

U skladu sa članom 50. i članom 51. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“ broj 31/2011) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Službeni glasnik RS“ broj 14/2012)

PEŠČARA A.D. Subotica
MB: 08049068

objavljuje

GODIŠNJI IZVEŠTAJ
za 2011. godinu

SADRŽAJ

- GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI
- BILANS STANJA
- BILANS USPEHA
- IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
- IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
- NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
- IZVEŠTAJ REVIZORA U CELINI
- GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA
- ODLUKE O USVAJANJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA, IZVEŠTAJA REVIZORA I RASPODELI DOBITI
- IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Subotica, April 2012. godine

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

08049068

Maticni broj

Sifra delatnosti

101751179

PIB

Popunjiva Agencija za privredne registre

750

1 2 3

19

20

21

22

23

24

25

26

Vrsta posla

Naziv : "PEŠČARA" AD SUBOTICA

Sediste : SUBOTICA, EDVINA ZDOVCA 4

BILANS STANJA



7005005205149

na dan 31.12.2010. 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		46005	46568
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		43724	44252
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		43724	44252
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		2281	2316
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		1269	1269
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		1012	1047
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		3689	2217
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		1905	933
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		1784	1284
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		1658	775
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		8	8
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018		50	490
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		31	5

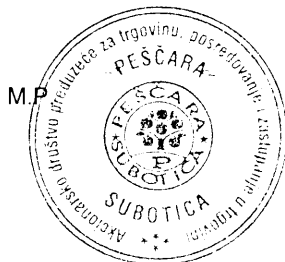
upa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		37	6
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		49694	48785
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		49694	48785
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		7292	0
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		38046	35480
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		25662	25662
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		5323	5323
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		7061	4495
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		11648	13305
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		2201	3401
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		1000	3401
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		1201	0
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		9447	9904
42, osim 427	1. Kratkorocne finansijske obaveze	117		3399	1279
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		1530	7804
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		168	270
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		4065	551
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		285	0

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		49694	48785
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		7292	0

U Subotice dana 26.2. 2011. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">08049068</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;">101751179</div> PIB
Popunjavanje 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 : "PEŠČARA" AD

Sediste : SUBOTICA, EDVINA ZDOVCA 4

BILANS USPEHA



7005011404833

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	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		36468	52265
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		24521	39604
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		147	0
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		11800	12661
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		31455	46876
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		23697	38335
51	2. Troškovi materijala	209		795	527
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		1760	1486
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		2205	2043
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		2998	4485
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		5013	5389
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215			
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		258	787
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		1132	332
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		2	2083
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		5885	2851
	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			

- u hiljadama dinara

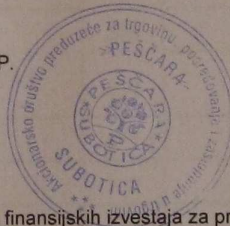
Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		5885	2851
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		589	285
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	DJ. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		5296	2566
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	Ä...Ä. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

u Subotici dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Olivera Petrović

M.P.



Zakonski zastupnik

Olivera Petrović

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

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
08049068 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	101751179 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : "PEŠČARA"AD

Sediste : SUBOTICA, EDVINA ZDOVCA 4

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011404840

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	56281	64348
1. Prodaja i primljeni avansi	302	47114	54511
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	9167	9837
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	48466	52863
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	41152	47270
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	1463	1485
3. Placene kamate	308	0	692
4. Porez na dobitak	309	285	285
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	5566	3131
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	7815	11485
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		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
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	10	13990
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	10	0
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	0	13990
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	10	13990

- u hiljadama dinara

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	0	14666
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	0	12466
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328	0	2200
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	7826	12135
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	7591	11855
3. Finansijski lizing	332	235	280
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	0	2531
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	7826	0
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	56281	79014
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	56302	78988
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	26
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	21	0
Å...Å. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	31	5
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	10	31

u Subotici dana 29.2.2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Arasemijobut



Zakonski zastupnik

Jeruzulic

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		
08049068 Maticni broj	Sifra delatnosti	101751179 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : "PEŠČARA"AD

Sediste : SUBOTICA, EDVINA ZDOVCA 4

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005011404864

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	AOP	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	25126	414	536	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	25126	417	536	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	25126	420	536	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	25126	423	536	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	25126	426	536	439		452		

Red. br.	OPIS	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	5323	466		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456	5323	469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459	5323	472		485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462	5323	475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465	5323	478		491		504	

Red. br.	OPIS	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	7061	518		531		544	38046
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	7061	521		534		547	38046
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522		535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	7061	524		537		550	38046
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	7061	527		540		553	38046
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	5582	528		541		554	5582
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	12643	530		543		556	43628

Red. br.	OPIS	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 Subotici dana 29.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Antoni Petrović

M.P.



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Привредно друштво "ПЕШЧАРА" АД СУБОТИЦА, ЕДВИНА ЗДОВЦА 4 (у даљем тексту: друштво) је друштво са ограниченом одговорноћу (или други правни облик друштва).

Регистарски број: 08049068.

Порески идентификациони број (ПИБ): 101751179.

Друштво је основано 15.08.1997. год.

Претежна делатност друштва је 51110.

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводства и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006) друштво је разврстано у мало правно лице.

Просечан број запослених у 2011. год. је 3 (у 2010. - 5).

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји привредног друштва (назив, скраћеница за правну форму, седиште) за обрачунски период који се завршава 31.12.2008. године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима/Међународним стандардима финансијског извештавања (МРС/МСФИ), Законом о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, као и у складу и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама друштва..

Сви подаци исказани су у хиљадама динара (РСД), осим уколико није друкчије наведено.

3. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	2011.	2010.
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	24668	39440
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту		
Свега приходи од продаје робе	24668	
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту		164
Свега приходи од продаје производа и услуга		
УКУПНО ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ	24668	39604

4. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	2011.	2010.
Приходи од закупнина	11800	9835
Остали пословни приходи		3158
УКУПНО	11800	12993

5. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

	2011.	2010.
Набавна вредност продате робе на велико	23697	38335
УКУПНО	23697	38335

6. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	2011	2010.
Трошкови режијског материјала	419	104
Трошкови горива и енергије	376	423
УКУПНО	795	527

7. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	2011	2010.
Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	977	1065
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	783	191
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	0	30
Остали лични расходи и накнаде	0	200
УКУПНО	1760	1486

8. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

	2011	2010.
Трошкови амортизације	2205	2043
УКУПНО	2205	2043

9. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	2011.	2010.
Трошкови транспортних услуга	194	576
Трошкови услуга одржавања	305	170
Трошкови закупнина	778	778
Остали трошкови производних услуга	523	1359
Свега трошкови производних услуга	1800	2883
Трошкови непроизводних услуга		603
Трошкови репрезентације	53	121
Трошкови премија осигурања	236	178
Трошкови платног промета	77	82
Трошкови чланарина	8	7
Трошкови пореза	164	175
Трошкови доприноса		321
Остали нематеријални трошкови	660	115

	2011.	2010.
Свега нематеријални трошкови	1198	1602
УКУПНО	2998	4485

10. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	2011	2010.
Остали финансијски приходи	0	0
УКУПНО	0	0

11. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	2011.	2010.
Расходи камата	258	692
Негативне курсне разлике		
Остали финансијски расходи		95
УКУПНО	258	787

12. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2011.	2010.
Наплаћена отписана потраживања	0	274
Остали непоменути приходи	1132	58
Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају		
УКУПНО	1132	332

13. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2011.	2010.
Мањкови		
Остали непоменути расходи	2	2083
Обезвређење залиха материјала и робе		
УКУПНО	2	2083

14. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	Земљишт е	Грађевинск и објекти	Построје ња и опрема	УКУПНО
НАБАВНА ВРЕДНОСТ				
Почетно стање - 1. јануар. 2010. год.	4452	60256	6225	70933
Нова улагања				
Крајње стање - 31. децембар 2010. год.	4452	60256	6225	70933
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ				
Почетно стање - 1. јануар 2011. год.		22728	4478	
Амортизација		1779	426	
Крајње стање - 31. децембар 2008. год.		24508	4904	29413
НЕОТПИСАНА (САДАШЊА) ВРЕДНОСТ				
31. децембар 2010. год.	4452	35747	1321	41520

15. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	2011.	2010.
Остали дугорочни финансијски пласмани	979	1012
УКУПНО	979	1012

16. ЗАЛИХЕ

	2011.	2010.
Трговачка роба	2799	1905
УКУПНО	2799	1905

17. ПОТРАЖИВАЊА

	2011.	2010.
Купци у земљи	1170	408
Остала потраживања из специфичних послова	1120	1250
УКУПНО ПОТРАЖИВАЊА	2290	1658

19. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	2011.	2010.
Краткорочни кредити у земљи	50	50
УКУПНО	50	50

20. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	2011.	2010.
Текући (пословни) рачуни	10	31
УКУПНО	10	31

21. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2011.	2010.
Порез на додату вредност – претходни порез	9	26
УКУПНО	9	26

22. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

	2011.	2010.
Акцијски капитал	25126	25126
Остали основни капитал	536	536
УКУПНО	25662	25662

За акционарска друштва

Акционари друштва су

	Врста акција ³	% Учешћа	2011.	2010.
Акционари правна лица		12,05	3027	3027
Акционар		87,95	22099	22099
УКУПНО		100	25126	25126

23. РЕЗЕРВЕ

	2011.	2010.
Законске резерве	5323	5323
УКУПНО	5323	5323

24. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

	2010.
Почетно стање – 1.1.2011.	4495
Нераспоређена добит текуће године	2566
Стање на дан 31.12.2011.	7061

25. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	Ознака валуте	Каматна стопа	2011.	2010.
Дугорочни кредити у земљи				
Правно лице «Металс банка»ад Нови Сад			0	1000
УКУПНО			0	1000

26. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	2011.	2010.
Остале дугорочне обавезе	966	1201
УКУПНО	966	1201

27. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	Ознака валуте	Каматна стопа	2011.	2010.
Краткорочни кредити од повезаних правних лица			0	319
Краткорочни кредити «Металс Банка»ад Нови Сад			966	3076
Краткорочне фин.обавезе «Металс Банка»ад Нови Сад				
Остале краткорочне обавезе			2708	3
УКУПНО			3674	0

28. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	2011.	2010.
Добављачи у земљи	706	1530
УКУПНО ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	706	1530

29. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2011	2010
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	74	94
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	10	12
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	18	23
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	18	23
Обавезе за дивиденде	15	15
Остале обавезе	29	1
УКУПНО ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПВР	164	168

30. ОБАВЕЗЕ ЗА ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

За 2011 годину је 573,2010 годину је 285

31. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Званични курсеви (званични средњи курс Народне банке Србије) страних валута који су коришћени за прерачунавање у динарску провизорност девизних позиција биланса стања су следећи:

	31.12.2011	31.12. 2010.
EUR	104,6409	105.4982
USD	80,8662	79.2802
CHF	85,9121	84.4588
GBP	124,6022	122.4161




„Пешчара“ ад

FINREVIZIJA D.O.O.

Preduzeće za računovodstvo, reviziju i konsalting
Beograd, Dobračina br 30

Izveštaj o reviziji redovnih
godišnjih finansijskih izveštaja
za 2011. godinu

"Peščara " A.D.
Subotica

Beograd, april 2012. godina

FINREVIZIJA D.O.O.

Preduzeće za računovodstvo, reviziju i konsalting
Beograd, Dobračina br 30

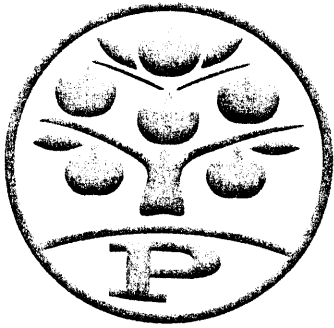
SADRŽAJ:

- IZJAVA RUKOVODSTVA
- REVIZORSKA IZJAVA
- IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

1.	FINANSIJSKI IZVEŠTAJI.....	8
2.	PODACI O DRUŠTVU "PEŠČARA " A.D SUBOTICA	15
3.	OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA	16
3.1.1	NAPOMENE.....	16
3.1.1.1	POPIS	17
3.1.1.2	OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE	17
3.1.1.2.1	STALNA IMOVINA	17
3.1.1.2.2	AMORTIZACIJA.....	18
3.1.1.2.3	ZALIHE	18
3.1.1.2.4	POTRAŽIVANJA I PLASMANI	18
3.1.1.2.5	DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE.....	19
3.1.1.2.6	PORESKE OBAVEZE I DRUGE DAŽBINE	19
3.1.1.2.7	PRIHODI	19
3.1.1.2.8	RASHODI.....	19
3.1.1.2.9	TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZARADA.....	20
3.1.1.2.10	TROŠKOVI POREZA I DOPRINOSA	20
3.1.1.2.11	TROŠKOVI POZAJMLJIVANJA	20
3.1.1.2.12	PRERAČUNAVANJE DEVIZNIH POZICIJA	20
4.	BILANS STANJA	21
5.	AKTIVA	22
5.1	STALNA IMOVINA	22
5.1.1	NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	23
5.1.2	DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI.....	24

5.2	OBRтна IMOVINA	25
5.2.1	ZALIHE.....	26
5.2.1.1	DATI AVANSI	27
5.2.2	KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA.....	28
5.2.2.1	POTRAŽIVANJA	28
5.2.2.2	POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK	29
5.2.2.3	KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI.....	29
5.2.2.4	GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA.....	29
5.2.2.5	POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	30
6.	PASIVA	30
6.1	KAPITAL.....	30
6.1.1	OSNOVNI I OSTALI KAPITAL.....	31
6.1.2	REZERVE	31
6.1.3	NERASPOREĐENI DOBITAK.....	31
6.2	DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	32
6.2.1	DUGOROČNE OBAVEZE.....	32
6.2.1.1	OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE	32
6.2.2	KRATKOROČNE OBAVEZE.....	33
6.2.2.1	KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE	33
6.2.2.2	OBAVEZE IZ POSLOVANJA	34
6.2.2.3	OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	35
6.2.2.4	OBAVEZE PO OSNOVU PDV-A I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	35
6.2.2.5	OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK	36
7.	BILANS USPEHA	36
8.	PRIHODI.....	37
8.1	POSLOVNI PRIHODI.....	37
8.2	OSTALI PRIHODI	38
9.	RASHODI	39
9.1	POSLOVNI RASHODI	39
9.2	FINANSIJSKI RASHODI	42
9.3	OSTALI RASHODI.....	42
10.	DOBIT.....	43
11.	IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE	44
12.	IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU	45
13.	PREGLED SUDSKIH SPOROVA	46
14.	HIPOTEKE.....	46

15. DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA STANJA	46
-----------------------------------------------------	-----------



Akcionarsko društvo za trgovinu, posredovanje i zastupanje u trgovini

PEŠČARA

24000 Subotica, Edvina Zdovca 4 • e-mail: pescara@tippnet.rs

Tel: +381 24/558-616 • Tel/fax: +381 24/553-869

PIB: 101751179 • Mbr: 08049068 • Šifra del: 51110 • PDV prijava: 125366313

Poslovni računi: Banca Intesa **160-920248-49**; Metals banka **335-11659-98**

Broj:

Mesto, _____ godine

PREDUZEĆU ZA RAČUNOVODSTVO,
REVIZIJU I KONSALTING
»FINREVIZIJA« D.O.O.

BEOGRAD

Dobračina br 30

U vezi revizije redovnih finansijskih izveštaja "Peščara" a.d. Subotica (u daljem tekstu: Društvo) sa stanjem na dan 31.12.2011. godine, na osnovu kojeg treba da izrazite mišljenje da li računovodstveni izveštaji objektivno i istinito prikazuju finansijsko stanje, poslovni rezultat, promene na kapitalu, rezervama, potraživanja i obaveze, odnosno da li su sačinjeni u skladu sa srpskim računovodstvenim propisima i Zakonom o računovodstvu i reviziji, kao i drugim propisima i normativnim aktima Društva.

