN A.DA ZA 2011. GODINU

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

2 IZVEŠTAJ O REVIZIJI (u celini)

3 GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

4 IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

5 ODLUIKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

6 ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">08116474</div> Maticni broj	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> Sifra delatnosti	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">100963379</div> PIB
Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">750</div> 1 2 3	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> 19	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div>
Vrsta posla		

Naziv : **HLADNJA A APATIN AD**

Sediste : **Apatin, Industrijska zona bb**

BILANS STANJA



7005011778378

na dan **31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		673895	547984
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		31572	31595
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		621395	495289
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		621395	495289
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		20928	21100
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		20928	21100
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		583377	266870
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		244908	215229
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014		7000	0
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		331469	51641
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		318617	20991
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		129	97

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		12723	30553
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021		6784	4859
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		1264056	819713
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		1264056	819713
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		66585	36289
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		44083	31827
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		152528	152528
31	II. NEUPLACENI 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. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		69267	57011
35	VIII. GUBITAK	109		177712	177712
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		1219973	787886
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		351993	499166
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		345519	358594
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		6474	140572
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		867980	288720
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		252287	121717
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		602734	154228
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		8208	7445
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121		4598	5330
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		153	0

498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		1264056	819713
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		66585	36289

U ADAMIJ dana 17.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Babauz



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08 i 2/10)

08116474 Maticni broj	Popunjiva pravno lice - preduzetnik Sifra delatnosti	100963379 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **HLADNJA A APATIN AD**

Sediste : **Apatin, Industrijska zona bb**

BILANS USPEHA



7005011778385

u period **01.01.2011 do 31.12.2011**

- u hiljadama dinara

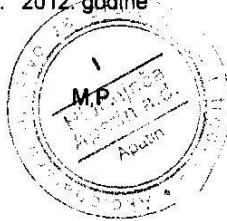
Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		903632	319071
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		843112	310717
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		121	78
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		60234	8106
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		165	170
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		862160	292695
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208		223838	49030
51	2. Troškovi materijala	209		499284	137730
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		71836	62835
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		29010	22213
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		38192	20887
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		41472	26376
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		5419	45
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		39328	30142
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		6284	6491
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		3363	511
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		10484	2259
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		0	98

	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		10484	2161
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		152	0
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		0	660
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		1925	0
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		12257	1501
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	Ä...Ä". NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

u ANAMHY dana 17.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Tabačar



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
08116474 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100963379 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **HLADNJA A APATIN AD**

Sediste : **Apatin, Industrijska zona bb**

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011778392

u periodu od **01.01.2011. do 31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

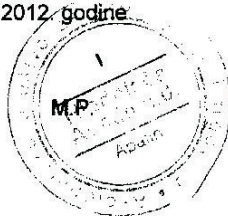
POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	681616	480275
1. Prodaja i primljeni avansi	302	644353	480090
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	37263	185
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	662507	590074
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	568442	511489
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	66316	60621
3. Placene kamate	308	21064	16679
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	6685	1285
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	19109	0
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312	0	109799
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	0	1857
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i biolo ... ^Å kih sredstava	315	0	1857
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	0	19930
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i biolo ... ^Å kih sredstava	321		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	0	19930
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	0	18073

V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	74140	274506
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	74140	274506
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	93217	146070
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	73477	130445
3. Finansijski lizing	332	19740	15625
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	0	128436
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	19077	0
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	755756	756638
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	755724	756074
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	32	564
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339		
Ä...Ä". GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	97	10540
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	0	45
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	0	11052
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	129	97

U ANADIMY dana 17.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Barbar



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
08116474 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100963379 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **HLADNJA A APATIN AD**

Sediste : **Apatin, Industrijska zona bb**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005011778415

u periodu od **01.01.2011. do 31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
		AOP		AOP		AOP		AOP	
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	152063	414	465	427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	152063	417	465	430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	152063	420	465	433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	152063	423	465	436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	152063	426	465	439		452	

Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453		466		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456		469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472		485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462		475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478		491		504	

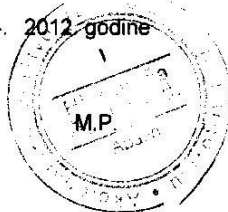
Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	55509	518	177712	531		544	30325
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	55509	521	177712	534		547	30325
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	1502	522		535		548	1502
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	57011	524	177712	537		550	31827
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	57011	527	177712	540		553	31827
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	12256	528		541		554	12256
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	69267	530	177712	543		556	44083

1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

U ANANJHY dana 17.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Boban J



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08116474 Maticni broj	Sifra delatnosti	100963379 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **HLADNJA A APATIN AD**

Sediste : **Apatin, Industrijska zona bb**

STATISTICKI ANEKS



7005011778408

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	2	2
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	72	71

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	31595	0	31595
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	23	XXXXXXXXXXXXX	23
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	31572	0	31572
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	773557	278268	495289
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	172509	XXXXXXXXXXXXX	172509
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	46403	XXXXXXXXXXXXX	46403
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	899663	278268	621395

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	29609	54333
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618	206493	146259
13	4. Roba	619	8179	2800
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620	7000	0
15	6. Dati avansi	621	627	11837
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	251908	215229

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	152063	152063
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	465	465
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	152528	152528

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	216946	216946
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	152063	152063
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	152063	152063

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	318615	20768
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	602734	154228
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641	627	26119
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	105181	26119
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	1160560	175451
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	28914	25532
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	4076	3619
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	7188	6356
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	77394	29429
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	2305289	467621

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	33094	21232
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	40178	35301
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	7192	6319
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	22384	18325
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	2082	2890
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	32471	13676
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658		
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	29010	22213
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	1043	1222
553	13. Troškovi platnog prometa	663	451	380

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	173	247
555	15. Troškovi poreza	665	1447	2156
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	24919	19090
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	24919	19090
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	24919	19090
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	244282	181231

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	224890	49280
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677		
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	224890	49280

IX OSTALI PODACI

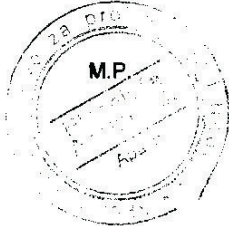
- iznosi u hiljadama dinara

1. Obaveze za akcize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682		
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrice tekucih troskova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688		

U ANATUHY dana 17.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Babac



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08 i 2/10)

Naziv preduzeća: Hladnjača Apatina ad Apatin
Adresa redueća Industrijska zona bb, Apatin
Matični broj:08116474
Šifra delatnosti 1039
PIB: 100963379

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA
2011. GODINU**

Apatin, 17.04.2012.godine

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01.2011.-31.12.2011. godine

HLADNJACA APATIN AD

(u hiljadama dinara)

Grupa ra;una ,ra;un	POZICIJA	AOP	Napomen a broj	Teku'a godina	Prethodna godina
	A.PRIHODI I RASHODI IY RE- DOVNOG POSLOVANJA				
	I POSLOVNIH PRIHODI (202+203+204- 205+206)	201	15	903632	319071
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		843112	310717
62	2. Prihodi od aktiviranja u;in.i robe	203		121	78
630	3. Pove'anje vrednosti yaliha u;inaka	204		60234	8106
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha u;inaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		165	170
	II POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207	16	862160	292695
50	1.Nabavna vrednost prodate robe	208		223838	49030
51	2.Tro[kovi materijala	209		499284	137730
52	3.Tro[kovi yarada,naknada zarada i ostali lični rashodi	210		71836	62835
54	4.Tro[kovi amortiyacije i rezervisanja	211		29010	22213
53 i 55	5.Ostali poslovni rashodi	212		38192	20887
	III POSLOVNA DOBIT (201-207)	213		41472	26376
	IV POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V FINANSIJSKI PRIHODI	215	17	5419	45
56	VI FINANSIJSKI RASHODI	216	18	39328	30142
67i68	VII OSTALI PRIHODI	217	19	6284	6491
57i58	VIII OSTALI RASHODI	218	20	3363	511
	IX DOBIT IY REDOVNOG PO- SLOVANJA PRE OPOREYIVANJA (213-214+215-216+217-218)	219		10484	2259
	X GUBITAK IY REDOVNOG PO- SLOVANJA PRE OPOREYIVANJA (214- 213-215+216-217+218)	220			
69-59	XI NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59-69	XII NETO GUBITAK POSLOVA- NJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			98
	B.DOBITAK PRE OPOREYIVANJA (219-220+221-222)	223	21	10484	2161

	V.GUBITAK PRE OPOREYIVANJA(220-219+222-221)	224			
	G.POREY NA DOBITAK				
721	1.Poreski rashod perioda	225	14,4	152	
722	2.Odlo\eni poreski rashodi perioda	226			660
722	3. Odlo\eni poreski prihodi perioda	227	11	1925	
723	D.ISPLA'ENA LI;NA PRIMANJA POSLODAVCU	228			
	DJ.NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)	229	21	12257	1501
	E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230			
	Z.NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGA;IMA	231		0	
	I.NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA	232		0	
	I YARADA PO AKCIJI				
	1.Osnovna yarada po akciji	233			
	2.Umanjena(rayvodjnena)yarada po akcij	234			

BILANS STANJA
u periodu 01.01.-31.12.2011.godine

(u hilj.dinara)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
	AKTIVA				
	A.STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		673895	547984
00	I NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II GOODWIL	003			
01 bez 012	III NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	4	37572	31595
	IV NEKRETNINE,POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005	5	621395	595289
020.022.023.026(deo)028 deo 029	1.Nekretnine,postrojenja I oprema	006		621395	495289
024.027(deo) I 028 deo	2.Investicione nekretnine	007			
.025.027(deo) I 028 deo	3. Biološka sredstva	008			
	V DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	6	20928	21100
030 do032.039 deo	1. Učešća u kapitali	010			
033 do 038,039(deo) minus037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011		20928	21100
	B OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		583377	266870
10 do 13.15	I ZALIHE	013	7	244908	215229
14	II STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014		7000	
	III KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA(016+017+018+019+020)	015		331469	51641
20.21 i22 osim223	1.Potraživanja	016	8	318617	20991
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	9	129	97
27 I 28 osim 288	5.Porez na dodatu vrednost I AVR	020	10	12,723	30553
288	V ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021	11	6784	4859

	G POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022		1264056	819713
29	D GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Đ UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		1264056	819713
88	E VANBILANSNA AKTIVA	025	26	66585	36289

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	12	44083	31827
30	I OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	102		152528	152528
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 NERASPOREĐENA DOBIT	108		69267	57011
35	VIII GUBITAK	109		177712	177712
037 I 237	IX OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAAVEZE (112+113+116)	111		1219973	787886
40	1. DUGOROČNA REZERVISANJA	112			
41	II DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113	13	351993	499166
414,415	1. Dugoročni krediti	114		345519	358594
41 bez 414 I 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115		6474	140572
	III KRATKOROČNE OBAAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	14	867980	288720
42 osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		252287	121717
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji I srestava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 I 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		602734	154228
45,46	4. Ostale kratkoročne obaveze I PVR	120		8208	7445
47 I 48 osim 481 49 OSIM 498	5. Obaveze po osnovu PDV I ostalih javnih	121		4598	5330

	prihoda				
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		153	
498	V ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124		1264056	819713
89	D VANBILANSNA PASIVA	125	26	66585	36289

1. OPŠTE INFORMACIJE O PREDUZEĆU

Preduzeće "Hladnjača Apatin" ad Apatin je osnovano kao društveno preduzeće 01,01,1978.godine . Nakon privatizacije koja je izvršena 2003. godine preduzeće je registrovano kao akcionarsko društvo čiji je većinski vlasnik ITM Industrokomerc iz Beograda, Omladinskih brigada 86.

Vlasnička struktura kapitala "Hladnjača Apatin" ad Apatin je sledeća:

Broj akcija 216,946

91,23% ITM Group

8,77% mali akcionari

Podaci o kapitalu:

Upisani:1,715,545,50 EUR

Uplaćeni: 1,715,545,50 EUR od 02,09,2003, godine

Hladnjača Apatin ad Apatin je do 01,01,2009, god bila povezano pravno lice sa ITM

Industrokomerc doo (većinski vlasnik akcija). Od 01,01,2009, god po Ugovoru o odvajanju uz

osnivanje akcije su prenete na Industrokomerc System doo, a potom od 01,08,2009, god na osnovu

Ugovora o spajanju uz pripajanje, zaključenog između ITM Group doo I Industrokomerc System

doo Hladnjača Apatin je povezano pravno lica sa ITM Group doo koji je većinski vlasnik akcija.

Preduzeće je registrovano kod Agencije za privredne registre 27,06,2005, godine o čemu je izdato Rešenje broj 26876/2005.

Osnovna delatnost preduzeća je prerada I konzervisanje voća I povrća. Šifra delatnosti je 1039.

Lice ovlašćeno za zastupanje je Zoran Mandić, Direktor.

Predsednik Upravnog odbora je Nenad Kostić.

Članovi Upravnog Odbora su:

Siniša Raković

Mira Vučković

Blažo Bošković

Zoran Mandić

Gospava Pavlović

Živko Obradović

Sedište preduzeća je u Apatinu, Industrijska zona bb.

Matični broj preduzeća je 08116474.

Poreeski identifikacioni broj preduzeća je 100963379.

Na dan 31.12.2011. godine preduzeće ima 72 radnika. (31,12,2010. godine: 71 radnika)

2.OSNOV ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Priloženi finansijski izveštaji privrednog društva Hladnjača Apatin ad Apatin za obračunski period koji se završava 31,12,2011. godine sastavljeni su po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima/Medjunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakona o računovodstvu I reviziji (Službeni glasnik RS br. 46/2006.), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, izabranim I usvojenim računovodstvenim politikama, osim primene Pravilnika o izmenama I dopunama Pravilnika o kontnom okviru za privredna društva, zadruge I druga pravna lica I preduzetnike prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2010. godinu.

Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2010. godinu preduzeće je primenilo Pravilnik o izmema,a o dopunama Pravilnika o kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica I preduzetnike, koji je objavljen u SL. Glasniku RS br. 3/11. Pravilnik je stupio na snagu od narednog dana od dana objavljivanja I može se primeniti za sastavljanje finansijskih izveštaja za 2010.godinu.

Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2009.godinu preduzeće nije primenjivalo Pravilnik o

izmenama I dopunama Pravilnika o kontnom okviru za privredna društva, zadruga, druga pravna lica I preduzetnike, koji je objavljen u SL.glasniku RS br.4/10, od 29.01.2010.godine, a koji je stupio na snagu od narednog dana od od dana objavljivanja tj.30.01.2010.godine.

Primenom Pravilnika preduzeće je odstupilo od Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja.

Preduzeće je, na osnovu finansijskih izveštaja za 2010.godinu, razvrstano u srednje pravno lice.

