



Република Србија
Агенција за привредне регистре

Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету



PP"POBEDA"AD BOKA

08057699

SECANJ

BOKA

23252

ZARKA ZRENJANINA

58

2011.

7.

2011.

0

1512956855068 MARIJA NADJ

SECANJ

V.KARADJORDJA

43

E-mail pobeda@businter.net

023/846-603

TIBOR

VINCAN

1202957850079

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">08057699</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;"> </div> PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">750</div> 1 2 3 Vrsta posla	<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> 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **PP"POBEDA"AD BOKA**

Sediste : **BOKA, ZARKA ZRENJANINA 58**

BILANS STANJA



7005010378586

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		68761	53272
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		67954	52429
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		67954	52429
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		807	843
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		7	14
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		800	829
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		109132	68692
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		39557	28414
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		69575	40278
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		61937	38089
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		614	64

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		7024	2125
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		177893	121964
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		177893	121964
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		12595	8670
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		162488	106331
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		77212	77212
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		1012	1012
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		111	104
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		84375	60347
35	VIII. GUBITAK	109		0	32136
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		14453	14734
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113			
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		14453	14734
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117			
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		13609	11695
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		746	2960
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		98	79
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

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		952	899
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		177893	121964
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		12595	8670

U _____ dana 23.2. 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		
08057699 Maticni broj	Sifra delatnosti	PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **PP"POBEDA" AD BOKA**

Sediste : **BOKA, ZARKA ZRENJANINA 58**

BILANS USPEHA



7005010378593

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		175927	153108
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		166546	163911
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		7873	0
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		0	12421
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		1508	1618
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		123864	90515
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		10168	10770
51	2. Troskovi materijala	209		66914	44815
52	3. Troskovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		15496	13513
54	4. Troskovi amortizacije i rezervisanja	211		9443	8148
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		21843	13269
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		52063	62593
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		0	39
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		1	2453
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		5264	8137
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		1108	8079
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		56218	60237
	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			

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		56218	60237
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		53	0
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		0	110
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		56165	60347
	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 23.2. 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		
08057699 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	[] [] [] [] [] [] [] [] PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **PP"POBEDA" AD BOKA**

Sediste : **BOKA, ZARKA ZRENJANINA 58**

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005010378609

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	164135	160169
1. Prodaja i primljeni avansi	302	160281	158803
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	3854	1366
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	136540	111220
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	106636	83425
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	14498	13513
3. Placene kamate	308	2453	0
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	12953	14282
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	27595	48949
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	3569	0
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i biolo ... ^Å kih sredstava	315	3569	0
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	30614	5443
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i biolo ... ^Å kih sredstava	321	30614	5443
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	27045	5443

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325		
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	0	43867
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	0	43867
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	0	43867
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	167704	160169
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	167154	160530
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	550	0
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	0	361
...Â. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	64	425
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	614	64

U _____ dana 23.2. 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		
08057699 Maticni broj	<input type="text"/> Sifra delatnosti	<input type="text"/> PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	<input type="text"/> 19	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **PP"POBEDA" AD BOKA**

Sediste : **BOKA, ZARKA ZRENJANINA 58**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005010378623

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	76442	414	770	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	76442	417	770	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	76442	420	770	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	76442	423	770	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	76442	426	770	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	1012	466		479		492	94
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	1012	469		482		495	94
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	10
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459	1012	472		485		498	104
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	1012	475		488		501	104
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	7
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465	1012	478		491		504	111

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		518	32136	531		544	45994
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		521	32136	534		547	45994
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	60347	522		535		548	60337
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	60347	524	32136	537		550	106331
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	60347	527	32136	540		553	106331
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	56164	528		541		554	56157
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	32136	529	32136	542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	84375	530		543		556	162488

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 23.2. 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	
08057699 Maticni broj	Sifra delatnosti
Popunjiva Agencija za privredne registre	
750 1 2 3 Vrsta posla	19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **PP"POBEDA" AD BOKA**

Sediste : **BOKA, ZARKA ZRENJANINA 58**

STATISTICKI ANEKS



7005010378616

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	1	1
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	24	23

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			
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610			
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	220600	168171	52429
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	25990	XXXXXXXXXXXXX	25990
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	4804	XXXXXXXXXXXXX	10465
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	241786	173832	67954

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	10073	10659
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	25123	17551
12	3. Gotovi proizvodi	618	301	0
13	4. Roba	619	1750	0
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	2310	204
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	39557	28414

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	76442	76442
	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	770	770
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	77212	77212

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	102584	102584
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	76442	76442
	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	76442	76442

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	60806	31024
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	13609	11695
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	15837	9441
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	157072	93063
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	8678	7752
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	1206	1075
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	2155	1925
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	14907	16739
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	274270	172714

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	19160	15098
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	12039	10752
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	2155	1925
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654		
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	1302	836
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	18930	11162
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	4325	4894
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659	4325	4894
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	9443	8148
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	94	70
553	13. Troškovi platnog prometa	663	101	111

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664		
555	15. Troškovi poreza	665	1031	796
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	1	0
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	1	2453
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
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	72907	61139

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	8050	11581
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673	1508	1617
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	9558	13198

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 23.2. 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)

PP"POBEDA"AD BOKA

3.000,00

840-29775845-87

09-08057699

, 25, 11000

UPUTSTVO

Objašnjenja za primenu aplikacije:

U Bilansne šeme i Napomene uz finansijske izveštaje unose se vrednosti samo u polja sa

U okviru Napomena unose se podaci u tabelu i komentar koji će ići u finansijski izveštaj (postoji potreba da se nešto prokomentariše).

Svi zbirni redovni i kolone u Bilansima i Napomenama automatski se popunjavaju. Sve (i kolone i redovi automatski izračunavaju) zaštićene su od nenamernog brisanja. U slučaju da želite da ulazite u neko polje, to možete učiniti izborom opcije: Tools/Protection/Unprotect Sheet.

Kontrolne tabelle u Napomenama popunjavaju se automatski i služe za upoređivanje podataka u Bilansima i drugim tabelama u Napomenama.

Štampanje Napomena:

a) Napomene u Excelu se mogu kopirati u dokument u Wordu i nakon sredjivanja štampati u Wordu. Postupak kopiranja je sledeći: u Excelu se selektuje deo koji se kopira, odabere se opcija Edit/Paste u Wordu i odabere opcija Edit/Paste.

b) Napomene se mogu štampati u Excelu. Postupak je sledeći: selektuje se deo teksta koji se štampati, odabere se opcija File/Print, obeleži se opcija Selection i klikne OK.

Analize koje su date na kraju aplikacije nisu sastavni deo finansijskih izveštaja, one služe samo za odlučivanje.

crvenim nulama.

ispod tabele (ukoliko

**formule (polja koja se
klonite zaštitu unosa za**

dataka u Napomenama sa

**pati i priložiti uz finansijske
e se opcija Edit/Copy, u**

ji će u formi Napomene biti

e kao dodatna informacija za

	31.12.	0	-1	-2
Tekuća	Prethodna	Pre prethodne		

BILANS STANJA

- hiljada dinara -

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A K T I V A			
A. STALNA IMOVINA (I do V)		68.761	53.272
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	1	0	0
II. GOODWILL	2	0	0
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	2	0	0
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (1+2+3)		67.954	52.429
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	3	67.954	52.429
2. Investicione nekretnine	3	0	0
3. Biološka sredstva	3	0	0
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)		807	843
1. Učešće u kapitalu	4	7	14
2. Ostali dugoročni plasmani	4	800	829
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)		109.132	68.692
I. ZALIHE	5	39.557	28.414
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	6	0	0
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (1 do 5)		69.575	40.278
1. Potraživanja	7	61.937	38.089
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	8	0	0
3. Kratkoročni finansijski plasmani	9	0	0
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	10	614	64
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	11	7.024	2.125
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	12	0	0
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)		177.893	121.964
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	13	0	0
Đ. UKUPNA AKTIVA (G+D)		177.893	121.964
E. VANBILANSNA AKTIVA	23	12.595	8.670

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	- hiljada dinara -	
		Iznos Tekuća godina	Prethodna godina
P A S I V A			
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)		162.488	106.331
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	14	77.212	77.212
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	14	0	0
III. REZERVE	14	1.012	1.012
IV. REVALORIZACIONE REZERVE	14	0	0
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	14	0	0
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	14	111	104
VII. NERASPOREĐENA DOBIT	14	84.375	60.347
VIII. GUBITAK	14	0	32.136
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	14	0	0
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)		14.453	14.734
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	15	0	0
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)		0	0
1. Dugoročni krediti	16	0	0
2. Ostale dugoročne obaveze	16	0	0
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)		14.453	14.734
1. Kratkoročne finansijske obaveze	17	0	0
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	17	0	0
3. Obaveze iz poslovanja	18	13.609	11.695
4. Ostale kratkoročne obaveze	19	746	2.960
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	20	98	79
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	21	0	0
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	22	952	899
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)		177.893	121.964
D. VANBILANSNA PASIVA	23	12.595	8.670

Bilansna aktiva:	177.893	121.964
-------------------------	---------	---------

Bilansna pasiva:	177.893	121.964
Vanbilansna aktiva:	12.595	8.670
Vanbilansna pasiva:	12.595	8.670

BILANS USPEHA

- hiljada dinara -

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)		175.927	153.108
1. Prihodi od prodaje	24	166.546	163.911
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	24	0	0
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	24	7.873	0
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	24	0	12.421
5. Ostali poslovni prihodi	24	1.508	1.618
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)		123.864	90.515
1. Nabavna vrednost prodate robe	25	10.168	10.770
2. Troškovi materijala	25	66.914	44.815
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	25	15.496	13.513
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	25	9.443	8.148
5. Ostali poslovni rashodi	25	21.843	13.269
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)		52.063	62.593
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)		0	0
V. FINANSIJSKI PRIHODI	26	0	39
VI. FINANSIJSKI RASHODI	27	1	2.453
VII. OSTALI PRIHODI	28	5.264	8.137
VIII. OSTALI RASHODI	29	1.108	8.079
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)		56.218	60.237
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)		0	0
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA		0	0
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA		0	0
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)		56.218	60.237
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)		0	0

Broj

Iznos

POZICIJA**napomene
uz fin.
izveštaje****Tekuća
godina****Prethodna
godina****G. POREZ NA DOBITAK**

1. Poreski rashod perioda

0 0

2. Odloženi poreski rashodi perioda

53 0

3. Odloženi poreski prihodi perioda

0 110

D. Isplaćena lična primanja poslodavcu

0 0

Đ. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)**56.165 60.347****E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)****0 0****Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA
MANJINSKIM ULAGAČIMA****0 0****Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA
VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA****56.165 60.347****I. ZARADA PO AKCIJI**

1. Osnovna zarada po akciji

0 0

2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji

0 0

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

- hiljada dinara -

Iznos

P O Z I C I J A	Tekuća godina	Prethodna godina
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	164.135	160.169
1. Prodaja i primljeni avansi	160.281	158.803
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	0	0
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3.854	1.366
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	136.540	111.220
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	106.636	83.425
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	14.498	13.513
3. Plaćene kamate	2.453	0
4. Porez na dobit	0	0
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	12.953	14.282
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	27.595	48.949
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	0	0
B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3.569	0
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	0	0
2. Prodaja nemat. ulaganja, neket., postrojenja, opreme i bio. sredstava	3.569	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	0	0
4. Primljene kamate	0	0
5. Primljene dividende	0	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	30.614	5.443
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	0	0
2. Kupovina nemat. ulag. neket., postr., opreme i bio. sred.	30.614	5.443
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	0	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	0	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	27.045	5.443

Iznos

P O Z I C I J A	Tekuća godina	Prethodna godina
V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	0	0

1. Uvećanje osnovnog kapitala	0	0
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	0	0
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	0	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	0	43.867
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	0	0
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	0	43.867
3. Finansijski lizing	0	0
4. Isplaćene dividende	0	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	0	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	0	43.867
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (AI + BI + VI)	167.704	160.169
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (AII + BII + VII)	167.154	160.530
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (G -D)	550	0
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)	0	361
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	64	425
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	0	0
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	0	0
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (Đ-E+Ž+Z-I)	614	64

	Tekuća godina	Prethodna godina
Gotovina prema Bilansu stanja:	614	64
Gotovina prema Izveštaju o novčanim tokovima:	614	64

IZVEŠTAJ O PROMI

OPIS	Osnovni kapital	Ostali kapital	Neplaćeni upisani kapital	Emisiona premija	Rezerve
Stanje na dan: 01.01.2010. godine	76.442	770	0	0	1.012
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	0	0	0	0	0
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	0	0	0	0	0
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2010. godine	76.442	770	0	0	1.012
Ukupna povećanja u prethodnoj godini	0	0	0	0	0
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	0	0	0	0	0
Stanje na dan: 31.12.2010. godine	76.442	770	0	0	1.012
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	0	0	0	0	0
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	0	0	0	0	0
Korigovano početno stanje	76.442	770	0	0	1.012
Ukupna povećanja u tekućoj godini	0	0	0	0	0
Ukupna smanjenja u tekućoj godini	0	0	0	0	0
Stanje na dan: 31.12.2011. godine	76.442	770	0	0	1.012

PROVERA:	Osnovni i ostali kapital	Neplaćeni upisani kapital	Rezerve	Revalorizacijske rezerve	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti
Prethodna godina:					
1. Prema izveštaju	77.212	0	1.012	0	0
2. Prema bilansu stanja	77.212	0	1.012	0	0
Razlika (1-2):	0	0	0	0	0

Tekuća godina:					
1. Prema izveštaju	77.212	0	1.012	0	0
2. Prema bilansu stanja	77.212	0	1.012	0	0
Razlika (1-2):	0	0	0	0	0

ENAMA NA KAPITALU

- hiljada dinara -

Revalorizaci one rezerve	Neraalizovani dobici po osnovu hartija od vrednosti	Neraalizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	Neraspore đeni dobitak	Gubitak do visine kapitala	Otkupljene sopstvene akcije i udeli	Ukupno	Gubitak iznad kapitala
0	0	94	0	32.136	0	45.994	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	94	0	32.136	0	45.994	0
0	0	10	60.347	0	0	60.337	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	104	60.347	32.136	0	106.331	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	104	60.347	32.136	0	106.331	0
0	0	7	56.164	0	0	56.157	0
0	0	0	32.136	32.136	0	0	0
0	0	111	84.375	0	0	162.488	0

Neraalizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	Neraspore đeni dobitak	Gubitak do visine kapitala	Otkupljene sopstvene akcije i udeli	Ukupno	Gubitak iznad kapitala
104	60.347	32.136	0	106.331	0
104	60.347	32.136	0	106.331	0
0	0	0	0	0	0

111	84.375	0	0	162.488	0
111	84.375	0	0	162.488	0
0	0	0	0	0	0

1. UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL

	00	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Upisani neuplaćeni kapital po bilansu otvaranja:	0	0
2. Povećanje		
a) po osnovu novog upisa	0	0
b) po osnovu pozitivne kursne razlike	0	0
3. Smanjenje		
a) po osnovu uplate	0	0
b) po osnovu negativne kursne razlike	0	0
Upisani neuplaćeni kapital 31.12.2009. - ukupno (1+2-3)	0	0

Neuplaćeni upisani kapital - Tekst za izveštaj.

Prethodna godina:		Opisani neplaćeni kapital
1. Prema Napomenama		0
2. Prema Bilansu		0
Razlika (1-2)		0
Tekuća godina:		
1. Prema Napomenama		0
2. Prema Bilansu		0
Razlika (1-2)		0

2. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	010	011	012	014	015	016	000 din.
	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna bruto vrednost na početku godine	0	0	0	0	0	0	0
Povećanje:	0	0	0	0	0	0	0
Nabavke u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Prodato	0	0	0	0	0	0	0
Rashodovano	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka na početku godine	0	0	0	0	0	0	0
Povećanje:	0	0	0	0	0	0	0
Amortizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Obezvredenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u prodaji	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u rashodovanju	0	0	0	0	0	0	0
Stanje ispravke na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0
Neto sadašnja vrednost:							
31. decembra 2009. godine	0	0	0	0	0	0	0
Neto sadašnja vrednost:							
31. decembra 2008. godine	0	0	0	0	0	0	0

Nematerijalna ulaganja - Tekst za izveštaj.