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

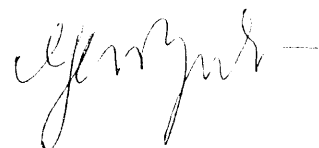
1. Poznato nam je da je rukovodstvo Društva, odgovorno za istinito i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, srpskim knjigovodstvenim propisima i normativnim aktima Društva, kao i za pripremu informacija koje se obelodanjuju u skladu sa propisima.
2. Nije nam poznato da je iko od rukovodstva ili zaposlenih u Društvu sa ovlašćenjima da kontroliše ili odobrava poslovne promene, vršio bilo kakve nezakonite ili neregularne aktivnosti koje bi mogle uticati na istinitost računovodstvenih iskaza ili finansijske dokumentacije za podloge tih iskaza.
3. Stavili smo Vam u toku revizije računovodstvenih izveštaja na raspolaganje sve poslovne knjige i dokumentaciju, sve zapisnike sa sednice upravnih tela, kao i razna akta nadležnih organa koji vrše nadzor nad radom Društva.
4. Nisu nam poznati materijalno značajni propusti i greške koje bi mogle da utiču na istinitost računovodstvenih izveštaja.
5. Društvo je izvršilo sve ugovorne obaveze koje bi u skladu sa izvršavanjem mogle da se odraze na istinitost računovodstvenih iskaza, te ne postoje nikakvi sporovi zbog neizvršavanja obaveza državnim organima koji proističu iz poslovanja ili pogrešne računovodstvene evidencije u tom poslovanju.

Puno poslovno ime: Akcionarsko društvo PEŠČARA, Preduzeće za trgovinu, posredovanje i zastupanje u trgovini
Pravna forma društva: Otvoreno akcionarsko društvo
Osnovni kapital: 342.236,81 EUR • Uneti kapital: 342.236,81 EUR • Uplaćeni kapital: 342.236,81 EUR
Broj registracije: BD.113678/2006

6. 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 iskazima ili izveštajima.
7. Identifikovali smo sva sredstva čija vrednost može biti niža od nominalne ili nabavne i vodili smo računa da ta sredstva ne budu iskazana po većoj vrednosti nego što je vrednost po kojoj se mogu realizovati.
8. Društvo ima dokumentaciju o sredstvima sa kojima raspolaže i niko drugi nema zakonito pravo nad istima, osim terećenja istih po osnovu hipoteke.
9. Proknjižili smo i prikazali sve obaveze, kako stvarne tako i potencijalne, stavili smo Vam na uvid sve garancije koje posedujemo, kao i sve ugovore o poslovnim odnosima sa trećim licima.
10. Da su odnosi i transakcije između povezanih strana adekvatno računovodstveno obuhvaćeni i obelodanjeni u skladu sa zahtevima MSFI.

Mesto i datum

DIREKTOR





Revizija
Beograd

Preduzeće za računovodstvo, reviziju i konsalting

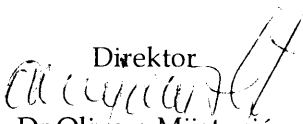
Beograd, Dobračina 30

REVIZIJSKA IZJAVA

Saglasno Međunarodnim standardima revizije izjavljujemo sledeće:

1. Da preduzeće za reviziju "Finrevizija" d.o.o. iz Beograda nije akcionar, ulagač sredstava ili osnivač naručioca revizije "Peščara" a.d. Subotica.
2. Da naručilac posla "Peščara" a.d. Subotica, nije akcionar, osnivač ili ulagač sredstava kod preduzeća za reviziju "Finrevizija" d.o.o. iz Beograda.
3. Da ovlašćeni revizor i revizori koji su izvršili ovu reviziju nisu akcionari, ulagači sredstava niti osnivači naručioca revizije "Peščara" a.d. Subotica.
4. Da ovlašćeni revizor, odnosno revizori koji su izvršili ovu reviziju nisu srodnici po krvi direktora ili drugih lica iz rukovodećeg tima naručioca posla "Peščara" a.d. Subotica, takođe, da nisu kapitalno povezani niti imaju ugovornih ni drugih obligacionih odnosa koji bi predstavljali smetnju u vršenju revizije u smislu Zakona o računovodstvu i reviziji.

Direktor


Dr Olivera Mijatović

Tel 011/2628-180, 2628-136, Fax 011/2624-915, Mail office@finrevizija.co.rs

Matični broj 06528210 ; PIB 104173529 ; Šifra delatnosti 6920

Poslovni račun : Marfin banka 145-13751-44

www.finrevizija.co.rs

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

UPRAVNOM ODBORU DRUŠTVA

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva "Peščara" a.d. Subotica (u daljem tekstu "Društvo") koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim 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 revizorskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim 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 ovih rizika, revizor sagledava interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja, radi osmišljavanja revizorskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena, izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.



Revizija
Beograd

Preduzeće za računovodstvo, reviziju i konsalting

Beograd, Dobračina 30

Smatramo da su pribavljeni revizorski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnov za izražavanje našeg revizorskog mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj privrednog društva "Peščara" a.d. Subotica na dan 31. decembra 2011. godine, rezultate njegovog poslovanja, promene na kapitalu i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS" broj 46/06 i 111/09).

U Beogradu, 25.04. 2012. godine

FINREVIZIJA

Mr Nenad Nešić

Licencirani ovlašćeni revizor

Tel 011/2628-180, 2628-136, Fax 011/2624-915, Mail office@finrevizija.co.rs

Matični broj 06528210 ; PIB 104173529 ; Šifra delatnosti 6920

Poslovni račun : Marfin banka 145-13751-44

www.finrevizija.co.rs

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2011. GODINE

(u hiljadama dinara)

BILANSNA POZICIJA	Napomena	31/12/2011	31/12/2010
<i>AKTIVA</i>			
A. STALNA IMOVINA	5.1	43.776	46.005
<u>I. Neuplaćeni upisani kapital</u>			
<u>II. Goodwill</u>			
<u>III. Nematerijalna ulaganja</u>			
<u>IV. Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sr.</u>	<u>5.1.1</u>	<u>41.519</u>	<u>43.724</u>
1. Nekretnine, postrojenja i oprema		41.519	43.724
2. Investicione nekretnine			
3. Biološka sredstva			
<u>V. Dugoročni finansijski plasmani</u>	<u>5.1.2</u>	<u>2.257</u>	<u>2.281</u>
1. Učešća u kapitalu		1.279	1.269
2. Ostali dugoročni finansijski plasmani		978	1.012
B. OBRTNA IMOVINA		6.080	3.689
<u>I. Zalihe</u>	<u>5.2.1</u>	<u>3.713</u>	<u>1.905</u>
<u>II. Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja</u>			
<u>III. Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina</u>	<u>5.2.2</u>	<u>2.367</u>	<u>1.784</u>
1. Potraživanja	5.2.2.1	2.290	1.658
2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	5.2.2.2	8	8
3. Kratkoročni finansijski plasmani	5.2.2.3	50	50
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	5.2.2.4	10	31
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	5.2.2.5	9	37
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA			
G. POSLOVNA IMOVINA		49.856	49.694
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA			
Đ. UKUPNA AKTIVA		49.856	49.694
E. Vanbilansna aktiva		0	7.292

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2011. godinu
"Peščara " a.d. Subotica

(u hiljadama dinara)

