



Република Србија
Агенција за привредне регистре



8100007657824



РЕГИСТАР ФИНАНСИЈСКИХ
ИЗВЕШТАЈА И ПОДАТАКА О
БОНИТЕТУ ПРАВНИХ ЛИЦА И
ПРЕДУЗЕТНИКА

Број предмета ФИ 25932-3/2012
Датум 03.05.2012

ПОТВРДА О РЕГИСТРАЦИЈИ РЕДОВНОГ ГОДИШЊЕГ ФИНАНСИЈСКОГ
ИЗВЕШТАЈА ЗА 2011. ГОДИНУ

за
PEKARSKO AKCIONARSKO DRUŠTVO IZVOR PARAĆIN
назив правног лица

Видовданска 8, Параћин
седиште правног лица

Привредна друштва и задруге
група обвезника

07115601
матични број

1071
шифра делатности

100875514
ПИБ

Подаци о обвезнику на дан 31.12.2011. године:

Пуно пословно име: PEKARSKO AKCIONARSKO DRUŠTVO IZVOR PARAĆIN, VIDOVDANSKA

8,

Шифра делатности: 1071

Величина за 2011. год.: Средњи

Редовни годишњи финансијски извештај за 2011. годину примљен је у Агенцији за привредне
регистре - Регистру финансијских извештаја и података о бонитету правних лица и предузетника на
дан 28.02.2012. године

Предметни финансијски извештај је евидентиран на дан 01.03.2012 под бројем ФИ 25932-3/2012 и
регистрован 03.05.2012 са следећом садржином:

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2011. год.

- у хиљадама динара

| Позиција | АОП | Износ | |
|--|-----|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009) | 001 | 106627 | 113922 |
| III. NEMATERIJALNA ULAGANJA | 004 | 123 | 229 |
| IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008) | 005 | 106504 | 113693 |
| 1. Nekretnine, postrojenja i oprema | 006 | 106504 | 113693 |
| B. KRETLJIVA IMOVINA (013+014+015) | 012 | 141819 | 69514 |
| I. ZALIHE | 013 | 13010 | 12877 |
| III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020) | 015 | 128809 | 56637 |
| 1. Potraživanja | 016 | 49755 | 32734 |
| 2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak | 017 | 0 | 610 |
| 3. Kratkoročni finansijski plasmani | 018 | 74000 | 18000 |
| 4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina | 019 | 4656 | 4367 |
| 5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razganičenja | 020 | 398 | 926 |
| V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA | 021 | 698 | 0 |
| G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021) | 022 | 249144 | 183436 |
| Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023) | 024 | 249144 | 183436 |
| A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110) | 101 | 217415 | 142010 |
| I. OSNOVNI I KAPITAL | 102 | 10480 | 10480 |
| IV. REVALORIZACIONE REZERVE | 105 | 3559 | 3559 |
| VII. NERASPOREDJENI DOBITAK | 108 | 203376 | 127971 |
| B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116) | 111 | 31729 | 40850 |
| I. DUGOROČNA REZERVISANJA | 112 | 9391 | 9591 |
| III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122) | 116 | 22338 | 31259 |
| 1. Kratkoročne finansijske obaveze | 117 | 0 | 3636 |
| 2. Obaveze iz poslovanja | 119 | 13964 | 25111 |
| 3. Ostale kratkoročne obaveze | 120 | 3590 | 2507 |
| 4. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razganičenja | 121 | 300 | 5 |
| 5. Obaveze po osnovu poreza na dobitak | 122 | 4484 | 0 |
| V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE | 123 | 0 | 576 |
| G. UKUPNA PASIVA (101+111+123) | 124 | 249144 | 183436 |

БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2011. год.

- у хиљадама динара

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|-----|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206) | 201 | 404371 | 282832 |
| 1. Prihodi od prodaje | 202 | 401408 | 280177 |
| 2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe | 203 | 2523 | 2097 |
| 3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka | 204 | 332 | 416 |
| 5. Ostali poslovni prihodi | 206 | 108 | 142 |



| Позиција | АОП | Износ | |
|---|-----|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212) | 207 | 314436 | 255386 |
| 1. Nabavna vrednost prodane robe | 208 | 9766 | 8988 |
| 2. Troškovi materijala | 209 | 201125 | 149398 |
| 3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi | 210 | 54536 | 57544 |
| 4. Troškovi amortizacije i rezervisanja | 211 | 21194 | 20678 |
| 5. Ostali poslovni rashodi | 212 | 27815 | 18778 |
| III. POSLOVNI DOBITAK (201-207) | 213 | 89935 | 27446 |
| V. FINANSIJSKI PRIHODI | 215 | 4337 | 860 |
| VI. FINANSIJSKI RASHODI | 216 | 305 | 1147 |
| VII. OSTALI PRIHODI | 217 | 4810 | 4504 |
| VIII. OSTALI RASHODI | 218 | 6839 | 12732 |
| X. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA(213-214+215-216+217-218) | 219 | 91938 | 18931 |
| XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | 221 | 0 | 4 |
| XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | 222 | 1223 | 0 |
| B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222) | 223 | 90715 | 18935 |
| 1. Poreski rashod perioda | 225 | 4807 | 1265 |
| 2. Odloženi poreski rashodi perioda | 226 | 261 | 0 |
| DJ. NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228) | 229 | 85647 | 17670 |
| Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA | 231 | 2223 | 463 |
| Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA | 232 | 83424 | 17207 |
| 1. Osnovna zarada po akciji | 233 | 8 | 2 |

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2011. год.

- у хиљадама динара

| Позиција | АОП | Износ | |
|--|-----|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3) | 301 | 380724 | 291254 |
| 1. Prodaja i primljeni avansi | 302 | 376403 | 290362 |
| 2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti | 303 | 4321 | 750 |
| 3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja | 304 | 0 | 142 |
| II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5) | 305 | 302991 | 239242 |
| 1. Isplate dobavljačima i dati avansi | 306 | 245053 | 182012 |
| 2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi | 307 | 52249 | 53440 |
| 3. Plaćene kamate | 308 | 167 | 1147 |
| 4. Porez na dobitak | 309 | 1159 | 1942 |
| 5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda | 310 | 4363 | 701 |
| III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II) | 311 | 77733 | 52012 |
| I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5) | 313 | 7526 | 7345 |
| 2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 315 | 7526 | 7345 |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3) | 319 | 16600 | 15010 |
| 2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 321 | 16600 | 15010 |

| Позиција | АОП | Износ | |
|--|-----|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I) | 324 | 9074 | 7665 |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4) | 329 | 68370 | 42796 |
| 2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odliv) | 331 | 68370 | 23952 |
| 4. Isplaćene dividende | 333 | 0 | 18844 |
| IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I) | 335 | 68370 | 42796 |
| G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325) | 336 | 388250 | 298599 |
| D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329) | 337 | 387961 | 297048 |
| DJ. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337) | 338 | 289 | 1551 |
| ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA | 340 | 4367 | 2816 |
| J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (338 - 339 + 340 + 341 - 342) | 343 | 4656 | 4367 |

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12.2011. год.