	Goodwill	Nemat. ulaganja
Prethodna godina:		
1. Prema Napomenama	0	0
2. Prema Bilansu	0	0
Razlika (1-2)	0	0
Tekuća godina:		
1. Prema Napomenama	0	0
2. Prema Bilansu	0	0
Razlika (1-2)	0	0

3. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

	020	021 (deo)	021 (deo)	022	023	024	029	025	026	027	028	hiljada dinara
	Zemljište	Šume	Višegodišnji zasadi	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima	Osnovno stado	Ostale nekretn. postrojenja i oprema	Nekr. postr. oprema i biol. sred. u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	11.711	0	0	144.553	61.404	0	0	0	2.932	0	0	220.600
Povećanje:	216	0	0	0	25.066	0	0	0	623	85	0	25.990
Nabavka, aktiviranje i prenos	216	0	0	0	25.066	0	0	0	623	85	0	25.990
Revalorizacija odnosno procena u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viškovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	133	0	0	2.968	1.672	0	0	0	31	0	0	4.804
Prodaja u toku godine	133	0	0	0	1.672	0	0	0	0	0	0	1.805
Rashod u toku godine	0	0	0	2.968	0	0	0	0	31	0	0	2.999
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna vrednost na kraju godine	11.794	0	0	141.585	84.798	0	0	0	3.524	85	0	241.786
Kumulirana ispravka na početku godine	0	0	0	128.368	37.624	0	0	0	2.179	0	0	168.171
Povećanje:	0	0	0	802	8.463	0	0	0	177	0	0	9.442
Amortizacija	0	0	0	802	8.463	0	0	0	177	0	0	9.442
Obezvređenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostalo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	2.789	961	0	0	0	31	0	0	3.781
Po osnovu prodaje	0	0	0	0	961	0	0	0	0	0	0	961
Po osnovu rashodovanja	0	0	0	2.789	0	0	0	0	31	0	0	2.820
Po osnovu prenosa na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Po osnovu manjkova utvrđenih popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na kraju godine	0	0	0	126.381	45.126	0	0	0	2.325	0	0	173.832
Neto sadašnja vrednost:												
31. decembra 2009. godine	11.794	0	0	15.204	39.672	0	0	0	1.199	85	0	67.954
Neto sadašnja vrednost:												
31. decembra 2008. godine	11.711	0	0	16.185	23.780	0	0	0	753	0	0	52.429

Ove godine smo rashodovali jedan objekat koji je bio u ruševinama a nalazio se na državnoj zemlji. Procenu vrednosti osnovnih sredstava nismo radili jer se po našim Računovodstvenim politikama ona procenjuju po modelu nabavne vrednosti, a samo se grupe 5 i 6 procenjuju po modelu revalorizacije. U toj grupi se nalaze traktori preko 150 KS i kombajni koji su nabavljeni 2007.g. Njihova procena je radjena 2010.g. ali je procenjeno da je njihova vrednost realno prikazana. Ostala poljoprivredna mehanizacija je uglavnom jako stara - od 15-25 godina pa i da se radila procena ona bi bila male vrednosti, bez nekog velikog uticaja na bilans.

	Invest. nekret.	Ukupne nekr. postr. oprema i biol. sred.
Prethodna godina:		
1. Prema Napomenama	0	52.429
2. Prema Bilansu	0	52.429
Razlika (1-2)	0	0
Tekuća godina:		
1. Prema Napomenama	0	67.954
2. Prema Bilansu	0	67.954
Razlika (1-2)	0	0

hiljada dinara

Prodana sredstva	Prodajna vrednost	Sadašnja vrednost	Dobitak / (gubitak) (1-2)
	1	2	3
Adapter za kukuruz	800.000	710.400	89.600
Poljoprivr.zemljište	2.624.953	133.402	2.491.551
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Ukupno:	3.424.953	843.802	2.581.151

Rashodovana sredstva	Rashodovana vrednost	Sadašnja vrednost	Gubitak (1-2)
	1	2	3
Šupa za visoke mašine	0	62.515	(62.515)
Šupa za visoke mašine	0	115.542	(115.542)
Računar	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Ukupno:	0	178.057	(178.057)

4. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	030	031	032	033	034	035	036	038	hiljada dinara
	Učešće u kapitalu matičnog i zavisnih pravnih lica	Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	Učešće u kapitalu drugih pravnih lica i dugoročne hartije od vred. raspoložive za prodaju	Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	Dugoročni krediti u zemlji	Dugoročni krediti u inostranstvu	Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Ostali dugoročni finansijski plasmani	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	0	0	14	0	0	0	0	829	843
2. Povećanje bruto vrednosti u toku godine:	0	0	0	0	0	0	0	2	2
a) Po osnovu novih plasmana	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Po osnovu pozitivnih kursnih razlika	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Po osnovu usklađivanja vrednosti	0	0	0	0	0	0	0	2	2
dobitaka hartija od vrednosti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Smanjenja bruto vrednosti u toku godine:	0	0	7	0	0	0	0	31	38
a) Po osnovu naplate	0	0	0	0	0	0	0	31	31
b) Po osnovu prodaje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Po osnovu negativnih kursnih razlika	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) Po osnovu otpisa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Po osnovu nerealizovanih gubitaka hartija od vrednosti	0	0	7	0	0	0	0	0	7
f) Po osnovu prenosa na kratkoročne finansijske plasmane	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3)	0	0	7	0	0	0	0	800	807
5. Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31. decembra 2009. godine	0	0	7	0	0	0	0	800	807
31. decembra 2008. godine	0	0	14	0	0	0	0	829	843

Dali smo stambeni kredit dvojici naših radnika i to jedan na 40 godina i jedan na 20 godina. Radi se revalorizaciju kredita.

	Dugoročni finansijski plasmani
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	843
2. Prema Bilansu	843
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	807
2. Prema Bilansu	807
Razlika (1-2)	0

5. ZALIHE

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
10	1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi (1.1-1.2)	10.073	10.659
	1.1. Nabavna vrednost	10.073	10.659
	1.2. Ispravka vrednosti (otpis)	0	0
	2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1-2.2)	0	0
	2.1. Nabavna vrednost	1.012	752
	2.2. Ispravka vrednosti (otpis)	1.012	752
	3. Zalihe učinaka neto (3.1+3.2+3.3)	25.424	17.551
11	3.1. Nedovršena proizvodnja (neto)	25.123	17.551
	3.2. Poluproizvodi (neto)	0	0
12	3.3. Gotovi proizvodi (neto)	301	0
13	4. Roba (4.1-4.2-4.3-4.4)	1.750	0
	4.1. Bruto vrednost robe	1.750	0
	4.2. Ukalkulisani PDV	0	0
	4.3. Ukalkulisana razlika u ceni	0	0
	4.4. Ispravna vrednosti robe	0	0
	I Zalihe - neto (1 do 4)	37.247	28.210
150	1. Bruto dati avansi	2.310	204
159	2. Ispravka vrednosti datih avansa	0	0
	II Dati avansi - neto (1-2)	2.310	204
	UKUPNO ZALIHE I DATI AVANSI (I+II)	39.557	28.414

Na zalihama se nalazi 29.650 kg merk.kukuruza koji se vodi po ceni koštanja od 10,14 din. U okviru nedovršene proizvodnje za 2011/12 nalazi se: Pšenica-8.612.347,08, Suncokret-3.128.064,73, Soja-5.469.628,61, Kukuruz-5.836.564,67 i pšenica u KO Bajmok 2.076.160,52. Na zalihi se nalazi i merkantilni kukuruz 88.000 kg koji smo kupili po ceni od 15,70 din i kukuruz iz otkupa 22.370 kg po ceni od 16,485 din. Kukuruz se nalazi u skladištu u "Jednota"Doo Kovačica. Avansi su dati poljoprivrednicima sa kojima imamo ugovor o poslovno-tehn.saradnji i vraćaju u robi.

Za tekuću godinu:

Starost datih avansa u danima	Do 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno
Dati avansi, bruto	2.310	0	2.310
Ispravka vrednosti	0	0	0
Dati avansi, neto	2.310	0	2.310

hiljada dinara

31. decembra

2011.

1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi	<u>0</u>
2. Nedovršena proizvodnja (neto)	0
3. Poluproizvodi	0
4. Gotovi proizvodi (neto)	0
5. Roba (neto)	<u>0</u>
Zalihe bez izlaza u poslednjih 365 dana – ukupno (1 do 5)	<u><u>0</u></u>

6. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI

hiljada dinara

14

	Stalna sredstva namenjena prodaji	Sredstva obustavljenog poslovanja	Ukupno
Neto stanje 31.12.2009. godine	0	0	0
Neto stanje 31.12.2008. godine	0	0	0

Stalna sredstva namenjena prodaji - Tekst za izveštaj.

7. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

	200	201	202	203	21	22	ilijada dinara
	Kupci - matična i zavisna pravna lica	Kupci - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Potraž. iz specifičnih poslova	Druga potraživanja	Potraživanja - ukupno
Bruto potraživanje na početku godine	27.281	10.539	0	0	0	962	38.782
Bruto potraživanje na kraju godine	58.266	60	2.479	0	0	1.132	61.937
Ispravka vrednosti na početku godine	0	693	0	0	0	0	693
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	693	0	0	0	0	693
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0
NETO STANJE							
31. decembra 2009. godine	58.266	60	2.479	0	0	1.132	61.937
31. decembra 2008. godine	27.281	9.846	0	0	0	962	38.089

Potraživanje od IM"Matijević" se odnosi na pšenicu, soju i kukuruz rod 2010/11.g. Nismo radili otpis potraživanja preko 60 dana jer su nam oni matično preduzeće i sigurni smo da će svoju obavezu izvršiti. Druga potraživanja se odnose na izvršene usluge i prodato đubrivo za gazdinstva-poljopr.proizvodjače sa kojima imamo ugovor o poslovno-tehničkoj saradnji pa će oni svoje obaveze izmiriti kompenzacijom sa robom u 2012. Potraživanje od radnika odnosi se na pozajmicu za zimmnicu koju su radnici dobili i koju će vratiti u 12 rata. Nabavljen je i ugalj za radnike koji će plaćati u 10 rata u 2012.g. kao i ribu koju će platiti u tri jednake rate.

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Potraživanja od matičnog i zavisnih društava (bruto)	58.266	0	58.266
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	58.266	0	58.266
Potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica (bruto)	60	0	60
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	60	0	60
Potraživanja od kupaca u zemlji (bruto)	2.479	0	2.479
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	2.479	0	2.479
Potraživanja od kupaca iz inostranstva (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Potraživanja iz specifičnih poslova (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Druga potraživanja (bruto)	1.132	0	1.132
Ispravka vrednosti	0	0	0

Neto potraživanja	1.132	0	1.132
-------------------	-------	---	-------

8. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆENI POREZ NA DOBITAK

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
223 Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	0	0

Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak - Tekst za izveštaj.

9. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	230	231	232	233	234	235	236	238	milijada dinara
	Kratkoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	Kratkoročni krediti ostalim povezanim pravnim licima	Kratkoročni krediti u zemlji	Kratkoročni krediti u inostranstvu	Deo dugoročnih plasmana koji dospevaju za naplatu u narednoj godini	Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Hartije od vrednosti kojim se trguje	Ostali kratkoročni plasmani	Ukupno
Bruto stanje na početku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bruto stanje na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NETO STANJE									
31. decembra 2009. godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31. decembra 2008. godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kratkoročni plasmani - Tekst za izveštaj

	Kratkoročni finansijski plasmani
Prethodna godina:	

1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0

1) **Kratkoročni krediti**

Hiljada dinara

Dužnik	Dan doznake kredita	Obezbeđen je	Kamatna stopa	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
a) Kratkoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima							0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
b) Kratkoročni krediti ostalim povezanim pravnim licima							0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
c) Kratkoročni krediti u zemlji							0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
d) Kratkoročni krediti u inostranstvu							0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
e) Deo dugoročnih kredita u zemlji koji dospevaju za naplatu u narednoj godini							0

2) Hartije od vrednosti

Hiljada dinara

Ime dužnika	Vrsta hartije od vrednosti	Rok dospeća	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
a) Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća						0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
b) Hartije od vrednosti kojim se trguje						0

3) Ostali kratkoročni plasmani

Hiljada dinara

Vrsta plasmana	Rok dospeća	Valuta	Neto iznos
			0
			0
			0
			0
Ostali kratkoročni finansijski plasmani - ukupno			0

10. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

hiljada dinara

	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
240 1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	0	0
240 2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
241 3. Dinarski poslovni račun	614	64
244 4. Devizni poslovni račun	0	0
243 5. Dinarska blagajna	0	0
246 6. Devizna blagajna	0	0
242 7. Izdvojena novčana sredstva u dinarima	0	0
242 8. Izdvojena novčana sredstva u devizama	0	0
242 9. Dinarski akreditivi	0	0
242 10. Devizni akreditivi	0	0
148, 241 11. Ostala novčana sredstva	0	0
UKUPNO (1 do 11)	614	64



11. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
27 1. Porez na dodatu vrednost	146	314
280 2. Unapred plaćeni troškovi	6.871	1.802
281 3. Potraživanja za nefakturisani prihod	0	0
282 4. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate)	0	0
287 5. Razgraničeni PDV	7	9
289 6. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	0	0
UKUPNO (1 do 6)	7.024	2.125

Unapred plaćeni troškovi odnose se na plaćen zakup državne zemlje za 2011/2012 godinu.

	PDV I AVR
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	2.125
2. Prema Bilansu	2.125
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	7.024
2. Prema Bilansu	7.024
Razlika (1-2)	0

12. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	31. decembra 2011.	hiljada dinara 31. decembra 2010.
288 Odložene poreska sredstva po osnovu (a do c)	0	0
a) gubitka ranijih godina u poreskom bilansu	0	0
b) neiskorišćenog poreskog kredita	0	0
c) razlike između amortizacije u poslovnom i poreskom bilansu	0	0

Odložena poreska sredstva - Tekst za izveštaj.

13. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA

	31. decembra 2011.	hiljada dinara 31. decembra 2010.
290 1. Ukupan gubitak	0	0
2. Ukupan kapital bez umanjenja sa gubitkom do visine kapitala	0	0
GUBITAK IZNAD KAPITALA (1-2)	0	0

Gubitak iznad kapitala - Tekst za izveštaj.

14. STRUKTURA KAPITALA

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
300 1. Akcijski kapital	76.442	76.442
301 2. Udeli DOO	0	0
302 3. Ulozi ortačkih društava	0	0
304 4. Društveni kapital	0	0
303 5. Državni kapital	0	0
305 6. Zadrudni udeli	0	0
309 7. Ostali osnovni kapital	770	770
I. Svega osnovni kapital (1 do 7)	77.212	77.212
31 II. Neplaćeni upisani kapital	0	0
320 8. Emisiona premija	0	0
321-9. Rezerve	1.012	1.012
III. Svega rezerve (8+9)	1.012	1.012
330-1 IV. Revalorizacione rezerve	0	0
V. Neralizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti	0	0
332 VI. Neralizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	111	104
333		
340 10. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	28.211	0
341 11. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	56.164	60.347
VII. Svega neraspoređeni dobitak (10+11)	84.375	60.347
037, 237 VIII. Otkupljene sopstvene akcije	0	0
350 12. Gubitak do visine kapitala ranijih godina	0	32.136
351 13. Gubitak do visine kapitala tekuće godine	0	0
IX. Svega gubitak do visine kapitala (12+13)	0	32.136
KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)	162.488	106.331



30 a) Osnovni kapital	hiljada dinara								
	Aksijski kapital	Udeli DOO	Ulozi od ortačkih društva	Društveni kapital	Državni kapital	Zadružni udeli	Svega osnovni kapital	Ostali osnovni kapital	Ukupno
Stanje na početku godine	76.442	0	0	0	0	0	76.442	770	77.212
Povećanje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) raspodelom neraspoređenog dobitka	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) dokapitalizacija	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) naplata upisanog neplaćenog kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) prenos društvenog i državnog kapitala po osnovu privatizacije	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) poništenje otkupljenih akcija i udela	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) prenos društvenog i državnog kapitala na druge oblike kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) po osnovu razdvajanja članova društva	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) po osnovu pokrića gubitka	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e) po drugim osnovama	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje 31.12. tekuće godine	76.442	0	0	0	0	0	76.442	770	77.212

	Aksijski kapital	Udeli DOO	Ulozi od ortačkih društva	Društveni kapital	Državni kapital	Zadružni udeli	Svega osnovni kapital	Ostali osnovni kapital	Ukupno
Tekuća godina:									
1. Prema Napomenama	76.442	0	0	0	0	0	76.442	770	77.212
2. Prema Pomoćnoj tabeli	76.442	0	0	0	0	0	76.442	770	77.212
Razlika (1-2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

31 b) Neplaćeni upisani kapital	hiljada dinara
Stanje na početku godine	0
Povećanje:	0
a) po osnovu upisa u toku godine	0
b) po osnovu pozitivne kursne razlike	0
Smanjenje:	0
a) po osnovu uplate	0
b) po osnovu negativne kursne razlike	0
Stanje 31.12. tekuće godine	0

	Neplaćeni upisani kapital
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Pomoćnoj tabeli	0
Razlika (1-2)	0

320	c) Emisiona premija	hiljada dinara
	Stanje na početku godine	0
	Povećanje u toku godine	0
	Smanjenje u toku godine	0
	Stanje 31.12. tekuće godine	0

		Emisiona premija
	Tekuća godina:	
	1. Prema Napomenama	0
	2. Prema Pomoćnoj tabeli	0
	Razlika (1-2)	0

321-9	d) Rezerva	hiljada dinara
	Stanje na početku godine	1.012
	Povećanje u toku godine	0
	Smanjenje u toku godine	0
	Stanje 31.12. tekuće godine	1.012