Preduzeće je, na osnovu finansijskih izveštaja za 2011.godinu, razvrstano u srednje pravno lice.

Izveštajana valuta Preduzeća je dinar.

Finansijski izveštaji prikazani su u 000 dinara.

3.PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1 Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja početno se mere (priznaju) po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nakon početnog priznavanja, nematerijalna ulaganja mere se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nematerijalna ulaganja otpisuju se primenom proporcionalne metode. Nematerijalna ulaganja sa neograničenim vekom trajanja (zemljište sa pravom korišćenja) ne amortizuje se.

3.2..Nekretnine, postrojenja I oprema

Početno merenje nekretnina, postrojenja I opreme, koji ispunjavaju uslove za priznavanje sredstava, vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača, uvećana za zavisne troškove nabavke ili izgradnje, uključujući I troškove kamata kao I troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti, umanjena za iskazane trgovinske popuste I rabate.

Nekretnine, postrojenje I oprema priznaju se kao sredstvo:

- kada se očekuje da ce se sredstvo koristiti duže od jedne godine
- kada nabavna vrednost ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri I čija je pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne brut zarade po zaposlenom u Republici, prema poslenjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Ukoliko sredstva ne ispunjavaju uslove iz prethodnog stava, izdaci za njihovu nabavku priznaju se kao rashod perioda.

Poštenu vrednost nekretnina čini njihova tržišna vrednost koja se utvrđuje procenom.

Amortizacija nekretnina se vrši primenom proporcionalne metode.

Amortizacija opreme vrši se primenom proporcionalne metode.

Osnovicu za obračun amortizacije nekretnina čini nabavna vrednost umanjena za preostalu (rezidualnu) vrednost. Osnovicu za obračun amortizacije postrojenja I opreme čini nabavna vrednost ili cena koštanja umanjena za rezidualnu vrednost. Procenu značajnih rezidualnih vrednosti vrše stručna lica u okviru preduzeća (direktor tehničkog sektora, šef održavanja I savetnik direktora za nove investicije).

Obračun amortizacije nekrtnina, postrojenja I opreme počinje od prvog narednog meseca kada se sredstva stave u upotrebu .

Efekti amortizacije knjiže se na teret rashoda.

Dobici ili gubici koji se javljaju prilikom rashodovanja ili prodaje nekretnina, posztrojenja I opreme

priznaju se na teret ili u korist bilansa uspeha kao deo ostalih prihoda ili ostalih rashoda.

Stope amortizacije za nekretnine postrojenja I opremu na osnovu veka trajanja:

Nekretnine, postrojenja I oprema	Vek trajanja	Stopa amortizacije
Gradjevinski objekti	50	2
Oprema za saobraćaj (vozila)	10	10
Ostala postr.i oprema	12,5	8
Alat I inventar	10	10
Računarska oprema	4	25

3.3 Investicione nekretnine

investicione nekretnine smatraju se nekretnine koje vlasnik drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja u zakup ili radi uvećanja vrednosti kapitala ili radi jednog I drugog.

Početno merenje investicionih nekretnina vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nakon početnog priznavanja, naknadno merenje investicione nekretnine vrši se prema njihovoj poštenoj vrednosti. Poštena vrednost investicione nekretnine je njena tržišna vrednost.

3.4. Dugoročni finansijski plasmani

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica učešća u kapitalu povezanih pravnih lica I učešća u kapitalu drugih pravnih lica, dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju, zatim dugoročni krediti, zavisnim, povezanim I drugim pravnim licima, dugoročni krediti u zemlji I inostranstvu, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća I ostali dugoročni plasmani.

Dugoročni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti.

Posle početnog priznavanja preduzeće meri dugoročne finansijske plasmane po njihovim početnim vrednostima.

Ulaganja u zavisna pravna lica I u ostala povezana pravna lica iskazuje se po nabavnoj vrednosti bez promene vrednosti po osnovu učešća u rezultatu.

Na dan bilansa ulaganja se procenjuju prema nadoknadivoj vrednosti I vrši umanjenje ako je nadoknadiiva vrednost niža od nabavne.

3.5 Zalihe materijala, robe, nedovršene proizvodnje I gotovih proizvoda

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća mere po ceni koštanja, odnosno neto prodajnoj ceni ako je niža.

Obračun izlaza odnosno prodaje zaliha materijala vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prosek se izračunava prilikom svakog povećanja zaliha materijala.

Zalihe nedovršene proizvodnje I gotovih proizvoda vrednuju se po stvarnoj ceni koštanja, odnosno neto prodajnoj ceni ako je niža. Troškovi sadržani u zalihama nedovršene proizvodnje I gotovih proizvoda obuhvataju troškove koji su direktno povezani sa jedinicama proizvoda (kao što je

direktan materijal, direktna radna snaga) kao i fiksne i promenljive režijske troškove proizvodnje. Fiksni režijski troškovi su oni indirektni troškovi koji su relativno konstantni bez obzira na obim proizvodnje, za razliku od promenljivih režijskih troškova koji se menjaju srazmerno obimu proizvodnje. U cenu koštanja se ne uključuju troškovi uprave, prodaje i marketinga.

3.6. Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od kupaca, zavisnih i povezanih lica i ostalih kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga. Pri početnom priznavanju potraživanja se vrednuju u iznosu prodajne vrednosti proizvoda, umanjeno za ugovoreni iznos popusta i rabata, a uvećano za obračunati porez na dodatnu vrednost. Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Potraživanja za koja se naknadnom procenom utvrdi da postoji rizik naplate (neizvesna napalata) otpisuju se indirektno na teret rashoda. Direktni otpis na teret rashoda se vrši u slučaju kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti (zastarelost, konačna sudska odluka, prinudno i vanparnično poravnanje i sl.).

Kratkoročne plasmane čine krediti, hartije od vrednosti i ostali kratkoročni plasmani sa rokom dospeća do godinu dana.

3.7. Prihodi i rashodi

Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste, povraćaj proizvoda i PDV.

Prihodi se priznaju u trenutku kada se roba isporuči, odnosno kada svi rizici po osnovu isporučenih gotovih proizvoda ili robe pređu na kupca. Prihodi od usluga se priznaju kada je usluga izvršena. Prihodi i rashodi po osnovu kamata obračunati su po načelu uzročnosti prihoda i rashoda primenom ugovorenih kamatnih stopa. Prihodi po osnovu kamata uključuju i prihode od zatezanih kamata na zakasnela plaćanja obračunatih primenom propisane stope zatezne kamate. Kamate vezane za nabavku opreme na lizing knjiže se na teret rashoda u periodu na koji se odnose.

Rashodi se takođe obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

3.8. Preračunavanje deviznih iznosa

Poslovne promene nastale u valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu Narodne Banke Srbije koji je važio na dan poslovne promene (ukoliko Ugovorom nije drugačije naznačeno).

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja preračunati su u dinare po srednjem kursu Narodne Banke Srbije koji je važio na taj dan, odnosno, na osnovu klauzule iskazane u Ugovoru. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračunavanja pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti knjiže se u korist prihoda ili na teret rashoda po osnovu kursnih razlik.

Srednji kurs NBS na dan 31.12.2011. godine **104,6409**

Prodajni kurs NBS na dan 31.12.2011. godine **104,9548**

I BILANS STANJA

AKTIVA

4. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja na dan 31.12.2011. godine iznose 31,572 hiljada dinara I odnose se na:
(u hilj.din.)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Ulaganja u razvoj		
Koncesije,patenti licence I slična prava		
Goodwill		
Negativan goodwill		
Ostala nematerijalna ulaganja	31,572	31,595
Nematerijalna ulaganja u pripremi		
Avansi za nematerijalna ulaganja		
Ukupno:	31,572	31,595

5. **.Nekretnine, postrojenja I oprema** na dan 31.12.2011. godine iznose 621,395 hilj.din
odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Zemljišta		
Šume I višegodišnji zasadi		
Gradjevinski objekti	103,876	108,300
Postrojenja I oprema	377,179	202,406
Investicione nekretnine		
Osnovno stado		
Ulaganja na tudjim nekret.postr.i opremi		
Nekret,postroj, oprema I biol. Sredst u priprav.	138,405	167,263
Avansi za nekretnine,postroj.opremu I biol.sredstva	1,936	17,321
Ukupno:	621,395	495,289

	Zemljište I gradjevinski objekti	Postrojenja I oprema	Osnovna sredstva u pripremi	Ukupno	Nematerijalna ulaganja
<u>Nabavna vrednost</u>					
Stanje 01.januar 2011	290,138	318,191	167,263	775,592	31,672
Povećanje/smanjenje		407	172,103	172,510	
Kapitalizovana kamata					
Prenos sa pripreme	272	200,689	200,961		
Rashodovanje I prodaja	11	7,589		7,600	
Stanje 31.12.2011.godine	290,398	511,698	138,404	940,500	31,672
<u>Ispravka vrednosti</u>					
Stanje 01.janur 2011	181,838	115,786		297,624	78
Amortizacija za tekuću godinu	4,692	24,295		28,987	22
Povećanje/smanjenje					
Rashodovanje I prodaja	7	5,563		5,570	
Stanje 31.decembar 2011	186,523	134,519		321,041	100
Rezidualna vrednost	55,000	119,880			
Sadašnja vrednost					
31.cecembra 2011	103,876	377,179	138,404	619,459	31,572
Dati avansi				1,936	
Dati avansi 01.januar 2011				17,321	
01.januara 2011	108,300	202,406	167,263	477,969	31,595

Preduzeće Hladnjača Apatin ad Apatin je na ime obezbedjenja, po osnovu zaključenih ugovora o kreditu, kao i ugovora o pristupanju dugu uspostavila zalogu na nepokretnostima – hipoteke u korist poverilaca I to:

1. na nepokretnosti koja se nalazi na lokaciji Industrijska zona bb, Apatin parcela 8745/1

-Hipoteka I reda- u korist KBC banke, Beograd, na osnovu Ugovora o dugoročnom kreditu sa planom otplate Br.KR2010/3997 Partija 90-421-1200002.7 od 18.06.2010.godine u iznosu od 1.900.000.00 EUR.

-Hipoteka II reda – u korist Univerzal banke ad Beograd po osnovu Ugovora o pristupanju dugu a na osnovu založne izjave pod br 125. od 18.07 2011 godine radi obezbedjenja novčanog potraživanja od ITM Groupa po Ugovoru o kreditu br.01-420-0112242.7 od 15.07.,2011 godine u iznosu od 450,000,00 eur.

-Hipoteka III reda - u korist Agrobanke po osnovu Ugovora o izdavanju bankarske platve garancije br. 0513-016/10 od 10,11,2010.godine. U iznosu od 150,000,000RSD (1,401,728,99eur).

2. na nepokretnosti koja se nalazi na lokaciji Industrijska zona bb, Apatin parcela 8745/2

-Hipoteka I reda – u korist Univerzal banke ad Beograd po osnovu Ugovora o pristupanju dugu br.1072.-2/10 od 26.05.2010 godine radi obezbedjenja novčanog potraživanja od ITM Groupa po Ugovoru o kreditu br.01-420-0111096.8 od 26.05.2010godine u iznosu od 450.000.00 EUR-a.

-Hipoteka II reda - u korist Agrobanke po osnovu Ugovora o izdavanju bankarske plative garancije br. 0513-016/10 od 10,11,2010.godine. U iznosu od 150,000,000RSD (1,401,728,99eur).

Preduzeća Hladnjača Apatin ad, Apatin je kao dužnik na ime obezbeđenja, po osnovu zaključenih ugovora uspostavila zalogu na opremi u korist poverilaca i to

-80,000,000,00dinara(963,123,92eur) u korist Volks banke, po Ugovoru o izdavanju garancije br.100-95-1828-3 (kredit Fond za razvoj RS partija 14360)

-27,068,000,00 dinara (363,270,46eur) u korist Volks banke, po Ugovoru o izdavanju garancije br.100-95-1745-7 (kredit Fond za razvoj APV)

-450,000,00 EUR u korist Univerzal banke po osnovu Ugovora o zalozi od 18,07,2011 godine zaveden kod založnog poverioca pod brojem 125 (ITM Group)

6.Dugoročni finansijski plasmani

6.1. Ostali dugorocni finansijski plasmani

Ostali dugoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2011.godine iynose 20,928 hiljada dinara i odnose sse na depozit dat Volks banci na ime izdate garancije br.100-95-1828-3.

7.. Zalihe

Zalihe na dan 31.12.2011. godine iznose 251,907 h iljada dinara I imaju sledeću strukturu:
(u hilj.din.)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Materijal	18,013	11,702
Rezervni delovi	6,406	9,148
Alat i invent.	5,191	33,483
Nedovr[ena proizvodnja		
Gotovi proizvodi	206,492	146,259
Roba	8,179	2,168
Roba na putu		632
Nekretnine pribavljene radi prodaje	7,000	
Dati avansi	<u>626</u>	<u>11,837</u>
Ukupno	251,907	215,229

Preduzeće je u svojstvu jemca uspostavilo zalogu na delu gotovih proizvoda u korist poverioca Credy banke po ugovoru o zalozi na pokretnim stvarima od 11,07,2011 godine u vrednosti 80,000hilj.din.

Strukturu datih avansa na dan 31.12.2011.godine je sledeća

	(u hilj.din.)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Dati avansi povezanim pravnim licima		
Dati avansi drugim pravnim licima	626	11,837
Dati avansi pravnim licima u inostranstvu		
Ispravka vrednosti datih avansa		
Ukupno	626	11,837

Preduzeće je usaglasilo date avanse u 100% iznosu.

8. Potraživanja

Potraživanja na dan 31.12.2011. godine iznose 318,619 hiljadu dinara i imaju sledeću stukturu

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Potraživanja po osnovu prodaje	318,615	20,768
Potraživanja od zaposlenih		22
Ostala potraživanja (bolovanje preko 60 dana)	4	<u>201</u>
Ukupno	318,619	20,991

Usaglašavanje finansijskih plasmana i potraživanja sa dužnicima, odnosno obaveza sa poveriocima se vrši jednom godišnje na dan 30.novembra, dostavljanjem u pismenom obliku podataka o stanju potraživanja i obaveza na taj dan.

Preduzeće je za 2011. godinu poslalo IOS-e kupcima u zemlji i to

– sa 30.11.2011.godine ukupne vrednosti 123,369 hiljada dinara od toga usaglašeno 86,712.hiljada dinara odnosno 70,29%.

- na dan 31,12,2011, usaglašeno 29,27% - ukupno usaglašeno 99,56% potraživanja.

Potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2011.godine imaju sledeću strukturu

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Kupci povez.ppravna lica	225,000	
Kupci u zemlji	93,403	18,320
Kupci u inostranstvu	596	2,448
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	385	
Potraživ. Za bolov.preko 60 dana	3	
Ukupno	318,617	20,768

9. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Gotovinski ekvivalenti i gotovina na dan 31.12.2011.godine iynose 129 hiljada dinara a čine ih

(u hilj.din)	
<u>2011</u>	<u>2010</u>

Tekući poslovni računi	129	96
Blagajna bonova		<u>1</u>
Ukupno	129	97

10. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Porez na dodatu vrednost		3,735
Razgraničeni PDV	246	824
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	251	460
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	<u>12,225</u>	<u>25,533</u>
Ukupno	12,7223	30,552

U okviru ostalih vremenskih razgraničenja iskazani iznos od 12,225 hilj.din. odnosi se na razgraničene nerealizovane negativne kursne razlike po osnovu Pravilnika o izmenama i dopunama Pravilnika o kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike, koji je objavljen u SL.glasniku RS br. 3/11 A koji je stupio na snagu od narednog dana od dana objavljivanja, a koji se primenjeni za sastavljanje finansijskih izveštaja za 2011. godinu.

11. Odloženi porezi-poreska sredstva

Račun	Osnovice za obračun amortizacije			
	Poreska osn.	Računovodstvena	rezidual.vred.	Račun.osn.
Grupa 023	249,226,417,83	377,179,444,84	119,880,000	257,299,444,84
022	124,787,348,5	103,875,565,22	55,000,000	48,875,565,22
	374,013,766,33	481,055,010,06	174,880,000	306,175,010,06
Poreska osnovica	374,013,766,33			
Računovod.osnov	306,175,010,06			
				67,838,756,27 *10%=6,783,875,63
Odlož.por.sreds.	6,783,875,63			
Poč.st. 288	4,858,769,32			
	1,925,106,31			288/722

Priznata odložena poreska sredstva u iznosu od 1,925 hilj.din nastala su po osnovu razlika u obračunu amortizacije.

PASIVA

12 Kapital

Kapital na dan 31.12.2011.godine iznosi 44,083 hiljada dinara I ima sledeću strukturu:

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Osnovni I ostali kapital	152.528	152,528
Neuplaćeni upisani kapital		
Rezerve		
Revalorizacione rezerve		
Nerasporedjeni dobitak ran godina	57,011	55,510
Neraspor.dobitak tekuće godine	12,256	1,501
Gubitak	-177.712	-177,712
Otkupljene sopstvene akcije		
Ukupno:	44,083	31,826

Usaglašavanje osnovnog kapitala iskazanog u poslovnim knjigama sa kapitalom u Centralnom registru hartija od vrednosti privredno društvo će okončati u tokom 2012. godine.

12,1. Neraspoređeni dobitak na dan 31,12,2011 godine iznosi 69,267 hiljada dinara.

	(u hilj.din)
Stanje na početku godine	57,011
Povećanje po osnovu neto dobitka tekuće godine	<u>12,256</u>
Stanje na kraju godine	69,267

12,2. Gubitak

Gubitak ranijih godina iznosi 177,712 hiljada dinara I nije vršeno pokriće gubitka .

13. Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze sa stanjem na dan 31.12.2011. godine iznose 351,993 hiljada dinara I imaju sledeću strukturu.

	(u hilj.din.)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Dugoročni krediti u zemlji	3,296,526EUR	345,519
Dugoročni krediti u inostranstvu		
Ostale dugoročne obaveze	61,684	6,474
Ostal.obav.prema pov.prav.licima		
Ukupno:		469,631

13.1. Dugoročni krediti

(u hilj.din)

	<u>Iznos u stranoj valuti</u>	
<u>Dugoročni krediti u zemlji</u>		345,519
Fond za razvoj RS partija 14360	353,425 EUR	36,983
Fond za razvoj RS partija 18680		
Fond za razvoj APV	71,204 EUR	7,473
Fond za razvoj RS partija 21337	1,134,778 EUR	118,744
KBC banka	1,737,118 EUR	182,319
Tekuća dospeća dugoročnih kredita u zemlji (račun 424)	1,077,779 EUR	112,867

Fond za razvoj Republike Srbije

Kredit, partija 14360, odobren 05,11,2008, godine sa valutnom klauzulom, uplaćen u iznosu od 963,123,92eur I kamatnom stopom 3% na godišnjem nivou. Rok otplate kredita je 5 godina po isteku grejs perioda koji traje 30,09,2009. Prvi anuitet je dospeo za naplatu 31,12,2009. godine a poslednji 30,09,2014. godine. Otplata kredita u tromesečnim anuitetima 31,03; 30,06; 30,09, I 31,12. po srednjem kursu NBS na dan plaćanja. Za kredit garanciju izdala Volks banka.

Kredit, partija 18680, odobren 05,10,2009.godine sa valutnom klauzulom, pušten u tečaj u iznosu od 863,679,65 eur I kamatnom stopom 2,5%. Rok otplate kredita je 2 god po isteku grejs perioda koji traje do 31,03,2010.god. Prvi anuitet dospeva za naplatu 30,06,2010.godine a poslednji 31,03,2012 godine. Otplata kredita se vrši u tromesečnim anuitetima koji dospevaju 31,03;30,06;30,09. I 31,12. Obračun vrednosti duga se vrši po srednjem kursu NBS. Garanciju za kredit izdala Univerzal banka.

Kredit, partija 21337 odobren 23,09,2010 godine sa valutnom klauzulom, rokom otplate od 5 godina po isteku grejs perioda koji traje do 30,09,2011 godine. Kamatna stopa je 4,5% na godišnjem nivou. Prvi anuitet dospeva za naplatu 31,12,2011 godine a poslednji 30,09,2016 godine. Otplata se vrši u anuitetima 31,03; 30,06; 30,09. I 31,12. po srednjem kursu NBS. Odobren iznos kredita je 150,000,000 RSD. Garanciju po ovom kreditu odobrila Agrobanka.

Fond za razvoj AP Vojvodine

Kredit, partija 2042-38-3-71/2008 odobren 23,07,2008. godine sa valutnom klauzulom, u iznosu od 363,270,46eur. Kredit se odobrava sa rokom vraćanja od 5 godina u koji je uračunat I period mirovanja otplate od 12 meseci. Kamatna stopa 208% na godišnjem nivou. Prva rata dospeva 15,10,2009. godine a poslednja 26,06,2013.godine. Plaćanje po prodajnom kursu NBS. Garanciju po ovom kreditu izdala Volks banka.

KBC banka

Kredit, partija 90-421-1200002,7, od 18,06,2010, odobren je sa valutnom klauzulom, od strane KBC banke u iznosu od 1,900,000EUR. Rok vraćanja kredita je 18,06,2020 godine; grejs period do 18,12,2011, godiine. Otplata kredita se vrši u 102 jednaka mesečna anuiteta nakon isteka grejs

perioda. Prvi anuitet dospeva za plaćanje 18,01,2012, godine. Kredit se vraća po srednjem kursu banke uvećanom za 0,3%.. Kao obezbedjenje vraćanja kredita uspostavljena je hipoteka na građevinskim objektima.

13.2 Ostale dugoročne obaveze

NLB lizing partija 5531		
NLB lizing partija 5761	32,918 EUR	3,455
NLB lizing partija 7065	28,765 EUR	3,019
Ukupno	61,684 EUR	6,474

Tekuće dospeće lizinga račun 425	188,085 eur	19,740
---	--------------------	---------------

14. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze sa stanjem na dan 31,12,2011, godine iznose 867,980 hiljada dinara I imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din)	
	2011.	2010.
Kratkoročne finansijske obaveze	134,649	121,717
Obaveze iz poslovanja	602,734	154,228
Ostale kratkoročne obaveze	8,208	7,445
Obaveze po osnovu PDV ost.jav.prih I PVR	4,598	5,330
Obaveze po osnovu poreza na dobitk	153	
Obaveze prema povezanim prav.licima	117,638	
Ukupno:	867,980	288,720

14. 1. Kratkoročne finansijske obaveze

Kratkoročne finansijske obaveze sa stanjem na dan 31,12,2011. godine iznose 252,287 hiljada dinara I imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.)	
	2011	2010
Kratkoročni krediti u zemlji	2,042	2,112
Deo dugororočnih kred.koji dosp.do 1 godine	112,867	97,806
Deo ostalih dugor.obaveza koji dosp.do 1 godine	19,740	21,796
Ostale kratkor.finansijske obaveze		3
Ukupno:	134,649	121,717
Obaveze prema povezanim pravnim licima	117,638	-

Agro banka

Kratkoročni kredit u zemlji odobren oa strane Agro banke,Ugovor br.0513-17-2011 od 21,06,2011 godine u iznosu od 19,701,58 EUR. Kamatna stopa 1,2% mesečno. Kredit dospeva za naplatu 01,07,2012. godine. Kao obezbedjenje za kredit data zaloga na robi.

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Deo dugoročnih kred. Koji dosp,do 1 godine (424)		
Fond 14360	25,264	24,729
Fond APV	11,948	11,883
Fond 18680	23,155	57,470
Fond 21337	35,405	3,724
Kbc banka	17,095	
Ukupno:	112,867	97,806

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Deo dugoroč.obaveza do jedne god (425)		
Nlb 5531	1,685	4,005
Nlb 5761	9,540	9,669
Nlb 7065	8,515	8,122
Ukupno:	19,740	21,796

14. 2. Obaveze iz poslovanja

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2011. godine iznose 602,734 hiljada dinara I imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Primljeni avansi	2	11,368
Obaveze prema PPL	302,720	107,560
Dobavljači u zemlji	295,975	35,299
Obaveze prema ino dobavljačima	4,037	
Ukupno:	602,734	154,228

14.3. Ostale kratkoročne obaveze

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Obaveza za bruto zarade I naknade zarada	4,119	3,857
Obaveze za kamate	4,089	3,588
Ukupno:	8,208	7,445

14.4. Obaveze po osnovu PDV I ostalih javnih prih. I PVR

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Obaveze po osnovu PDV		
Obaveze za poreze I druge dažbine	1,464	2,696
Obaveze po ugov.priv.pov.poslovi.	2,913	2,635
Ostala pas.vrem.razgran.	17	

Razgraničene obav.pdv

204

Ukupno:

4,598

5,330

Preduzeće je iskazalo obavezu za porez na dobitak u iznosu 153 hiljade dinara.

Prodat je dalekovod u čija je nabavna vrednost 12 hilj.din. Ispravka vrednosti 7 hilj.din. Kapitalni dobitak 3,056 hilj.din. Ukopno poresko oslobodjenje 153 hilj.din I porez na dobitak 153 hilj.dinara.

BILANS USPEHA

15. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi na dan 31,12,2011.godine iznose 903,632 hiljada dinara I odnose se na:

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Prihodi od prodaje	843,112	310,717
Prihodi od aktiviranja učinaka I robe	121	78
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	60,234	8,106
Ostali poslovni prihodi	<u>165</u>	<u>170</u>
Ukupno:	903,632	319,071

	(u hilj.din)	
15.1.Prihodi od prodaje	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Prihodi od prodaje robe	224,890	49,466
Prihodi od prod.proizv.i usluga	<u>618,222</u>	<u>261,251</u>
Ukupno:	843,112	310,717

Prhodi od prodaje robe u iznosu od 224,890 hilj.din. čine 220,479 hiljada dinara prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu, a iznos od 4,411 na prihode od prodaje povezanim pravnim licima.

Prihode od prodaje proizvoda I usluga u iznosu od 618,222 hiljada dinara čine:

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Prihodi od prodaje proizvoda pov.licima	578,562	206,674
Prihodi od prod.proizv.na dom.tržištu	31,368	32,857
Prihodi od prodaje usluga na dom tržištu	2,978	9,941
Prihodi od prodaje proizvoda na inostranstvu	<u>5,314</u>	<u>11,779</u>
Ukupno:	618,222	261,251

15.2. Prihodi od aktiviranja učinaka I robe

Prihodi od aktiviranja učinaka I robe u iznosu 121 hiljada dinara odnose se na

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>

Prihode od aktiviranja učinska robe	14	12
Prihode od potroš.proizvoda	<u>107</u>	<u>66</u>
Ukupno	121	78

15.3 Prihodi od povećanja vrednosti zaliha učinaka iznose 60,234 hilj.din

Zalihe u 2010.godini su 2,537 tona u vrednosti po ceni koštanja 146,259 hilj.din

Zalihe 2011.godine su 3,885 tona čija vrednost po ceni koštanja iznosi 206,492 hilj.din.

15.4. Ostali poslovni prihodi u iznosi 165 hilj.dinara

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Prihodi od zakupnina	<u>165</u>	<u>170</u>
Ukupno:	165	170

16. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi preduzeća na dan 31,12,2011. godine 862,160 hiljada dinara I odnose se na:

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Nabavna vrednost prodate robe	223,838	49,030
Troškovi materijala	499,284	137,730
Troškovi zarada naknada zarada I ostalih lič.prim.	71,836	62,835
Troškovi amortizacije I rezervisanja	29,010	22,213
Ostali poslovni rashodi	<u>38,192</u>	<u>20,887</u>
Ukupno:	862,160	292,695

16,1. Troškovi materijala

Troškovi materijala iskazani u iznosu od 499,284 hiljada dinara odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Troškovi materijala za izradu	446,502	110,432
Troškovi ostalog materijala	19,688	6,066
Troškovi goriva I energije	<u>33,094</u>	<u>21,232</u>
Ukupno:	499,284	137,730

16,2. Troškovi zarada, naknada zarada I ostali lični rashodi iskazani su u iznosu od 71,836 hiljada dinara I odnose se na:

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Troškovi zarada I naknada zarada	40,177	35,302
Troškovi por.i dop.na zar.i nakn. Zar.na ter.posl.	7,192	6,318
Troškove naknada po ugov.o priv.i pov.poslovima	22,165	18,325
Ostali lični rash. I nak.	<u>2,300</u>	<u>2,890</u>
Ukupno:	71,836	62,835

16,3 Troškovi amortizacije na dan 31,12,2011 godine iznose 29,010 hilj.din I odnose se na amortizaciju gradjevinskih objekata I osnovnih sredstava.