- у хиљадама динара

| Опис | АОП | Износ | |
|--|-----|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| Станје на дан 01.01. претходне године _____ - Основни капитал (група 30 без 309) | 401 | | 10480 |
| Кориговано почетно станје на дан 01.01. претходне године _____ (ред.бр. 1+2-3) - Основни капитал (група 30 без 309) | 404 | | 10480 |
| Станје на дан 31.12. претходне године _____ (ред.бр. 4+5-6) - Основни капитал (група 30 без 309) | 407 | | 10480 |
| Кориговано почетно станје на дан 01.01. текуће године _____ (ред.бр. 7+8-9) - Основни капитал (група 30 без 309) | 410 | | 10480 |
| Станје на дан 31.12. текуће године _____ (ред.бр. 10+11-12) - Основни капитал (група 30 без 309) | 413 | | 10480 |
| Станје на дан 01.01. претходне године _____ - Реvalorизационе резерве (рачун 330 и 331) | 466 | | 3559 |
| Кориговано почетно станје на дан 01.01. претходне године _____ (ред.бр. 1+2-3) - Реvalorизационе резерве (рачун 330 и 331) | 469 | | 3559 |
| Станје на дан 31.12. претходне године _____ (ред.бр. 4+5-6) - Реvalorизационе резерве (рачун 330 и 331) | 472 | | 3559 |
| Кориговано почетно станје на дан 01.01. текуће године _____ (ред.бр. 7+8-9) - Реvalorизационе резерве (рачун 330 и 331) | 475 | | 3559 |
| Станје на дан 31.12. текуће године _____ (ред.бр. 10+11-12) - Реvalorизационе резерве (рачун 330 и 331) | 478 | | 3559 |
| Станје на дан 01.01. претходне године _____ - Нераспоређени добитак (група 34) | 505 | | 129145 |
| Кориговано почетно станје на дан 01.01. претходне године _____ (ред.бр. 1+2-3) - Нераспоређени добитак (група 34) | 508 | | 129145 |
| Укупна повећања у претходној години - Нераспоређени добитак (група 34) - Нераспоређени добитак (група 34) | 509 | | 17670 |

0304375463003208



| Опис | АОП | Износ |
|---|-----|--------|
| Укупна smanjenja u prethodnoj godini - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) | 510 | 18844 |
| Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4-5-6) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) | 511 | 127971 |
| Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) | 514 | 127971 |
| Укупна povećanja u tekućoj godini - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) | 515 | 86344 |
| Укупна smanjenja u tekućoj godini - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) | 516 | 10939 |
| Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) | 517 | 203376 |
| Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12) | 544 | 143184 |
| Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12) | 547 | 143184 |
| Укупна povećanja u prethodnoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12) | 548 | 17670 |
| Укупна smanjenja u prethodnoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12) | 549 | 18844 |
| Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12) | 550 | 142010 |
| Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12) | 553 | 142010 |
| Укупна povećanja u tekućoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12) | 554 | 86344 |
| Укупна smanjenja u tekućoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12) | 555 | 10939 |
| Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12) | 556 | 217415 |

СТАТИСТИЧКИ АНЕКС за 2011. год.

ГОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ ОДНОСНО ПРЕДУЗЕТНИКУ

| Опис | АОП | Текућа година | Претходна година |
|---|-----|---------------|------------------|
| 1. Број месеци poslovanja (oznaka od 1 do 12) | 601 | 12 | 12 |
| 2. Oznaka za veličinu (oznaka od 1 do 3) | 602 | 2 | 2 |
| 3. Oznaka za vlasništvo (oznaka od 1 do 5) | 603 | 2 | 2 |
| 5. Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj) | 605 | 112 | 117 |

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

- у хиљадама динара

| Опис | АОП | Бруто | Исправка | Нето (кол.4-5) |
|---|-----|--------|----------|-------------------|
| 1.1 Stanje na početku godine - nematerijalna ulaganja | 606 | 528 | 299 | 229 |
| 1.3 Smanjenja u toku godine - nematerijalna ulaganja | 608 | 106 | 0 | 106 |
| 1.5 Stanje na kraju godine (606+607-608+609) - nematerijalna ulaganja | 610 | 422 | 299 | 123 |
| 2.1 Stanje na početku godine - nekretnine postrojenja, oprema i biološka sredstva | 611 | 231606 | 117913 | 113693 |
| 2.2 Povećanje (nabavke) u toku godine - nekretnine postrojenja, oprema i biološka sredstva | 612 | 16819 | 0 | 16819 |
| 2.3 Smanjenje u toku godine - nekretnine postrojenja, oprema i biološka sredstva | 613 | 24008 | 0 | 24008 |
| 2.5 Stanje na kraju godine (611+612-613+614) - nekretnine postrojenja, oprema i biološka sredstva | 615 | 224417 | 117913 | 106504 |

ОД X ДО IX ОСТАЛО

- број акција као цео број
- износи у хиљадама динара

| Опис | АОП | Текућа година | Претходна година |
|--|-----|---------------|------------------|
| 1. Заплате материјала | 616 | 10983 | 10893 |
| 3. Одговори производи | 618 | 1543 | 1251 |
| 4. Роба | 619 | 39 | 33 |
| 6. Нови аванси | 621 | 445 | 700 |
| 7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014) | 622 | 13010 | 12877 |
| 1. Акцијски капитал | 623 | 10480 | 10480 |
| SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102) | 633 | 10480 | 10480 |
| 1.1 Број обичних акција | 634 | 10480 | 10480 |
| 1.2. Nominalna vrednost običnih akcija - ukupno | 635 | 10480 | 10480 |
| 3. SVEGA - nominalna vrednost akcija (635+637=623) | 638 | 10480 | 10480 |
| 1. Poraživanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 01) | 639 | 39906 | 32229 |
| 2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119) | 640 | 13964 | 24801 |
| 3. Poraživanja u toku godine od društava za osiguranje za naknadu štete (dugovni promet bez početnog stanja) | 641 | 451 | 131 |
| 4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godišnji iznos po pojed. prijavama) | 642 | 29658 | 23432 |
| 5. Obaveze iz poslovanja (potražni promet bez početnog stanja) | 643 | 283103 | 218957 |
| 6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potražni promet bez početnog stanja) | 644 | 31388 | 31952 |
| 7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja) | 645 | 4062 | 4206 |
| 8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja) | 646 | 7743 | 7982 |
| 9. Obaveze za dividende, učešće u dobitku i lična primanja posloavaca (potražni promet bez početnog stanja) | 647 | 0 | 25 |