		Rezerva
	Tekuća godina:	
	1. Prema Napomenama	1.012
	2. Prema Pomoćnoj tabeli	1.012
	Razlika (1-2)	0

e) Revalorizacione rezerve	hiljada dinara
Stanje na početku godine	0
Povećanje u toku godine	0
a) po osnovu pozitivnog efekta nematerijalnih ulaganja	0
b) po osnovu pozitivnog efekta nekretnina, postrojenja i opreme	0
c) po osnovu pozitivnog efekta dugoročnih hartija od vrednosti	0
Smanjenje u toku godine	111
a) po osnovu negativnog efekta nematerijalnih ulaganja	0
b) po osnovu negativnog efekta nekretnina, postrojenja i opreme	0
c) po osnovu negativnog efekta dugoročnih hartija od vrednosti	111
d) po osnovu gubitka prodatog sredstva	0
e) po osnovu prenosa na neraspoređeni dobitak ranijih godina	0
Stanje 31.12. tekuće godine	-111

	Revalorizacione rezerve
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Pomoćnoj tabeli	(111)
Razlika (1-2)	111

f) Nerealizovani dobitci i gubici po osnovu hartija od vrednosti	hiljada dinara
1) Stanje nerealizovanih dobitaka po osnovu hartija od vrednosti na početku godine	0
a) povećanje nerealizovanih dobitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	0
b) smanjenje nerealizovanih dobitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	0
Stanje 31.12. tekuće godine	0
2) Stanje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti na početku godine	104
a) povećanje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	7
b) smanjenje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	0
Stanje 31.12. tekuće godine	111

	Nerealizovani dobitci od hartija od vrednosti	Nerealizovani gubici od hartija od vrednosti
Tekuća godina:		
1. Prema Napomenama	0	111
2. Prema Pomoćnoj tabeli	0	111
Razlika (1-2)	0	0

34	g) Neraspoređeni dobitak	hiljada dinara
	Stanje na početku godine	60.347
	Povećanje:	56.164
	a) po osnovu neto dobitka tekuće godine	56.164
	b) po osnovu prenosa sa revalorizacionih rezervi	0
	c) po osnovu fundamentalne greške	0
	Smanjenje:	32.136
	a) po osnovu prenosa u osnovni kapital	0
	b) po osnovu prenosa u rezerve	0
	c) po osnovu pokrivanja gubitka	32.136
	d) po osnovu isplate dividende	0
	e) po osnovu fundamentalne greške	0
	Stanje 31.12. tekuće godine	84.375

	Neraspoređeni dobitak
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	84.375
2. Prema Pomoćnoj tabeli	84.375
Razlika (1-2)	0

037	h) Otkupljene sopstvene akcije i udeli	hiljada dinara
237	Stanje na početku godine	0
	Povećanje u toku godine po osnovu novog otkupa	0
	Smanjenje u toku godine po osnovu poništenja	0
	Stanje 31.12. tekuće godine	0

	Otkupljene sopstvene akcije i udeli
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Pomoćnoj tabeli	0
Razlika (1-2)	0

35	j) Gubitak do visine kapitala	hiljada dinara
	Stanje na početku godine	32.136
	Povećanje po osnovu gubitka tekuće godine	0
	Smanjenje po osnovu otpisa (pokrića)	32.136
	Stanje 31.12. tekuće godine	0

	Gubitak do visine kapitala
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Pomoćnoj tabeli	0
Razlika (1-2)	0

	Broj akcionara	Broj akcija	% akcija	Iznos u 000
Akcije fizičkih lica	109	27.582	26,88%	0
Akcije pravnih lica	0	74.024	72,15%	0
Akcije Republičkog fonda PIO	0	0	0,00%	0
Akcije fonda za razvoj RS	0	0	0,00%	0
Akcije Republike Srbije	0	0	0,00%	0
Akcije Akcijskog fonda	1	992	0,97%	0
Svega akcijski kapital	110	102.598	100,00%	0

- Nominalna vrednost jedne akcije je 0 dinara.
- * Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je 0 dinara.
- ** Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi 0 dinara.
- * Knjigovodstvena vrednost jedne akcije = Kapital/Ukupan broj akcija umanjen sa brojem otkupljenih akcija.
- ** Podatak o poslednjoj prodajnoj ceni uzima se sa sajta Beogradske berze.

15. DUGOROČNA REZERVISANJA

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
I. Rezervisanja za troškove u garantnom roku na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
400		
1. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
II. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
401		
1. Rezervisanja za kaucije i depozite po početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
III. Rezervisanja za kaucije i depozite na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
402		
1. Rezervisanja za troškove restrukturiranja u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
IV. Rezervisanja za troškove restrukturiranja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
403		
1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
V. Rezervisanja za naknade i druge beneficije na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
404		
1. Ostala dugoročna rezervisanja u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
VI. Ostala dugoročna rezervisanja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
409		
DUGOROČNA REZERVISANJA (I do VI)	0	0



16. DUGOROČNE OBAVEZE

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
410-415 1. Dugoročni krediti	0	0
419 2. Ostale dugoročne obaveze	0	0
DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)	0	0



Prethodna godina:		Dugoročne obaveze
1. Prema Napomenama		0
2. Prema Bilansu		0
Razlika (1-2)		0
Tekuća godina:		
1. Prema Napomenama		0
2. Prema Bilansu		0
Razlika (1-2)		0

3) Ostale dugoročne obaveze

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
							0
							0
							0
a) Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital							0
							0
							0
							0
							0
b) Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima							0
							0
							0
							0
c) Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
d) Obaveze po finansijskom lizingu							0
							0
							0
							0
e) Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti							0
							0
							0
							0
							0
f) Ostale dugoročne obaveze							0

17. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Kratkoročne finansijske obaveze	0	0
^{42 bez} ⁴²⁷ 2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja	0	0
UKUPNO (1+2)	0	0



Prethodna godina:	
	Kratkoročne finansijske obaveze
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0

Kratkoročne finansijske obaveze

Kreditor	Rok otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7
						0
						0
						0
						0
						0
a) Kratkoročni krediti od matičnog i zavisnih pravnih lica						0
						0
						0
						0
						0
b) Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
c) Kratkoročni krediti u zemlji						0
						0
						0
						0
						0
						0
d) Kratkoročni krediti u inostranstvu						0
						0
						0
						0
						0
						0

e) Deo dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine						0
						0
						0
						0
						0
f) Deo ostalih dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine						0
						0
						0
						0
						0
g) Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
h) Kratkoročne obaveze po finansijskom lizingu						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
i) Ostale kratkoročne finansijske obaveze						0

18. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
430 1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	0	0
431 2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	8.438	6.465
432 3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica	4.946	4.798
433 4. Dobavljači u zemlji	225	432
434 5. Dobavljači u inostranstvu	0	0
439 6. Obaveze iz specifičnih poslova	0	0
44 7. Ostale obaveze iz poslovanja	0	0
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 7)	13.609	11.695

Dug iz redovnog poslovanja - usluge i repro materijal

19. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	31. decembra 2011.	hiljada dinara 31. decembra 2010.
450 1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	0	0
451, 2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade 452 zarada na teret zaposlenog	0	0
453, 3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade 454 zarada na teret poslodavca	0	0
4. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	0	2.453
5. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	0	0
6. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	746	507
7. Obaveze prema članovima upravnog odbora	0	0
8. Obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu	0	0
9. Ostale obaveze (obustavljene neto zarade, obaveze za članarine i sl.)	0	0
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 9)	746	2.960

Ostale kratkoročne obaveze na grupi 46 se odnose na obaveze za jubilarne nagrade za 2011.g. a koju se radnici dobili u Januaru 2012.g.

20. OBAVEZE PO OSNOVU PDV, OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PDV

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
47	1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	0	0
	2. Obaveze za ostale javne prihode (2.1. do 2.4.)	94	79
480	2.1. Obaveze za akcize	0	0
482	2.2. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	40	51
483	2.3. Obaveze za doprinose koji terete troškove	0	0
489	2.4. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbi	54	28
	3. Pasivna vremenska razgraničenja (3.1. do 3.7)	4	0
490	3.1. Unapred plaćeni troškovi	0	0
491	3.2. Obračunati prihodi budućeg perioda	0	0
494	3.3. Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	0	0
495	3.4. Odloženi prihodi i primljene donacije	0	0
496	3.5. Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
497	3.6. Razgraničeni porez na dodatu vrednost	4	0
499	3.7. Ostala pasivna vremenska razgraničenja	0	0
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 3)		98	79

Obaveze se odnose na vodni doprinos, naknadu za zaštitu šuma i porez na jubil.nagrade koji su plaćeni u Januaru 2012.g.

21. OBAVEZE ZA POREZ NA DOBITAK

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
481 Obaveze po osnovu poreza na dobitak	<u>0</u>	<u>0</u>



22. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
498 Odložene poreske obaveze po osnovu (a do c)	952	899
a) gubitka ranijih godina u poreskom bilansu	0	0
b) neiskorišćenog poreskog kredita	0	0
c) razlike između amortizacije u poslovnom i poreskom bilansu	952	899

Sad.vred.OS-red.amor.: 56.075.640,39-Sad.vred.OS-por.am.46.551.599,36=9.524.041,03x10

23. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Hiljada dinara

88	Vanbilansna aktiva obuhvata sledeća sredstva:	Vrednost
	Državna zemlja u zakupu	12.595
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
	Ukupno:	12.595

Hiljada dinara

89	Vanbilansna pasiva obuhvata sledeće izvore vanbilansnih sredstava:	Vrednost
	Državna zemlja u zakupu	12.595
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
	Ukupno:	12.595

Koristimo 716 ha državne zemlje koja je uzeta u zakup na 3 godine i koju plaćamo unapred.

24. POSLOVNI PRIHOD

hiljada dinara

01.01-31.12.2011. 01.01-31.12.2010.

a) Prihodi od prodaje		
1. Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim		
600 pravnim licima	8.050	0
601 licima	0	0
602 3. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	2.118	11.581
602 prodaji	0	0
603 5. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	0	0
I. Prihodi od prodaje robe (1 do 5)	10.168	11.581
6. Prihodi od prod. proiz. i usl. mat. i zavisnim prav.		
610 licima	128.419	42.121
7. Prihodi od prod. proiz. i usl. ostalim povez. prav.		
611 licima	15.685	92.303
612 tržištu	12.274	17.906
9. Prihodi od prod. proizvoda i usluga na inostranom		
613 tržištu	0	0
II Prih. od prodaje proizvoda i usluga - ukupno (6 do 9)	156.378	152.330
A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II)	166.546	163.911
b) Prihodi od aktiviranja i potrošnje		
10. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje učinaka za		
621 sopstvene potrebe	0	0
11. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za		
620 sopstvene potrebe	0	0
B. PRIHODI OD AKTIVIRANJA ILI POTROŠNJE UČINAKA I ROBE (10+11)	0	0
c) Promena vrednosti zaliha učinaka		
630 12. Povećanja vrednosti zaliha učinaka	7.873	0
631 13. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	0	12.421
d) Ostali prihodi		
64 14. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija	1.508	1.618
650 15. Prihodi od zakupnine	0	0
651 16. Prihodi od članarina	0	0
652 17. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0
659 18. Ostali poslovni prihodi	0	0
C. OSTALI PRIHODI (14 do 18)	1.508	1.618
POSLOVNI PRIHODI (A+B+C+12-13)	175.927	153.108



25. POSLOVNI RASHODI

hiljada dinara

01.01-31.12.2011. 01.01-31.12.2010.

501	1. Nabavna vrednost prodane robe	10.168	10.770
502	2. Nabavna vrednost prodatih nekretnina pribavljenih radi prodaje	0	0
	I. Nabavna vrednost prodane robe (1+2)	10.168	10.770
511	3. Troškovi materijala za izradu	40.509	26.078
512	4. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	6.880	3.639
513	5. Troškovi goriva i energije	19.525	15.098
	II. Troškovi materijala (3 do 5)	66.914	44.815
520	6. Troškovi zarada i naknada (bruto)	12.039	10.752
521	7. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	2.155	1.925
522	8. Troškovi naknada po ugovoru o delu	0	0
523	9. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
524	10. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0
525	11. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	0	0
529	12. Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	0	0
	13. Ostali lični rashodi i naknade	1.302	836
	III. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja (6 do 13)	15.496	13.513
540	14. Troškovi amortizacije	9.443	8.148
541-549	15. Troškovi rezervisanja	0	0
	IV. Troškovi amortizacije i rezervisanja - ukupno (14+15)	9.443	8.148

530	16. Troškovi usluga na izradi učinaka	2.482	1.076
531	17. Troškovi transportnih usluga	3.972	129
532	18. Troškovi usluga na održavanju	5.656	1.051
533	19. Troškovi zakupnina	4.325	4.894
534	20. Troškovi sajmova	0	0
535	21. Troškovi reklame i propagande	0	0
536	22. Troškovi istraživanja	0	0
537	23. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0	0
539	24. Troškovi ostalih usluga	2.494	4.012
	a) Troškovi proizvodnih usluga (16 do 24)	18.929	11.162
550	25. Troškovi neproizvodnih usluga	634	400
551	26. Troškovi reprezentacije	295	325
552	27. Troškovi premije osiguranja	94	69
553	28. Troškovi platnog prometa	101	111
554	29. Troškovi članarina	0	0
555	30. Troškovi poreza	1.031	796
556	31. Troškovi doprinosa	0	0
559	32. Ostali nematerijalni troškovi	759	406
	b) Nematerijalni troškovi (25 do 32)	2.914	2.107
	V Ostali poslovni rashodi (a+b)	21.843	13.269
	POSLOVNI RASHODI (I do V)	123.864	90.515
	POSLOVNI DOBITAK	52.063	62.593
	POSLOVNI GUBITAK	0	0



26. FINANSIJSKI PRIHODI

hiljada dinara

01.01-31.12.2011. 01.01-31.12.2010.

660	1. Finansijski prihodi od matičnog i zavisnih pravnih lica	0	0
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	0	0
662	3. Prihodi od kamata	0	0
663	4. Pozitivne kursne razlike	0	0
664	5. Prihodi od efekata valutne klauzule	0	39
665	6. Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	0	0
669	7. Ostali finansijski prihodi	0	0
	FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 7)	0	39



27. FINANSIJSKI RASHODI

hiljada dinara

01.01-31.12.2011. 01.01-31.12.2010.

1. Finansijski rashodi iz odnosa matičnog i zavisnih		
560 pravnih lica	0	732
2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim		
561 pravnim licima	0	1.721
562 3. Rashodi kamata	1	0
563 4. Negativne kursne razlike	0	0
564 5. Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	0	0
6. Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i		
zajedničkih ulaganja koji se obračunavaju Metodom		
565 udela	0	0
569 7. Ostali finansijski rashodi	0	0
FINANSIJSKI RASHODI (1 do 7)	1	2.453

Finansijski rashodi - Tekst za izveštaj.

28. OSTALI PRIHODI

hiljada dinara

01.01-31.12.2011. 01.01-31.12.2010.

1. Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja,		
670 nekretnina, postrojenja i opreme	2.860	110
671 2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Dobici od prodaje učešća u kapitalu i dugoročnih		
672 hartija od vrednosti	0	0
673 4. Dobici od prodaje materijala	1.683	7.957
674 5. Viškovi	0	0
675 6. Naplaćena otpisana potraživanja	0	0
676 7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	2	47
677 8. Prihodi od smanjenja obaveza	0	0
678 9. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	0	0
679 10. Ostali nepomenuti prihodi	26	23
680 11. Prihodi od usklađivanja vred. bioloških sredstava	0	0
681 12. Prihodi od usklađivanja vred. nematerijalnih ulaganja	0	0
682 13. Prihodi od usklađivanja vred. nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
14. Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih		
683 finansijskih plasmana i hartija od vrednosti namenjenih prodaji	0	0
684 15. Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
16. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i		
685 kratkoročnih finansijskih plasmana	693	0
689 17. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
18. Dobitak od prodaje sredstva poslovanja koje se		
690 obustavlja	0	0
19. Prihod od efekata promene računovodstvene		
691 Politike i ispravke grešaka iz ranijih godina	0	0
OSTALI PRIHODI (1 do 19)	5.264	8.137

U 2010. godini smo otpisali potraživanja koja su bila starija od 60 dana, a u 2011. g. smo ih naplatili.

29. OSTALI RASHODI

hiljada dinara

01.01-31.12.2011. 01.01-31.12.2010.