16.4. Ostali poslovni rashodi na dan 31,12,2011 godine iznose 38,192 hilj.din I odnose se na
(u hilj.din)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Troškovi proizvodnih usluga	32,471	13,676
Nematerijalni troškovi	<u>5,721</u>	<u>7,211</u>
Ukupno:	38,192	20,887

16.4.1. Troškovi proizvodnih usluga

Troškovi proizvodnih usluga su iskazani u iznosu od 32,471 hiljada dinara I odnose se na:
(u hilj.din)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Troškovi transportnih usluga	6,900	5,084
Troškovi usluga održavanja	12,605	4,932
Troškovi reklame I propagande	39	9
Troškovi ostalih usluga	<u>12,927</u>	<u>3,650</u>
Ukupno:	32,471	13,676

16.4.2. Nematerijalni troškovi iskazani su u iznosu od 5,720 hilj.dinara, a odnose se na:
(u hilj.din)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Troškovi advokatskih usl.istruč.liter.	581	583
Troškovi reprezentacije	650	769
Troškovi premije osiguranja	1,043	1,222
Troškovi platnog prometa	451	380
Troškovi član.	173	247
Troškovi poreza	1,447	2,156
Ostali nemat.troškovi	<u>1,373</u>	<u>1,851</u>
Ukupno:	5,720	7,211

17. Finansijski prihodi

Finansijski prihodi na dan 31,12,2011 godine iznose 5,419 hilj.dinara
(u hilj.din)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Pozitivne kursne razlike	5,419	45

18. Finansijski rashodi

Finansijski rashodi Preduzeća na dan 31,12,2011. godine iznose 39,328 hilj.dinara I odnose se na:
(u hilj.din)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Finan.rash.iz odnosa sa pov.pr.licima		

Rashod kamata	24,993	19,090
Negativne kursne razlike	668	791
Rashodi po osn,efek.valutne klauzule	<u>13,667</u>	<u>10,261</u>
Ukupno:	39,328	30,142

19. Ostali prihodi

Ostali prihodi Preduzeća na dan 31,12,2011 godine iskazani su u iznosu od 6,284 hiljada dinara I odnose se na:

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Dobici od prodaje nemat.ulag.nekr.postr.i opr.	3,056	1,857
Prihodi od prod.mater.	252	236
Viškovi	728	300
Ostali nepomenuti prihodi	<u>2,247</u>	<u>4,097</u>
Ukupno	6,284	6,491

Ostali nepomenuti prihodi iskazani u 2011.godini iskazani u iznosu od 2,247hilj.din. Odnose se na knjižna odobrenja. I zaduženja, naknade štete I sl.

20. Ostali rashodi

Ostali rashodi na dan 31,12,2011 godine iznose 3,364 hiljada dinara a čine ih:

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Gubici od prodaje materijala	1,054	42
Manjkovi	1,419	17
Ostali nepomenuti rashodi	505	451
Ispravka vrednosti potr.od kupaca	<u>385</u>	
Ukupno:	3,364	511

Ostali rashodi koji iznose 505 hiljadu dinara najvećim delom se odnose na knjižna pisma datih kupcima

21. Dobitak

Dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja u bilansu uspeha za 2011. godinu iznosi 10,484 hiljada dinara, a nakon obračuna odloženih poreskih sredstava uvećan za iznos od 1,925 hiljada dinara, i umanjen za poreski rashod perioda u iznosu 152 hiljade dinara tako da ukupan neto dobitak iznosi 12,257 hilj.dinara.

Neto dobitak koji pripada manjinskim akcionarima iznosi 1,075 hiljada dinara.

Neto dobitak koji pripada vlasnicima matičnog pravnog lica 11,181 hiljada dinara.

Iznos zarade po akciji je 56,49 dinara.

22. ZALOGE

Preduzeće je kao dužnik na ime obezbeđenja po osnovu zaključenih ugovora o kreditu uspostavilo zaloge u korist poverilaca i to:

1. KBC banka , hipoteka građevinski objekti, po dugoročnom kreditu vrednosti 1,900,000EUR- dospeće 18,06,2020.
2. Agrobanka, hipoteka građevinski objekti, na ime izdate garancije u vrednosti 150.000.000RSD- dospeće 30,09,2016.
3. Univerzal banka, hipoteka građevinski objekti , po kreditu u vrednosti od 450,000 EUR dužnik ITM Group- dospeće 13,07,2012,
4. Volks banka, zaloga oprema , na ime izdate garancije za Fond RS, u iznosu od 80,000,000 RSD.- 30.09.2014.
5. Volks banka, zaloga oprema, po izdatoj garanciji za kredit kod Fonda za razvoj APV u iznosu 27,068,000 RSD.-dospeće 26,06,2013.
6. Agrobanka, zaloga građevinski objekti Šimanovci, na ime izdate garancije Fond za razvoj RS u vrednosti 150,000,000RSD – dospeće 30,09,2016.
7. Credi banka, zaloga roba po kreditu, u vrednosti 80,000,000 RSD-dužnik ITM Group- dospeće 14,02,2012. godine.
8. Agrobanka, zaloga roba u vrednosti 13,834,840,00 rsd dužnik Hladnjača, dospeće 28,06,2012, godine.

23. JEMSTVA

-primljena jemstva

- Nlb lizing , partija 5531/07, jemstvo ITM Industrokomerc -dospeće 28,03,2012.
- Nlb lizing ,partija 5761/07,jemstvo ITM Industrokomerc – dospeće 18,04,2013.
- NLB Lizing , partija 7065/08 jemstvo ITM Group – dospeće 15,04,2013.
- Fond RS, partija 21337 jemstvo ITM Groupza garanciju – dospeće 30,09,2016.
- Fond RS, partija 14360 jemstvo ITM Group za garanciju – dospeće 30,09,2014.
- Fond RS, partija 18680 jemstvo ITM Group za garanciju – dospeće 31,03,2012.
- Fond za razvoj APV jemstvo ITM Group i ITM Industrokomerc za garanciju – dospeće 26,06,2013.
- KBC banka, 1,900,000EUR jemstvo ITM Group – dospeće 18,06,2020.

-data jemstva ITM Groupu za

- Univerzal banku , kredit 450,000 eur – dospeće 13,07,2012
- Komercijalna banka, kredit 500,000 eur- dospeće 24,06,2012
- Komercijalna banka, kredit 795,000 eur – dospeće 31,07,2011-31,03,2012
- Hipo alpe-adria bank, kredit 2,000,000 eur – dospeće 31,07,2011-30,06,2014
- AIK banka, kredit 2,000,000 eur – dospeće 30,05,2012
- Srpska banka, kredit 500,000 eur -dospeće 27,05,2012
- Poštanska štedionica, kredit 26,666,666,65 rsd – dospeće 28,03,2012
- Agrobanka 1,000,000 eur – dospeće 20,03,2012,
- Aik banka 75,000 eur – dospeće 27,04,2012

24. SUDSKI SPOROVI

Preduzeće na dan 31.12.2011. nema sudskih sporova.

25. REZERVISANJA ZA PENZIONE FONDOVE

Preduzeće u finansijskim izveštajima nije izvršilo rezervisanje za naknade zaposlenima po osnovu otpremnina za odlazak u penziju. Razlozi za to su što je Hladnjača po godinama staža relativno mlad kolektiv. U poslednjih pet godina je penzionisana su 3 radnika.

26. VANBILANSNA EVIDENCIJA

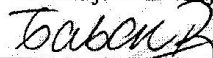
Vanbilansna evidencija se odnosi na zalihe tuđe robe smeštene u skladišnim prostorima Hladnjače Apatin u vrednosti 66,585 hiljada dinara.

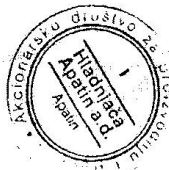
27. DEVIZNI KURSEVI

Zvanični kurs valute korišćene za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare je


	2011	2010
EUR (srednji kurs)	104,6409	105,4982
EUR (prodajni kurs)	104,9548	105,8147

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih izveštaja


Vesna Baljak, rukovodilac
računovodstva



Zakonski zastupnik


Zoran Mandić dipl.ecc
Direktor

2 IZVEŠTAJ O REVIZIJI (u celini)

Akcionarsko društvo za proizvodnju i trgovinu
"HLADNJAČA APATIN"
Apatin

IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2011. GODINU

Beograd, april 2012. godine

Izveštaj o izvršenoj reviziji
finansijskih izveštaja za 2011. godinu

S a d r Ź a j

Izveštaj nezavisnog revizora

Bilans stanja na dan 31.12.2011. godine

Bilans uspeha za 2011. godinu

Izveštaj o tokovima gotovine za 2011. godinu

Izveštaj o promenama na kapitalu za 2011. godinu

Napomene uz finansijske izveštaje za 2011. godinu

Akcionarsko društvo za proizvodnju i
trgovinu „Hladnjača Apatin“
Apatin
Skupštini akcionara

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Akcionarskog društva za proizvodnju i trgovinu „Hladnjača Apatin“ Apatin, koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o promenama na kapitalu i Izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i Napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, Zakonom o računovodstvu i reviziji i Kodeksom etike za profesionalne računovode. Ova regulativa nalaže da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosudivanju, 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 takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika opravdanost računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg mišljenja sa rezervom.

Osnov za mišljenje sa rezervom

1. Društvo je pod 31.12.2011. godine iskazalo akcijski kapital u iznosu od 152.063 hiljada dinara. Međutim, uvidom u Centralni registar hartija od vrednosti utvrđeno je da akcijski kapital Društva čine 216.946 akcija, čija nominalna vrednost po akciji iznosi 500,00 dinara, što ukupno predstavlja 108.473 hiljada dinara akcijskog kapitala. Takođe, upisani kapital Društva kod Agencije za privredne registre iznosi 1.715.454,50 EUR na dan 02.09.2003. godine, što u dinarskoj protivvrednosti na taj dan iznosi 112.113 hiljada dinara. Imajući u vidu napred navedeno, iskazano stanje akcijskog kapitala u poslovnim knjigama ne odgovara iznosu akcijskog kapitala registrovanog u Centralnom registru hartija od vrednosti i iznosu upisanog kapitala kod Agencije za privredne registre. Društvo treba da utvrdi razloge naslaganja i da zatim usaglasi akcijski kapital iskazan u poslovnim knjigama sa akcijskim kapitalom registrovanim u Centralnom registru hartija od vrednosti i upisanim kapitalom kod Agencije za privredne registre.
2. Društvo nije izvršilo aktuarski obračun, kako bi se utvrdila sadašnja vrednost akumuliranih prava zaposlenih na otpremnine, kako se to zahteva po MRS 19 - „Naknade zaposlenima“. Kao rezultat toga nije izvršeno rezervisanje i ukalkulisavanje obaveza po ovim osnovama u finansijskim izveštajima za 2011. godinu.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusu Osnov za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Akcionarskog društva za proizvodnju i trgovinu „Hladnjača Apatin“ Apatin, na dan 31. decembra 2011. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Ostala pitanja

Društvo je na dan 22.02.2012. godine sastavilo finansijske izveštaje za 2011. godinu i ove finansijske izveštaje dostavilo Agenciji za privredne registre - Registru finansijskih izveštaja i podataka o bonitetu pravnih lica i preduzetnika (u daljem tekstu: Agencija). Društvo je naknadno, odnosno 17.04.2012. godine, na osnovu Zahteva za zamenu finansijskih izveštaja podnetog Agenciji, sastavilo nove finansijske izveštaje i dostavilo ih Agenciji. Predmet revizije bili su zameñjeni finansijski izveštaji za 2011. godinu sastavljeni na dan 17.04.2012. godine.

Beograd, 20. april 2012. godine

»KONSULTANT – REVIZIJA«



Snežana Kostić
Licencirani ovlašćeni revizor

08116474 Maticni broj	Popunjiva pravno lice - preduzetnik Sifra delatnosti	100963379 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **HLADNJA A APATIN AD**

Sediste : **Apatin, Industrijska zona bb**

BILANS STANJA



7005011778378

na dan **31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		673895	547984
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		31572	31595
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		621395	495289
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		621395	495289
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		20928	21100
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		20928	21100
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		583377	266870
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		244908	215229
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014		7000	0
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		331469	51641
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		318617	20991
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		129	97

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		12723	30553
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021		6784	4859
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		1264056	819713
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		1264056	819713
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		66585	36289
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		44083	31827
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		152528	152528
31	II. NEUPLACENI 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. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		69267	57011
35	VIII. GUBITAK	109		177712	177712
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		1219973	787886
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		351993	499166
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		345519	358594
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		6474	140572
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		867980	288720
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		252287	121717
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		602734	154228
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		8208	7445
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121		4598	5330
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		153	0

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		1264056	819713
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		66585	36289

U _____ dana 17.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

08116474 Maticni broj	Sifra delatnosti	100963379 PIB
Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **HLADNJA A APATIN AD**

Sediste : **Apatin, Industrijska zona bb**

BILANS USPEHA



7005011778385

u period **01.01.2011 do 31.12.2011**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		903632	319071
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		843112	310717
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		121	78
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		60234	8106
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		165	170
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		862160	292695
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208		223838	49030
51	2. Troskovi materijala	209		499284	137730
52	3. Troskovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		71836	62835
54	4. Troskovi amortizacije i rezervisanja	211		29010	22213
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		38192	20887
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		41472	26376
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		5419	45
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		39328	30142
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		6284	6491
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		3363	511
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		10484	2259
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		0	98

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		10484	2161
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		152	0
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		0	660
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		1925	0
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		12257	1501
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	...Âˆ. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U _____ dana 17.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
08116474 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100963379 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **HLADNJA A APATIN AD**

Sediste : **Apatin, Industrijska zona bb**

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011778392

u periodu od **01.01.2011. do 31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	681616	480275
1. Prodaja i primljeni avansi	302	644353	480090
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	37263	185
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	662507	590074
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	568442	511489
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	66316	60621
3. Placene kamate	308	21064	16679
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	6685	1285
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	19109	0
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312	0	109799
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	0	1857
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	0	1857
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	0	19930
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	0	19930
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	324	0	18073

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	74140	274506
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	74140	274506
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	93217	146070
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	73477	130445
3. Finansijski lizing	332	19740	15625
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	0	128436
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	19077	0
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	755756	756638
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	755724	756074
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	32	564
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339		
...Â. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	97	10540
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	0	45
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	0	11052
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	129	97

U _____ dana 17.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
08116474 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100963379 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **HLADNJA A APATIN AD**

Sediste : **Apatin, Industrijska zona bb**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005011778415

u periodu od **01.01.2011. do 31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

Red . br.	O P I S	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
		AOP		AOP		AOP		AOP	
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	152063	414	465	427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	152063	417	465	430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	152063	420	465	433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	152063	423	465	436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	152063	426	465	439		452	

Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453		466		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456		469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472		485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462		475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478		491		504	

Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	55509	518	177712	531		544	30325
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	55509	521	177712	534		547	30325
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	1502	522		535		548	1502
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	57011	524	177712	537		550	31827
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	57011	527	177712	540		553	31827
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	12256	528		541		554	12256
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	69267	530	177712	543		556	44083

Red. br.	O P I S	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

U _____ dana 17.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08116474 Maticni broj	Sifra delatnosti	100963379 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **HLADNJA A APATIN AD**