| Опис | АОП | Текућа година | Претходна година |
|---|-----|---------------|------------------|
| 10. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima (potražni promet bez početnog stanja) | 648 | 1272 | 0 |
| 11. Obaveze za PDV (godišnji iznos po poreskim prijavama) | 649 | 38358 | 26145 |
| 12. Kontrolni zbir (od 639 do 649) | 650 | 449905 | 369860 |
| 1. Troškovi goriva i energije | 651 | 34495 | 28457 |
| 2. Troškovi zarade i naknade zarada (bruto) | 652 | 43178 | 44101 |
| 3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 653 | 7729 | 7983 |
| 4. Troškovi naknada fizičkim licima (bruto) po osnovu ugovora | 654 | 291 | 1702 |
| 6. Ostali lični rashodi i naknade | 656 | 3338 | 3758 |
| 7. Troškovi proizvodnih usluga | 657 | 21017 | 6932 |
| 8. Troškovi zakupnina | 658 | 1445 | 1365 |
| 11. Troškovi amortizacije | 661 | 21194 | 20678 |
| 12. Troškovi premija osiguranja | 662 | 1099 | 981 |
| 13. Troškovi platnog prometa | 663 | 333 | 354 |
| 14. Troškovi članarina | 664 | 5 | 21 |
| 15. Troškovi poreza | 665 | 408 | 308 |
| 17. Rashodi kamata | 667 | 167 | 437 |
| 18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda | 668 | 167 | 437 |
| 19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo | 669 | 78 | 0 |
| 21. Kontrolni zbir (od 651 do 670) | 671 | 134944 | 117514 |
| 1. Prihodi od prodaje robe | 672 | 11499 | 9072 |
| 4. Prihodi od zakupnina za zemljište | 675 | 108 | 142 |
| 6. Prihodi od kamata | 677 | 4321 | 750 |
| 7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama | 678 | 3769 | 750 |
| 9. Kontrolni zbir (od 672 do 679) | 680 | 19697 | 10714 |

0404375463000008



НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2011. ГОДИНУ

У саставу редовног годишњег финансијског извештаја за 2011. годину, обвезник је доставио Напомене уз финансијски извештај, које су објављене у форми скенираног документа на интернет страници Агенције за привредне регистре (www.apr.gov.rs) – „Финансијски извештаји и бонитет“ – „Објављивање финансијских извештаја“.

| ВЕЛИЧИНА КОЈА СЕ ПРИМЕЊУЈЕ У 2012. ГОДИНИ | |
|---|------------|
| На основу података из редовног годишњег финансијског извештаја за 2011. год. обвезник се исправно разврстао у | 2 - Средњи |
| Величина обвезника утврђена од стране АПР – Регистра финансијских извештаја и података о бонитету правних лица и предузетника | 2 - Средњи |

Травно лице је обавезно да изврши ревизију годишњег финансијског извештаја за 2011. год., у складу са Законом о рачуноводству и ревизији.

ТЕХНИЧКО АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
"ИЗВОР"
Број 413
11. 05. 2012 год.
Параћин, Видоградско бр. В

РЕГИСТРАТОР

Ружица Стаменковић

Milinković AUDIT

Milinković Audit d.o.o.
Privredno društvo za reviziju, računovodstvo i konsalting
Beograd, Slobodana Perovića 5/25
tel: 011 2316 301, fax: 011 2398 845, mob: 064 1915 584
e-mail: milinkovicaudit@beotel.rs

PIB: 106142711, Matični broj: 20542420, Tekući račun: 160-321115-38

"IZVOR" AD PARAĆIN

AKCIONARIMA DRUŠTVA

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja "IZVOR" AD, Paraćin (u daljem tekstu Društvo), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31.12.2011. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomena uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik Republike Srbije“ br. 46/2006 i 111/2009). Odgovornost rukovodstva obuhvata: osmišljavanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške; odabir i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika i korišćenje računovodstvenih procena koje su razumne u datim okolnostima.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je 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 principa profesionalne etike 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 u cilju pribavljanja revizijskih dokaza na bazi provere uzoraka koji potvrđuju iznose i obelodanjivanja u iznetim finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizorskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih 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 naše revizijsko mišljenje.

**Milinković
AUDIT**

Milinković Audit d.o.o.
Privredno društvo za reviziju, računovodstvo i konsalting
Beograd, Slobodana Perovića 5/25
tel: 011 2316 301, fax: 011 2398 845, mob: 064 1915 584
e-mail: milinkovicaudit@beotel.rs

PIB: 106142711, Matični broj: 20542420, Tekući račun: 160-321115-38

"IZVOR" AD PARAĆIN

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima finansijski položaj Privrednog društva "IZVOR" AD, Paraćin na dan 31. decembra 2011. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.

U Beogradu, 29.03.2011. godine.



MILINKOVIĆ AUDIT

Saša Milinković

Saša Milinković
Ovlašćeni revizor

| | |
|--|--|
| radno mesto) | |
| članstvo u Upravnim i Nadzornim odborima drugih društava | |
| isplaćeni neto iznos naknade | / |
| broj i procenat akcija koji poseduju u akcionarskom društvu | / |
| 3) navesti da li uprava društva ima usvojen pisani kodeks ponašanja i web-site na kome je objavljen | Pravilnik o radnoj disciplini i ponašanju zaposlenih u toku rada (zav.br. 220 od 03.07.2006. godine) |
| III Podaci o poslovanju društva | |
| 1) izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike, sa navođenjem slučajeva i razloga za odstupanje, i drugim načelnim pitanjima koja se odnose na vođenje poslova; | |
| Nije bilo odstupanja od usvojene poslovne politike. | |
| 2) analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja, prihoda po delatnostima, opis osnovnih proizvoda i usluga, sa posebnim osvrtom na solventnost, likvidnost, ekonomičnost, rentabilnost društva i njegovu tržišnu vrednost, kao i efektima promena u pravnom položaju društva (statusne promene) | |
| <ul style="list-style-type: none"> • prinos na ukupni kapital • neto prinos na sopstveni capital 12,44 • poslovni neto dobitak 85.647 • stepen zaduženosti 22,01 • I i II stepen likvidnosti • neto obrtni capital 141.819 • cena akcija - najviša i najniža u izveštajnom periodu, ako se trgovalo (posebno za redovne i prioritetne) • tržišna kapitalizacija • dobitak po akciji 8.172 • isplaćena dividenda po redovnoj i prioritetnoj akciji, za poslednje 3 godine, pojedinačno po godinama - | |
| 3) Informacije o ostvarenjima društva po segmentima (formiranim na proizvodnoj i geografskoj osnovi), u skladu sa zahtevima MRS 14 i to o: | |
| <ul style="list-style-type: none"> • prihoda od prodaje eksternim kupcima /401.408 • prihoda od prodaje drugim segmentima u okviru istog društva / • rezultatima svakog segmenta / • imovini i obavezama segmenata / | |