1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. 570 ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	178	0
2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških 571 sredstava	0	0
3. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje učešća u 572 kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
573 4. Gubici od prodaje materijala	652	7.377
574 5. Manjkovi	0	0
6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru 575 revalorizacionih rezervi	0	0
576 7. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	0	0
8. Rashodi po osnovu rashodavanja zaliha materijala i 577 robe	24	0
579 9. Ostali nepomenuti rashodi	254	9
580 10. Obezvredjenje bioloških sredstava	0	0
581 11. Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja	0	0
582 12. Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
13. Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i 583 dugoročnih hartija od vrednosti namenjenih prodaji	0	0
584 14. Obezvredjenje zaliha materijala i robe	0	0
15. Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih 585 finansijskih plasmana	0	693
589 16. Obezvredjenje ostale imovine	0	0
17. Gubitak prodaje sredstva poslovanja koje se 590 obustavlja	0	0
18. Rashodi po osnovu efekata primene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz 591 ranijih godina	0	0
OSTALI RASHODI (1 do 18)	1.108	8.079

Boka, 28.02.2012.g.
zastupnik

Lice odgovorno za sastavljanje Fi

Zakonski

INDIKATORI

RBR	NAZIV	2010	2011
(1)	UKUPNI PRIHODI	181.191	161.284
(2)	UKUPNI RASHODI	124.973	101.047
(3)	POSLOVNI PRIHODI	175.927	153.108
(4)	POSLOVNI RASHODI	123.864	90.515

RBR	NAZIV	2010	2011
1. INDIKATORI STRUKTURE PRIHODA I RASHODA			
1.1.	POSLOVNI PRIHODI / UKUPAN PRIHOD	97,09%	94,93%
1.2.	PRIHODI OD PRODAJE / UKUPAN PRIHOD	91,92%	101,63%
1.3.	PRIHODI OD PRODAJE NA STRANOM TRŽIŠTU / UKUPAN PRIHOD	0,00%	0,00%
1.4.	FINANSIJSKI PRIHOD / UKUPAN PRIHOD	0,00%	0,02%
1.5.	OSTALI PRIHODI / UKUPAN PRIHOD	2,91%	5,05%
1.6.	FINANSIJSKI RASHODI / UKUPNI RASHODI	0,00%	2,43%
2. INDIKATORI EKONOMIČNOSTI POSLOVANJA			
2.1.	UKUPNI PRIHODI / UKUPNI RASHODI	144,98%	159,61%
2.2.	UKUPNI PRIHODI - SALDO ZALIHA UČINAKA / UKUPNI RASHODI	151,28%	147,32%
2.3.	POSLOVNI PRIHODI / POSLOVNI RASHODI	142,03%	169,15%
2.4.	PRIHODI OD KAMATA / RASHODI OD KAMATA	0,00%	#ДЕЛ/0!
3. INDIKATORI BRUTO I NETO FINANSIJSKOG REZULTATA I RENTABILNOSTI			
3.1.	FINANSIJSKI REZULTAT / UKUPAN PRIHOD	31,03%	37,35%
3.2.	FINANSIJSKI REZULTAT / UKUPNA AKTIVA	31,60%	46,09%
3.3.	RASHODI KAMATA / FINANSIJSKI REZULTAT	0,00%	0,00%
4. INDIKATORI TRAJANJA OBRTA SREDSTVA			
4.1.	PROSEČNA OBRтна IMOVINA / PRIHOD OD PRODAJE TEKUĆE GODINE	53,39%	-
4.2.	PROSEČNA UKUPNE ZALIHE / PRIHOD OD PRODAJE TEKUĆE GODINE	20,41%	-
4.3.	PROSEČNE ZALIHE ROBE / PRIHOD OD PRODAJE ROBE	8,61%	-
5. INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI			
5.1.	OBRтна IMOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	755,08%	466,21%
5.2.	OBRтна IMOVINA BEZ ZALIHA / KRATKOROČNE OBAVEZE	481,39%	273,37%
6. INDIKATORI UBRZANE I TEKUĆE LIKVIDNOSTI			
6.1.	GOTOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	4,25%	0,43%
7. KOEFICIJENT FINANSIJSKE STABILNOSTI			
7.1.	KOEFICIJENT FINANSIJSKE STABILNOSTI	1124,25%	721,67%

PRIHODI

STRUKTURA UKUPNOG PRIHODA

Redni broj	Pozicija	Iznosi po godinama		Struktura po godinama	
		Tekuća	Prethodna	Tekuća	Prethodna
1	Poslovni prihodi	175.927	153.108	97,09%	94,93%
2	Prihodi od finansiranja	0	39	0,00%	0,02%
3	Ostali prihodi	5.264	8.137	2,91%	5,05%
4	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	0,00%	0,00%
5	Ukupan prihod (1 do 4)	181.191	161.284	100,00%	100,00%
6	Poslovni rashodi	123.864	90.515	68,36%	56,12%
7	Rashodi finansiranja	1	2.453	0,00%	1,52%
8	Ostali rashodi	1.108	8.079	0,61%	5,01%
9	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	0,00%	0,00%
10	Ukupni rashodi (6 do 9)	124.973	101.047	68,97%	62,65%
11	Dobitak pre oporezovanja (5 - 10)	56.218	60.237	31,03%	37,35%
12	Gubitak pre oporezovanja (10 - 5)	0	0	0,00%	0,00%
13	Porez na dobitak (i isplaćena lična primanja)	53	(110)	0,03%	-0,07%
14	Neto dobitak (11 - 13)	56.165	60.347	31,00%	37,42%
15	Neto gubitak (11 - 13) ili (12 + 13)	0	0	0,00%	0,00%

STRUKTURA I RASPORED POSLOVNIH PRIHODA

Redni broj	Pozicija	Iznosi po godinama		Struktura po godinama	
		Tekuća	Prethodna	Tekuća	Prethodna
1	Prihodi od prodaje u zemlji	166.546	163.911	94,67%	107,06%
2	Prihodi od prodaje u inostranstvu	0	0	0,00%	0,00%
3	Prihodi od prodaje (1 + 2)	166.546	163.911	94,67%	107,06%
4	Promena vrednosti zaliha učinaka	7.873	(12.421)	4,48%	-8,11%
5	Ostali poslovni prihodi	1.508	1.618	0,86%	1,06%
7	Poslovni prihod (3 + 4 + 5)	175.927	153.108	100,00%	100,00%
8	Nabavna vrednost prodate robe	10.168	10.770	5,78%	7,03%
9	Troškovi materijala	66.914	44.815	38,04%	29,27%
10	Troškovi zarada	15.496	13.513	8,81%	8,83%
11	Troškovi proizvodnih usluga	18.929	11.162	10,76%	7,29%
12	Troškovi amortizacije i rezervisanja	9.443	8.148	5,37%	5,32%
13	Nematerijalni troškovi	2.914	2.107	1,66%	1,38%
14	Poslovni rashodi (8 do 13)	123.864	90.515	70,41%	59,12%
15	Poslovni dobitak (7 - 14)	52.063	62.593	29,59%	40,88%
16	Poslovni gubitak (14 - 7)	0	0	0,00%	0,00%

RIZIK OSTVARENJA FINANSIJSKOG REZULTATA I DONJA TAČKA RENTABILNOSTI

Rbr	Pozicija	Iznosi po godinama	
		Tekuća	Prethodna
1	POSLOVNI PRIHODI	175.927	153.108
2	VARIJABILNI RASHODI	95.329	68.513
3	MARŽA POKRIĆA (1 - 2)	80.598	84.595
4	FIKSNI I PRETEŽNO FIKSNI RASHODI	28.535	22.002
5	NETO RASHODI FINANSIRANJA	1	2.414
6	POSLOVNI REZULTAT (3 - 4)	52.063	62.593
7	BRUTO FINANSIJSKI REZULTAT (6 - 5)	52.062	60.179
	<i>FAKTORI RIZIKA:</i>		
8	POSLOVNOG (3 / 6)	1,55	1,35
9	FINANSIJSKOG (6/7)	1,00	1,04
10	UKUPNOG (8 * 9)	1,55	1,41
11	PROCENAT UČEŠĆA MARŽE POKRIĆA U POSLOVNOM PRIHODU (3 / 1 * 100)	0,46	0,55
12	POTREBAN POSLOVNI PRIHOD ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG POSLOVNOG REZULTATA (4 / 11 * 100)	62.285	39.821
13	POTREBAN POSLOVNI PRIHOD ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG BRUTO FINANSIJSKOG REZULTATA ((4 + 5) / 11 * 100)	62.287	44.190
14	PROCENAT ISKORIŠĆENJA POSLOVNOG PRIHODA ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG FINANSIJSKOG REZULTATA (12 / 1 * 100)	35,40%	26,01%
15	STOPA ELASTIČNOSTI OSTVARENJA NEUTRALNOG FINANSIJSKOG REZULTATA ((1 - 12) / 1) * 100)	64,60%	73,99%
16	PROCENAT ISKORIŠĆENJA POSLOVNOG PRIHODA ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG BRUTO FINANSIJSKOG REZULTATA (13 / 1 * 100)	35,41%	28,86%
17	STOPA ELASTIČNOSTI OSTVARENJA BRUTO FINANSIJSKOG REZULTATA ((1 - 13) / 1) * 100)	64,59%	71,14%

STRUKTURA BRUTO FINANSIJSKOG REZULTATA

Rbr	Pozicija	Iznosi po godinama	
		Tekuća	Prethodna
1	Poslovni prihodi	175.927	153.108
2	Prihodi od finansiranja	0	39
3	Ostali prihodi	5.264	8.137
4	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0
5	Ukupan prihod (1 do 4)	181.191	161.284
6	Poslovni rashodi	123.864	90.515
7	Rashodi finansiranja	1	2.453
8	Ostali rashodi	1.108	8.079
9	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0
10	Ukupni rashodi (6 do 9)	124.973	101.047
11	Finansijski rezultat iz poslovnih prihoda (1 - 6)	52.063	62.593
12	Finansijski rezultat finansiranja (2 - 7)	(1)	(2.414)
13	Finansijski rezultat iz redovnog poslovanja (11 + 12)	52.062	60.179
14	Finansijski rezultat iz ostalih prihoda (3 - 8)	4.156	58
15	Finansijski rezultat iz poslovanja koje se obustavlja (4 - 9)	0	0
	Ukupan finansijski rezultat pre odbitka poreza (5 - 10)	56.218	60.237

ANALIZA STRUKTURE AKTIVE

STRUKTURA UKUPNE AKTIVE u 000 dinara					
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama			
		Tekuća		Prethodna	
		Iznos	%	Iznos	%
1	Poslovna aktiva	177.893	93,39%	121.964	93,36%
2	Vanbilansna aktiva	12.595	6,61%	8.670	6,64%
3	UKUPNA AKTIVA (1 + 2)	190.488	100,00%	130.634	100,00%

STRUKTURA OPERATIVNE IMOVINE u 000 dinara					
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama			
		Tekuća		Prethodna	
		Iznos	%	Iznos	%
1	Stalna imovina	68.761	38,65%	53.272	43,68%
2	Obrtna imovina	109.132	61,35%	68.692	56,32%
3	OPERATIVNA IMOVINA (1 + 2)	177.893	100,00%	121.964	100,00%

STRUKTURA STALNE IMOVINE u 000 dinara					
Redni broj	Pozicija	VREDNOST			
		Nabavna	Ispravka vrednosti	Sadašnja	Struktura sad. vr.
1	Nematerijalna ulaganja	0	0	0	0,00%
2	Zemljišta	11.794	0	11.794	17,15%
3	Šume	0	0	0	0,00%
4	Višegodišnji zasadi	0	0	0	0,00%
5	Gradevinski objekti	141.585	126.381	15.204	22,11%
6	Postrojenja i oprema	84.798	45.126	39.672	57,70%
7	Investicione nekretnine	0	0	0	0,00%
8	Ulaganja u tuđa osn. sredstva	0	0	0	0,00%
9	Osnovno stado	0	0	0	0,00%
10	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	3.524	2.325	1.199	1,74%
11	Osn. sredstva u pripremi	85	0	85	0,12%
12	Dati avansi	0	0	0	0,00%
13	Dugoročni finansijski plasmani	807	0	807	1,17%
	STALNA IMOVINA (1 do 13)	242.593	173.832	68.761	100,00%

STRUKTURA OBRTNE IMOVINE						u 000 dinara
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama				
		Tekuća		Prethodna		
		Iznos	%	Iznos	%	
1	Materijal	10.073	9,23%	10.659	15,52%	
2	Nedovršena proizvodnja	25.123	23,02%	17.551	25,55%	
3	Gotovi proizvodi i poluproizvodi	301	0,28%	0	0,00%	
4	Roba	1.750	1,60%	0	0,00%	
5	Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja	0	0,00%	0	0,00%	
6	Dati avansi - neto	2.310	2,12%	204	0,30%	
7	ZALIHE - UKUPNO	39.557	36,25%	28.414	41,36%	
8	Potraživanja po osnovu prodaje	60.805	55,72%	37.127	54,05%	
9	Potraživanja iz specifičnih poslova	0	0,00%	0	0,00%	
10	Druga potraživanja	1.132	1,04%	962	1,40%	
11	POTRAŽIVANJA - UKUPNO	61.937	56,75%	38.089	55,45%	
12	Kratkoročni finansijski plasmani	0	0,00%	0	0,00%	
13	Gotovinski ekvivalenti i gotovina	614	0,56%	64	0,09%	
14	Porez na dodatu vrednost	146	0,13%	314	0,46%	
15	Aktivna vremenska razgraničenja	6.878	6,30%	1.811	2,64%	
16	Odložena poreska sredstva	0	0,00%	0	0,00%	
17	OBRтна IMOVINA - UKUPNO (7+11+12+13+14+15+16)	109.132	100,00%	68.692	100,00%	

ANALIZA KRATKOROČNE FINANSIJSKE RAVNOTEŽE						u 000 dinara
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama				
		Tekuća		Prethodna		
		Iznos	Odnos prema poslovnoj aktivni (%)	Iznos	Odnos prema poslovnoj aktivni (%)	
1	Gotovina	614	0,35%	64	0,05%	
2	Kupci i druga potraživanja	61.937	34,82%	38.089	31,23%	
3	Kratkoročni finansijski plasmani	0	0,00%	0	0,00%	
4	PDV, AVR i odložena poreska sredstva	7.024	3,95%	2.125	1,74%	
5	Likvidna i kratkoročno vezana sredstva (1 do 4)	69.575	39,11%	40.278	33,02%	
6	Kratkoročne finansijske obaveze	0	0,00%	0	0,00%	
7	Obaveze iz poslovanja	13.609	7,65%	11.695	9,59%	
8	Ostale obaveze	1.796	1,01%	3.938	3,23%	
9	Kratkoročni izvori finansiranja (6 do 8)	15.405	8,66%	15.633	12,82%	
	"ACID" TEST (5:9)	1: 0,2214		1: 0,3881		

ANALIZA DUGOROČNE FINANSIJSKE RAVNOTEŽE u 000 dinara			
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama	
		Tekuća	Prethodna
1	Kapital	162.488	106.331
2	Dugoročna rezervisanja	0	0
3	Dugoročne obaveze	0	0
4	Kapital i dug. obaveze (1 do 3)	162.488	106.331
5	Neuplaćeni upisani kapital	0	0
6	Nematerijalna ulaganja i goodwill	0	0
7	Nekretnine, postrojenja, oprema i biol. sred.	67.954	52.429
8	Dugoročni fin. plasmani	807	843
9	Gubitak iznad visine kapitala	0	0
10	Dug. vezana sredstva bez zaliha (5 do 9)	68.761	53.272
11	Obrtni fond (4 - 10)	93.727	53.059
12	Zalihe (stalne)	39.557	28.414
13	Procenat pokrića stalnih zaliha obrtnim fondom (11/12*100)	236,94%	186,74%

D33. FINANSIJSKA STABILNOST

	Tekuća godina	Prethodn a godina
1. Stalna imovina	68.761	53.272
2. Zalihe i dati avansi	39.557	28.414
3. Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva obustavljenog poslovanja	0	0
I. Dugoročno vezana imovina (1 do 3)	108.318	81.686
4. Kapital umanjen za gubitke do visine kapitala i otkupljene sopstvene akcije	162.488	106.331
5. Dugoročna rezervisanja	0	0
6. Dugoročne obaveze	0	0
II. Trajni i dugoročni kapital (4 do 6)	162.488	106.331
Koeficijent finansijske stabilnosti (I/II)	0,67	0,77
Referentna vrednost ...treba da bude manje od...	1,00	1,00
Razlika	(54.170)	(24.645)

D33. TOTALNA PREDAZUDEŽNOST

	Tekuća godina	Prethodn a godina
1. Ukupan gubitak	0	0
2. Ukupan kapital umanjen za otkupljene sopstvene akcije	0	0
GUBITAK IZNAD KAPITALA (1 - 2)	0	0
3. Poslovna imovina umanjena za aktivna vremenska razgraničenja	171.015	120.153
4. Obaveze (poslovna pasiva umanjena za dugoročna rezervisanja i pasivna vremenska razgraničenja)	177.889	121.964
Koeficijent solventnosti (3/4)	0,961	0,985

D34. RIZIK OSTVARENJA FINANSIJSKOG REZULTATA

	Tekuća godina	Prethodn a godina
1. Poslovni prihodi	175.927	153.108
2. Varijabilni rashodi	95.329	68.513
3. Marža pokrića (1-2)	80.598	84.595
4. Fiksni i pretežno fiksni rashodi	28.535	22.002
5. Neto finansijski rashodi	1	2.414
6. Dobitak redovne aktivnosti (3-4)	52.062	60.179
7. Koeficijent marže pokrića (3/1)	0,4581	0,5525
8. Potreban prihod za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (4+5)/7	62.287	44.190
prihoda iznad potrebnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (1-8) ako je	113.640	108.918
10. Stopa elastičnosti ostvarenja neutralnog dobitka redovne aktivnosti $9/1 \times 100$	64,59%	71,14%
11. Iznos potrebnog poslovnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti iznad ostvarenog poslovnog prihoda (8-9) ako je $8 > 1$	-	-

12. Stopa nedostatka poslovnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (11/1)	-	-
<u>× 100</u>		

ANALIZA STRUKTURE PASIVE

STRUKTURA UKUPNE PASIVE u 000 dinara					
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama			
		Tekuća		Prethodna	
		Iznos	%	Iznos	%
1	Ukupna pasiva	177.893	93,39%	121.964	93,36%
2	Vanbilansna pasiva	12.595	6,61%	8.670	6,64%
3	UKUPNA PASIVA (1 + 2)	190.488	100,00%	130.634	100,00%

STRUKTURA KAPITALA u 000 dinara					
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama			
		Tekuća		Prethodna	
		Iznos	%	Iznos	%
1	Akcijski kapital	76.442	47,04%	76.442	71,89%
2	Udeli društva sa ograničenom odgovornošću	0	0,00%	0	0,00%
3	Ulozi ortačkih društava	0	0,00%	0	0,00%
4	Društveni kapital	0	0,00%	0	0,00%
5	Državni kapital	0	0,00%	0	0,00%
6	Zadružni udeli	0	0,00%	0	0,00%
7	Ostali osnovni kapital	770	0,47%	770	0,72%
	I OSNOVNI KAPITAL	77.212	47,52%	77.212	72,61%
	II NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	0	0,00%	0	0,00%
	III REZERVE	1.012	0,62%	1.012	0,95%
	IV REVALORIZACIONE REZERVE	0	0,00%	0	0,00%
	V NERASPOREĐENA DOBIT	84.375	51,93%	60.347	56,75%
	VI GUBITAK	0	0,00%	32.136	30,22%
	VII OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0	0,00%	0	0,00%
	KAPITAL	162.488	100,00%	106.331	100,00%

STRUKTURA OBAVEZA u 000 dinara					
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama			
		Tekuća		Prethodna	
		Iznos	%	Iznos	%
1	Dugoročne obaveze	0	0,00%	0	0,00%
2	Kratkoročne obaveze	14.453	100,00%	14.734	100,00%
3	OBAVEZE (1 + 2)	14.453	100,00%	14.734	100,00%

STRUKTURA DUGOROČNIH OBAVEZA				u 000 dinara	
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama			
		Tekuća			
		Iznos	%		
1	Dugoročni krediti	0	#ДЕЈ/0!		
2	Ostale dugoročne obaveze	0	#ДЕЈ/0!		
	DUGOROČNE OBAVEZE - UKUPNO	0	#ДЕЈ/0!		