Sediste : **Apatin, Industrijska zona bb**

STATISTICKI ANEKS



7005011778408

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	2	2
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	72	71

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	31595	0	31595
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	23	XXXXXXXXXXXXX	23
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	31572	0	31572
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	773557	278268	495289
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	172509	XXXXXXXXXXXXX	172509
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	46403	XXXXXXXXXXXXX	46403
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	899663	278268	621395

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	29609	54333
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618	206493	146259
13	4. Roba	619	8179	2800
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620	7000	0
15	6. Dati avansi	621	627	11837
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	251908	215229

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	152063	152063
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadružni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	465	465
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	152528	152528

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	216946	216946
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	152063	152063
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	152063	152063

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	318615	20768
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	602734	154228
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641	627	26119
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	105181	26119
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	1160560	175451
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	28914	25532
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	4076	3619
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	7188	6356
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	77394	29429
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	2305289	467621

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	33094	21232
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	40178	35301
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	7192	6319
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	22384	18325
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	2082	2890
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	32471	13676
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658		
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	29010	22213
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	1043	1222
553	13. Troškovi platnog prometa	663	451	380

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	173	247
555	15. Troškovi poreza	665	1447	2156
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	24919	19090
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	24919	19090
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	24919	19090
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	244282	181231

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	224890	49280
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677		
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	224890	49280

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682		
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrvice tekucih troskova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688		

U _____ dana 17.4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

Naziv preduzeća: Hladnjača Apatina ad Apatin
Adresa redueća Industrijska zona bb, Apatin
Matični broj:08116474
Šifra delatnosti 1039
PIB: 100963379

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA
2011. GODINU**

Apatin, 17.04.2012.godine

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01.2011.-31.12.2011. godine

HLADNJACA APATIN AD

(u hiljadama dinara)

Grupa ra;una ,ra;un	POZICIJA	AOP	Napomen a broj	Teku'a godina	Prethodna godina
	A.PRIHODI I RASHODI IY RE- DOVNOG POSLOVANJA				
	I POSLOVNIH PRIHODI (202+203+204- 205+206)	201	15	903632	319071
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		843112	310717
62	2. Prihodi od aktiviranja u;in.i robe	203		121	78
630	3. Pove'anje vrednosti yaliha u;inaka	204		60234	8106
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha u;inaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		165	170
	II POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207	16	862160	292695
50	1.Nabavna vrednost prodate robe	208		223838	49030
51	2.Tro[kovi materijala	209		499284	137730
52	3.Tro[kovi yarada,naknada zarada i ostali lični rashodi	210		71836	62835
54	4.Tro[kovi amortiyacije i rezervisanja	211		29010	22213
53 i 55	5.Ostali poslovni rashodi	212		38192	20887
	III POSLOVNA DOBIT (201-207)	213		41472	26376
	IV POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V FINANSIJSKI PRIHODI	215	17	5419	45
56	VI FINANSIJSKI RASHODI	216	18	39328	30142
67i68	VII OSTALI PRIHODI	217	19	6284	6491
57i58	VIII OSTALI RASHODI	218	20	3363	511
	IX DOBIT IY REDOVNOG PO- SLOVANJA PRE OPOREYIVANJA (213-214+215-216+217-218)	219		10484	2259
	X GUBITAK IY REDOVNOG PO- SLOVANJA PRE OPOREYIVANJA (214- 213-215+216-217+218)	220			
69-59	XI NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59-69	XII NETO GUBITAK POSLOVA- NJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			98
	B.DOBITAK PRE OPOREYIVANJA (219-220+221-222)	223	21	10484	2161

	V.GUBITAK PRE OPOREYIVANJA(220-219+222-221)	224			
	G.POREY NA DOBITAK				
721	1.Poreski rashod perioda	225	14,4	152	
722	2.Odlo\eni poreski rashodi perioda	226			660
722	3. Odlo\eni poreski prihodi perioda	227	11	1925	
723	D.ISPLA'ENA LI;NA PRIMANJA POSLODAVCU	228			
	DJ.NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)	229	21	12257	1501
	E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230			
	Z.NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGA;IMA	231		0	
	I.NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA	232		0	
	I YARADA PO AKCIJI				
	1.Osnovna yarada po akciji	233			
	2.Umanjena(rayvodjnena)yarada po akcij	234			

BILANS STANJA
u periodu 01.01.-31.12.2011.godine

(u hilj.dinara)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
	AKTIVA				
	A.STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		673895	547984
00	I NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II GOODWIL	003			
01 bez 012	III NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	4	37572	31595
	IV NEKRETNINE,POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005	5	621395	595289
020.022.023.026(deo)028 deo 029	1.Nekretnine,postrojenja I oprema	006		621395	495289
024.027(deo) I 028 deo	2.Investicione nekretnine	007			
.025.027(deo) I 028 deo	3. Biološka sredstva	008			
	V DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	6	20928	21100
030 do032.039 deo	1. Učešća u kapitali	010			
033 do 038,039(deo) minus037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011		20928	21100
	B OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		583377	266870
10 do 13.15	I ZALIHE	013	7	244908	215229
14	II STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014		7000	
	III KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA(016+017+018+019+020)	015		331469	51641
20.21 i22 osim223	1.Potraživanja	016	8	318617	20991
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	9	129	97
27 I 28 osim 288	5.Porez na dodatu vrednost I AVR	020	10	12,723	30553
288	V ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021	11	6784	4859

	G POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022		1264056	819713
29	D GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Đ UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		1264056	819713
88	E VANBILANSNA AKTIVA	025	26	66585	36289

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	12	44083	31827
30	I OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	102		152528	152528
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 NERASPOREĐENA DOBIT	108		69267	57011
35	VIII GUBITAK	109		177712	177712
037 I 237	IX OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAAVEZE (112+113+116)	111		1219973	787886
40	1. DUGOROČNA REZERVISANJA	112			
41	II DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113	13	351993	499166
414,415	1. Dugoročni krediti	114		345519	358594
41 bez 414 I 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115		6474	140572
	III KRATKOROČNE OBAAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	14	867980	288720
42 osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		252287	121717
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji I srestava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 I 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		602734	154228
45,46	4. Ostale kratkoročne obaveze I PVR	120		8208	7445
47 I 48 osim 481 49 OSIM 498	5. Obaveze po osnovu PDV I ostalih javnih	121		4598	5330

	prihoda				
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		153	
498	V ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124		1264056	819713
89	D VANBILANSNA PASIVA	125	26	66585	36289

1. OPŠTE INFORMACIJE O PREDUZEĆU

Preduzeće "Hladnjača Apatin" ad Apatin je osnovano kao društveno preduzeće 01,01,1978.godine . Nakon privatizacije koja je izvršena 2003. godine preduzeće je registrovano kao akcionarsko društvo čiji je većinski vlasnik ITM Industrokomerc iz Beograda, Omladinskih brigada 86.

Vlasnička struktura kapitala "Hladnjača Apatin" ad Apatin je sledeća:

Broj akcija 216,946

91,23% ITM Group

8,77% mali akcionari

Podaci o kapitalu:

Upisani:1,715,545,50 EUR

Uplaćeni: 1,715,545,50 EUR od 02,09,2003, godine

Hladnjača Apatin ad Apatin je do 01,01,2009, god bila povezano pravno lice sa ITM

Industrokomerc doo (većinski vlasnik akcija). Od 01,01,2009, god po Ugovoru o odvajanju uz

osnivanje akcije su prenete na Industrokomerc System doo, a potom od 01,08,2009, god na osnovu

Ugovora o spajanju uz pripajanje, zaključenog između ITM Group doo I Industrokomerc System

doo Hladnjača Apatin je povezano pravno lica sa ITM Group doo koji je većinski vlasnik akcija.

Preduzeće je registrovano kod Agencije za privredne registre 27,06,2005, godine o čemu je izdato Rešenje broj 26876/2005.

Osnovna delatnost preduzeća je prerada I konzervisanje voća I povrća. Šifra delatnosti je 1039.

Lice ovlašćeno za zastupanje je Zoran Mandić, Direktor.

Predsednik Upravnog odbora je Nenad Kostić.

Članovi Upravnog Odbora su:

Siniša Raković

Mira Vučković

Blažo Bošković

Zoran Mandić

Gospava Pavlović

Živko Obradović

Sedište preduzeća je u Apatinu, Industrijska zona bb.

Matični broj preduzeća je 08116474.

Poreeski identifikacioni broj preduzeća je 100963379.

Na dan 31.12.2011. godine preduzeće ima 72 radnika. (31,12,2010. godine: 71 radnika)

2.OSNOV ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Priloženi finansijski izveštaji privrednog društva Hladnjača Apatin ad Apatin za obračunski period koji se završava 31,12,2011. godine sastavljeni su po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima/Medjunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakona o računovodstvu I reviziji (Službeni glasnik RS br. 46/2006.), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, izabranim I usvojenim računovodstvenim politikama, osim primene Pravilnika o izmenama I dopunama Pravilnika o kontnom okviru za privredna društva, zadruge I druga pravna lica I preduzetnike prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2010. godinu.

Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2010. godinu preduzeće je primenilo Pravilnik o izmema,a o dopunama Pravilnika o kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica I preduzetnike, koji je objavljen u SL. Glasniku RS br. 3/11. Pravilnik je stupio na snagu od narednog dana od dana objavljivanja I može se primeniti za sastavljanje finansijskih izveštaja za 2010.godinu.

Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2009.godinu preduzeće nije primenjivalo Pravilnik o

izmenama I dopunama Pravilnika o kontnom okviru za privredna društva, zadruga, druga pravna lica I preduzetnike, koji je objavljen u SL.glasniku RS br.4/10, od 29.01.2010.godine, a koji je stupio na snagu od narednog dana od od dana objavljivanja tj.30.01.2010.godine.

Primenom Pravilnika preduzeće je odstupilo od Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja.

Preduzeće je, na osnovu finansijskih izveštaja za 2010.godinu, razvrstano u srednje pravno lice.

Preduzeće je, na osnovu finansijskih izveštaja za 2011.godinu, razvrstano u srednje pravno lice.

Izveštajana valuta Preduzeća je dinar.

Finansijski izveštaji prikazani su u 000 dinara.

3.PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1 Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja početno se mere (priznaju) po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nakon početnog priznavanja, nematerijalna ulaganja mere se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nematerijalna ulaganja otpisuju se primenom proporcionalne metode. Nematerijalna ulaganja sa neograničenim vekom trajanja (zemljište sa pravom korišćenja) ne amortizuje se.

3.2..Nekretnine, postrojenja I oprema

Početno merenje nekretnina, postrojenja I opreme, koji ispunjavaju uslove za priznavanje sredstava, vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača, uvećana za zavisne troškove nabavke ili izgradnje, uključujući I troškove kamata kao I troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti, umanjena za iskazane trgovinske popuste I rabate.

Nekretnine, postrojenje I oprema priznaju se kao sredstvo:

- kada se očekuje da ce se sredstvo koristiti duže od jedne godine
- kada nabavna vrednost ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri I čija je pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne brut zarade po zaposlenom u Republici, prema poslenjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Ukoliko sredstva ne ispunjavaju uslove iz prethodnog stava, izdaci za njihovu nabavku priznaju se kao rashod perioda.

Poštenu vrednost nekretnina čini njihova tržišna vrednost koja se utvrđuje procenom.

Amortizacija nekretnina se vrši primenom proporcionalne metode.

Amortizacija opreme vrši se primenom proporcionalne metode.

Osnovicu za obračun amortizacije nekretnina čini nabavna vrednost umanjena za preostalu (rezidualnu) vrednost. Osnovicu za obračun amortizacije postrojenja I opreme čini nabavna vrednost ili cena koštanja umanjena za rezidualnu vrednost. Procenu značajnih rezidualnih vrednosti vrše stručna lica u okviru preduzeća (direktor tehničkog sektora, šef održavanja I savetnik direktora za nove investicije).

Obračun amortizacije nekrtnina, postrojenja I opreme počinje od prvog narednog meseca kada se sredstva stave u upotrebu .

Efekti amortizacije knjiže se na teret rashoda.

Dobici ili gubici koji se javljaju prilikom rashodovanja ili prodaje nekretnina, postrojenja I opreme

priznaju se na teret ili u korist bilansa uspeha kao deo ostalih prihoda ili ostalih rashoda.

Stope amortizacije za nekretnine postrojenja I opremu na osnovu veka trajanja:

Nekretnine, postrojenja I oprema	Vek trajanja	Stopa amortizacije
Gradjevinski objekti	50	2
Oprema za saobraćaj (vozila)	10	10
Ostala postr.i oprema	12,5	8
Alat I inventar	10	10
Računarska oprema	4	25

3.3 Investicione nekretnine

investicione nekretnine smatraju se nekretnine koje vlasnik drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja u zakup ili radi uvećanja vrednosti kapitala ili radi jednog I drugog.

Početno merenje investicionih nekretnina vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nakon početnog priznavanja, naknadno merenje investicione nekretnine vrši se prema njihovoj poštenoj vrednosti. Poštena vrednost investicione nekretnine je njena tržišna vrednost.

3.4 Dugoročni finansijski plasmani

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica učešća u kapitalu povezanih pravnih lica I učešća u kapitalu drugih pravnih lica, dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju, zatim dugoročni krediti, zavisnim, povezanim I drugim pravnim licima, dugoročni krediti u zemlji I inostranstvu, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća I ostali dugoročni plasmani.

Dugoročni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti.

Posle početnog priznavanja preduzeće meri dugoročne finansijske plasmane po njihovim početnim vrednostima.

Ulaganja u zavisna pravna lica I u ostala povezana pravna lica iskazuje se po nabavnoj vrednosti bez promene vrednosti po osnovu učešća u rezultatu.

Na dan bilansa ulaganja se procenjuju prema nadoknadivoj vrednosti I vrši umanjenje ako je nadoknadiiva vrednost niža od nabavne.

3.5 Zalihe materijala, robe, nedovršene proizvodnje I gotovih proizvoda

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća mere po ceni koštanja, odnosno neto prodajnoj ceni ako je niža.

Obračun izlaza odnosno prodaje zaliha materijala vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prosek se izračunava prilikom svakog povećanja zaliha materijala.

Zalihe nedovršene proizvodnje I gotovih proizvoda vrednuju se po stvarnoj ceni koštanja, odnosno neto prodajnoj ceni ako je niža. Troškovi sadržani u zalihama nedovršene proizvodnje I gotovih proizvoda obuhvataju troškove koji su direktno povezani sa jedinicama proizvoda (kao što je

direktan materijal, direktna radna snaga) kao i fiksne i promenljive režijske troškove proizvodnje. Fiksni režijski troškovi su oni indirektni troškovi koji su relativno konstantni bez obzira na obim proizvodnje, za razliku od promenljivih režijskih troškova koji se menjaju srazmerno obimu proizvodnje. U cenu koštanja se ne uključuju troškovi uprave, prodaje i marketinga.