| |
|--|
| <ul style="list-style-type: none"> • glavnim kupcima i dobavljačima (navode se kupca koji učestvuje sa više od 10% u ukupnom prihodu društva, odnosno dobavljači koji učestvuju sa više od 10% u ukupnim obavezama društva prema dobavljačima) • načinu formiranja transfernih cena- |
| <p>4) Navesti i objasniti svaku promenu veću od 10% u odnosu na prethodnu godinu u:</p> <ul style="list-style-type: none"> • imovini i obavezama (prikazanoj po pozicijama datim u izvodu iz finansijskih izveštaja) • neto dobitku, odnosno gubitku tog društva <p>Neto dobitak je vecii u odnosu na 2010.godinu, indeks 4.84, a iz razloga smanjenja rashoda sirovina(nize cene Brasna)</p> |
| <p>5) Navesti slučajeve kod kojih postoji neizvesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju društva</p> <p>/</p> |
| <p>6) Informacije o stanju (broj i %), sticanju, prodaji i poništenju sopstvenih akcija</p> <p>/</p> |
| <p>7) Ulaganja u istraživanje i razvoj osnovne delatnosti, informacione tehnologije i ljudske resurse</p> |
| <p>8) Navesti iznos, način formiranja i upotrebu rezervi u poslednje dve godine</p> <p>Formirane rezerve u iznosu od 3.559, uvecana vrednost otpisane opreme koja je u upotrebi po proceni komisije.</p> |
| <p>9) Navesti sve bitne poslovne događaje koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja</p> |
| <p>10) Objasložiti i ostale bitne promene podataka sadržanih u prospektu, a koji nisu napred navedeni</p> <p>Nije bilo bitnih promena.</p> |

IV Ostalo

Ukoliko određena pitanja nisu obuhvaćena prethodnim tačkama, a od značaja su za razumevanje pravnog, finansijskog i prinosnog položaja akcionarskog društva kao i za procenu vrednosti njegovih hartija od vrednosti, društvo ih može ovde navesti i objasniti.

Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Izveštaju na isti način kao za istinitost i tačnost podataka navedenih u prospektu.

U Paraćinu
Dana 27.04.2012. godine



Mitrović Goran direktor

ПЕКАРСКО АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
"ИЗБОР"
Број 4779
27. 04. 2012. год
ПАРАЋИН, Видовдњиска бр. 8

На основу чл. 50 став 2 тачка 3 Закона о тржишту капитала ("Службени гласник РС", бр. 31/2011 од 9.5.2011. године) директор и законски заступник Пекарског АД, ИЗБОР, - Параћин, Горан Митровић и руководилац књиговодствено-финансијске службе именованог привредног друштва Светлана Стаматовић, као лица одговорна за састављање финансијских извештаја, дају с л е д е њ у:

ИЗЈАВУ

да је, према нашем најбољем сазнању, годишњи финансијски извештај састављен уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и да даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добитцима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу јавног друштва.

Директор
Горан Митровић

руководилац књиговодствено-
финансијске службе
Светлана Стаматовић



ПЕКАРСКО АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
"ИЗВОР"
Број 420
27.04.2012
ПАРАЋИН, БИХАРСКОМОРСКИ ПУТ, 8

Povodom obaveze dostave finansijskih izveštaja za 2011.godine, zakonski zastupnik i direktor Pekarskog A.D.,IZVOR,,-Paraćin, Ul. Vidovdanska br.8 daje s l e d e ć u:

I Z J A V U

Potvrđujem da nije doneta odluka o usvajanju finansijskih izveštaja za 2011.godinu, budući da do dana davanja ove izjave nije održana Redovna godišnja skupština akcionara Pekarskog A.D.,IZVOR,,-Paraćin na kojoj se usvaja finansijski izveštaj.

DIREKTOR
Goran Mitrović



ИЗЈАВА
"ИЗВОР"
Бр. 421
27.04.2012 год.
Параћин, Видовдanska бр. 8

Povodom obaveze dostave finansijskih izveštaja za 2011.godine, zakonski zastupnik i direktor Pekarskog A.D.,IZVOR,,-Paraćin, Ul. Vidovdanska br.8 daje s l e d e ć u:

I Z J A V U

Potvrđujem da nije doneta odluka o raspodeli dobiti prema redovnom godišnjem finansijskom izveštaju za 2011.godinu, budući da do dana davanja ove izjave nije održana Redovna godišnja skupština akcionara Pekarskog A.D.,IZVOR,,-Paraćin na kojoj se usvaja finansijski izveštaj.

DIREKTOR
Goran Mitrović



1. OSNIVANJE I DELATNOST

„IZVOR“ A. D., PARAĆIN je akcionarsko društvo, (u daljem tekstu : Društvo) za proizvodnju i distribuciju hleba i peciva.

Registrovano je kod Agencije za privredne registre, Registar privrednih društava broj BD 181991/2006 od 27.11.2006. godine.

Društvo je osnovano 1948. godine i od tada je poslovalo kao društveno preduzeće, delom samostalno a delom u sastavu TP "Šumadija" Paraćin.

Ugovorom o prodaji društvenog kapitala metodom javne aukcije od 16.04.2003. godine, Agencija za privatizaciju je prodala 70% društvenog kapitala konzorcijumu fizičkih lica čiji predstavnik je Milojević Dragiša.

Društvo je saglasno kriterijumima iz Zakona o računovodstvu i reviziji razvrstano u srednje pravno lice.

Sedište društva je Paraćin, ul. Vidovdanska br. 8.

Poreski identifikacioni broj Društva je SR 100875514.

Matični broj Društva je 07115601.

Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini je 112 (u 2010. godini 117).

2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa važećim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i reviziji, koji propisuje Međunarodne računovodstvene standarde, odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI) kao osnovu za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja.

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa konceptom istorijskog troška i načelom stalnosti pravnog lica.

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanim Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije, br. 5/07).

Iznosi u finansijskim izveštajima iskazani su u hiljadama dinara, osim ukoliko nije drugačije naznačeno. Dinar (RSD) predstavlja funkcionalnu i izveštajnu valutu Društva.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Uporedni podaci

Uporedne podatke čine finansijski izveštaji Društva za 2010. godinu, koji su bili predmet revizije.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Sve nabavke opreme u toku 2011. godine iskazane su po nabavnoj vrednosti koju čini fakturna vrednost nabavljenih sredstava uvećana za sve troškove nastale do njihovog stavljanja u upotrebu, koji se priznaju u skladu sa MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema.

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane poreskim bilansom.

U poziciju osnovnih sredstava uključena su sva sredstva čiji je vek korišćenja duži od jedne godine, bez obzira na njihovu vrednost.

3.3. Amortizacija

Obračun amortizacije vrši se primenom metode proporcionalnog otpisivanja. Osnovicu za amortizaciju čini nabavna vrednost ili cena koštanja umanjena za preostalu vrednost sredstva.