STRUKTURA KRATKOROČNIH OBAVEZA						u 000 dinara	
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama					
		Tekuća		Prethodna			
		Iznos	%	Iznos	%		
1	Kratkoročne finansijske obaveze	0	0,00%	0	0,00%		
2	Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0	0,00%	0	0,00%		
3	Primljeni avansi, depoziti i kaucije	0	0,00%	0	0,00%		
4	Obaveze prema dobavljačima	13.609	757,74%	11.695	296,98%		
5	Ostale obaveze iz poslovanja	0	0,00%	0	0,00%		
6	Obaveze iz specifičnih poslova	0	0,00%	0	0,00%		
7	Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	0	0,00%	0	0,00%		
8	Druge obaveze	746	41,54%	2.960	75,17%		
9	Obaveze za porez na dodatu vrednost	0	0,00%	0	0,00%		
10	Obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	1.046	58,24%	978	24,83%		
11	Pasivna vremenska razgraničenja	4	0,22%	0	0,00%		
	KRATKOROČNE OBAVEZE - UKUPNO	1.796	100,00%	3.938	100,00%		



Pobeda

POLJOPRIVREDNO PREDUZEĆE "POBEDA" A.D.

PP "POBEDA" AD
B O K A
Žarka Zrenjanin 58
Matbroj: 08057699
PIB: 101356674
Broj:

PREDMET. Izjava rukovodstva o finansijskim izveštajima za 2011. godinu

Potvrđujemo, prema našem najboljem saznanju i uverenju, sledeće činjenice:

1. Finansijski izveštaji Društva su prikazani u skladu sa računovodstvenim politikama Društva i računovodstvenim propisima Republike Srbije.
2. Nije nam poznato da je iko od rukovodioca ili zaposlenih u Društvu, sa ovlašćenjima da kontroliše i odobrava poslovne promene, umešan u bilo kakve nezakonite ili neregularne aktivnosti koje bi mogle uticati na istinitost finansijskih izveštaja i koje se mogu tretirati kao sumljive transakcije, shodno odredbama Zakona o sprečavanju pranja novca i finansiranju terorizma. Nisu nam poznati drugi slučajevi pronevera, ili sumnje u pronevere, koje se odnose na poslovanje Društva.
3. Sistem internih kontrola u Društvu funkcioniše i nisu nam poznati materijalno značajni propusti i greške koje bi mogle da utiču na istinitost finansijskih izveštaja.
4. Ne postoje sporovi zbog neizvršavanja obaveza prema državnim organima koji proističu iz finansijskog poslovanja.
5. Nemamo nikakve planove niti namere čija bi realizacija mogla značajno da utiče na vrednost sredstava Društva ili na klasifikaciju sredstava i izvora sredstava, prikazanih u finansijskim izveštajima.
6. Sredstva su vrednovana u skladu sa računovodstvenim politikama Društva.

7. Društvo ima valjanu dokumentaciju o svojini nad sredstvima kojima raspolaže i nema terećenja niti hipoteke.
8. Proknjižili smo i prikazali sve obaveze, kako stvarne, tako i potencijalne i stavili smo Vam na uvid sve garancije koje smo izdali trećim licima.
9. Nema događaja nakon datuma bilansa stanja koji bi mogli zahtevati korekciju finansijskih izveštaja.
10. Društvo nema materijalno značajnih sudskih sporova u toku.
11. Identifikovali smo i na odgovarajući način obelodanili sve transakcije sa povezanim pravnim licima, fizičkim ili pravnim licima u čijim se poslovnim odnosima javlja mogućnost kontrole ili značajnijeg uticaja na poslovne odluke, shodno MRS 24 – Obelodanjivanje povezanih strana i Zakonu o porezu na dobit. Pored toga, obelodanili smo prihode od prodaje i odgovarajuće troškove, kao i potraživanja i obaveze, po osnovu transakcija:
 - između matičnog pravnog lica i zavisnih, zajedničkih i pridruženih pravnih lica,
 - između zavisnih i zajedničkih pravnih lica,
 - između zavisnih i zajedničkih pravnih lica s jedne i pridruženih pravnih lica sa druge strane,
 - između pravnih lica i članova ključnog upravljačkog tela ili njihovih članova uže porodice i dr.
12. Nije bilo događaja nakon datuma bilansa stanja koji bi zahtevali obelodanjivanje u finansijskim izveštajima Društva, osim događaja koji su obelodanjenu u izveštaju.

Boka, 23.04.2012.g.

Potpis ovlašćenog lica

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

O FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA
ZA 2011. GODINU

PP "POBEDA" AD BOKA

Beograd, 07.03.2012. godine

SADRŽAJ

	Strana
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA	1
BILANS STANJA	3
BILANS USPEHA.....	5
IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE	7
IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU	9
1. PRAVNI I DRUGI OSNOVI	10
2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU.....	11
A. RAČUNOVODSTVENA NAČELA I OSNOVE ZA SASTAVLJANJE	
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA	12
B. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE	15
C. SREDNJI KURS VALUTA I KOEFICIJENT REVALORIZACIJE.....	23
D. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE	24

**SKUPŠTINI I UPRAVNOM ODBORU
PP "POBEDA" A.D. Boka****IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA***Uvod*

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Društva PP "POBEDA" AD BOKA (u daljem tekstu "Društvo") koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (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 Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i 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 je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.


Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih 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 i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.


Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Mišljenje bez rezerve

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva 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 Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Beograd, 07.03.2012. godine

poslašeni revizor,

Miroslav Švedić



BILANS STANJA

na dan 31.12.2011. godine

u hiljadama dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A K T I V A			
A. STALNA IMOVINA (I do V)		68,761	53,272
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
II. GOODWILL			
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA			
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (1+2+3)	D2	67,954	52,429
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	D2	67,954	52,429
2. Investicione nekretnine			
3. Biološka sredstva			
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)	D3	807	843
1. Učešće u kapitalu	D3	7	14
2. Ostali dugoročni plasmani	D3	800	829
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)		109,132	68,692
I. ZALIHE	D4	39,557	28,414
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (1 do 5)		69,575	40,278
1. Potraživanja	D5	61,937	38,089
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak			
3. Kratkoročni finansijski plasmani			
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	D6	614	64
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	D7	7,024	2,125
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA			
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)		177,893	121,964
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA			
Đ. UKUPNA AKTIVA (G+D)		177,893	121,964
E. VANBILANSNA AKTIVA	D14	12,595	8,670

BILANS STANJA (nastavak)

na dan 31.12.2011. godine

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	u hiljadama dinara	
		Tekuća godina	Prethodna godina
P A S I V A			
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)		162,488	106,331
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	D8	77,212	77,212
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
III. REZERVE	D8	1,012	1,012
IV. REVALORIZACIONE REZERVE			
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	D8	111	104
VII. NERASPOREĐENA DOBIT	D8	84,375	60,347
VIII. GUBITAK	D8		32,136
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE			
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)		14,453	14,734
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	D9		
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)			
1. Dugoročni krediti			
2. Ostale dugoročne obaveze			
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)		14,453	14,734
1. Kratkoročne finansijske obaveze			
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja			
3. Obaveze iz poslovanja	D10	13,609	11,695
4. Ostale kratkoročne obaveze	D11	746	2,960
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	D12	98	79
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak			
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	D13	952	899
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)		177,893	121,964
D. VANBILANSNA PASIVA	D14	12,595	8,670

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	u hiljadama dinara	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)	D15	175,927	153,108
1. Prihodi od prodaje	D15	166,546	163,911
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe			
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	D15	7,873	
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	D15		12,421
5. Ostali poslovni prihodi	D15	1,508	1,618
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	D16	123,864	90,515
1. Nabavna vrednost prodate robe	D16	10,168	10,770
2. Troškovi materijala	D16	66,914	44,815
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	D16	15,496	13,513
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	D16	9,443	8,148
5. Ostali poslovni rashodi	D16	21,843	13,269
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)		52,063	62,593
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)			
V. FINANSIJSKI PRIHODI	D17		39
VI. FINANSIJSKI RASHODI	D18	1	2,453
VII. OSTALI PRIHODI	D19	5,264	8,137
VIII. OSTALI RASHODI	D20	1,108	8,079
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)		56,218	60,237
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)			
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)		56,218	60,237
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)			

BILANS USPEHA (nastavak)
u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	u hiljadama dinara	
		Tekuća godina	Prethodna godina
G. POREZ NA DOBITAK			
1. Poreski rashod perioda			
2. Odloženi poreski rashodi perioda		53	
3. Odloženi poreski prihodi perioda			110
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu			
Đ. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)		56,165	60,347
E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)			
Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA			
Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA		56,165	60,347
I. ZARADA PO AKCIJI			
1. Osnovna zarada po akciji			
2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji			

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

P O Z I C I J A	u hiljadama dinara	
	Tekuća godina	Prethodna godina
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	164,135	160,169
1. Prodaja i primljeni avansi	160,281	158,803
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3,854	1,366
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	136,540	111,220
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	106,636	83,425
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	14,498	13,513
3. Plaćene kamate	2,453	
4. Porez na dobit		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	12,953	14,282
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	27,595	48,949
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)		
B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3,569	
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)		
2. Prod. nem. ulag., nekret., postr., opreme i bio. sredstava	3,569	
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)		
4. Primljene kamate		
5. Primljene dividende		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	30,614	5,443
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)		
2. Kupovina nemat. ulag. nekret., opr. i bio. sred.	30,614	5,443
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	27,045	5,443

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE (nastavak)
u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

P O Z I C I J A	u hiljadama dinara	
	Tekuća godina	Prethodna godina
V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)		
1. Uvećanje osnovnog kapitala		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)		
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)		43,867
1. Otkup sopstvenih akcija i udela		
2. Dug. i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)		43,867
3. Finansijski lizing		
4. Isplaćene dividende		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)		43,867
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (AI + BI + VI)	167,704	160,169
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (AII + BII + VII)	167,154	160,530
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (G - D)	550	
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)		361
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	64	425
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (Đ-E+Ž+Z-I)	614	64

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

u hiljadama dinara

OPIS	Osnovni kapital	Ostali kapital	Rezerve	Neraalizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	Neraspoređeni dobitak	Gubitak do visine kapitala	Ukupno
Stanje na dan: 01.01.2010. godine	76,442	770	1,012	94		(32,136)	45,994
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena rač. politika u prethodnoj godini - povećanje							
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena rač. politika u prethodnoj godini - smanjenje							
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2010. godine	76,442	770	1,012	94		(32,136)	45,994
Ukupna pov. u prethodnoj godini				10	60,347		60,337
Ukupna smanjenja u preth. godini							
Stanje na dan: 31.12.2010. godine	76,442	770	1,012	104	60,347	(32,136)	106,331
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena rač. politika u tekućoj godini - povećanje							
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena rač. politika u tekućoj godini - smanjenje							
Korigovano početno stanje	76,442	770	1,012	104	60,347	(32,136)	106,331
Ukupna poveć. u tekućoj godini				7	56,164		56,157
Ukupna smanj. u tekućoj godini					(32,136)	32,136	
Stanje na dan: 31.12.2011. godine	76,442	770	1,012	111	84,375		162,488

NAPOMENE UZ IZVEŠTAJ

1. PRAVNI I DRUGI OSNOVI

1.1. U skladu sa članom 7. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Društvo je razvrstano u malo pravno lice i revizija se obavlja na zahtev Društva u skladu sa stavom 2, člana 37. Zakona obavezno je da izvrši reviziju finansijskih izveštaja.

1.2. Odgovorna lica za sastavljanje finansijskih izveštaja su:

1. Tibor Vincan, direktor
2. Marija Nađ, šef računovodstva

1.3. Dokumenti revizije su finansijski izveštaji Društva (Bilans stanja, Bilans uspeha, Tokovi gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu) kao i Bruto bilans, popisne liste, Odluke organa upravljanja i rukovođenja, dokumenti o poslovnim događajima, izveštaji, zapisnici o kontroli, Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama, normativna akta, izvod iz registra, drugi dokazi i objašnjenja koja su revizoru stavljena na raspolaganje.

Izjavom rukovodstva broj 20/2012 od 07.03.2012. godine potvrđeno je da su priloženi finansijski izveštaji obuhvatili celokupnu imovinu i obaveze Društva i da su identični sa finansijskim izveštajima koji su dostavljeni Agenciji za privredne registre, kao i da su iste potpisali odgovorna i ovlašćena lica.

1.4. Dokumentaciju i podatke su nam prezentirale sledeće osobe:

1. Nađ Marija i
2. Drašković Dana

1.5. Finansijsko računovodstvo odvija se preko softvera za obradu podataka i obuhvata sve bitne elemente za analitičko i sintetičko sagledavanje poslovnih promena. Glavna knjiga finansijskog računovodstva vodi se u Društvu i odgovara načelima urednog knjigovodstva.

Obračun troškova i učinaka vrši se u okviru klase 9 Kontnog okvira u skladu sa MRS 2 - Zalihe.

1.6. Interna kontrola nije organizovana kao poseban organizacioni deo i odvija se u skladu sa neophodnim uputstvima i procedurama, kao i autokontrolama prema opisima radnih mesta.

1.7. Revizorski tim:

1. dr Jovan Rodić, ovlašćeni revizor
2. Miroslav Švedić, ovlašćeni revizor
3. Ljiljana Mladenović, revizor

1.8. Vreme trajanja revizije mart 2012. godine.

2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Društveno poljoprivredno preduzeće "Pobeda" Boka je osnovano 1990 godine i poslovalo je u okviru Poljoprivrednog dobra "Graničar Konak" do 01.jula 1976. godine. Do 1990. godine društvo je bilo u okviru PIP "Srednji Banat" Sečanj kao OOUR "Pobeda" Boka. Od 1990. godine "Pobeda" Boka posluje samostalno.

Društvo je upisano u registar kod Agencije za privredne registre Rešenjem broj BD 10466/2005 od 04.05.2005. godine.

Skupština akcionara "Pobeda" Boka na sednici održanoj 08.12.2006. godine donela je odluku o organizovanju Poljoprivrednog preduzeća "Pobeda" kao Akcionarskog Društva Boka.

U skladu sa Ugovorom o prodaji društvenog kapitala metodom javne aukcije zaključenog dana 09.11.2006. godine između Agencije za privatizaciju i fizičkog lica Bojana Matijevića, JMBG 0710980330246, iz Novog Sada, prodato je 70% društvenog kapitala Društveno poljoprivrednog preduzeća »Pobeda« Boka, 30% preneto je zaposlenima bez naknade, a ostatak od 572 akcije prenet je akcijskom fondu.

Organi Društva su: Skupština, Upravni odbor, Nadzorni odbor i direktor.

Društvo svoju osnovnu delatnost, proizvodnju poljoprivrednih proizvoda obavlja u obliku ratarske i voćarske proizvodnje.

Pravna forma: Otvoreno akcionarsko društvo.

Šifra delatnosti: 0111 – Gajenje žita (osim pirinča) leguminoza i uljarica.