3.6. Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od kupaca, zavisnih i povezanih lica i ostalih kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga. Pri početnom priznavanju potraživanja se vrednuju u iznosu prodajne vrednosti proizvoda, umanjeno za ugovoreni iznos popusta i rabata, a uvećano za obračunati porez na dodatnu vrednost. Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Potraživanja za koja se naknadnom procenom utvrdi da postoji rizik naplate (neizvesna napalata) otpisuju se indirektno na teret rashoda. Direktni otpis na teret rashoda se vrši u slučaju kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti (zastarelost, konačna sudska odluka, prinudno i vanparnično poravnanje i sl.).

Kratkoročne plasmane čine krediti, hartije od vrednosti i ostali kratkoročni plasmani sa rokom dospeća do godinu dana.

3.7. Prihodi i rashodi

Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste, povraćaj proizvoda i PDV.

Prihodi se priznaju u trenutku kada se roba isporuči, odnosno kada svi rizici po osnovu isporučenih gotovih proizvoda ili robe pređu na kupca. Prihodi od usluga se priznaju kada je usluga izvršena. Prihodi i rashodi po osnovu kamata obračunati su po načelu uzročnosti prihoda i rashoda primenom ugovorenih kamatnih stopa. Prihodi po osnovu kamata uključuju i prihode od zatezних kamata na zakasnela plaćanja obračunatih primenom propisane stope zatezne kamate. Kamate vezane za nabavku opreme na lizing knjiže se na teret rashoda u periodu na koji se odnose.

Rashodi se takodje obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

3.8. Preračunavanje deviznih iznosa

Poslovne promene nastale u valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu Narodne Banke Srbije koji je važio na dan poslovne promene (ukoliko Ugovorom nije drugačije naznačeno).

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja preračunati su u dinare po srednjem kursu Narodne Banke Srbije koji je važio na taj dan, odnosno, na osnovu klauzule iskazane u Ugovoru. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračunavanja pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti knjiže se u korist prihoda ili na teret rashoda po osnovu kursnih razlik.

Srednji kurs NBS na dan 31.12.2011. godine **104,6409**

Prodajni kurs NBS na dan 31.12.2011. godine **104,9548**

I BILANS STANJA

AKTIVA

4. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja na dan 31.12.2011. godine iznose 31,572 hiljada dinara I odnose se na:
(u hilj.din.)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Ulaganja u razvoj		
Koncesije,patenti licence I slična prava		
Goodwill		
Negativan goodwill		
Ostala nematerijalna ulaganja	31,572	31,595
Nematerijalna ulaganja u pripremi		
Avansi za nematerijalna ulaganja		
Ukupno:	31,572	31,595

5. **.Nekretnine, postrojenja I oprema** na dan 31.12.2011. godine iznose 621,395 hilj.din
odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Zemljišta		
Šume I višegodišnji zasadi		
Gradjevinski objekti	103,876	108,300
Postrojenja I oprema	377,179	202,406
Investicione nekretnine		
Osnovno stado		
Ulaganja na tudjim nekret.postr.i opremi		
Nekret,postroj, oprema I biol. Sredst u priprav.	138,405	167,263
Avansi za nekretnine,postroj.opremu I biol.sredstva	1,936	17,321
Ukupno:	621,395	495,289

	Zemljište I gradjevinski objekti	Postrojenja I oprema	Osnovna sredstva u pripremi	Ukupno	Nematerijalna ulaganja
<u>Nabavna vrednost</u>					
Stanje 01.januar 2011	290,138	318,191	167,263	775,592	31,672
Povećanje/smanjenje		407	172,103	172,510	
Kapitalizovana kamata					
Prenos sa pripreme	272	200,689	200,961		
Rashodovanje I prodaja	11	7,589		7,600	
Stanje 31.12.2011.godine	290,398	511,698	138,404	940,500	31,672
<u>Ispravka vrednosti</u>					
Stanje 01.janur 2011	181,838	115,786		297,624	78
Amortizacija za tekuću godinu	4,692	24,295		28,987	22
Povećanje/smanjenje					
Rashodovanje I prodaja	7	5,563		5,570	
Stanje 31.decembar 2011	186,523	134,519		321,041	100
Rezidualna vrednost	55,000	119,880			
Sadašnja vrednost					
31.cecembra 2011	103,876	377,179	138,404	619,459	31,572
Dati avansi				1,936	
Dati avansi 01.januar 2011				17,321	
01.januara 2011	108,300	202,406	167,263	477,969	31,595

Preduzeće Hladnjača Apatin ad Apatin je na ime obezbedjenja, po osnovu zaključenih ugovora o kreditu, kao i ugovora o pristupanju dugu uspostavila zalogu na nepokretnostima – hipoteke u korist poverilaca I to:

1. na nepokretnosti koja se nalazi na lokaciji Industrijska zona bb, Apatin parcela 8745/1

-Hipoteka I reda- u korist KBC banke, Beograd, na osnovu Ugovora o dugoročnom kreditu sa planom otplate Br.KR2010/3997 Partija 90-421-1200002.7 od 18.06.2010.godine u iznosu od 1.900.000.00 EUR.

-Hipoteka II reda – u korist Univerzal banke ad Beograd po osnovu Ugovora o pristupanju dugu a na osnovu založne izjave pod br 125. od 18.07 2011 godine radi obezbedjenja novčanog potraživanja od ITM Groupa po Ugovoru o kreditu br.01-420-0112242.7 od 15.07.,2011 godine u iznosu od 450,000,00 eur.

-Hipoteka III reda - u korist Agrobanke po osnovu Ugovora o izdavanju bankarske platve garancije br. 0513-016/10 od 10,11,2010.godine. U iznosu od 150,000,000RSD (1,401,728,99eur).

2. na nepokretnosti koja se nalazi na lokaciji Industrijska zona bb, Apatin parcela 8745/2

-Hipoteka I reda – u korist Univerzal banke ad Beograd po osnovu Ugovora o pristupanju dugu br.1072.-2/10 od 26.05.2010 godine radi obezbedjenja novčanog potraživanja od ITM Groupa po Ugovoru o kreditu br.01-420-0111096.8 od 26.05.2010godine u iznosu od 450.000.00 EUR-a.

-Hipoteka II reda - u korist Agrobanke po osnovu Ugovora o izdavanju bankarske plative garancije br. 0513-016/10 od 10,11,2010.godine. U iznosu od 150,000,000RSD (1,401,728,99eur).

Preduzeća Hladnjača Apatin ad, Apatin je kao dužnik na ime obezbeđenja, po osnovu zaključenih ugovora uspostavila zalogu na opremi u korist poverilaca i to

-80,000,000,00dinara(963,123,92eur) u korist Volks banke, po Ugovoru o izdavanju garancije br.100-95-1828-3 (kredit Fond za razvoj RS partija 14360)

-27,068,000,00 dinara (363,270,46eur) u korist Volks banke, po Ugovoru o izdavanju garancije br.100-95-1745-7 (kredit Fond za razvoj APV)

-450,000,00 EUR u korist Univerzal banke po osnovu Ugovora o zalozi od 18,07,2011 godine zaveden kod založnog poverioca pod brojem 125 (ITM Group)

6.Dugoročni finansijski plasmani

6.1. Ostali dugorocni finansijski plasmani

Ostali dugoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2011.godine iynose 20,928 hiljada dinara i odnose sse na depozit dat Volks banci na ime izdate garancije br.100-95-1828-3.

7.. Zalihe

Zalihe na dan 31.12.2011. godine iznose 251,907 h iljada dinara I imaju sledeću strukturu:
(u hilj.din.)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Materijal	18,013	11,702
Rezervni delovi	6,406	9,148
Alat i invent.	5,191	33,483
Nedovr[ena proizvodnja		
Gotovi proizvodi	206,492	146,259
Roba	8,179	2,168
Roba na putu		632
Nekretnine pribavljene radi prodaje	7,000	
Dati avansi	<u>626</u>	<u>11,837</u>
Ukupno	251,907	215,229

Preduzeće je u svojstvu jemca uspostavilo zalogu na delu gotovih proizvoda u korist poverioca Credy banke po ugovoru o zalozi na pokretnim stvarima od 11,07,2011 godine u vrednosti 80,000hilj.din.

Strukturu datih avansa na dan 31.12.2011.godine je sledeća

	(u hilj.din.)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Dati avansi povezanim pravnim licima		
Dati avansi drugim pravnim licima	626	11,837
Dati avansi pravnim licima u inostranstvu		
Ispravka vrednosti datih avansa		
Ukupno	626	11,837

Preduzeće je usaglasilo date avanse u 100% iznosu.

8. Potraživanja

Potraživanja na dan 31.12.2011. godine iznose 318,619 hiljadu dinara i imaju sledeću stukturu

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Potraživanja po osnovu prodaje	318,615	20,768
Potraživanja od zaposlenih		22
Ostala potraživanja (bolovanje preko 60 dana)	4	<u>201</u>
Ukupno	318,619	20,991

Usaglašavanje finansijskih plasmana i potraživanja sa dužnicima, odnosno obaveza sa poveriocima se vrši jednom godišnje na dan 30.novembra, dostavljanjem u pismenom obliku podataka o stanju potraživanja i obaveza na taj dan.

Preduzeće je za 2011. godinu poslalo IOS-e kupcima u zemlji i to

– sa 30.11.2011.godine ukupne vrednosti 123,369 hiljada dinara od toga usaglašeno 86,712.hiljada dinara odnosno 70,29%.

- na dan 31,12,2011, usaglašeno 29,27% - ukupno usaglašeno 99,56% potraživanja.

Potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2011.godine imaju sledeću strukturu

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Kupci povez.ppravna lica	225,000	
Kupci u zemlji	93,403	18,320
Kupci u inostranstvu	596	2,448
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	385	
Potraživ. Za bolov.preko 60 dana	3	
Ukupno	318,617	20,768

9. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Gotovinski ekvivalenti i gotovina na dan 31.12.2011.godine iynose 129 hiljada dinara a čine ih

(u hilj.din)	
<u>2011</u>	<u>2010</u>

Tekući poslovni računi	129	96
Blagajna bonova		<u>1</u>
Ukupno	129	97

10. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Porez na dodatu vrednost		3,735
Razgraničeni PDV	246	824
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	251	460
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	<u>12,225</u>	<u>25,533</u>
Ukupno	12,7223	30,552

U okviru ostalih vremenskih razgraničenja iskazani iznos od 12,225 hilj.din. odnosi se na razgraničene nerealizovane negativne kursne razlike po osnovu Pravilnika o izmenama i dopunama Pravilnika o kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike, koji je objavljen u SL.glasniku RS br. 3/11 A koji je stupio na snagu od narednog dana od dana objavljivanja, a koji se primenjeni za sastavljanje finansijskih izveštaja za 2011. godinu.

11. Odloženi porezi-poreska sredstva

Račun	Osnovice za obračun amortizacije			
	Poreska osn.	Računovodstvena	rezidual.vred.	Račun.osn.
Grupa 023	249,226,417,83	377,179,444,84	119,880,000	257,299,444,84
022	124,787,348,5	103,875,565,22	55,000,000	48,875,565,22
	374,013,766,33	481,055,010,06	174,880,000	306,175,010,06
Poreska osnovica	374,013,766,33			
Računovod.osnov	306,175,010,06			
				67,838,756,27 *10%=6,783,875,63
Odlož.por.sreds.	6,783,875,63			
Poč.st. 288	4,858,769,32			
	1,925,106,31			288/722

Priznata odložena poreska sredstva u iznosu od 1,925 hilj.din nastala su po osnovu razlika u obračunu amortizacije.

PASIVA

12 Kapital

Kapital na dan 31.12.2011.godine iznosi 44,083 hiljada dinara I ima sledeću strukturu:

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Osnovni I ostali kapital	152.528	152,528
Neuplaćeni upisani kapital		
Rezerve		
Revalorizacione rezerve		
Nerasporedjeni dobitak ran godina	57,011	55,510
Neraspor.dobitak tekuće godine	12,256	1,501
Gubitak	-177.712	-177,712
Otkupljene sopstvene akcije		
Ukupno:	44,083	31,826

Usaglašavanje osnovnog kapitala iskazanog u poslovnim knjigama sa kapitalom u Centralnom registru hartija od vrednosti privredno društvo će okončati u tokom 2012. godine.

12,1. Neraspoređeni dobitak na dan 31,12,2011 godine iznosi 69,267 hiljada dinara.

	(u hilj.din)
Stanje na početku godine	57,011
Povećanje po osnovu neto dobitka tekuće godine	<u>12,256</u>
Stanje na kraju godine	69,267

12,2. Gubitak

Gubitak ranijih godina iznosi 177,712 hiljada dinara I nije vršeno pokriće gubitka .

13. Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze sa stanjem na dan 31.12.2011. godine iznose 351,993 hiljada dinara I imaju sledeću strukturu.

	(u hilj.din.)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Dugoročni krediti u zemlji	3,296,526EUR	345,519
Dugoročni krediti u inostranstvu		
Ostale dugoročne obaveze	61,684	6,474
Ostal.obav.prema pov.prav.licima		
Ukupno:		469,631

13.1. Dugoročni krediti

(u hilj.din)

	<u>Iznos u stranoj valuti</u>	
<u>Dugoročni krediti u zemlji</u>		345,519
Fond za razvoj RS partija 14360	353,425 EUR	36,983
Fond za razvoj RS partija 18680		
Fond za razvoj APV	71,204 EUR	7,473
Fond za razvoj RS partija 21337	1,134,778 EUR	118,744
KBC banka	1,737,118 EUR	182,319
Tekuća dospeća dugoročnih kredita u zemlji (račun 424)	1,077,779 EUR	112,867

Fond za razvoj Republike Srbije

Kredit, partija 14360, odobren 05,11,2008, godine sa valutnom klauzulom, uplaćen u iznosu od 963,123,92eur I kamatnom stopom 3% na godišnjem nivou. Rok otplate kredita je 5 godina po isteku grejs perioda koji traje 30,09,2009. Prvi anuitet je dospeo za naplatu 31,12,2009. godine a poslednji 30,09,2014. godine. Otplata kredita u tromesečnim anuitetima 31,03; 30,06; 30,09, I 31,12. po srednjem kursu NBS na dan plaćanja. Za kredit garanciju izdala Volks banka.