BILANSNA POZICIJA	Napomena	31/12/2011	31/12/2010
<i>PASIVA</i>			
<i>A. KAPITAL</i>	6.1		
<u>I. Osnovni kapital</u>	6.1.1	<u>43.628</u>	<u>38.046</u>
<u>II. Neuplaćeni upisani kapital</u>			
<u>III. Rezerve</u>	6.1.2	<u>5.323</u>	<u>5.323</u>
<u>IV. Revalorizacione rezerve</u>			
<u>V. Nerealizovani dobitci po osnovu hartija od vrednosti</u>			
<u>VI. Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti</u>			
<u>VII. Neraspoređeni dobitak</u>	6.1.3	<u>12.643</u>	<u>7.061</u>
<u>VIII. Gubitak</u>			
<u>IX. Otkupljene sopstvene akcije</u>			
<i>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE</i>		6.228	11.648
<u>I. Dugoročna rezervisanja</u>	6.2		
<u>II. Dugoročne obaveze</u>	6.2.1	<u>966</u>	<u>2.201</u>
1. Dugoročni krediti		0	1.000
2. Ostale dugoročne obaveze		966	1.201
<u>III. Kratkoročne obaveze</u>	6.2.2	<u>5.262</u>	<u>9.447</u>
1. Kratkoročne finansijske obaveze	6.2.2.1	3.674	3.399
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja			
3. Obaveze iz poslovanja	6.2.2.2	706	1.530
4. Ostale kratkoročne obaveze	6.2.2.3	164	168
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	6.2.2.4	145	4.065
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	6.2.2.5	573	285
<i>V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</i>			
G. UKUPNA PASIVA		49.856	49.694
<i>D. Vanbilansna pasiva</i>		0	7.292

BILANS USPEHA ZA PERIOD 01.01. - 31.12.2011. GODINE

(u hiljadama dinara)

BILANSNA POZICIJA	Napomena	31/12/2011	31/12/2010
<i>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</i>			
<u>I. Poslovni prihodi</u>	8.1	<u>36.468</u>	<u>52.265</u>
1. Prihodi od prodaje		24.521	39.604
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe			
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka		147	0
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka			
5. Ostali poslovni prihodi		11.800	12.661
<u>II. Poslovni rashodi</u>	9.1	<u>31.455</u>	<u>46.876</u>
1. Nabavna vrednost prodate robe		23.697	38.335
2. Troškovi materijala		795	527
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi		1.760	1.486
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja		2.205	2.043
5. Ostali poslovni rashodi		2.998	4.485
<u>III. Poslovni dobitak</u>		<u>5.013</u>	<u>5.389</u>
<u>IV. Poslovni gubitak</u>			
<u>V. Finansijski prihodi</u>			
<u>VI. Finansijski rashodi</u>	9.2	<u>258</u>	<u>787</u>
<u>VII. Ostali prihodi</u>	8.2	<u>1.132</u>	<u>332</u>
<u>VIII. Ostali rashodi</u>	9.3	<u>2</u>	<u>2.083</u>
<i>IX. Dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja</i>		5.885	2.851
<i>X. Gubitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja</i>			
<i>XI. Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja</i>			
<i>XII. Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja</i>			
<i>B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA</i>	10	5.885	2.851
<i>V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA</i>			
<i>G. POREZ NA DOBITAK</i>			
1. Poreski rashod perioda		589	285
2. Odloženi poreski rashodi perioda			
3. Odloženi poreski prihodi perioda			

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2011. godinu
"Peščara " a.d. Subotica

(u hiljadama dinara)

BILANSNA POZICIJA	Napomena	31/12/2011	31/12/2010
<i>D. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCU</i>			
<i>Đ. NETO DOBITAK</i>		5.296	2.566
<i>E. NETO GUBITAK</i>			
<i>Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA</i>			
<i>Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA</i>			
<i>I. ZARADA PO AKCIJI</i>			
1. Osnovna zarada po akciji			
2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji			

**IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
ZA PERIOD 01.01. - 31.12.2011. GODINE**

(u hiljadama dinara)

POZICIJA	31/12/2011	31/12/2010
<i>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</i>		
<u>I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti</u>	<u>56.281</u>	<u>64.348</u>
1. Prodaja i primljeni avansi	47.114	54.511
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	9.167	9.837
<u>II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti</u>	<u>48.466</u>	<u>52.863</u>
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	41.152	47.270
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	1.463	1.485
3. Plaćene kamate	0	692
4. Porez na dobitak	285	285
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	5.566	3.131
<u>III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti</u>	<u>7.815</u>	<u>11.485</u>
<u>IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti</u>		
<i>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</i>		
<u>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja</u>		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja		
5. Primljene dividende		
<u>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja</u>	<u>10</u>	<u>13.990</u>
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	10	0
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	0	13.990
<u>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja</u>		
<u>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja</u>	<u>10</u>	<u>13.990</u>

Revizija redovnih godišnjih finansijskih izveštaja za 2011. godinu
"Peščara " a.d. Subotica

(u hiljadama dinara)

P O Z I C I J A	31/12/2011	31/12/2010
<i>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</i>		
<u>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</u>	<u>0</u>	<u>14.666</u>
1. Uvećanje osnovnog kapitala		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	0	12.466
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	0	2.200
<u>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</u>	<u>7.826</u>	<u>12.135</u>
1. Otkup sopstvenih akcija i udela		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	7.591	11.855
3. Finansijski lizing	235	280
4. Isplaćene dividende		
<u>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja</u>	<u>0</u>	<u>2.531</u>
<u>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja</u>	<u>7.826</u>	<u>0</u>
<u>G. Svega prilivi gotovine</u>	<u>56.281</u>	<u>79.014</u>
<u>D. Svega odlivi gotovine</u>	<u>56.302</u>	<u>78.988</u>
<i>D. Neto prilivi gotovine</i>	0	26
<i>E. Neto odliv gotovine</i>	21	0
<i>Ž. Gotovina na početku obračunskog perioda</i>	31	5
<i>Z. Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine</i>		
<i>I. Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine</i>		
J. Gotovina na kraju obračunskog perioda	10	31

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
ZA PERIOD 01.01. – 31.12.2011. GODINE

(u hiljadama dinara)

Izveštaj o promenama na kapitalu	Početno stanje 01.01.2011.	Povećanje tokom perioda	Smanjenje tokom perioda	Stanje 31.12.2011.
Osnovni kapital	25.126			25.126
Ostali kapital	536			536
Rezerve	5.323			5.323
Revalorizacione rezerve				
Neraspoređeni dobitak	7.061	5.582		12.643
Gubitak				
Svega	38.046	5.582		43.628
Gubitak iznad visine kapitala				

Finansijski izveštaji za 2011. godinu usvojeni su dana 29.02.2012 godine od strane Upravnog odbora Društva.

2. PODACI O DRUŠTVU "PEŠČARA " A.D SUBOTICA

Poslovno ime:	Akcinarsko društvo“ Peščara „ preduzeće za trgovinu, posredovanje i zastupanje u trgovini
Skraćeno poslovno ime:	AD „ Peščara „
Sedište:	Subotica, Edvina Zdovca 4
Matični broj:	08049068
PIB:	101751179
Ovlašćeno lice:	Ljubica Njerš, Direktor

- AD „ Peščara „ je osnovano 1963 godine, a poslovalo je do 30.06.1997 godine u različitim oblicima organizovanja , prošavši kroz više statusnih promena . Holding „ Peščara „ je nastao na osnovu Odluke o organizovanju od 26.03.1991 godine , kada je odlukom o podeli imovine nastalo 13 novih radnih organizacija .
- Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 113678/2006 , dana 15.05.2006 godine , registrovana je promena pravne forme , poslovnog imena i osnovnog kapitala Društva . Izvršena je preregistracija i društvo od tada postaje otvoreno akcionarsko društvo.
- Dana 31.07.2009 godine , Rešenjima Agencije za privredne registre broj BD 104035/2009 i BD 123641/2009 , Društvo je izvršilo promenu zastupnika , Predsednika i članova Upravnog odbora.
- Kapital je upisan i uplaćen dana 26.02.2007 godine prema sledećoj strukturi:
 - - Novčani 342.236 , 81 Eur
 - - Nenovčani 7.850, 06 Eur
- Rešenjem Agencije za privredne registre BD 153208/2011 od 15.12.2011 godine izvršena je promena ličnih podataka odnosno adrese zastupnika AD „ Peščara „ .
- Osnovna delatnost Društva je posredovanje u prodaji poljoprivrednih sirovina,životinja,tekstilnih sirovina i poluproizvoda. Šifra delatnosti je 4611.
- Na osnovu člana 7 Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", br. 46/06 i 111/09), Društvo je razvrstano u malo pravno lice.
- Organizacija računovodstvenog sistema: Poslovne knjige Društva se vode u okviru Agencije za knjigovodstvene usluge po Ugovoru. Poslovne knjige su jednoobrazne evidencije o stanju i promenama na imovini, obavezama i kapitalu, prihodima, rashodima i rezultatu poslovanja. Poslovne knjige su: glavna knjiga, dnevnik i pomoćne knjige (analitička evidencija stalnih sredstava, zaliha, potraživanja, blagajne i obaveza).