Stopa amortizacije se prilagođava korisnom veku trajanja sredstva, koji se preispituju periodično, i po potrebi koriguju ukoliko dođe do značajnih odstupanja.

Obračunati troškovi amortizacije priznaju se kao trošak u tekućem obračunskom periodu u kome su nastali.

Amortizacione stope, utvrđene na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe (bez utvrđivanja rezidualnog ostatka) su:

| Opis | 2011. godina | 2010. godina |
|---------------------|--------------|--------------|
| Oprema | 10% - 15% | 10% - 15% |
| Računar | 30% | 30% |
| Putnički automobili | 15% | 15% |
| Građevinski objekti | 2,5% | 2,5% |

3.4. Zalihe

Zalihe se odnose na zalihe materijala, robe i datih avansa.

Zalihe se priznaju i iskazuju po nabavnoj vrednosti, a sitan inventar otpisuje se jednokratno prilikom stavljanja u upotrebu. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost

uvećana za sve zavisne troškove nabavke i umanjena za popuste, rabate i sl.. Dati avansi se odnose na preplate dobavljačima za nabavku materijala, robe i usluga.

3.5. Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca u zemlji po osnovu prodaje proizvoda i robe.

Kratkoročna potraživanja po osnovu prodaje proizvoda mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Otpis kratkoročnih potraživanja i plasmana kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti vrši se indirektnim otpisivanjem, dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana, otpis, u celini ili delimično, vrši direktnim otpisivanjem.

Verovatnoća nemogućnosti naplate utvrđuje se u svakom konkretnom slučaju na osnovu dokumentovanih razloga (stečaj, odnosno likvidacija dužnika, prezaduženost, otuđenje imovine, prinudno poravnanje, vanparnično poravnanje, zastarelost, sudsko rešenje, akt upravnog organa, kao i u drugim slučajevima za koja Društvo poseduje verodostojnu dokumentaciju o nenaplativosti).

3.6. Gotovinski instrumenti i gotovina

Gotovinski instrumenti i gotovina uključuju sredstva na računima kod banaka.

3.7. Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

Rezervisanja se priznaju i vrše kada Društvo ima zakonsku ili ugovorenu obavezu kao rezultat prošlih događaja i kada je verovatno da će doći do odliva resursa kako bi se izmirila obaveza i kada se može pouzdano proceniti iznos obaveze.

Rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade se odmeravaju po sadašnjoj vrednosti očekivanih budućih odliva primenom diskontne stope koja odražava kamatu na visokokvalitetne hartije od vrednosti koje su iskazane u valuti u kojoj će obaveze za penzije biti plaćene.

Na dan 31.12.2011. godine nije izvršeno rezervisanje za otpremnine i jubilarne naknade u skladu sa MRS 19.

3.9. Obaveze

Obaveze proističu iz redovnog poslovanja i prema ročnosti su određena kao dugoročne i kratkoročne obaveze. Obaveze čiji je rok dospeća preko jedne godine su dugoročne, dok one čiji je rok dospeća do jedne godine su kratkoročne. Deo dugoročnih obaveza koji dospeva u roku do jedne godine od dana bilansa stanja priznaje se kao kratkoročna obaveza.

Obaveze se odnose na: obaveze prema bankama po osnovu kredita (dugoročnih i kratkoročnih), obaveza prema dobavljačima u zemlji i inostranstvu, obaveza za zarade i naknade zarada, različite poreze i doprinose, kao i ostale obaveze iz poslovanja.

Obaveze se priznaju u visini njihove nominalne vrednosti ili u visini očekivanog odliva ako je on veći. Za obaveze koje ne ispunjavaju uslove za priznavanje vrši njihov otpis i prihodovanje (po osnovu zastarelosti ili oprosta obaveza od strane poverioca itd.).

3.10. Naknade zaposlenima

3.10.1. Porezi i doprinosi za obavezno socijalno osiguranje

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je obavezno da uplaćuje doprinose raznim državnim fondovima za socijalnu zaštitu. Ove obaveze uključuju doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima koji se obračunavaju primenom zakonom propisanih stopa. Društvo ima zakonsku obavezu da izvrši obustavu obračunatih doprinosa iz bruto zarada zaposlenih i da za njihov račun izvrši prenos obustavljenih sredstava u korist odgovarajućih državnih fondova. Društvo nije u obavezi da zaposlenima nakon odlaska u penziju isplaćuje naknade koje predstavljaju obavezu penzionog fonda Republike Srbije. Doprinosi na teret zaposlenih i na teret poslodavca knjiže se na teret troškova u periodu na koji se odnose.

3.11. Porez na dobitak

3.11.1. Tekući porez

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit preduzeća Republike Srbije. Porez na dobitak obračunat je po stopi od 10% na poresku osnovicu koja je prikazana u poreskom bilansu, nakon umanjenja za iskorišćene poreske kredite. Oporeziva osnovica uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha, koji je korigovan u skladu sa poreskim propisima Republike Srbije. Zakon o porezu na dobit preduzeća obvezniku koji izvrši ulaganja u osnovna sredstva priznaje pravo na poreski kredit u visini 20% (za srednje pravno lice) izvršenog ulaganja, s tim što poreski kredit ne može biti veći od 50% obračunatog poreza u godini u kojoj je izvršeno ulaganje. Neiskorišćeni deo poreskog kredita može se preneti na račun poreza na dobit iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od deset godina

3.12. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi su iskazani u iznosu fakturisane usluge ili prodate robe, do kraja obračunskog perioda, pod uslovom da je sa tim danom nastao dužničko - poverilački odnos i da je ispostavljena faktura. Prihod se meri po poštenoj vrednosti primljene nadoknade ili potraživanja. Razlika između poštene vrednosti i nominalnog iznosa naknade priznaje se kao prihod od kamate.

Prihod od prodaje se priznaje kada su zadovoljeni svi uslovi:

- a) Društvo je prenelo na kupca sve značajne rizike i koristi od vlasništva;
- b) Rukovodstvo Društva ne zadržava pravo na upravljanje u meri koja se obično povezuje sa vlasništvom, niti kontrolu nad prodatim proizvodima i robom;
- c) Kada je moguće da se iznos prihoda pouzdano izmeri;
- d) Kada je verovatno da će poslovna promena da bude praćena prilivom ekonomske koristi u Društvo i
- e) Kad se troškovi koji su nastali ili će nastati u vezi sa poslovnom promenom mogu pouzdano izmeriti.

3.13. Poslovni rashodi

Ukupne poslovne rashode čine: troškovi materijala, troškovi zarada i ostali lični rashodi; i ostali poslovni rashodi.