Kredit, partija 18680, odobren 05,10,2009.godine sa valutnom klauzulom, pušten u tečaj u iznosu od 863,679,65 eur I kamatnom stopom 2,5%. Rok otplate kredita je 2 god po isteku grejs perioda koji traje do 31,03,2010.god. Prvi anuitet dospeva za naplatu 30,06,2010.godine a poslednji 31,03,2012 godine. Otplata kredita se vrši u tromesečnim anuitetima koji dospevaju 31,03;30,06;30,09. I 31,12. Obračun vrednosti duga se vrši po srednjem kursu NBS. Garanciju za kredit izdala Univerzal banka.

Kredit, partija 21337 odobren 23,09,2010 godine sa valutnom klauzulom, rokom otplate od 5 godina po isteku grejs perioda koji traje do 30,09,2011 godine. Kamatna stopa je 4,5% na godišnjem nivou. Prvi anuitet dospeva za naplatu 31,12,2011 godine a poslednji 30,09,2016 godine. Otplata se vrši u anuitetima 31,03; 30,06; 30,09. I 31,12. po srednjem kursu NBS. Odobren iznos kredita je 150,000,000 RSD. Garanciju po ovom kreditu odobrila Agrobanka.

Fond za razvoj AP Vojvodine

Kredit, partija 2042-38-3-71/2008 odobren 23,07,2008. godine sa valutnom klauzulom, u iznosu od 363,270,46eur. Kredit se odobrava sa rokom vraćanja od 5 godina u koji je uračunat I period mirovanja otplate od 12 meseci. Kamatna stopa 208% na godišnjem nivou. Prva rata dospeva 15,10,2009. godine a poslednja 26,06,2013.godine. Plaćanje po prodajnom kursu NBS. Garanciju po ovom kreditu izdala Volks banka.

KBC banka

Kredit, partija 90-421-1200002,7, od 18,06,2010, odobren je sa valutnom klauzulom, od strane KBC banke u iznosu od 1,900,000EUR. Rok vraćanja kredita je 18,06,2020 godine; grejs period do 18,12,2011, godiine. Otplata kredita se vrši u 102 jednaka mesečna anuiteta nakon isteka grejs

perioda. Prvi anuitet dospeva za plaćanje 18,01,2012, godine. Kredit se vraća po srednjem kursu banke uvećanom za 0,3%.. Kao obezbedjenje vraćanja kredita uspostavljena je hipoteka na građevinskim objektima.

13.2 Ostale dugoročne obaveze

NLB lizing partija 5531		
NLB lizing partija 5761	32,918 EUR	3,455
NLB lizing partija 7065	28,765 EUR	3,019
Ukupno	61,684 EUR	6,474

Tekuće dospeće lizinga račun 425	188,085 eur	19,740
---	--------------------	---------------

14. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze sa stanjem na dan 31,12,2011, godine iznose 867,980 hiljada dinara I imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din)	
	2011.	2010.
Kratkoročne finansijske obaveze	134,649	121,717
Obaveze iz poslovanja	602,734	154,228
Ostale kratkoročne obaveze	8,208	7,445
Obaveze po osnovu PDV ost.jav.prih I PVR	4,598	5,330
Obaveze po osnovu poreza na dobitk	153	
Obaveze prema povezanim prav.licima	117,638	
Ukupno:	867,980	288,720

14. 1. Kratkoročne finansijske obaveze

Kratkoročne finansijske obaveze sa stanjem na dan 31,12,2011. godine iznose 252,287 hiljada dinara I imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.)	
	2011	2010
Kratkoročni krediti u zemlji	2,042	2,112
Deo dugororočnih kred.koji dosp.do 1 godine	112,867	97,806
Deo ostalih dugor.obaveza koji dosp.do 1 godine	19,740	21,796
Ostale kratkor.finansijske obaveze		3
Ukupno:	134,649	121,717
Obaveze prema povezanim pravnim licima	117,638	-

Agro banka

Kratkoročni kredit u zemlji odobren oa strane Agro banke,Ugovor br.0513-17-2011 od 21,06,2011 godine u iznosu od 19,701,58 EUR. Kamatna stopa 1,2% mesečno. Kredit dospeva za naplatu 01,07,2012. godine. Kao obezbedjenje za kredit data zaloga na robi.

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Deo dugoročnih kred. Koji dosp,do 1 godine (424)		
Fond 14360	25,264	24,729
Fond APV	11,948	11,883
Fond 18680	23,155	57,470
Fond 21337	35,405	3,724
Kbc banka	17,095	
Ukupno:	112,867	97,806

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Deo dugoroč.obaveza do jedne god (425)		
Nlb 5531	1,685	4,005
Nlb 5761	9,540	9,669
Nlb 7065	<u>8,515</u>	<u>8,122</u>
Ukupno:	19,740	21,796

14. 2. Obaveze iz poslovanja

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2011. godine iznose 602,734 hiljada dinara I imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Primljeni avansi	2	11,368
Obaveze prema PPL	302,720	107,560
Dobavljači u zemlji	295,975	35,299
Obaveze prema ino dobavljačima	4,037	
Ukupno:	602,734	154,228

14.3. Ostale kratkoročne obaveze

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Obaveza za bruto zarade I naknade zarada	4,119	3,857
Obaveze za kamate	<u>4,089</u>	<u>3,588</u>
Ukupno:	8,208	7,445

14.4. Obaveze po osnovu PDV I ostalih javnih prih. I PVR

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Obaveze po osnovu PDV		
Obaveze za poreze I druge dažbine	1,464	2,696
Obaveze po ugov.priv.pov.poslovi.	2,913	2,635
Ostala pas.vrem.razgran.	17	

Razgraničene obav.pdv

204

Ukupno:

4,598

5,330

Preduzeće je iskazalo obavezu za porez na dobitak u iznosu 153 hiljade dinara.

Prodat je dalekovod u čija je nabavna vrednost 12 hilj.din. Ispravka vrednosti 7 hilj.din. Kapitalni dobitak 3,056 hilj.din. Ukopno poresko oslobodjenje 153 hilj.din I porez na dobitak 153 hilj.dinara.

BILANS USPEHA

15. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi na dan 31,12,2011.godine iznose 903,632 hiljada dinara I odnose se na:

	(u hilj.din)	
	2011	2010
Prihodi od prodaje	843,112	310,717
Prihodi od aktiviranja učinaka I robe	121	78
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	60,234	8,106
Ostali poslovni prihodi	165	170
Ukupno:	903,632	319,071

	(u hilj.din)	
15.1.Prihodi od prodaje	2011	2010
Prihodi od prodaje robe	224,890	49,466
Prihodi od prod.proizv.i usluga	618,222	261,251
Ukupno:	843,112	310,717

Prhodi od prodaje robe u iznosu od 224,890 hilj.din. čine 220,479 hiljada dinara prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu, a iznos od 4,411 na prihode od prodaje povezanim pravnim licima.

Prihode od prodaje proizvoda I usluga u iznosu od 618,222 hiljada dinara čine:

	(u hilj.din)	
	2011	2010
Prihodi od prodaje proizvoda pov.licima	578,562	206,674
Prihodi od prod.proizv.na dom.tržištu	31,368	32,857
Prihodi od prodaje usluga na dom tržištu	2,978	9,941
Prihodi od prodaje proizvoda na inostranstvu	5,314	11,779
Ukupno:	618,222	261,251

15.2. Prihodi od aktiviranja učinaka I robe

Prihodi od aktiviranja učinaka I robe u iznosu 121 hiljada dinara odnose se na

	(u hilj.din)	
	2011	2010

Prihode od aktiviranja učinska robe	14	12
Prihode od potroš.proizvoda	<u>107</u>	<u>66</u>
Ukupno	121	78

15.3 Prihodi od povećanja vrednosti zaliha učinaka iznose 60,234 hilj.din

Zalihe u 2010.godini su 2,537 tona u vrednosti po ceni koštanja 146,259 hilj.din

Zalihe 2011.godine su 3,885 tona čija vrednost po ceni koštanja iznosi 206,492 hilj.din.

15.4. Ostali poslovni prihodi u iznosi 165 hilj.dinara

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Prihodi od zakupnina	<u>165</u>	<u>170</u>
Ukupno:	165	170

16. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi preduzeća na dan 31,12,2011. godine 862,160 hiljada dinara I odnose se na:

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Nabavna vrednost prodate robe	223,838	49,030
Troškovi materijala	499,284	137,730
Troškovi zarada naknada zarada I ostalih lič.prim.	71,836	62,835
Troškovi amortizacije I rezervisanja	29,010	22,213
Ostali poslovni rashodi	<u>38,192</u>	<u>20,887</u>
Ukupno:	862,160	292,695

16,1. Troškovi materijala

Troškovi materijala iskazani u iznosu od 499,284 hiljada dinara odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Troškovi materijala za izradu	446,502	110,432
Troškovi ostalog materijala	19,688	6,066
Troškovi goriva I energije	<u>33,094</u>	<u>21,232</u>
Ukupno:	499,284	137,730

16,2. Troškovi zarada, naknada zarada I ostali lični rashodi iskazani su u iznosu od 71,836 hiljada dinara I odnose se na:

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Troškovi zarada I naknada zarada	40,177	35,302
Troškovi por.i dop.na zar.i nakn. Zar.na ter.posl.	7,192	6,318
Troškove naknada po ugov.o priv.i pov.poslovima	22,165	18,325
Ostali lični rash. I nak.	<u>2,300</u>	<u>2,890</u>
Ukupno:	71,836	62,835

16,3 Troškovi amortizacije na dan 31,12,2011 godine iznose 29,010 hilj.din I odnose se na amortizaciju gradjevinskih objekata I osnovnih sredstava.

16.4. Ostali poslovni rashodi na dan 31,12,2011 godine iznose 38,192 hilj.din I odnose se na
(u hilj.din)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Troškovi proizvodnih usluga	32,471	13,676
Nematerijalni troškovi	<u>5,721</u>	<u>7,211</u>
Ukupno:	38,192	20,887

16.4.1. Troškovi proizvodnih usluga

Troškovi proizvodnih usluga su iskazani u iznosu od 32,471 hiljada dinara I odnose se na:
(u hilj.din)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Troškovi transportnih usluga	6,900	5,084
Troškovi usluga održavanja	12,605	4,932
Troškovi reklame I propagande	39	9
Troškovi ostalih usluga	<u>12,927</u>	<u>3,650</u>
Ukupno:	32,471	13,676

16.4.2. Nematerijalni troškovi iskazani su u iznosu od 5,720 hilj.dinara, a odnose se na:
(u hilj.din)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Troškovi advokatskih usl.istruč.liter.	581	583
Troškovi reprezentacije	650	769
Troškovi premije osiguranja	1,043	1,222
Troškovi platnog prometa	451	380
Troškovi član.	173	247
Troškovi poreza	1,447	2,156
Ostali nemat.troškovi	<u>1,373</u>	<u>1,851</u>
Ukupno:	5,720	7,211

17. Finansijski prihodi

Finansijski prihodi na dan 31,12,2011 godine iznose 5,419 hilj.dinara
(u hilj.din)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Pozitivne kursne razlike	5,419	45

18. Finansijski rashodi

Finansijski rashodi Preduzeća na dan 31,12,2011. godine iznose 39,328 hilj.dinara I odnose se na:
(u hilj.din)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Finan.rash.iz odnosa sa pov.pr.licima		

Rashod kamata	24,993	19,090
Negativne kursne razlike	668	791
Rashodi po osn,efek.valutne klauzule	<u>13,667</u>	<u>10,261</u>
Ukupno:	39,328	30,142

19. Ostali prihodi

Ostali prihodi Preduzeća na dan 31,12,2011 godine iskazani su u iznosu od 6,284 hiljada dinara I odnose se na:

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Dobici od prodaje nemat.ulag.nekr.postr.i opr.	3,056	1,857
Prihodi od prod.mater.	252	236
Viškovi	728	300
Ostali nepomenuti prihodi	<u>2,247</u>	<u>4,097</u>
Ukupno	6,284	6,491

Ostali nepomenuti prihodi iskazani u 2011.godini iskazani u iznosu od 2,247hilj.din. Odnose se na knjižna odobrenja. I zaduženja, naknade štete I sl.

20. Ostali rashodi

Ostali rashodi na dan 31,12,2011 godine iznose 3,364 hiljada dinara a čine ih:

	(u hilj.din)	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Gubici od prodaje materijala	1,054	42
Manjkovi	1,419	17
Ostali nepomenuti rashodi	505	451
Ispravka vrednosti potr.od kupaca	<u>385</u>	
Ukupno:	3,364	511

Ostali rashodi koji iznose 505 hiljadu dinara najvećim delom se odnose na knjižna pisma datih kupcima

21. Dobitak

Dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja u bilansu uspeha za 2011. godinu iznosi 10,484 hiljada dinara, a nakon obračuna odloženih poreskih sredstava uvećan za iznos od 1,925 hiljada dinara, i umanjen za poreski rashod perioda u iznosu 152 hiljade dinara tako da ukupan neto dobitak iznosi 12,257 hilj.dinara.

Neto dobitak koji pripada manjinskim akcionarima iznosi 1,075 hiljada dinara.

Neto dobitak koji pripada vlasnicima matičnog pravnog lica 11,181 hiljada dinara.

Iznos zarade po akciji je 56,49 dinara.

22. ZALOGE

Preduzeće je kao dužnik na ime obezbeđenja po osnovu zaključenih ugovora o kreditu uspostavilo zaloge u korist poverilaca i to:

1. KBC banka , hipoteka građevinski objekti, po dugoročnom kreditu vrednosti 1,900,000EUR- dospeće 18,06,2020.
2. Agrobanka, hipoteka građevinski objekti, na ime izdate garancije u vrednosti 150.000.000RSD- dospeće 30,09,2016.
3. Univerzal banka, hipoteka građevinski objekti , po kreditu u vrednosti od 450,000 EUR dužnik ITM Group- dospeće 13,07,2012,
4. Volks banka, zaloga oprema , na ime izdate garancije za Fond RS, u iznosu od 80,000,000 RSD.- 30.09.2014.
5. Volks banka, zaloga oprema, po izdatoj garanciji za kredit kod Fonda za razvoj APV u iznosu 27,068,000 RSD.-dospeće 26,06,2013.
6. Agrobanka, zaloga građevinski objekti Šimanovci, na ime izdate garancije Fond za razvoj RS u vrednosti 150,000,000RSD – dospeće 30,09,2016.
7. Credi banka, zaloga roba po kreditu, u vrednosti 80,000,000 RSD-dužnik ITM Group- dospeće 14,02,2012. godine.
8. Agrobanka, zaloga roba u vrednosti 13,834,840,00 rsd dužnik Hladnjača, dospeće 28,06,2012, godine.