U Društvu je na dan 31.12.2011. godine bilo zaposleno 3 radnika, sa sledećom kvalifikacionom strukturom:

Stepen stručnosti	Broj zaposlenih
DR i MR	
VSS-VII/1	
VŠ-VI/1	1
VKV-V	
SSS-IV	1
KV-III	1
PKV-II	
NKV-I	
Ukupno	3

3. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

3.1.1 NAPOMENE

- Finansijski izveštaji sastavljaju se primenom načela datih u Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI), odnosno Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS). Primena MSFI i MRS propisana je Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS" br. 46/06 i 111/09), a njihov zvaničan, odobren prevod, objavljen je u "Službenom glasniku RS" br. 77/10.
- Osnovu za sastavljanje finansijskih izveštaja za poslovnu 2011. godinu čini Zakon o računovodstvu i reviziji, Međunarodni računovodstveni standardi, Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja, prateći pravilnici, profesionalna i interna regulativa.
- Prema Zakonu o računovodstvu i reviziji finansijski izveštaji obuhvataju:
 - Bilans stanja;
 - Bilans uspeha;
 - Izveštaj o tokovima gotovine;
 - Izveštaj o promenama na kapitalu;
 - Napomene uz finansijske izveštaje.

- Pored navedenog sastavlja se još i obrazac Statistički aneks, koji je propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike i preduzetnike ("Službeni glasnik RS" broj 114/06 ... 2/10).
- Iznosi koji su prezentirani u finansijskim izveštajima, zasnovani su na godišnjem obračunu sastavljenom u skladu sa prethodno navedenom regulativom i nisu reklasifikovani.
- Upravni odbor Društva doneo je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama, koji je primenjen prilikom sastavljanja računovodstvenih izveštaja za 2011. godinu.

3.1.1.1 Popis

- Popis imovine i obaveza na dan 31.12.2011. godine izvršen je na osnovu Odluke o popisu i obrazovanju komisije za popis, donete dana 28.12.2011. godine od strane Upravnog odbora Društva.
- Popis je vršen u periodu od 28.12.2011. do 31.12.2011. godine.
- Izveštaj o popisu usvojen je od strane Upravnog odbora Društva dana 31.01.2012. godine.

3.1.1.2 Osnovne računovodstvene politike

- Računovodstvene politike primenjene prilikom priznavanja imovine, obaveza i obračuna rezultata za 2011. godinu su sledeće:

3.1.1.2.1 Stalna imovina

- Stalna imovina Društva sastoji se iz imovine u nematerijalnom obliku (licence, software, dugoročni finansijski plasmani i sl.), u materijalnom obliku (zemljište, objekti, oprema i sl.) i novčanih sredstava namenjenih sticanju stvari ili prava koja čine osnovna sredstva (investicije u toku, osnovna sredstva ili nematerijalna ulaganja u pripremi, avansi za osnovna sredstva i sl.).
- Prema upotrebnom obliku razlikuju se osnovna sredstva u upotrebi i osnovna sredstva van upotrebe (osnovna sredstva u pripremi ili izgradnji).
- Osnovna sredstva početno se priznaju po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Dalje iskazivanje imovine vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i za ukupan iznos gubitaka zbog obezvređivanja.
- Nabavnu vrednost sredstva čini tržišna (fakturna) vrednost samog sredstva, uvećana za zavisne troškove nabavke, montaže i osposobljavanja za rad.

3.1.1.2.2 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 preispituje periodično i po potrebi koriguje, ukoliko dođe do značajnih odstupanja. Primenjene stope amortizacije su sledeće:

Stalno sredstvo	Stopa amortizacije
Građevinski objekti	2,5%
Putnička vozila	40%
Transportna sredstva	35%
Računarska oprema	20%
Alat i inventar	15%
Nematerijalna ulaganja	10%

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

3.1.1.2.3 Zalihe

- Zalihe se odnose na zalihe materijala, nedovršenih proizvoda, gotovih proizvoda, robe, zatim na stalna sredstva namenjena prodaji i date avanse.
- Zalihe se priznaju i iskazuju po nabavnoj vrednosti, a sitan inventar se otpisuje 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 pretplate dobavljačima za nabavku materijala, robe i usluga.

3.1.1.2.4 Potraživanja i plasmani

- Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju potraživanja od kupaca za prodatu robu ili usluge.
- Plasmani se odnose na kredite, hartije od vrednosti i ostale plasmane čiji je rok dospeća do dvanaest meseci.
- Potraživanja po osnovu prodaje priznaju se po fakturnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti. Ispravka vrednosti potraživanja može biti indirektna ispravka, odnosno umanjeње za iznos verovatne nenaplativosti potraživanja ili direktna (otpis) za iznos za koji je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana.

3.1.1.2.5 Dugoročna rezervisanja i obaveze

- Obaveze proističu iz redovnog poslovanja i prema ročnosti su određene 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), obaveze prema dobavljačima u zemlji i inostranstvu, obaveze 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 se njihov otpis i prihodovanje (po osnovu zastarelosti ili oprosta obaveza od strane poverioca itd.).

3.1.1.2.6 Poreske obaveze i druge dažbine

- Poreske obaveze obračunate su i plaćane u skladu sa Zakonom o porezu na dodatu vrednost i ostalom zakonskom regulativom iz ove oblasti.
- Porezi, doprinosi i druge dažbine, koje ne zavise od ostvarenog rezultata, izdvajaju se po propisima opštine i republike. Izdvajanje se vrši uglavnom za sledeće namene: penzijsko osiguranje, zapošljavanje i socijalnu sigurnost.
- Osnovicu za obračun obaveza za zarade čine zarade i naknade zarada zaposlenih.
- Porez na dobit pravnih lica predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica Republike Srbije. Porez na dobit obračunat je po stopi od 10% na poresku osnovicu koja je prikazana u poreskom bilansu, nakon umanjavanja za iskorišćene poreske kredite. Oporeziva osnovica uključuje dobit iskazan u bilansu uspeha, koji je korigovan u skladu sa poreskim propisima Republike Srbije.

3.1.1.2.7 Prihodi

- Prihodi se priznaju po neto principu, odnosno po sistemu fakturisane realizacije, umanjene za odobrene rabate i poreze. Bilansiranje je izvršeno po načelu nastanka poslovnog događaja, odnosno priznavanju prihoda u datom izveštajnom periodu, koji je nezavisan od momenta naplate.

3.1.1.2.8 Rashodi

- Rashodi se priznaju u obračunskom periodu u kom su nastali, saglasno načelu nastanka poslovnog događaja, po kome se rashodi priznaju u momentu nastanka, a ne momentu plaćanja.
-

3.1.1.2.9 Troškovi zarada i naknada zarada

- Troškovi bruto zarada sastoje se iz dve komponente: neto zarada i poreza i doprinosa iz zarada.

3.1.1.2.10 Troškovi poreza i doprinosa

- Troškovi poreza i doprinosa su izdaci koji se plaćaju opštini i republici i nadoknađuju se na teret prihoda perioda.

3.1.1.2.11 Troškovi pozajmljivanja

- Troškovi pozajmljivanja se odnose na rashode finansiranja, odnosno kamate, i priznaju se kao rashod u izveštajnom periodu u kom su nastali.