Sedište preduzeća je u Boki, ul. Žarka Zrenjanina broj 58.

PIB: 101356674

Matični broj: 08057699

Prema podacima iz finansijskih izveštaja za 2011. godinu prosečan broj zaposlenih radnika prema stanju krajem svakog meseca je 24 radnika.

A. RAČUNOVODSTVENA NAČELA I OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Pri sačinjavanju finansijskih izveštaja Društvo je obavezno da se pridržava sledećih načela:

A1. NAČELO STALNOSTI podrazumeva da društvo u doglednom periodu ne menja osnovnu delatnost osim u slučaju značajnog gubitka tržišta ili bitnog smanjenja prirodnih resursa neophodnih za obavljanje delatnosti. Zbog toga, finansijski izveštaji treba da pruže objektivnu osnovu za donošenje ispravnih upravljačkih odluka i da spreče donošenje pogrešnih upravljačkih odluka, s ciljem opstanka društva u neograničenom roku. Ispravne upravljačke odluke biće donete ako finansijski izveštaji objektivno iskazuju prinosni, imovinski i finansijski položaj društva. Donošenje pogrešnih upravljačkih odluka biće sprečeno ako se pri bilansiranju dosledno poštuje načelo opreznosti.

A2. NAČELO REALIZACIJE podrazumeva da se u bilans uključuju poslovni događaji kad su nastali (obračunati i fakturisani) a ne kada su naplaćeni odnosno plaćeni. U bilansu uspeha iskazuje se finansijski rezultat koji je tržišno potvrđen.

A3. NAČELO OPREZNOSTI kada data imovina ili obaveza ne mogu biti objektivno vrednovani, načelo opreznosti zahteva da se imovina vrednuje po nižoj a obaveza po višoj vrednosti, što se ostvaruje promenom načela impariteta. Načelo impariteta podrazumeva kod građevina, postrojenja, oprema i nematerijalnih ulaganja procenu kraćeg korisnog veka ili primenu degresivne amortizacije kod postrojenja i opreme, procenu zaliha učinaka po neto prodajnoj ceni kada je ona niža od cene koštanja, procena hartija od vrednosti po nabavnoj ceni kada je ona niža od berzanske cene ili kada je berzanska cena nestabilna, rezervisanje u visini najviših troškova koji se mogu očekivati i slično. Sva ova procenjivanja vrše se nezavisno od njihovog uticaj na finansijski rezultat.

A4. NAČELO UZROČNOSTI PRIHODA I RASHODA po kome se uzimaju u obzir svi prihodi i svi rashodi datog obračunskog perioda bez obzira na momenat naplate prihoda (fakturisana realizacija) i momenata plaćanja po osnovu rashoda.

A5. NAČELO POJEDINAČNOG PROCENJIVANJA IMOVINE I OBAVEZA pri čemu eventualna grupna procenjivanja nisu dozvoljena.

A6. NAČELO IDENTITETA BILANSA po kome bilans otvaranja poslovnih knjiga za tekuću godinu mora da bude identičan zaključnom bilansu za prethodnu godinu.

A7. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA Finansijski izveštaji su sačinjeni po računovodstvenim propisima Republike Srbije.

- *Zakon o računovodstvu i reviziji* (»Službeni glasnik RS«, 46/06 i 111/09),
- *Međunarodnim računovodstvenim standardima* (»Službeni glasnik RS«, 16/08 i 116/08),

- *Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, (»Službeni glasnik RS«, 16/08 i 116/08),*
- *Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (»Službeni glasnik RS«, 114/06, 119/08 i 9/09),*
- *Zakon o porezu na dobit preduzeća (Službeni glasnik RS, 25/01, 80/02, 43/03, 84/04 i 18/10),*
- *Zakon o porezu na dodatu vrednost (»Službeni glasnik RS«, 84/04)*
- *Pravilnik o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (»Službeni glasnik RS«, 114/06, 119/08 i 9/09).*

Prema članu 3 Zakona o računovodstvu i reviziji Ministarstvo finansija utvrđuje rešenjem koje se objavljuje u Službenom glasniku RS prevod i primenu MSR, MSFI i MRS i Tumačenje ovih standarda od strane Odbora za Međunarodne računovodstvene standarde (IASB) i Komiteta za međunarodnu praksu revizije (IAPC). Do dana obelodanjivanja ovih finansijskih izveštaja u Republici Srbiji nisu prevedeni i obelodanjeni:

a) Tumačenja koja su u primeni a nisu zvanično prevedena i usvojena

Na dan objavljivanja ovih finansijskih izveštaja, sledeća tumačenja nisu zvanično bila prevedena i usvojena od strane Ministarstva.

- IFRIC 13 – Program lojalnosti klijentima (u primeni od 1. jula 2008. godine);
- IFRIC 14 – MRS 19 – Ograničenja definisanih primanja, minimalni zahtevi i njihova interakcija (u primeni od 1. januara 2008. godine)
- IFRIC 16 – Zaštita od rizika neto investicija u strano poslovanje (primeni od 1. oktobra 2008. godine).

b) Standardi i interpretacije koji su izdati ali koji nisu još uvek u primeni

Na dan objavljivanja ovih finansijskih izveštaja, dole navedeni standardi, izmene standarda i interpretacije su bile izdate od strane Odbora i Komiteta ali nisu postale efektivne za računovodstveni period koji počinje na dan 1. januara 2009. godine i nisu bile usvojene, odnosno nisu bile prevedene i zvanično usvojene u Republici Srbiji.

- MRS 1 – Presentacija finansijskih izveštaja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- MRS 23 – Troškovi zaduživanja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- MSFI 8 – Poslovni segmenti (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- MSFI 3 – Poslovne kombinacije i MRS 27 – Konsolidovani i pojedinačni finansijski izveštaji (u primeni od 1. jula 2009. godine);
- Dopuna MSFI 2 – Plaćanje na bazi akcija – Uslovi sticanja prava i poništenja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Dopuna MRS 32 – Finansijski instrumenti: prezentacija i MRS 1 – Presentacija finansijskih izveštaja (u primeni od 1. januara 2009. godine);

- Dopuna MRS 39 – Finansijski instrumenti: priznavanje i merenje (u primeni od 1. jula 2009. godine);
- Dopuna MSFI 1 - Prva primena međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i MRS 27 – Konsolidovani i pojedinačni finansijski izveštaji (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Pobjšani Međunarodni računovodstveni standardi 2008. (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- IFRIC 15 – Ugovori o izgradnji stambenih i poslovnih objekata (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Pobjšani MSFI 1 – Prva primena međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (u primeni od 1. jula 2009. godine);
- IFRIC 17 – Raspodela nemonetarnih sredstava vlasnicima (u primeni od 1. jula 2009. godine).

B. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

B1. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL procenjuje se u visini ugovorenog nenaplaćenog iznosa. Ako je upisani kapital u stranoj valuti na dan bilansa vrednuje se po srednjem kursu.

B2. NEMATERIJALNA ULAGANJA se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, licence, nematerijalni troškovi istraživanja i procenjivanja prirodnih resursa (MSFI 6 - Istraživanje i procenjivanje prirodnih resursa), ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta), kao i kupovinom stečeni goodwill.

Nematerijalna ulaganja, izuzimajući goodwill, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38). Amortizacija nematerijalnih ulaganja obračunava se proporcionalnom metodom.

Nabavna vrednost kupovinom stečenog goodwilla utvrđuje se uskladu sa paragrafom 51 MSFI 3 – Poslovne kombinacije. Goodwill se ne amortizuje (paragraf 55 MSFI 3). Njegova vrednost se testira u skladu sa paragrafom 88 MRS 36 i eventualno smanjenje vrednosti evidentira na teret rashoda po osnovu obezvređenja.

B3. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Ova imovina obuhvata zemljište, građevinske objekte, postrojenja i opremu, ostala sredstva (knjige u biblioteci, dela likovnih umetnika, spomenike kulturne i istorijske) i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi, avanse date za njihovu nabavku i ulaganje na tuđim nekretninama i postrojenjima. Početno priznavanje vrši se po nabavnoj vrednosti.

Građevinski objekti, postrojenja i oprema amortizuju se u toku korisnog veka.

Ukoliko knjigovodstvena vrednost traktora preko 150 KS i kombajna, u skladu sa paragrafom 31 MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema, procena se vrši po poštenoj vrednosti. Pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve. Negativni efekti procene smanjuju revalorizacionu rezervu a ako revalorizaciona rezerva ne postoji, negativni efekti procene terete rashode obezvređenja.

B5. BIOLOŠKA SREDSTVA

Biološka sredstva obuhvataju: šume, višegodišnje zasade, osnovno stado i biološka sredstva u pripremi. Višegodišnji zasadi obuhvataju: vinograde, voćnjake i hmeljnike.

Šume se procenjuju po osnovu prirodnog prirasta. Efekat procene šuma je prihod od usklađivanja vrednosti.

B6. AMORTIZACIJA

Osnovica za obračun amortizacije je nabavna odnosno procenjena poštena vrednost. Metod obračuna je proporcionalan (paragraf 62 MRS - Nekretnine, postrojenja i oprema).

Društvo primenjuje sledeće stope amortizacije:

	O p i s	Stopa amortizacije
1.	silosi	2,5% - 3,5%
2.	ostali građevinski objekti	1,3% - 5,0%
3.	traktori snage preko 150 KS	14,30 %
4.	kombajni	15 %
5.	ostala poljoprivredna mehanizacija	12,5 % - 20%
6.	putnička i ostala motorna vozila	14,30 % - 25 %
7.	nameštaj	10 % -12,50 %

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se iskazuju po modelu nabavne vrednosti, tj. po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu naknadnu amortizaciju i ukupne naknadne gubitke zbog obezvređenja. Revalorizacija nekretnina, postrojenja i opreme vrši se onoliko redovno koliko je dovoljno da se iskazani iznos ne razlikuje značajno od iznosa koji odgovara poštenoj vrednosti na dan bilansa stanja.

B7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

B7.1. Učešće u kapitalu

Učešće u kapitalu pravnih lica čiji se bilansi uključuju u konsolidovani bilans vrednuje se po knjigovodstvenoj vrednosti (paragraf 2 MRS 39 – Finansijski instrumenti: odmeravanje i priznavanje). Međutim ako je zavisno pravno lice sa sedištem u drugoj državi, bilans tog pravnog lica je u valuti te države. Za potrebe konsolidovanja taj bilans biće preračunat u dinare i to: pozicije bilansa stanja po srednjem kursu na dan bilansa a pozicije bilansa uspeha po srednjem kursu na sredini perioda koji obuhvata bilans uspeha. Dakle i udeo u kapitalu matičnog preduzeća kod zavisnog preduzeća iz druge države biće iskazan po srednjem kursu na dan bilansa. Da se kod konsolidovanog bilansa ne bi javila razlika između iznosa učešća u kapitalu i iznosa udela u kapitalu, učešće u kapitalu zavisnog preduzeća u drugoj državi treba vrednovati po srednjem kursu valute te države na dan bilansa.

Učešće u kapitalu pravnih lica čiji se bilansi ne uključuju u konsolidovani bilans vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su izraženi u akcijama koje se kotiraju na berzi po berzanskoj ceni akcije na dan bilansa. Pozitivni efekat se evidentira u korist revalorizacione rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacione rezerve a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja,
- ako su izraženi u stranoj valuti preračunavaju se na srednji kurs na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike se evidentiraju u korist finansijskih prihoda a negativne kursne razlike na teret finansijskih rashoda.

B7.2. Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća vrednuju se ovako:

- ako su izražene u dinarima a nisu uključene u listu kotacije na berzi vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,

- ako su uključene u listu kotacije na berzi vrednuju se po prodajnoj berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacione rezerve a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja,
- ako su izražene u stranoj valuti a nisu uključene na listu kotacije berze, vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u okviru finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

B7.3. Dugoročni krediti i ostali dugoročni plasmani vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su dati u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Ukoliko su dati krediti sa valutnom klauzulom vrednuju se po kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

B8. ZALIHE

Zalihe materijala, rezervnih delova i inventara sa jednokratnim otpisom i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke.

Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe vrši se po prosečnoj nabavnoj ceni.

Ako je vladajuća nabavna cena zaliha materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe niža od knjigovodstvene nabavne cene, zalihe se vrednuju po poštenoj nabavnoj ceni a razlika se evidentira na teret rashoda po osnovu obezvređenja.

Zalihe učinaka procenjuju se po ceni koštanja koja obuhvata proizvodne troškove. Ako je cena koštanja viša od neto prodajne cene zalihe učinaka se vrednuju po neto prodajnoj ceni. Neto prodajna cena utvrđuje se ovako: Vladajuća prodajna cena na dan bilansa X (1-(troškovi perioda /poslovni prihodi bez korekcije po osnovu promene vrednosti zaliha učinaka))=neto prodajna cena proizvoda. Za procenjivanje zaliha nedovršene proizvodnje neto prodajna cena proizvoda umanjuje se za iznos troškova neophodnih za završetak proizvodnje proizvoda.

Zalihe materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret rashoda po osnovu obezvređenja u okviru finansijskog računovodstva. Zalihe učinaka koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret računa 983 u okviru obračuna troškova i učinaka.

B9. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Stalna sredstva namenjena prodaji su nabavljene nekretnine, postrojenja i oprema radi prodaje, a vrednuju se po nabavnoj vrednosti.

Sredstva poslovanja koje se obustavlja su nematerijalna sredstva, nekretnine, postrojenja i oprema dela preduzeća čije se poslovanje obustavlja. Ova sredstva se vrednuju po sadašnjoj (neotpisanoj) vrednosti.

Ako početna vrednost ovih sredstava ne odgovara tržišnoj ceni umanjenoj za troškove prodaje vrši se procenjivanje po poštenoj vrednosti. Pozitivni efekti su prihodi od usklađivanja vrednosti a negativni efekti procene su rashodi po osnovu obezvređenja. (paragraf 18,19 i 23 MSFI 5 - Stalna sredstva namenjena prodaji i poslovanja koja prestaju)

B10. POTRAŽIVANJA - obuhvataju potraživanja od prodaje (kupci matična i zavisna pravna lica, kupci ostala povezana pravna lica, kupci u zemlji i kupci u inostranstvu), potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja (potraživanja za kamatu i dividendu, potraživanja od zaposlenih, potraživanja od državnih organa i organizacija, potraživanja po osnovu preplaćenih poreza i doprinosa izuzimajući porez na dobitak).

Potraživanja u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Definitivno nenaplativa potraživanja direktno se otpisuju na teret ostalih rashoda. Potraživanja od dužnika u stečaju i potraživanja koja nisu naplaćena za 60 dana od dana dospeća, indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

B11. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK obuhvataju preplaćeni porez na dobitak.

B12. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI obuhvataju kratkoročne kredite (kratkoročni krediti matičnim i povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite ostalim povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite u zemlji, kratkoročne kredite u inostranstvu i deo dugoročnih kredita koji dospeva za naplatu naredne godine), hartije od vrednosti koje dospevaju za naplatu do godinu dana, hartije od vrednosti kojima se trguje i ostale kratkoročne finansijske plasmane. Kratkoročni krediti i hartije od vrednosti u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Hartije od vrednosti uključene na listu kotacije berze efekata vrednuju se po berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti promene cene hartije od vrednosti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

B13. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA obuhvata neposredno unovčive hartije od vrednosti (ove hartije od vrednosti zamenjuju gotovinu u platnom prometu, čekovi, na primer), gotovinu na poslovnom računu u domaćoj valuti, gotovinu na poslovnom računu u stranoj valuti, izdvojene depozite u domaćoj ili stranoj valuti i gotovinu u blagajni u domaćoj ili stranoj valuti.

Ekvivalenti i gotovina u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

B14. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvata plaćeni porez na dodatnu vrednost koji nije konpenziran sa naplaćenim porezom na dodatnu vrednost, potraživanja za više plaćeni porez na dodatnu vrednost, unapred obračunate troškove (troškovi koji se odnose na budući obračunski period), potraživanja za nefakturisani prihod, razgraničene troškove po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate, na primer) i ostala aktivna vremenska razgraničenja.

B15. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA kvantificiraju se u skladu sa Zakonom o porezu na dobitak i MRS 12 – Porez na dobitak a evidentiraju u korist odloženih poreskih rashoda.

B16. GUBITAK IZNAD VREDNOSTI KAPITALA je razlika između ukupnog gubitka i kapitala.

B17. KAPITAL OBUHVATA: osnovni kapital, ostali osnovni kapital, emisionu premiju, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), revalorizacione rezerve, nerealizovane dobitke po osnovu hartija od vrednosti, neraspoređeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine i upisani neuplaćeni kapital.

Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti i gubitak iz ranijih godina i tekuće godine do visine kapitala su ispravka vrednosti kapitala.

B18. DUGOROČNA REZERVISANJA predstavljaju obaveze za pokriće troškova i rizika proisteklih iz prethodnog poslovanja koji će se pojaviti u narednim godinama a odnose se na:

- rezervisanja za troškove u garantnom roku,
- rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstva,
- rezervisanja za zadržane kaucije i depozite,
- rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih, i
- ostala rezervisanja za verovatne troškove.