Osnovni elementi i načela priznavanja rashoda su:

- a) rashodi se priznaju, odnosno evidentiraju i iskazuju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri;
- b) rashodi se priznaju na osnovu neposredne povezanosti rashoda sa prihodima (načelo uzročnosti);
- c) kada se očekuje da će ekonomske koristi priticati tokom nekoliko obračunskih perioda, a povezanost sa prihodom može da se ustanovi u širem smislu ili posredno, rashodi se priznaju putem postupka sistemske i razumne alokacije;
- d) rashodi se priznaju kada izdatak ne donosi nikakve ekonomske koristi ili kada i do iznosa do kojeg buduće ekonomske koristi ne ispunjavaju uslove ili su prestale da ispunjavaju uslove za priznavanje u bilansu stanja kao sredstvo;
- e) rashodi se priznaju i u onim slučajevima kada nastane obaveza bez istovremenog priznavanja sredstva.

3.14. Finansijski prihodi i rashodi

Finansijski prihodi i rashodi obuhvataju rashode od kamata (nezavisno od toga da li su dospeli i da li se plaćaju ili pripisuju iznosu potraživanja ili obaveze na dan bilansiranja) i ostale finansijske prihode.

4. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Društvo je u svom redovnom poslovanju u različitom obimu izloženo tržišnom riziku i finansijskom riziku likvidnosti.

4.10. Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da će Društvo imati poteškoća u izmirenju obaveza povezanih sa finansijskim obavezama.

5. BILANS STANJA

5.10. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Bruto promene na nekretninama, postrojenjima i opremi za 2011. godinu date su u pregledu koji sledi:

| Nabavna vrednost | Zemlji- šte | Građ. objekt. | Avansi za nekret. i opremu | Oprema | RSD hiljada | |
|---|----------------|------------------|----------------------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | | | | Inves. u toku | Ukupno |
| Stanje 31.12. 2010. godine | 1204 | 43883 | 156 | 185667 | 4271 | 235181 |
| <i>Korekcija poč. stanja</i> | | | | | | |
| <i>Stanje na dan 01.01.2011.</i> | 1204 | 43883 | 156 | 185667 | 4271 | 235181 |
| <i>Povećanja</i> | | 319 | 1028 | 16498 | | 17845 |
| <i>Otuđenja i rashod.</i> | | | 156 | 7526 | 1601 | 9283 |
| Stanje na dan 31. decembra 2011. godine | 1204 | 44202 | 1028 | 194639 | 2670 | 243743 |
| Ispravka vrednosti | | | | | | |
| <i>Stanje na dan 01.01. 2011. godine</i> | | 18748 | | 102740 | | 121488 |
| <i>Amortizacija za 2011. godinu</i> | | 1206 | | 19988 | | 21194 |
| <i>Otuđenja i rashodovanja</i> | | | | 5443 | | 5443 |
| Stanje na dan 31. decembra 2011. godine | | 19954 | | 117285 | | 137239 |
| Neto sadašnja vrednost 31. decembra 2011. godine | 1204 | 24248 | 1028 | 77354 | 2670 | 106504 |
| Neto sadašnja vrednost 31. decembra 2010. godine | 1204 | 25135 | 156 | 82927 | 4271 | 113693 |

Ukupna amortizacija za period 01.01. do 31.12.2011. godine iznosi Din.21.194 hiljada. Kod obračuna amortizacije korišćen je proporcionalni metod. (Napomena 3/f ovog Izveštaja).

U toku 2011. godine vrednost opreme povećana je na osnovu novih nabavki u iznosu od 16.282 hiljada dinara, a najveće nabavke odnose se na kupovinu sledeće opreme:

1. Vozila za transport 7 komada u vrednosti od 9.857 hiljada
2. Proizvodna oprema 4.150 hiljada

U toku 2011. godine povećana je vrednost građevinskih objekata za 318 hiljada dinara.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE
IZVEŠTAJE 31.12.2011. GOD.**

**AD "IZVOR"
PARAĆIN, Vidovdanska 8**

Investicionih nekretnina nema.

Avansi za opremu u iznosu od 1028 hiljada je dat avans za vozilo u inostranstvu koje je isporučeno u januaru 2012. godine.

5.11. ZALIHE

Vrednosti zaliha na dan izrade bilansa, iskazane su po sledećem:

| | RSD hiljada | |
|--------------------|--------------|--------------|
| | 2011. | 2010. |
| Zalihe materijala | 10983 | 10893 |
| Gotovi proizvodi | 1543 | 1251 |
| Roba u veleprodaji | 19 | 3 |
| Roba u maloprodaji | 20 | 30 |
| Dati avansi | 445 | 700 |
| Ukupno: | 13010 | 12877 |

5.12. POTRAŽIVANJA

| | RSD hiljada | |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| | 2011. | 2010. |
| <i>Potraživanja po osnovu prodaje</i> | | |
| Kupci u zemlji | 51377 | 42579 |
| Minus: Ispravka vrednosti | 11470 | 10348 |
| Svega: | 39907 | 32231 |
| <i>Druga potraživanja</i> | | |
| Ostala potraživanja | 9848 | 503 |
| Svega: | 9848 | 503 |
| Ukupno: | 49755 | 32734 |

5.13. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

| | RSD hiljada | |
|--|--------------|--------------|
| | 2011. | 2010. |
| <i>Ostali kratkoročni finansijski plasmani</i> | | |
| Potraživanja od radnika | | |
| Kratkoročni depoziti kod banke | 74000 | 18000 |
| Ukupno: | 74000 | 18000 |

Iskazani kratkoročni finansijski plasmani u iznosu 74000 hiljada , kratkoročni depozit kod banke - odnose se na oročen depozit kod Raiffeisen banke.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE
IZVEŠTAJE 31.12.2011. GOD.**

**AD "IZVOR"
PARAĆIN, Vidovdanska 8**

Akcijski kapital čini 10.480 običnih akcija pojedinačne nominalne vrednosti od 1.000 dinara. Akcijski kapital-obične akcije obuhvataju osnivačke sa pravom upravljanja, pravom na učešće u dobiti akcionarskog društva i na deo stečajne mase u skladu sa aktom o osnivanju, odnosno odlukom o emisiji akcija.

Članom 41. stav 2. Zakona o privatizaciji propisano je da se akcije koje stiče kupac iz novih emisija po osnovu povećanja kapitala Subjekta privatizacije za vreme izvršenja ugovornih obaveza, smatraju sopstvenim akcijama Subjekta privatizacije koje su u potpunosti plaćene. Ovako stečene sopstvene akcije Subjekt privatizacije ne može prodati, preneti, opteretiti ili njima na drugi način raspolagati za vreme izvršenja obaveza iz Ugovora o prodaji društvenog kapitala.

5.17. REVALORIZACIONE I DRUGE REZERVE

Revalorizacione i druge rezerve u visini od 3.559 hiljada dinara odnose se na pozitivne efekte, odnosno rezerve koje su formirane iz iskazivanja nekretnina, postrojenja i opreme po fer vrednosti.