3.1.1.2.12 Preračunavanje deviznih pozicija

- Sva potraživanja i obaveze iskazani u devizama, preračunata su u njihovu dinarsku protivvrednost po kursu koji je važio na dan bilansa stanja.
- Pozitivne i negativne kursne razlike, nastale po tom osnovu, priznaju se i iskazuju u okviru podbilansa finansijskog rezultata, na poziciji kursnih razlika.
- Preračunavanjem pozicija imovine iskazanih u devizama, koje se odnose na stanje sredstava na računima u bankama, potraživanja od kupaca u inostranstvu, avanse dobavljačima iz inostranstva, itd, ostvarene su pozitivne kursne razlike i uvećani su finansijski prihodi za valute čija je vrednost porasla. Kod onih valuta koje su zabeležile pad vrednosti, kursiranjem pozicija u aktivi, nastala je negativna kursna razlika, odnosno uvećali su se finansijski rashodi.
- Porastom valuta u kojima su iskazane pozicije u pasivi, koje se odnose na obaveze prema dobavljačima iz inostranstva, primljene avanse u stranoj valuti i obaveze po kreditima, ostvarene su negativne kursne razlike i uvećani su finansijski rashodi. Za valute koje su zabeležile pad vrednosti preračunom pozicija iz pasive, ostvarene su pozitivne kursne razlike i uvećani su finansijski prihodi tekućeg obračunskog perioda.
- Zvanični kursevi stranih valuta, koji su korišćeni za preračunavanje u dinarsku protivvrednost deviznih pozicija bilansa stanja su sledeći:

	<u>31.12.2011.</u>	<u>31.12.2010.</u>
EUR	104,6409	105,4982
USD	80,8662	79,2802
CHF	85,9121	84,4458

4. BILANS STANJA

U bilansu stanja Društva iskazane su sledeće pozicije (u hiljadama dinara):

Aktiva	Iznos	Pasiva	Iznos
Stalna imovina	43.776	Kapital	43.628
Obrtna imovina	6.080	Obaveze	6.228
Odložena poreska sredstva		Odložene poreske obaveze	
Gubitak iznad visine kapitala			
<u>Ukupna aktiva</u>	<u>49.856</u>	<u>Ukupna pasiva</u>	<u>49.856</u>
Vanbilansna aktiva		Vanbilansna pasiva	

Ukupna aktiva iznosi 49.856 hiljada dinara, od čega se 43.776 hiljada dinara odnosi na stalnu imovinu, a 6.080 hiljada dinara na obrtnu imovinu.

Struktura pasive sastoji se iz 43.628 hiljada dinara kapitala i 6.228 hiljada dinara obaveza.

Stalna imovina iznosi 43.776 hiljada dinara i finansirana je 99,66 % iz kapitala.

Ukupne obaveze, koje uključuju kratkoročne i dugoročne obaveze, iznose 6.228 hiljada dinara. Pokrivenost obaveza sa obrtnom imovinom iznosi 97,62%.

5. AKTIVA

- Bilansna aktiva Društva iznosi 49.856 hiljada dinara i sastoji se iz sledeće imovine (u hiljadama dinara):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Stalna imovina	43.776	46.005
Obrtna imovina	6.080	3.689
Ukupna aktiva	49.856	49.694

5.1 STALNA IMOVINA

- Stalnu imovinu Društva, koja iznosi 43.776 hiljada dinara, čine sledeće imovinske pozicije (u hiljadama dinara):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Nematerijalna ulaganja		
Nekretnine, postrojenja i oprema i biološka sredstva	41.519	43.724
Dugoročni finansijski plasmani	2.257	2.281
Svega stalna imovina	43.776	46.005

5.1.1 NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

- Nekretnine, postrojenja i oprema iznose 41.519 hiljada dinara neto i sastoje se iz sledeće materijalne imovine (u hiljadama dinara):

	2011	2010
Zemljište	4.452	4.452
Građevinski objekti	35.747	37.526
Oprema	1.320	1.746
Svega nekretnine, postrojenja i oprema	41.519	43.724

- U narednoj tabeli prikazana su osnovna sredstva, sa svim promenama koje su uticale na njihovu vrednost (u hiljadama dinara):

Osnovna sredstva	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Amortizacija	Svega
<u>Zemljište</u>				
Početno stanje 01.01.2011.	4.452			4.452
Uvećanje tokom godine				
Umanjenje tokom godine				
<u>Svega zemljište</u>	<u>4.452</u>			<u>4.452</u>
<u>Građevinski objekti</u>				
Početno stanje 01.01.2011.	60.255	22.729		37.526
Uvećanje tokom godine				
Umanjenje tokom godine			1.779	1.779
<u>Svega građevinski objekti</u>	<u>60.255</u>	<u>22.729</u>	<u>1.779</u>	<u>35.747</u>
<u>Oprema</u>				
Početno stanje 01.01.2011.	6.225	4.479		1.746
Uvećanje tokom godine				
Umanjenje tokom godine			426	426
<u>Svega oprema</u>	<u>6.225</u>	<u>4.479</u>	<u>425</u>	<u>1.320</u>
Svega	70.932	27.208	2.205	41.519

- Zemljište iznosi 4.452 hiljada dinara i odnosi se na poljoprivredno zemljište i građevinska zemljišta u Starom gradu i Šebešićima, ukupne površine 4 ha79a 62 m².
- Građevinski objekti su na početku godine imali nabavnu vrednost u visini od 60.225 hiljada dinara. Ispravka vrednosti objekata je na početku godine iznosila 22.729 hiljada dinara i uvećana je za troškove amortizacije obračunate za izveštajni period u visini od 1.779 hiljada dinara. Sadašnja vrednost građevinskih objekata u poslovnim knjigama, na dan 31.12.2011. godine, iznosi 35.747 hiljada dinara. U toku godine nije bilo promena na građevinskim objektima.
- Oprema je na početku godine imala nabavnu vrednost u visini od 6.225 hiljada dinara. Ispravka vrednosti opreme je na početku godine iznosila 4.479 hiljada dinara i uvećana je za troškove amortizacije obračunate za izveštajni period u visini od 426 hiljada dinara. Sadašnja vrednost opreme u poslovnim knjigama, na dan 31.12.2011. godine, iznosi 1.320 hiljada dinara. U toku godine nije bilo promena na opremi.
- Obračun računovodstvene amortizacije izvršen je prema vrednostima sredstava u analitičkim evidencijama, usaglašenim sa glavnim knjigom, po proporcionalnom metodu. Računovodstvena amortizacija je obračunata u iznosu od 2.205 hiljada dinara i priznata kao trošak perioda u bilansu uspeha.
- Obračun poreske amortizacije izvršen je po poreskim propisima, na obrascima OA i OA-1. Ukupna obračunata amortizacija u poreske svrhe iznosi 920 hiljada dinara i priznata je u poreskom bilansu.

5.1.2 DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

- Dugoročni finansijski plasmani iznose 2.257 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih dugoročnih ulaganja (u hiljadama dinara):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Učešća u kapitalu pravnih lica	1.279	1.269
Dugoročni krediti u zemlji		
Ostali dugoročni finansijski plasmani	978	1.012
Ispravka vrednosti		
Svega dugoročni finansijski plasmani	2.257	2.281

- Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica odnose se na (u hiljadama dinara):

Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	Iznos	Ispravka vrednosti	Neto
PSS „ Subotica „	1.691	1.289	402
SBD Broker	947	80	877
Svega	2.638	1.369	1.279

- Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica su na početku obračunskog perioda imali vrednost od 2.638 hiljada dinara . U toku godine je došlo do povećanja vrednosti učešća u kapitalu u iznosu od 9 hiljada dinara . Ispravka vrednosti učešća u kapitalu iznosi 1.369 hiljada dinara .
- Ostali dugoročni finansijski plasmani iznose 978 hiljada dinara a odnose se na ulaganja u stan . U toku obračunskog perioda je došlo do smanjenja vrednosti ostalih dugoročnih finansijskih plasmana u iznosu od 34 hiljade dinara .