Ova rezervisanja Društvo procenjuje na bazi stvarno očekivanih troškova, a smanjuju se u momentu nastanka troškova za koje je izvršeno rezervisanje. Neiskorištena dugoročna rezervisanja ukidaju se u korist ostalih prihoda.

B19. DUGOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po dugoročnim kreditima i dugoročne obaveze po finansijskom lizingu. Dinarske dugoročne obaveze iskazuju se u nominalnoj neisplaćenoj vrednosti a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po kursu ugovorenom sa kreditorom. Dugoročne obaveze sa valutnom klauzulom vrednuje se takođe po srednjem kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom.

B20. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE obuhvataju kratkoročne obaveze sa rokom dospeća do godinu dana i deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u narednoj godini. Dinarske kratkoročne finansijske obaveze iskazuju se u nominalno vrednosti a obaveze u stranoj valuti i sa valutnom klauzulom iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po ugovorenom kursu sa kreditorom.

B21. OBAVEZE PO OSNOVU STALNIH SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA obuhvataju se obaveze u skladu sa MSFI 5 - Stalna sredstva namenjena prodaji i poslovanja koje prestaje.

B22. OBAVEZE IZ POSLOVANJA obuhvataju primljene avanse, depozite i kaucije, dobavljače, izdate menice i čekove poveriocima i obaveze iz specifičnih poslova. Dinarske obaveze iz poslovanja iskazuju se u neplaćenom iznosu a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu na dan bilansa.

B23. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u bruto iznosu, obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja, obaveze za dividendu, obaveze za naknade prema zaposlenima, obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora, obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu, obaveze za obustavljene neto zarade i ostale obaveze.

B24. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvataju obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, obaveze za akcizu, obaveze za poreze, carine i druge dažbine, obaveze za doprinose na teret troškova i ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine. Pasivna vremenska razgraničenja obuhvataju unapred obračunate troškove, obračunate prihode budućeg perioda, obračunate zavisne troškove nabavke, odložene prihode i primljene donacije.

B25. OBAVEZE ZA POREZ NA DOBITAK obuhvataju neplaćeni porez na dobitak.

B26. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE kvantificiraju se u skladu sa Zakonom o porezu na dobitak i MRS 12 - Porez na dobitak, a evidentiraju se na teret poreskih rashoda perioda.

B27. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

B27.1. Poslovne prihode čine:

- prihodi od prodaje robe i učinaka umanjene za poreske dažbine i date popuste nezavisno od momenta naplate,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje učinaka priznaju se po ceni koštanja,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje robe priznaju se po nabavnoj ceni, a prihodi od prirasta osnovnog stada priznaju se po tržišnoj ceni,
- prihodi od dotacija, regresa, kompenzacija, povraćaja dažbina po osnovu prodate robe i učinaka,
- prihodi od donacija, zakupa, članarina i tantijema.

Poslovni prihodi koriguju se na više za povećanje vrednosti zaliha učinaka i na niže za smanjenje vrednosti zaliha učinaka.

B27.2. Poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodane robe, troškovi materijala za izradu, troškovi ostalog materijala, troškovi goriva i energije, troškovi bruto zarada i naknada zarada, ostali lični rashodi, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije i rezervisanja i nematerijalne troškove (porezi i doprinosi nezavisni od rezultata). Svi rashodi se priznaju nezavisno od plaćanja.

B28. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

B28.1. Finansijske prihode čine finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica, prihodi od kamata, od učešća u dobitku povezanih pravnih lica, od pozitivnih kursnih razlika, od pozitivnih efekata valutne klauzule i ostali finansijskih prihodi.

B28.2. Finansijske rashode čine finansijski rashodi iz odnosa matičnih i zavisnih pravnih lica, rashodi po osnovu kamata, negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule i ostali finansijski rashodi.

B29. OSTALI PRIHODI I RASHODI

B29.1. Ostale prihode čine dobiti od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, učešća u kapitalu, dugoročnih hartija od vrednosti i materijala, viškovi osim viškova zaliha učinaka, naplaćena otpisana potraživanja, prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza i prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja. Ostali prihodi obuhvataju i prihode od usklađivanja vrednosti imovine koje čine: prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava, nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoročnih finansijskih plasmana, hartija od vrednosti, zaliha, osim zaliha učinaka, kratkoročnih potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana i prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine.

B29.2. Ostale rashode čine gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu, hartija od vrednosti i materijala, manjkovi osim manjkova zaliha učinaka, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu otpisa potraživanja. Ostali rashodi obuhvataju i rashode po osnovu obezvređenja imovine (obezvređenje bioloških sredstava, obezvređenje nematerijalnih ulaganja, obezvređenje nekretnina, postrojenja, opreme, obezvređenje dugoročnih plasmana i hartija od vrednosti, obezvređenje zaliha materijala i robe, obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana).

B30. DOBICI I GUBICI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

B30.1. Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja je pozitivna razlika između prodajne vrednosti sredstava obustavljenog poslovanja i njihove knjigovodstvene vrednosti

B30.2. Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja je negativna razlika između prodajne vrednosti sredstava obustavljenog poslovanja i njihove knjigovodstvene vrednosti.

B31. POREZ NA DOBITAK

Porez na dobitak obračunava se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit ("Službeni glasnik RS", 25/01, 80/02, 43/03, 84/04 i 18/10), Poreska osnovica utvrđuje se poreskim bilansom i poreskom prijavom a poreska stopa je 10%.

C. SREDNJI KURS VALUTA I KOEFICIJENT REVALORIZACIJE

Srednji kurs važnijih stranih valuta je:

	31.12.2010.	31.12.2011.
1 EURO	105,4982	104,6409
1 USD	79,2802	80,8662
1 CHF	84,4458	85,9121

Koeficijenti rasta potrošačkih cena u Republici Srbiji (godišnja inflacija):

Mesec	2011.
Januar	0,112
Februar	0,126
Mart	0,141
April	0,147
Maj	0,134
Jun	0,127
Jul	0,121
Avgust	0,105
Septembar	0,093
Oktobar	0,087
Novembar	0,081
Decembar	0,070

D. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**D1. BILANS OTVARANJA TEKUĆE GODINE I ZAKLJUČNI BILANS PRETHODNE GODINE I BRUTO BILANS I BILANS TEKUĆE GODINE**

Bilans otvaranja računa glavne knjige finansijskog računovodstva i računa glavne knjige obračunatih troškova i učinaka tekuće godine jednak je zaključnom bilansu glavne knjige finansijskog računovodstva i glavne knjige obračuna troškova i učinaka prethodne godine.

D2. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

	u hiljadama dinara				
	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Nekr, postr, oprema i biol. sred. u pripremi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	11,711	144,553	64,336		220,600
Povećanje:	216		25,689	25,990	51,895
Nabavka, aktivir. i prenos	216		25,689	25,990	51,895
Smanjenje:	133	2,968	1,703	25,905	30,709
Prodaja u toku godine	133		1,672		1,805
Rashod u toku godine		2,968	31		2,999
Aktiviranje osn. sred.				25,905	25,905
Nab. vr. na kraju godine	11,794	141,585	88,322	85	241,786
Kum. ispr. na poč. god.		128,368	39,803		168,171
Povećanje:		802	8,641		9,443
Amortizacija		802	8,641		9,443
Smanjenje:		2,789	993		3,782
Po osnovu prodaje			962		962
Po osnovu rashodovanja		2,789	31		2,820
Stanje na kraju godine		126,381	47,451		173,832
Neto sadašnja vrednost:					
31.12.2011. godine	11,794	15,204	40,871	85	67,954
Neto sadašnja vrednost:					
31.12.2010. godine	11,711	16,185	24,533		52,429

Duštvo se u računovodstvenim politikama opredelilo da nekretnine vrednuje po poštenoj (fer) vrednosti, a od prve primene MRS (MSFI-1) ova imovina je vrednovana po nabavnoj vrednosti što je imalo odraza na realnost iskazivanja nekretnina u bilans stanja i bilans uspeha.

Zemljište

Povećanje vrednosti zemljišta u iznosu od 216 hiljada dinara izvršeno je po osnovu kupovine zemljišta (parc. br. 5848 površine 49a 55m², parc. Br. 6346 površine 65a 35m² i parcela broj 1957/3 upisanih u list nepokretnosti br. 1102 K.O. Boka i K.O. Šurjan) po Ugovorima broj 464-22 od 11.10.2011. godine i 464-70 od 24.03.2011. godine.

Društvo je za iznos od za iznos od 25.795,00 EUR (u dinarskoj protivvrednosti na dan uplate u iznosu od 2,624 hiljada dinara) prodalo zemljište nabavne vrednosti 133 hiljade (površine 10ha 31a 80m² upisanih u List nepokretnosti broj 1709) po Ugovoru broj 464-202 od 29.08.2011. godine, čime je ostvarilo dobitak od prodaje u iznosu od 2,491 hiljadu dinara (Napomena D19 uz finansijske izveštaje).

Društvo je na osnovu Odluke o usvajanju rezultata popisa od 27.01.2012. godine rashodovalo građevinske objekte koji su ruinirani neto sadašnje vrednosti u iznosu od 179 hiljada dinara čime je ostvarilo gubitke po osnovu rahodovanja opreme u istom iznosu (Napomena D20 uz finansijske izveštaje).

Nekretnine su u vlasništvu Društva.

Nabavka opreme u toku godine prikazana je na narednoj tabeli:

u hiljadama dinara

Novе nabavke opreme	Nabavna vrednost
Rasipač "Vicon roedw" 3450	2,227
Prskalica "John deere" 732	4,108
Sumo trio razrivač	1,913
Plug "Lekmen"	3,021
Sejalica TYP SE-106 (2 kom)	400
Ostala prema	14,020
Ukupno nove nabavke opreme	25,689

Prodaja osnovnih sredstava u toku godine prikazana je u narednoj tabeli:

u hiljadama dinara

Prodana sredstva	Prodajna vrednost	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost (3-4)	Dobitak / (gubitak) (2-5)
1	2	3	4	5	6
Adapter za kukuruz	800	1,672	962	710	90
Ukupno:	800	1,672	962	710	90

Positivni efekti prodaje u iznosu od 90 hiljada dinara evidentirani su na dobitcima po osnovu prodaje opreme.

u hiljadama dinara

Rashodovana oprema	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost (3-4)	Dobitak gubitak (2-5)
1	3	4	5	6
Pneumatska sejalica	31	31		
Ukupno rashod. oprema	31	31		

Amortizacija postrojenja i opreme vrši se u toku korisnog veka proporcionalnom metodom amortizacije (paragraf 62 MRS - Nekretnine, postrojenja i oprema). Amortizacija je ispravno obračunata i evidentirana na rashodima.

D3. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	u hiljadama dinara		
	Učešće u kapitalu dr. pravnih lica i dug. hartije od vred. raspoložive za prodaju	Ostali dugoročni finansijski plasmani	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	475	829	1,304
2. Poveć. bruto vred. u toku godine:		2	2
a) Po osnovu usklađivanja vrednosti		2	2
3. Smanj. bruto vred. u toku godine:	7	31	38
a) Po osnovu naplate		31	31
b) Po osnovu nerealizovanih gubitaka hartija od vrednosti	7		7
4. Bruto vred. na kraju godine (1+2-3)	468	800	1,268
5. Ispr. vrednosti na početku godine	461		461
6. Ispravka vrednosti na kraju godine	461		461
Neto vrednost 31.12.2011. godine (4-6)	7	800	807
Neto vrednost 31.12.2010. godine (1-5)	14	829	843

a) Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica		u hiljadama dinara		
	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
"Univerzal banka" a.d.	RSD	7		7
"Žitoprodukt" a.d.	RSD	381	(381)	-
MP "Servo Mihalj"	RSD	80	(80)	-
Svega:		468	(461)	7

Negativni efekti od promene fer vrednosti dugoročnih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju na dan bilansa u iznosu od 7 hiljada dinara evidentirani su u okviru nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti, u skladu sa MRS 39 – Finansijski instrumenti: priznavanje i odmeravanje.

U okviru ostalih dugoročnih finansijskih plasmana Društvo evidentira stanove date na otkup zaposlenima u ukupnom iznosu od 800 hiljada dinara, na period od 20 i 30 godina.

Društvo je u skladu sa Zakonom o stanovanju revalorizovalo neplaćene rate i efekat revalorizacije u iznosu od 2 hiljade dinara iskazalo u okviru prihoda po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika (Navedeno u napomeni D19 uz finansijske izveštaje).

D4. ZALIHE**u hiljadama dinara**

	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi (1.1-1.2)	10,074	10,557
1.1. Nabavna vrednost	10,074	10,557
1.2. Ispravka vrednosti (otpis)		
2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1-2.2)	-	103
2.1. Nabavna vrednost	1,012	855
2.2. Ispravka vrednosti (otpis)	(1,012)	(752)
3. Zalihe učinaka neto (3.1+3.2)	25,423	17,550
3.1. Nedovršena proizvodnja (neto)	25,122	17,550
3.2. Gotovi proizvodi (neto)	301	
4. Roba (4.1)	1,750	
4.1. Bruto vrednost robe	1,750	
I Zalihe - neto (1 do 4)	37,247	28,210
1. Bruto dati avansi	2,310	204
2. Ispravka vrednosti datih avansa		
II Dati avansi - neto (1-2)	2,310	204
UKUPNO ZALIHE I DATI AVANSI (I+II)	39,557	28,414

Nedovršena proizvodnja odnosi se na setvu pšenice u iznosu od 10,688 hiljada dinara, pripremu zemljišta za setvu kukuruza u iznosu od 5,837 hiljada dinara, soje u iznosu od 5,470 hiljada dinara, suncokreta u iznosu od 3,128 hiljada dinara (sezona 2011/2012).

Gotovi proizvodi se odnose na 29.650 kg kukuruza koje je društvo odmerilo po ceni koštanja koja je niža od neto tržišne cene.

Zalihe odgovaraju popisu. Materijal je vrednovan po nabavnim cenama, roba po prodajnim cenama.

Starosna struktura avansa

Hiljada dinara

Starost datih avansa u danima	Do 365 dana	Ukupno
Dati avansi, bruto	2,310	2,310
Ispravka vrednosti		
Dati avansi, neto	2,310	2,310

Dati avansi dobavljačima najvećim delom su realizovani nakon dana bilansa.

D5. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA**u hiljadama dinara**

	Kupci - matična i zavisna pravna lica	Kupci - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Druga potraživanja	Potraživanja - ukupno
Bruto potraž. na početku godine	27,281	10,539		962	38,782
Bruto potraž. na kraju godine	58,266	60	2,479	1,132	61,937
Ispravka vred. na početku godine		693			693
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate (navedeno u napomeni D19)		693			693
Ispravka vred. na kraju godine					
NETO STANJE					
31.12.2011. godine	58,266	60	2,479	1,132	61,937
31.12.2010. godine	27,281	9,846		962	38,089

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Potraž. od matičnog i zavisnih društava (bruto)	58,266		58,266
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja	58,266		58,266
Potraž. od ostalih povez. pravnih lica (bruto)	60		60
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja	60		60
Potraživanja od kupaca u zemlji (bruto)	2,479		2,479
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja	2,479		2,479
Druga potraživanja (bruto)	1,132		1,132
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja	1,132		1,132

U skladu sa članom 20. Zakona o računovodstvu i reviziji (»Sl. glasnik br. 46/2006 i 111/2009) potraživanja od kupaca su najvećim delom usaglašena.

U okviru drugih potraživanja evidentirana su potraživanja od zaposlenih osnovu pozajmice za nabavku zimmice bez kamate sa rokom vraćanja u dvanaest mesečnih rata u iznosu od 1,067 hiljada dinara i ostala potraživanja u ukupnom iznosu od 65 hiljade dinara.

D6. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Dinarski poslovni račun	614	64
UKUPNO (1)	614	64

Društvo je usaglasilo iznos sredstava evidentiran na tekućem računu sa izvodima poslovnih banaka na dan 31.12.2011. godine.