Revalorizacione rezerve se odnose na sledeću imovinu:

| | RSD hiljada |
|--------------------------------------|-------------|
| Zemljište | |
| Gradevinski objekti | |
| Oprema | 3559 |
| Ostala sredstva | |
| Svega revalorizacione rezerve | 3559 |

5.18. NERASPOREĐENI DOBITAK

Neraspoređeni dobitak odnosi se na:

| | RSD hiljada | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| | 2011. | 2010. |
| Neraspoređeni dobitak ranijih godina | 127971 | 129145 |
| Dobit tekuće godine | 85647 | 17670 |
| Smanjenje | 9405 | 18844 |
| Ukupno: | 204213 | 127971 |

Smanjenje neraspoređene dobiti u iznosu od 9.405 hiljada je isplata bonusa direktoru po odluci skupštine društva u iznosu od 10.939 hiljada, a povećanje po osnovu odloženih poreskih sredstava od 1.534 hiljada.

5.19. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze obuhvataju:

| | RSD hiljada | |
|----------------------------|-------------|-------|
| | 2011. | 2010. |
| Kratkoročni krediti | - | 3636 |
| Ostale kratkoročne obaveze | - | - |
| Ukupno: | - | 3636 |

5.20. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

| | RSD hiljada | |
|---------------------------|-------------|-------|
| | 2011. | 2010. |
| Obaveze iz poslovanja | 437 | |
| Dobavljači u zemlji | 13527 | 25111 |
| Dobavljači u inostranstvu | - | - |
| Svega: | 13964 | 25111 |

5.21. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST,
OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA
RAZGRANIČENJA

| | RSD hiljada | |
|--|-------------|-------|
| | 2011. | 2010. |
| <i>Obaveze za porez na dodatu vrednost</i> | | |
| Obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza | 280 | - |
| Svega: | | |
| <i>Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine</i> | | |
| Obaveze za porez iz rezultata | 4807 | - |
| Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine | 20 | 5 |
| Svega: | 5107 | 5 |
| Ukupno: | 5107 | 5 |

5.22. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

| | RSD hiljada | |
|---|-------------|-------|
| | 2011. | 2010. |
| Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada | 2135 | 2336 |
| Ostale obaveze prema zaposlenima | - | 171 |
| Ostale obaveze | 1455 | |
| Ukupno: | 3590 | 2507 |

5.24. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

· Vanbilansna aktiva i pasiva iznose ___ - ___ hiljada.

· **6. BILANS USPEHA**

6.10. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

| | Din. 000 | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| | 2011. | 2010. |
| <i>I Poslovni prihodi</i> | | |
| 1. Prihodi od prodaje | 401408 | 280177 |
| 2. Prihodi od aktiviranja učinaka | 2523 | 2097 |
| 3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka | 332 | 416 |
| 4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka | | |
| 5. Ostali poslovni prihodi | | |
| UKUPNO (1-5) | 404371 | 282832 |
| <i>II. Poslovni rashodi</i> | | |
| 1. Nabavna vrednost prodane robe | 9766 | 8988 |
| 2. Troškovi materijala | 201125 | 149398 |
| 3. Troškovi zarada i naknada zarada | 54536 | 57544 |
| 4. Troškovi amortizacije | 21194 | 20678 |
| 5. Ostali poslovni rashodi | 27815 | 18778 |
| UKUPNO (1 - 5) | 314436 | 255386 |
| POSLOVNI DOBITAK/(GUBITAK) | 89935 | 27446 |

6.11. PRIHODI OD PRODAJE

| | RSD hiljada | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| | 2011. | 2010. |
| Prihodi od prodaje robe u maloprodaji | 9243 | 8478 |
| Prihodi od prodaje robe u veleprodaji | 2256 | 1830 |
| Prihodi od prodaje proizvoda | 389909 | 269869 |
| Ukupno: | 401408 | 280177 |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE
IZVEŠTAJE 31.12.2011. GOD.

AD "IZVOR"
PARAĆIN, Vidovdanska 8

6.12. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

| | RSD hiljada | |
|-------------------------|-------------|------------|
| | 2011. | 2010. |
| Prihodi od zakupnine | 108 | 142 |
| Prihodi od otp. obaveza | | |
| Ostali prihodi | | |
| Ukupno: | 108 | 142 |

Prihodi od zakupnine odnose se na prihode po osnovu izdavanja nekretnina u zakup.

6.13. TROŠKOVI MATERIJALA

| | RSD hiljada | |
|---|---------------|---------------|
| | 2011. | 2010. |
| Troškovi ostalog materijala (režijskog) | 9884 | 8525 |
| Troškovi goriva i energije | 34495 | 28457 |
| Troškovi sirovina | 156746 | 112416 |
| Ukupno: | 201125 | 149398 |

6.14. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I
OSTALI LIČNI RASHODI

| | RSD hiljada | |
|--|--------------|--------------|
| | 2011. | 2010. |
| Troškovi zarada i naknada zarada (bruto) | 43179 | 44101 |
| Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 7729 | 7983 |
| Ostali lični rashodi i naknade | 3628 | 5460 |
| Ukupno: | 54536 | 57544 |

6.15. OSTALI POSLOVNI RASHODI

| | RSD hiljada | |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| | 2011. | 2010. |
| <i>Troškovi proizvodnih usluga</i> | | |
| Troškovi transportnih usluga | 9749 | 2413 |
| Troškovi usluga održavanja | 3174 | 2678 |
| Troškovi reklame i propagande | 4229 | 563 |
| Troškovi ostalih usluga | 3865 | 2643 |
| Svega: | 21017 | 8297 |
| <i>Nematerijalni troškovi</i> | | |
| Troškovi neproizvodnih usluga | 3229 | 4914 |
| Troškovi reprezentacije | 1062 | 2890 |
| Troškovi premija osiguranja | 1100 | 981 |
| Troškovi platnog prometa | 332 | 354 |
| Troškovi članarina | 5 | 22 |
| Troškovi poreza | 408 | 308 |
| Ostali nematerijalni troškovi | 662 | 1012 |
| Svega: | 6798 | 10481 |
| Ukupno: | 27815 | 18778 |

6.16. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

| | RSD hiljada | |
|-----------------------------------|-------------|-------|
| | 2011. | 2010. |
| <i>Finansijski prihodi</i> | | |
| Prihodi od kamata | 4321 | 553 |
| Pozitivne kursne razlike | | |
| Ostali finansijski prihodi | 16 | 307 |
| Svega: | 4337 | 860 |
| <i>Finansijski rashodi</i> | | |
| Rashodi kamata | 167 | 422 |
| Negativne kursne razlike | 138 | 677 |
| Ostali finansijski prihodi | | 48 |
| Svega: | 305 | 1147 |
| Ukupno: | 4032 | -287 |

Prihodi od kamata iskazani su u iznosu od 4321 hiljada dinara i odnose se na kamate po osnovu oročenog depozita kod Raiffeisen banke.