23. JEMSTVA

-primljena jemstva

- Nlb lizing , partija 5531/07, jemstvo ITM Industrokomerc -dospeće 28,03,2012.
- Nlb lizing ,partija 5761/07,jemstvo ITM Industrokomerc – dospeće 18,04,2013.
- NLB Lizing , partija 7065/08 jemstvo ITM Group – dospeće 15,04,2013.
- Fond RS, partija 21337 jemstvo ITM Groupza garanciju – dospeće 30,09,2016.
- Fond RS, partija 14360 jemstvo ITM Group za garanciju – dospeće 30,09,2014.
- Fond RS, partija 18680 jemstvo ITM Group za garanciju – dospeće 31,03,2012.
- Fond za razvoj APV jemstvo ITM Group i ITM Industrokomerc za garanciju – dospeće 26,06,2013.
- KBC banka, 1,900,000EUR jemstvo ITM Group – dospeće 18,06,2020.

-data jemstva ITM Groupu za

- Univerzal banku , kredit 450,000 eur – dospeće 13,07,2012
- Komercijalna banka, kredit 500,000 eur- dospeće 24,06,2012
- Komercijalna banka, kredit 795,000 eur – dospeće 31,07,2011-31,03,2012
- Hipo alpe-adria bank, kredit 2,000,000 eur – dospeće 31,07,2011-30,06,2014
- AIK banka, kredit 2,000,000 eur – dospeće 30,05,2012
- Srpska banka, kredit 500,000 eur -dospeće 27,05,2012
- Poštanska štedionica, kredit 26,666,666,65 rsd – dospeće 28,03,2012
- Agrobanka 1,000,000 eur – dospeće 20,03,2012,
- Aik banka 75,000 eur – dospeće 27,04,2012

24. SUDSKI SPOROVI

Preduzeće na dan 31.12.2011. nema sudskih sporova.

25. REZERVISANJA ZA PENZIONE FONDOVE

Preduzeće u finansijskim izveštajima nije izvršilo rezervisanje za naknade zaposlenima po osnovu otpremnina za odlazak u penziju. Razlozi za to su što je Hladnjača po godinama staža relativno mlad kolektiv. U poslednjih pet godina je penzionisana su 3 radnika.

26. VANBILANSNA EVIDENCIJA

Vanbilansna evidencija se odnosi na zalihe tuđe robe smeštene u skladišnim prostorima Hladnjače Apatin u vrednosti 66,585 hiljada dinara.

27. DEVIZNI KURSEVI

Zvanični kurs valute korišćene za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare je

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
EUR (srednji kurs)	104,6409	105,4982
EUR (prodajni kurs)	104,9548	105,8147

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih izveštaja

Vesna Baljak, Rukovodilac
računovodstva

Zakonski zastupnik

Zoran Mandić dipl.ecc
Direktor

3 GODIŠNJI IUZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

- Opšti podaci;
- Podaci o Upravi društva;
- Podaci o poslovanju društva;
- Promene bilansnih pozicija
- Rizici i neizvesnosti
- Sopstvene akcije
- Ulaganja
- Rezerve
- Bitni događaji nakon dana bilansa
- Izjava o promeni kodeksa

I OPŠTI PODACI

1	Poslovno ime	Hladnjača Apatin ad Apatin
	Sedište I adresa	Industrijska zona bb
	Matični broj	8116474
	PIB	100963379
2	Veb sajt I e-mail adresa	www.hladnjaca.co.rs
3	Broj I datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD26876/2005 od 27,06,2005
4	Delatnost (šifra I opis)	1039
5	Broj zaposlenih (prosečan broj u 2011)	72
6	Broj akcionara (na dan 31.12.2011)	194

7	Deset najvećih akcionara	
r.br.	Ime I prezime	Broj akcija I učešće u kapitalu na dan 31.12.2011
1	ITM Group, Novi Beograd MB 17204874	197918 91,23%
2	Bojanić Jovica	214 0,098%
3	Bojanić Zorka	214 0,098%
4	Ilibašić Milan	214 0,098%
5	Milanović Veljko	214 0,098%
6	Milanović Zora	214 0,098%
7	Milković Djuro	214 0,098%
8	Mirić Dmitar	214 0,098%
9	Pavlović Slobodan	214 0,098%
10	Trkulja Mile	214 0,098%

8	Broj izdatih akcija-obične	216946
	ISIN broj	RSHLADE19528

CIF kod	ESVUFR
Broj izdatih akcija prioritetne	/

9	Poslovno ime, sedište I adresa revizorske kuće koja je revidirala finansijske izveštaje	Konsultant revizija, Beograd, Jug Bogdanova 23/IV
10	Nazi8v organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza, Omladinskih brigada 1

II PODACI O UPRAVI

UPRAVNI ODBOR

		Broj akcija koje posed.	Isplaćeni neto izn.
Ime, prezime I prebivalište	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje		
Nenad Kostić, Beograd	VSS, zamenik generalnog direktora za indust. i I agrar, Predsednik UO	/	/
Siniša Raković, Beograd	VSS, direktora ITM Group	/	/
Mira Vučković, Beograd	VSS, finansijski direktor ITM Group	/	/
Blažo Bošković, Beograd	VSS, direktor u sektoru agrar ITM Group	/	/
Zoran Mandić, Apatin	VSS, Generalni direktor Hladnjača Apatin ad	/	/
Gospava Pavlović, Apatin	VSS, tehnolog sirovine Hladnjača Apatin ad	/	/
Živko Obradović, Apatin	SSS, poslovođa proizvodnje Hladnjača Apatin ad	/	/

NADZORNI ODBOR

		Broj akcija koje posed.	Isplaćeni neto izn.
Ime, prezime I prebivalište	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje		
Sofija Bocić, Beograd	SSS, direktor knjigovodstva ITM Group	/	/
Danka Pantović, Beograd	VSS, šef službe finansija ITM Group	/	/
Tanja Milanović, Apatin	SSS, poslovni sekretar Hladnjača Apatin ad	/	/

III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike

Uprava je konstatovala da se poslovanje obavljalo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom.

Analiza ostvarenih prihoda, rashoda I rezultata poslovanja I racio analiza

Analiza prihoda					
Opis					
Prihodi	2.011	2.010	2011	2010	2011/2010
Poslovni prihodi	903.632	310.717	98,7214517	97,9398146	291
Finansijski prihodi	5.419	45	0,59202369	0,01418426	12.042
Ostali prihodi	6.284	6.491	0,68652461	2,04600114	97
Ulupno	915.335	317.253	100	100	289
Prihodi od prodaje(tržište)					
Prodaja u zemlji	837.798	298.938	99,369716	96,2090906	280
Prodaja u inostranstvu	5.314	11.779	0,630284	3,79090941	45
Ukupno	843.112	310.717	100	100	271

Analiza rashoda					
Opis					
Rashodi	2.011	2.010	2011	2010	2011/2010
Poslovni rashodi	862.160	292.695	95,2819857	90,5201207	295
Finansijski rashodi	39.328	30.142	4,34635095	9,32184519	130
Ostali rashodi	3.363	511	0,3716634	0,15803407	658
Ukupno	904.851	323.348	100	100	280
Poslovni rashodi					

Nabav.vredn.prodate robe	223.838	49.030	25,9624664	16,7512257	457
Troškovi materijala	499.284	137.730	57,9108286	47,0558089	363
Troš.zarada naknad.zar.	71.836	62.835	8,33209613	21,4677395	114
Troškovi amortizacije	29.010	22.213	3,36480468	7,58912862	131
Ostali poslovni rashodi	38.192	20.887	4,42980421	7,1360973	183
Ukupno	862.160	292.695	100	100	295

Analiza rezultata poslovanja

Opis			2011/2010
	2.011	2.010	(indeks)
Rezultat poslovanja	2.011	2.010	(indeks)
Poslovni dobitak/gubitak	41.472	26.376	157,233849
Finansijski dobitak/gubitak	-33.909	-30.097	112,665714
Ostali dobitak/gubitak	2.921	5.980	48,8461538
Dobitak/gubitak pre oporez.	10.484	2.259	464,099159
Porez na dobitak	153	0	
Neto dobitak/gubitak	12.257	1.501	816,588941

Racio analiza I analiza pokazatelja poslovanja

Racio
analiza

Opis	2.011	2.010	2011/2010
Prinos na ukupan kapital (dobitak pre oporez./kapital)	0,2378	0,0709	335,401975
Prinos na imovinu poslov.dobitak/posl.imovina	0,0328	0,0321	102,180685
Neto prinos na sops.kapital neto dobitak/kapital	0,2780	0,0471	590,233546
Stepen zaduženosti dugor.rezerv.i obaveze/ukupna pasiva	0,9651	0,9612	100,405743
I stepen likvidnosti			

gotov.rkviv.gotovina/kratkor. obaveze	0,0001	0,0003	33,3333333
II stepen likvidnosti obrt.imovina-zalihe / kratkor. obaveze	0,3899	0,1788	218,064877

Neto obrtni kapital (obrtna imo. bez odl.por.sred.-krat.obav.)	-284.603	-21.850	-
--	----------	---------	---

Analiza pokazatelja u vezi akcija i tržišne kapitalizacije			
Opis	2.011	2.010	2009
Isplaćene dividende po akciji	/	/	/

2. Glavni kupci, dobavljači i segmenti

Društvo ne može izdvojiti segmente u skladu sa MRS 14, pošto u organizacionom smislu posluje kao celina.

Glavni kupci	
Agri business partner doo	63.910
Interkomerc Beograd	35.000

Glavni dobavljači	
Agri business partner doo	53.243
Delta agrar Beograd	53.243

Poslovi sa povezanim pravnim licima

ITM Group	2.011	2.010	211/2010
Prodaja	676.692	208.764	324,142093
Nabavka	171.808	65.349	262,908384

IV Promene bilansnih pozicija

Stalna imovina	U 2011. g počela je izgradnja novih komora
Potraživanja od kupaca	Povećanje proizvodnje je rezultiralo povećanu prodaju
Neto dobitak	Povećanje prihoda I smanjenje troš. po jedinici proizvoda
Kapital	Povećanje kroz neto dobitak
Kratkoročne obaveze	Deo dugoročnih prenet na kratkoročne I povećane obaveze prema dobavlja.

V Rizici I neizvesnosti koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju društva

Zbog specifičnosti poljoprivredne proizvodnje jedini rizik su vremenski uslovi.

VI Sopstvene akcije

Nije bilo sticanja sopstvenih akcija.

VII Ulaganja

Izvršena su ulaganja u izgradnju novih komora.

VIII Rezerve

Nije bilo formiranja ni upotrebe rezervi.

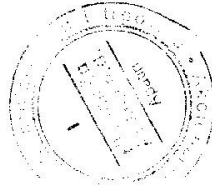
IX Bitni događaji nakon dana bilansa

Dana 23.04.2012.g održana je Skupština akcionara na kojoj je usvojen Finansijski izveštaj Hladnjače Apatin a.d za 2011. godinu Izveštaj o poslovanju u 2011. godini I izveštaj revizora. Doneta je odluka o izboru revizora I odluka da ostvarena dobit po finansijskim izveštajima za 2011. godinu ostaje neraspoređena.

Sheet2

X Nema bitnih promena u prospektu, a koji nisu napred navedeni.

Apatin, 24.04.2012.g



HLADNJAČA APATIN AD

Zoran Mandić, dipl. ec
(Generalni direktor)

4. Izjava lica odgovornih za sastavljanje finansijskih izveštaja

1. Društvo je na dan 22.02.2012. godine sastavilo finansijske izveštaje za 2011. godinu i ove finansijske izveštaje dostavilo Agenciji za privredne registre – Registru finansijskih izveštaja i podataka o bonitetu pravnih lica i preduzetnika.

Društvo je naknadno, odnosno 17.04.2012. godine, na osnovu Zahteva za zamenu finansijskih izveštaja podnetog Agenciji, sastavilo nove finansijske izveštaje i dostavilo ih Agenciji. Razlog za zamenu je uočena greška na pozicijama dugoročnih i kratkoročnih obaveza.

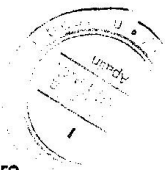
2. Finansijski izveštaji za period 01.01. do 31.12.2011. godine, sastavljeni su uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daju istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu.

3. Reviziju finansijskih izveštaja vršila je Konsultant revizija doo iz Beograda, Jug Bogdanova 23/IV.

Lice odgovorno za sastavljanje
godišnjeg izveštaja

Hladnjača Apatin a.d.
Direktor privredno računskog sektora

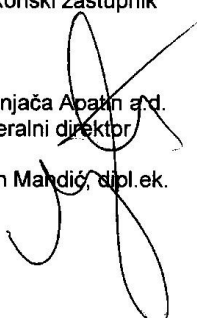
Vesna Baljak, ekonomista



Zakonski zastupnik

Hladnjača Apatin a.d.
Generalni direktor

Zoran Mandić, dipl. ek.



„Hladnjača Apatin“ a.d.
Industrijska zona bb
Broj: 331-4/12
Dana: 23.04.2012.
APATIN

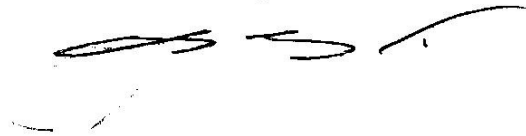
Na osnovu člana 42. Ugovora o izmenama i dopunama ugovora o osnivanju akcionarskog društva za proizvodnju i trgovinu „Hladnjača Apatin“ a.d. iz Apatina, ulica Industrijska zona bb, Skupština akcionara je dana 23.04.2012. godine donela sledeću

ODLUKU

- Usvaja se završni račun za 2011. godinu.
- Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Na osnovu ovlašćenja utvrđenih Ugovorom o izmenama i dopunama ugovora o osnivanju preduzeća, Skupština akcionara je donela odluku kao u dispozitivu.

Predsednik Skupštine akcionara



„Hladnjača Apatin“ a.d.
Industrijska zona bb
Broj: 331-6/12
Dana: 23.04.2012.
APATIN

Na osnovu člana 42. Ugovora o izmenama i dopunama ugovora o osnivanju akcionarskog društva za proizvodnju i trgovinu „Hladnjača Apatin“ a.d. iz Apatina, ulica Industrijska zona bb, Skupština akcionara je dana 23.04.2012. godine donela sledeću

ODLUKU

- Da društvo nije izvršilo raspodelu dobiti po finansijskom izveštaju za 2011. godinu, već dobit ostaje neraspoređena.
- Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Na osnovu ovlašćenja utvrđenih Ugovorom o izmenama i dopunama ugovora o osnivanju preduzeća, Skupština akcionara je donela odluku kao u dispozitivu.

Predsednik Skupštine akcionara