D7. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Porez na dodatu vrednost	146	314
2. Unapred plaćeni troškovi zakupnine poljoprivrednog zemljišta u državnoj svojini	6,871	1,802
3. Razgraničeni PDV	7	9
UKUPNO (1 do 3)	7,024	2,125

D8. KAPITAL

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Akcijski kapital	76,442	76,442
2. Ostali osnovni kapital	770	770
I. Svega osnovni kapital (1 do 2)	77,212	77,212
3. Rezerve	1,012	1,012
II. Svega rezerve (3)	1,012	1,012
III. Neraliz. gubici po osnovu hartija od vrednosti	111	104
4. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	28,210	
5. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	56,165	60,347
IV. Svega neraspoređeni dobitak (4+5)	84,375	60,347
6. Gubitak do visine kapitala ranijih godina		32,136
V. Svega gubitak do visine kapitala (6)		32,136

KAPITAL (I+II-III+IV-V)**162,488****106,331**

Promene kapitala u toku tekuće godine:

a) Osnovni kapital**u hiljadama dinara**

	Akcijski kapital	Svega osnovni kapital	Ostali osnovni kapital	Ukupno
Stanje na početku godine	76,442	76,442	770	77,212
Stanje 31.12. tekuće godine	76,442	76,442	770	77,212

Ostali osnovni kapital čine izvori zajedničke potrošnje za potrebe stanovanja i druge, koji predstavljaju izvore sredstava koja su po ranijim propisima vođena kao vanposlovna sredstva.

b) Rezerva**u hiljadama dinara**

Stanje na početku godine	1,012
Stanje 31.12. tekuće godine	1,012

c) Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti**u hiljadama dinara**

1) Stanje nereal. gubitaka po osnovu hartija od vred. na poč. god.	(104)
a) povećanje nerealiz. gubit. po osnovu hartija od vredn. u toku godine	(7)
Stanje 31.12. tekuće godine	(111)

Povećanje nerealizovanih gubitaka u iznosu od 7 hiljada dinara navedeno je u Napomeni D3 uz finansijske izveštaje.

d) Nerasporedjeni dobitak**u hiljadama dinara**

Stanje na početku godine	60,347
Povećanje:	56,165
a) po osnovu neto dobitka tekuće godine	56,165
Smanjenje:	(32,137)
b) po osnovu pokrića gubitka	(32,137)
Stanje 31.12. tekuće godine	84,375

e) Gubitak do visine kapitala**u hiljadama dinara**

Stanje na početku godine	32,136
Povećanje po osnovu gubitka tekuće godine	-
Smanjenje po osnovu otpisa (pokrića)	32,136
Stanje 31.12. tekuće godine	-

Društvo je na osnovu Odluke skupštine akcionara broj 60 od 10.06.2011. godine izvršilo pokriće gubitka ranijeg perioda u iznosu od 32,136 hiljada dinara na teret neraspoređenog dobitka ranijeg perioda u istom iznosu.

u hiljadama dinara

	Broj akcija	% akcija	Iznos u 000
Akcije pravnih lica	28,710	27.99%	28,710
Konzorcijum	73,874	72.01%	73,874
Svega akcijski kapital	102,584	100.00%	102,584

Nominalna vrednost jedne akcije je 1,000 dinara

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je 1.583,95 dinara

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi je 400 dinara.

U Centralnom registru hartija od vrednosti nominalna vrednost akcije je 1,000 dinara za 102.584 akcija iskazuje 102.584 hiljada dinara a u poslovnim knjigama akcijski kapital iznosi 76,442 hiljade dinara. Kapital u poslovnim knjigama nije usaglašen sa Centralnim registrom hartija od vrednosti.

D9. DUGOROČNA REZERVISANJA

Društvo nije izvršilo rezervisanje za otpremnine, jubilarne nagrade i druga rezervisanja za zaposlene u skladu sa MRS 19 – Primanja zaposlenih. Prema članu 22a Zakona o porezu na dobit rezervisanja po prethodno navedenim osnovama ne priznaju se u Poreskom bilansu i za iznos ovih rezervisanja vrši se uvećanje poreske osnovice.

D10. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

u hiljadama dinara

	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	8,438	6,465
2. Dobavljači – ostala povezana pravna lica	4,946	4,798
3. Dobavljači u zemlji	225	432
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 3)	13,609	11,695

U skladu sa članom 20. Zakona o računovodstvu i reviziji (»Sl. glasnik br. 46/2006 i 111/2009) obaveze prema dobavljačima su najvećim delom usaglašene.

D11. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja		2,453
2. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	746	507
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 2)	746	2,960

D12. OBAVEZE PO OSNOVU PDV, OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Obaveze za ostale javne prihode (2.1. do 2.2.)	94	79
1.1. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	40	51
1.2. Ostale obaveze za por., doprinose i druge dažbine	54	28
2. Pasivna vremenska razgraničenja (3.1. do 3.3)	4	
2.1. Razgraničeni porez na dodatu vrednost	4	
OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PVR (1 do 2)	98	79

D13. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
Odložene poreske obaveze (a)	952	899
a) po osnovu raz. između poreske i knjigovod. neotpis. vred. osnov. sredstava	952	899

D14. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

u hiljadama dinara

Vanbilansna aktiva obuhvata sledeća sredstva:	Vrednost
Državna zemlja u zakupu	12,595
Ukupno:	12,595

u hiljadama dinara

Vanbilansna pasiva obuhvata sledeće izvore vanbilansnih sredstava:	Vrednost
Državna zemlja u zakupu	12,595
Ukupno:	12,595

D15. POSLOVNI PRIHODI

u hiljadama dinara

	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
a) Prihodi od prodaje		
1. Prihodi od prodaje robe mat. i zavis. pravnim licima	8,050	
2. Prihodi od prodaje robe ostalim pov. pravnim licima		11,581
3. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	2,118	
I. Prihodi od prodaje robe (1 do 3)	10,168	11,581
4. Prih. od prod. proiz. i usl. mat. i zav. prav. licima	128,419	42,121
5. Prihodi od prod. proiz. i usl. ost. povez. prav. licima	15,685	92,303
6. Prihodi od prodaje proizvoda i usl. na dom. tržištu	12,274	17,906
II Prih. od prodaje proiz. i usluga - ukupno (4 do 6)	156,378	152,330
A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II)	166,546	163,911
b) Prihodi od aktiviranja i potrošnje		
B. PRIHODI OD AKTIVIRANJA ILI POTROŠNJE UČINAKA I ROBE (
c) Promena vrednosti zaliha učinaka		
7. Povećanja vrednosti zaliha učinaka	7,873	
8. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka		12,421
d) Ostali prihodi		
9. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija	1,508	1,618
C. OSTALI PRIHODI (14)	1,508	1,618
POSLOVNI PRIHODI (A+B+C+7-8)	175,927	153,108

Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija u iznosu od 8,470 hiljada dinara odnose se na refakciju plaćene akcize na ostale derivate nafte iz člana 39a Zakona o akcizama.

D16. POSLOVNI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
1. Nabavna vrednost prodate robe	10,168	10,770
I. Nabavna vrednost prodate robe (1)	10,168	10,770
2. Troškovi materijala za izradu	40,509	26,078
3. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	6,880	3,639
4. Troškovi goriva i energije	19,525	15,098
II. Troškovi materijala (2 do 4)	66,914	44,815
5. Troškovi zarada i naknada (bruto)	12,039	10,752
6. Troš. poreza i dop. na zar. i nak. na teret poslodavca	2,155	1,925
7. Ostali lični rashodi i naknade	1,302	836
III. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja (5 do 7)	15,496	13,513
8. Troškovi amortizacije	9,443	8,148
IV. Troškovi amortizacije i rezer. - ukupno (8)	9,443	8,148
9. Troškovi usluga na izradi učinaka	2,482	1,076
10. Troškovi transportnih usluga	3,972	129
11. Troškovi usluga na održavanju	5,656	1,051
12. Troškovi zakupnina	4,325	4,894
13. Troškovi ostalih usluga	2,494	4,012
a) Troškovi proizvodnih usluga (9 do 13)	18,929	11,162
14. Troškovi neproizvodnih usluga	634	400
15. Troškovi reprezentacije	295	325
16. Troškovi premije osiguranja	94	69
17. Troškovi platnog prometa	101	111
18. Troškovi poreza	1,031	796
19. Ostali nematerijalni troškovi	759	406
b) Nematerijalni troškovi (14 do 19)	2,914	2,107
V Ostali poslovni rashodi (a+b)	21,843	13,269
POSLOVNI RASHODI (I do V)	123,864	90,515
POSLOVNI DOBITAK	52,063	62,593
POSLOVNI GUBITAK		

U okviru troškova ostalih usluga evidentirani su troškovi za proizvodne usluge – sušenje pšenice i kukuruza u iznosu od 2,422 hiljada dinara i ostalih usluga u iznosu od 72 hiljada dinara.

Ostali nematerijalni troškovi odnose se troškove oglasa u štampi u iznosu od 122 hiljada dinara, troškovi taksi (administrativnih, lokalnih, sudskih i registracionih) u iznosu od 451 hiljadu dinara, troškovi pretplate na časopise i stručne publikacije u iznosu od 65 hiljada dinara i ostalih troškova u iznosu od 121 hiljadu dinara.

D17. FINANSIJSKI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
1. Prihodi od efekata valutne klauzule		39
FINANSIJSKI PRIHODI (1)		39

D18. FINANSIJSKI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
1. Fin. rashodi iz odnosa matičnog i zav. pravnih lica		732
2. Fin. rashodi iz odnosa sa ostalim pov. pravnim licima		1,721
3. Rashodi kamata	1	
FINANSIJSKI RASHODI (1 do 3)	1	2,453

D19. OSTALI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
1. Dobici od prodaje nemat. ulag., nekr., postrojenja i opreme (navedeno u Napomeni D2 uz finans. izveštaje)	2,860	111
2. Dobici od prodaje materijala	1,683	7,956
3. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika (navedeno u Napomeni D3 uz finans. izveštaje)	2	47
4. Ostali nepomenuti prihodi	26	23
5. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana (navedeno u Napmeni D5 uz finansijske izveštaje)	693	
OSTALI PRIHODI (1 do 5)	5,264	8,137

Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme nastali su od prodaje opreme u iznosu od 2,581 hiljadu dinara (navedeno u Napomeni D2 uz finansijske izveštaje) i rashodvane poljoprivredne mehanizacije u iznosu od 279 hiljada dinara.

U okviru ostalih nepomenutih prihoda evidentirani su ostali prihodi po osnovu naknade štete u iznosu od 26 hiljadu dinara.

D20. OSTALI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme (navedeno u Napmeni D2 uz finansijske izveštaje)	179	
2. Gubici od prodaje materijala	653	7,377
3. Rashodi po osnovu rash. zaliha materijala i robe	24	
4. Ostali nepomenuti rashodi	254	9
5. Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		693
OSTALI RASHODI (1 do 5)	1,108	8,079

U okviru ostalih nepomenutih rashoda Društvo evidentira troškove sporova u iznosu od 254 hiljada dinara.

D21. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Prema Izavi rukovodstva broj 20/2012 od 07.03.2012. godine, Društvo nema materijalno značajnih sudskih sporova u toku.

D22. FINANSIJSKA STABILNOST

	u hiljadama dinara	
	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Stalna imovina	68,761	53,272
2. Zalihe i dati avansi	39,557	28,414
3. Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva obustavljenog poslovanja		
I. Dugoročno vezana imovina (1 do 3)	108,318	81,686
4. Kapital umanjen za gubitke do visine kapitala i otkupljene sopstvene akcije	162,488	106,331
5. Dugoročna rezervisanja		
6. Dugoročne obaveze		
II. Trajni i dugoročni kapital (4 do 6)	162,488	106,331
Koeficijent finansijske stabilnosti (I/II)	0,67	0,77

Koeficijent finansijske stabilnosti je niži od jedan, trajni i dugoročni kapital su veći od dugoročno vezane imovine, što znači da u okviru dugoročnog finansiranja postoji sigurnost za održavanje likvidnosti.

D23. RIZIK OSTVARENJA FINANSIJSKOG REZULTATA

	u hiljadama dinara	
	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Poslovni prihodi	175,927	153,108
2. Varijabilni rashodi	95,329	68,513
3. Marža pokrića (1-2)	80,598	84,595
4. Fiksni i pretežno fiksni rashodi	28,535	22,002
5. Neto finansijski rashodi	1	2,414
6. Dobitak redovne aktivnosti (3-4-5)	52,062	60,179
7. Koeficijent marže pokrića (3/1)	0.4581	0.5525
8. Potreban prihod za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (4+5)/7	62,287	44,190
9. Iznos ostvarenog poslovnog prihoda iznad potrebnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (1-8) ako je 1>8	113,640	108,918
10. Stopa elastičnosti ostvarenja neutralnog dobitka redovne aktivnosti 9/1 x 100	64.59%	71.14%

Ostvareni poslovni prihod je veći od prihoda potrebnog za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti za 64.59%.



Pobeda

POLJOPRIVREDNO PREDUZEĆE "POBEDA" A.D.

PP "POBEDA" AD

B O K A

Ž. Zrenjanina 58

Mat. broj: 08057699

PIB: 101356674

Delatnost: 0111 – gajenje žita (osim pirinča) leguminoza i uljarica

PREDMET: Godišnji izveštaj o poslovanju društva

1. Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva a naročito finansijsko stanje u kome se ono nalazi, kao i podaci važni za procenu stanja imovine

1. Prikaz razvoja poslovanja društva

Društvo se trudi da u skladu sa svojim mogućnostima prati i nabavlja što savremeniju opremu za obradu poljoprivrednog zemljišta. Na seminarima i predavanjima naši stručnjaci se informišu o novim sortama semena kao i novim vrstama zaštitnih sredstava radi primene istih u našoj proizvodnji. Time povećavamo prinose i smanjujemo troškove proizvodnje što dovodi i do boljeg finansijskog rezultata.

2. Prikaz rezultata poslovanja društva

Podaci o poslovanju društva	
Ukupan prihod	181.191.000,00
Ukupan rashod	124.973.000,00
Dobitak pre oporezivanja	56.218.000,00
Pokazatelji poslovanja	
Prinos na ukupni kapital	34,60 %
Neto prinos na sopstveni kapital	72,74 %
Poslovni neto dobitak	31,26%
Stepen zaduženosti	8,89 %
I stepen likvidnosti	4,25 %
II stepen likvidnosti	207,69 %
Neto obrtni kapital	94.679.000,00 dinara
Cena akcija (najviša i najniža u izveštajnom periodu, ako se trgovalo - posebno za redovne, a	400,00 dinara

posebno za prioritetne)	
Tržišna kapitalizacija	46.162.800,00 dinara
Dobitak po akciji	547,50
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Promene bilansnih vrednosti veće od 10% u odnosu na prethodnu godinu 	
Imovina	Stalna imovina je povećana za 29,61 %
Obaveze	Kratkoročne obaveze su smanjene za 1,93 %
Neto dobitak	56.165.000,00
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Sopstvene akcije (broj sopstvenih akcija, procenat učešća, datum sticanja) 	
Društvo ne poseduje sopstvene akcije.	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Značajna ulaganja 	
Ulaganja u osnovna sredstva i nekretnine u vrednosti od 25.989.957,58 dinara.	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Rezerve 	
1.012.000,00 dinara	

Kao što se vidi u tabeli društvo je u 2011.g. poslovalo sa dobitkom. Uzimajući u obzir povećane troškove ulaganja u proizvodnju, mislimo na repro materijal i gorivo mi smo ovim rezultatom zadovoljni.

3. Finansijsko stanje u kome se društvo nalazi

Društvo se nalazi u dobroj finansijskoj situaciji. U 2011.g. smo imali odlične prinose a time i prihode. Naplaćena su uglavnom sva potraživanja tako da smo celu proizvodnju izneli bez kredita i pozajmica. Obaveze prema dobavljačima smo redovno izmirivali. Ostalo nam je potraživanje od IM“Matijević koja nam je matično pravno lice i koje nam dug plaća u zavisnosti od naših potreba.

4. Podaci važni za procenu stanja imovine

U 2011.g. društvo je povećalo svoju imovinu nabavkom nove mehanizacije.

Nabavili smo:

1. Traktor „Valtra“S 322
2. Plug „Lemken“
3. Prskalicu „John deere“
4. Rasipač „Vicon“
5. Razrivač „Sumo“

i drugu opremu a sve u vrednosti od 25.000.miliona dinara.

2. Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo.

1. Očekivani razvoj društva u narednom periodu

U narednom periodu društvo planira nabavku opreme- traktora, prikolice, terenskog vozila i dr., izgradnju podnog skladišta za poljoprivredne proizvode kao i ulaganje u redovno održavanje postojeće opreme.

2. Promene u poslovnim politikama društva

Društvo u narednom periodu neće menjati poslovnu politiku, osim one koja mora da se uskladi sa novim Zakonom o privrednim društvima.

3. Glavni rizici kojima je društvo izloženo

Najveći rizik poslovanja našeg društva, s obzirom da smo poljoprivredno preduzeće i da se bavimo ratarskom proizvodnjom su vremenski uslovi. Ulaganja su velika i maksimalna tako da nam prinosi zavise jedino od vremenskih uslova.

3. Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema.

Nije bilo bitnih događaja nakon proteka poslovne godine. Ovo je period u poljoprivredi kada nema značajnih aktivnosti.

4. Značajni poslovi sa povezanim licima

Najveću poslovnu saradnju imamo sa IM "Matijević" Doo Novi Sad. Od njih nabavljamo repro materijal za proizvodnju. Njima prodajemo i veće količine poljoprivrednih proizvoda koje mi proizvedemo.

Od „Agrovojvodina-mehanizacije“ Doo N.Sad nabavljamo osnovna sredstva i delove za njih.

Zajedničku proizvodnju nemamo sa povezanim licima.

5. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja

Na polju istraživanja i razvoja nemamo nikakvih aktivnosti.

Napomena:

Skupština akcionara će održati redovnu skupštinu do 30.06.2012.g.na kojoj će usvojiti finansijski izveštaj za 2011.g. kao i izveštaj ovašćenog revizora. Po njihovom usvajanju izvršiće se objavljivanje donetih odluka u skladu sa Zakonom.

Boka, 26.04.2012.g.

Za PP "Pobeda" AD Boka

Tibor Vincan - direktor