Rashodi od kamata iskazani su u iznosu od 167 hilj. dinara i odnose se na rashode po osnovu kamate po kreditu kod banke Inteze.

6.17. OSTALI PRIHODI I RASHODI

| | RSD hiljada | |
|---------------------------------|-------------|-------|
| | 2011. | 2010. |
| <i>Ostali prihodi</i> | | |
| Dobici od prodaje opreme | 1049 | 1000 |
| Ostali nepomenuti prihodi | 3761 | 3504 |
| Svega: | 4810 | 4504 |
| <i>Ostali rashodi</i> | | |
| Gubici po osnovu prodaje opreme | 247 | |
| Ostali nepomenuti rashodi | 6592 | 12732 |
| Svega: | 6839 | 12732 |
| Ukupno: | 1178 | -8228 |

Ostali nepomenuti rashodi od 6.592 hiljada nastali su po osnovu rashoda robe i materijala i negativne razlike kod bajatog hleba u iznosu od 1.222 hiljada, otpis potraživanja u iznosu od 2.038 hiljada, a 1.399 hiljada se odnose na sporan dug za električnu energiju po naknadnom zaduženju po izveštaju sudskog veštaka.

Ostali nepomenuti prihodi od 3.761 hiljada ostvareni su po osnovu naplate štete od osiguravajućih društva i prihoda od naplaćenih potraživanja iz ranijeg perioda u iznosu od 1.110 hiljada.

10. SUDSKI SPOROVI

- SPISAK KOMITENATA SA KOJIMA JE AD "IZVOR" PARAĆIN U SPORU RADI NAPLATE POTRAŽIVANJA ZA IZDATU ROBU

1) STKR "SVETI NIKOLA" - Davidovac, vr. 47.711,30 dinara

- deo potraživanja je namiren putem obustave od zarade Bojana Radovanovića a za ostatak od okvirno 38.000,00 dinara, sporovodi se postupak namirenja nad pokretnim stvarima radnje od strane službenog lica Privrednog suda u Kragujevcu.

2) OD "Dago" - Paraćin, Tekija, vr. 273.149,00 dinara

- doneto je rešenje o dosudjenju pokretnih stvari od strane Privrednog suda Kragujevac za vrednost od 63.500,00 dinara koje nije moglo da se izvrši usled odbijanja faktičke predaje stvari od strane srodnika osnivača dužnika, pa je protiv u toku parnica radi predaje državnine P.br. 27/2011 pred Osnovnim sudom u Paraćinu, budući da je OD "Dago" - Paraćin kao privredni subjekat brisano iz APR-a tokom 2011. godine, ali još uvek nismo primili rešenje o obustavi postupka od strane Privrednog suda u Kragujevcu.

3) DOO "ATS" Trgovina - Striža kod Paraćina, vr. 255.887,00 dinara

- doneto je rešenje o dosudjenju pokretnih stvari od strane Privrednog suda Kragujevac za vrednost od 77.500,00 dinara koje nije moglo da se izvrši kako usled odbijanja faktičke predaje stvari od strane srodnika osnivača dužnika, tako i usled činjenice da se dosudjene stvari nisu nalazile na licu mesta, pa je protiv osnivača Simić Aleksandra pokrenut krivični postupak zbog oštećenja prava poverioca pred Osnovnim sudom u Paraćinu koji je u toku.

4) STR "Vajt" - Donje Vidovo kod Paraćina, vr. 125.407,00 dinara

- postupak je duže vremena bio u odlaganju kod Privrednog suda u Kragujevcu budući da su tokom 2011. godine održana ročišta pred Osnovnim sudom u Paraćinu u parničnom postupku P. 3001/2010 protiv sina vlasnika radnje kao pristupnika dugu, dok je nešto od pokretnih stvari popisanih unutar radnje preuzeto svojevremeno od strane poverioca na ime zak. zat. kamate i sudskih troškova.

**5) MOMA RADUNOVIĆ iz Donje Mutnice, kao vlasnik bivše STR "Mango"
Paraćin, vr. 277.616,00 dinara**

- smatramo se namirenim za iznos od 58.000,00 dinara, a za ostatak duga je predloženo da se sprovede dalje izvršne radnje od strane sl. slica Osnovnog suda u Paraćinu popisom i prodajom pokretnih stvari izvršnog dužnika na novopronadjenoj adresi.

**6) DRAGICA TODOROVIĆ iz Ribara kod Jagodine kao vl. bivše STR "GREEN
PLUS" - Jagodina, vr. 136.690,31 dinara**

- doneto je rešenje o izvršenju od strane Osnovnog suda u Jagodini, očekujemo da se započne sa realizacijom putem obustave 1/3 mesečnog iznos apenzije dužnika u korist AD "IZVOR" Paraćin.

**- SPISAK UTUŽENIH OD STRANE AD "IZVOR" - PARAĆIN KAO
TUŽIOCA**

1) MARKOVIĆ ALEKSANDAR iz Donjeg Vidova kod Paraćina

- radi ispunjenja ugovorne obaveze vr. 125.407,25 dinara
- očekujemo pismeni otpravak presude

2) Opština Čičevac

- radi naknade nužnih i korisnih troškova za ulaganja u lokal u Čičevcu, vr. 411.275,81 dinara
- postupak je u toku sa P. 2318/11 kod Osnovnog suda Kruševac sj. Varvarin.

3) DRAGICA I DANIJELA ILIĆ iz Tekije kod Paraćina

- radi predaje pokretnih stvari kod Osnovnog suda u Paraćinu vr. 63.500,00 dinara
- postupak je u toku sa P.br. 27/2011 kod Osnovnog suda u Paraćinu

- SPISAK TUŽILACA PROTIV AD "IZVOR" PARAĆIN KAO TUŽENIKA

1) MARKOVIĆ IVAN iz Paraćina, P1-565/2011 Osnovnu sud u Paraćinu

- radni spor radi naknade štete, vr. 800.000,00 dinara (o čijoj bi se preciznoj vrednosti naknadno izjasnio veštak), dat je odgovor na tužbu sa predlogom da tužbeni zahtev bude u celosti odbijen kao neosnovan, a pred Osnovnim sudom u Paraćinu.

2) GP "13. Oktobar" Paraćin, u stečaju, P 961/2010 Privredni sud u Kragujevcu sj. Jagodina

- radi naknade za izvedene radove zaključno sa 2002. godinom, vr. 4.984.000,00 dinara, tužbeni zahtev u celosti odbijamo ističući prigovor zastarelosti potraživanja sa nedostatkom pasivne legitimacije na strani nas kao tuženika a pred Privrednim sudom Kragujevac s.j. Jagodina, očekujemo pismeni otpravak presude jer je zaključena glavna rasprava.

U Paraćinu,
20.02.2012. godine

M.P.

Direktor Društva