5.2 OBRTNA IMOVINA

- Obrtna imovina Društva iznosi 6.080 hiljada dinara i sačinjena je iz sledećih sredstava (u hiljadama dinara):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Zalihe	3.713	1.905
Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja		
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	2.367	1.784
Svega obrtna imovina	6.080	3.689

5.2.1 ZALIHE

- Zalihe iznose 3.713 hiljada dinara i sastoje se iz sledećeg (u hiljadama dinara):

	2011	2010
Zalihe materijala		
Nedovršena proizvodnja	30	0
Gotovi proizvodi	147	0
Roba	3.157	260
Dati avansi	379	1.645
Svega zalihe	3.713	1.905

- Ukupne zalihe, koje su iskazane u iznosu od 3.713 hiljada dinara, u odnosu na prethodnu godinu, imaju povećanje za 51,30%.
- Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda, iskazane u poslovnim knjigama, date su u sledećoj tabeli (u hiljadama dinara):

Naziv	Stanje na dan 01.01.2011.	Stanje na dan 31.12.2011.	Povećanje
Nedovršena proizvodnja	0	30	30
Gotovi proizvodi	0	147	147
Svega	0	177	177

- Nedovršena proizvodnja je povećana u toku obračunskog perioda za 30 hiljada dinara a zalihe gotovih proizvoda za 147 hiljada dinara.
- Roba se odnosi na sledeće zalihe (u hiljadama dinara):

Roba u magacinu	-
Roba u prometu na veliko	3.157
Roba kod drugih pravnih lica	-
Roba u prometu na malo	-
Roba na putu	-
<i>Svega roba</i>	<i>3.157</i>

- Zalihe materijala, nedovršene proizvodnje, gotovih proizvoda i robe su popisane od strane popisne komisije i stvarno stanje zaliha je usaglašeno sa knjigovodstvenim stanjem.

5.2.1.1 *Dati avansi*

- Dati avansi iznose 378 hiljada dinara i odnose se na sledeće pozicije (u hiljadama dinara):

Dati avansi za zalihe i usluge	378
Ispravka vrednosti datih avansa	()
<i>Svega dati avansi</i>	<i>378</i>

- Avansi su dati domaćim i inostranim dobavljačima za isporuku zaliha ili izvršenje usluga i to u sledećim iznosima (u hiljadama dinara):

Dati avansi dobavljačima u zemlji	378
Dati avansi dobavljačima u inostranstvu	-
<i>Svega dati avansi za zalihe i usluge</i>	<i>378</i>

- U narednoj tabeli prikazani su dati avansi dobavljačima u zemlji i njihova realizacija do dana vršenja revizije:

Dati avansi domaćim dobavljačima	Iznos na dan 31.12.2011.	Realizovano do dana revizije	Ostatak
Elektrovojvodina ED Subotica	230	70	160
Svega	230	70	160

- Potraživanja za date avanse, obuhvaćene uzorkom, realizovana su u iznosu od 70 hiljada dinara ili 30,43% u proseku .

5.2.2 KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina iznose 2.367 hiljada dinara . Ova pozicija čini 38,93% od obrtne imovine, a 4,74 % vrednosti poslovne imovine, odnosno ukupne aktive. Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina se sastoji iz sledećih pozicija (u hiljadama dinara):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Potraživanja	2.290	1.658
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	8	8
Kratkoročni finansijski plasmani	50	50
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	10	31
Porez na dodatu vrednost i AVR	9	37
Svega kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	2.367	1.784

5.2.2.1 *Potraživanja*

Potraživanja iznose 2.290 hiljada dinara i sastoje iz sledećih pozicija (u hiljadama dinara):

Potraživanja po osnovu prodaje	1.170
Potraživanja iz specifičnih poslova	1.120
Druga potraživanja	-
<i>Svega potraživanja</i>	<i>2.290</i>

Potraživanja po osnovu prodaje iznose 1.170 hiljada dinara.

Sledeće pozicije čine potraživanja po osnovu prodaje (u hiljadama dinara):

Kupci u zemlji	1.170
Kupci u inostranstvu	-
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(-)
<i>Svega potraživanja po osnovu prodaje</i>	<i>1.170</i>

Kupci u zemlji iskazani su u iznosu od 1.170 hiljada dinara. Najveća potraživanja od kupaca u zemlji za prodate proizvode i usluge su sledeća (u hiljadama dinara):

Kupci u zemlji	Iznos na dan 31.12.2011.	Naplaćeno do dana revizije	Ostatak
Agrolider	690	690	-
Jing li	54	54	-
Republička Direkcija robnih rezervi	65	65	-
Svega	809	809	-

- Na osnovu analize naplativosti potraživanja od kupaca u zemlji, utvrdili smo da je do dana revizije naplaćeno 809 hiljada dinara ili 100% uzorkovanih potraživanja.
- Potraživanja iz specifičnih poslova iznose 1.120 hiljada dinara a odnose se na potraživanja od kooperanata.

5.2.2.2 Potraživanja za više plaćen porez na dobitak

- Potraživanja za više plaćen porez na dobitak iznose 8 hiljada dinara i potiču iz više uplaćenih akontacija za obračunati porez na dobit iz ranijih godina.

5.2.2.3 Kratkoročni finansijski plasmani

- Kratkoročni finansijski plasmani iznose 50 hiljada dinara i odnose se na kratkoročnu pozajmicu datu Društvu „ Gradina „ . U toku obračunskog perioda nije naplaćena nijedna rata potraživanja.

5.2.2.4 Gotovinski ekvivalenti i gotovina

- Gotovinski ekvivalenti i gotovina iznose 10 hiljada dinara i prevashodno se odnosi na gotovinu na poslovnim računima Društva u bankama.
- Društvo ima iskazana dinarska sredstva na računima u iznosu od 10 hiljada dinara kod sledećih banaka (u hiljadama dinara):

Banka Intesa	6
Razvojna banka Vojvodine	4
Svega	10

- Stanje dinarskih sredstava i bonova u blagajnama je popisano i knjigovodstveno stanje je usaglašeno sa popisanim stanjem.

5.2.2.5 Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

- Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja iznose 9 hiljada dinara. Ovu poziciju čini (u hiljadama dinara):

Porez na dodatu vrednost	9
Aktivna vremenska razgraničenja	—
<i>Svega PDV i AVR</i>	9

- Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost bilansirana su na iznos od 9 hiljada dinara.

6. PASIVA

- Bilansna pasiva iznosi 49.856 hiljada dinara i sastoji se iz sledećih izvora (u hiljadama dinara):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Kapital	43.628	38.046
Dugoročna rezervisanja i obaveze	6.228	11.648
Odložene poreske obaveze		
Ukupna pasiva	49.856	49.694

6.1 KAPITAL

- Ukupni kapital Društva je u poslovnim knjigama iskazan u visini od 43.628 hiljada dinara. Sledeće bilansne pozicije čine kapital (u hiljadama dinara):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Osnovni i ostali kapital	25.662	25.662
Rezerve	5.323	5.323
Revalorizacione rezerve		
Neraspoređeni dobitak	12.643	7.061
Gubitak		
Svega kapital	43.628	38.046

6.1.1 OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

- Osnovni kapital Društva, koji iznosi 25.662 hiljada dinara, odnosi se na (u hiljadama dinara):

Kapital	25.126
Ostali kapital	536
<i>Svega osnovni kapital</i>	25.662

- Osnovni kapital Društva iznosi 25.662 hiljade dinara i odnosi se na 25.126 hiljada dinara osnovnog kapitala i 536 hiljada dinara ostalog kapitala.
- Od ukupnog broja akcija, 8,70 % se nalazi u vlasništvu pravnih lica, 18,88 % u vlasništvu fizičkih lica a najveći deo od 72,42 % u vlasništvu Konzorcijuma.
- Uvidom u dokumentaciju može se konstatovati da postoji usaglašenost akcijskog kapitala u evidenciji po poslovnim knjigama i kod Centralnog registra.

6.1.2 REZERVE

- Rezerve su bilansirane na iznos od 5.323 hiljade dinara i odnose se na zakonske rezerve koje potiču iz ranijeg perioda.

–

6.1.3 NERASPOREĐENI DOBITAK

- Neraspoređeni dobitak iskazan je u iznosu od 12.643 hiljade dinara i odnosi se na dobitak tekuće godine u iznosu od 5.296 hiljada dinara i dobitak ranijih godina koji iznosi 7.347 hiljada dinara.

6.2 DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

- Ukupna dugoročna rezervisanja i obaveze Društva iskazana su u okviru sledećih pozicija (u hiljadama dinara):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Dugoročna rezervisanja	0	0
Dugoročne obaveze	966	2.201
Kratkoročne obaveze	5.262	9.447
Svega dugoročna rezervisanja i obaveze	6.228	11.648

6.2.1 DUGOROČNE OBAVEZE

- Dugoročne obaveze iznose 966 hiljada dinara i odnose se na sledeće (u hiljadama dinara):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Dugoročni krediti	0	1.000
Ostale dugoročne obaveze	966	1.201
Svega dugoročne obaveze	966	2.201

6.2.1.1 Ostale dugoročne obaveze

- Ostale dugoročne obaveze iznose 966 hiljada dinara i odnose se na obaveze po osnovu dugoročnog lizinga a na osnovu Ugovora koji je zaključen dana 01.12.2010 godine. Predmet Ugovora je kupovina putničkog vozila Ford Focus 1.4. Vrednost ugovora je 14.370,13 EUR .
-

6.2.2 KRATKOROČNE OBAVEZE

- Kratkoročne obaveze Društva iznose 5.262 hiljade dinara i čine ih sledeće obaveza sa rokom dospeća do godinu dana (u hiljadama dinara):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Kratkoročne finansijske obaveze	3.674	3.399
Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji		
Obaveze iz poslovanja	706	1.530
Ostale kratkoročne obaveze	164	168
Obaveze po osnovu PDV-a i ostalih javnih prihoda i PVR	145	4.065
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	573	285
Svega kratkoročne obaveze	5.262	9.447

6.2.2.1 *Kratkoročne finansijske obaveze*

- Kratkoročne finansijske obaveze iskazane su u iznosu od 3.674 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih obaveza (u hiljadama dinara):

Kratkoročni krediti u zemlji	3.674
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	-
Deo ostalih dugoročnih obaveza	-
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	-
<i>Svega kratkoročne finansijske obaveze</i>	3.674

- Kratkoročni krediti od banaka u zemlji iznose 3.674 hiljada dinara i odnose se na :
 - 1. Kratkoročni krediti u iznosu od 2.824 hiljade dinara koji se odnose na kratkoročne pozajmice od strane društva „ Javornik „ u iznosu od 2.040 hiljada dinara , zatim na obaveze prema banci Intesa i AIK banci koje se odnose na dozvoljeni minus .
 - 2. Kratkoročni krediti u zemlji u iznosu od 849 hiljada dinara koji se odnose na kratkoročni kredit dobijen od banke Intesa na osnovu Ugovora koji je zaključen dana 31.08.2011 godine. Vrednost ugovora je 10.000 evra , a svrha kredita je finansiranje obrtnih sredstava . Rok vraćanja kredita je 18 meseci. Kamatna stopa u momentu zaključenja ugovora iznosi 10 % na godišnjem nivou .

6.2.2.2 Obaveze iz poslovanja

- Obaveze iz poslovanja iskazane su u iznosu od 706 hiljada dinara i odnose se na sledeće (u hiljadama dinara):

Obaveze iz poslovanja	706
Obaveza iz specifičnih poslova	-
<i>Svega obaveze iz poslovanja</i>	<i>706</i>

- Obaveze iz poslovanja iskazane su u iznosu od 706 hiljada dinara i obuhvataju sledeće pozicije (u hiljadama dinara):

Primljeni avansi	-
Dobavljači u zemlji	706
Dobavljači u inostranstvu	-
Ostale obaveze iz poslovanja	-
<i>Svega obaveze iz poslovanja</i>	<i>706</i>

- Dobavljači u zemlji iznose 706 hiljada dinara, a najveće obaveze se odnose na sledeće (u hiljadama dinara):

Dobavljači u zemlji	Iznos na dan 31.12.2011.	Plaćeno do dana revizije	Ostatak
Hibrid doo	161	-	161
Tržnica ad	229	229	-
SBD Broker	68	64	4
Svega	458	293	165

- Do dana vršenja revizije, obaveze prema dobavljačima u zemlji, u odnosu na posmatrani uzorak, izmirene su u iznosu od 293 hiljada dinara ili oko 63,97 %.

6.2.2.3 Ostale kratkoročne obaveze

- Ostale kratkoročne obaveze priznate su u iznosu od 164 hiljade dinara i odnose se na sledeće obaveze (u hiljadama dinara):

Obaveze za neto zarade i naknade zarada	121
Druge obaveze	43
<i>Svega ostale kratkoročne obaveze</i>	<i>164</i>

- Obaveze za neto zarade i naknade zarada iznose 121 hiljadu dinara i sastoje se iz sledećih obaveza prema zaposlenima (u hiljadama dinara):

Obaveze za neto zarade i naknade zarada	75
Obaveze za porez na zarade na teret zaposlenog	10
Obaveze za doprinose na zarade na teret zaposlenog	18
Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret poslodavca	18
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	–
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada koje se refundiraju na teret zaposlenog	–
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada koje se refundiraju na teret poslodavca	–
<i>Svega obaveze za zarade</i>	<i>–</i>

- Obaveze za zarade se odnose na uklakulisane zarade za decembar mesec 2011. godine, što je izmireno u toku januara 2012. godine.

- Druge obaveze iznose 43 hiljade dinara i priznate su za sledeće obaveze (u hiljadama dinara):

Obaveze po osnovu dividendi	15
Obaveze prema zaposlenima	27
Ostale obaveze	1
<i>Svega druge obaveze</i>	<i>43</i>

6.2.2.4 Obaveze po osnovu PDV-a i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja

- Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja iskazane su u iznosu od 145 hiljada dinara. Sastoje se iz sledećih obaveza (u hiljadama dinara):

Obaveze za porez na dodatu vrednost	82
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	60
Pasivna vremenska razgraničenja	3
<i>Svega</i>	<i>145</i>

- Obaveze za porez na dodatu vrednost iznose 82 hiljade dinara.
- Obaveza za ostale poreze, doprinose i druge dažbine iznose 60 hiljada dinara .
- Pasivna vremenska razgraničenja iznose 3 hiljade dinara.

6.2.2.5 Obaveze po osnovu poreza na dobitak

- Ove obaveze bilansirane su u iznosu od 573 hiljade dinara . Uvidom u dokumentaciju tokom vršenja revizije utvrdili smo da društvo na računu 481 – Obaveze po osnovu poreza na dobitak evidentira iznos od 573 hiljade dinara , a u bilansu uspeha iznos poreza na dobitak je 589 hiljada dinara.

7. BILANS USPEHA

- Društvo je u toku 2011. godine ostvarilo dobitak u iznosu 5.885 hiljada dinara, kao razliku između ukupnih prihoda u iznosu od 37.600 hiljada dinara i ukupnih rashoda u iznosu od 31.715 hiljada dinara.
- Struktura ostvarenog dobitka iskazana je po segmentima poslovanja u sledećoj tabeli (u hiljadama dinara):

Bilans uspeha	Prihodi	Rashodi	Dobitak
Poslovni	36.468	31.455	5.013
Finansijski		258	(258)
Ostali	1.132	2	1.130
Dobitak / Gubitak	37.600	31.715	5.885

- Iz navedene tabele se vidi da je dobitak ostvaren u okviru poslovnih i ostalih aktivnosti, dok je u okviru finansijskih aktivnosti ostvaren gubitak.

8. PRIHODI

· Ukupni prihodi iznose 37.600 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih prihoda (u hiljadama dinara):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Poslovni	36.468	52.265
Finansijski	0	0
Ostali	1.132	332
Svega prihodi	37.600	52.597

8.1 POSLOVNI PRIHODI

· Poslovni prihodi iznose 36.468 hiljada dinara i sastoje se iz (u hiljadama dinara):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Prihodi od prodaje	24.521	39.604
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	147	0
Ostali poslovni prihodi	11.800	12.661
Svega poslovni prihodi	36.468	52.265

· Prihodi od prodaje iznose 24.521 hiljadu dinara i ostvareni su prodajom proizvoda i robe na domaćem i inostranom tržištu. Strukturu poslovnih prihoda čine sledeće pozicije (u hiljadama dinara):

Prihodi od prodaje robe	23.717
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	804
<i>Svega prihodi od prodaje</i>	<i>24.521</i>

· Povećanje vrednosti zaliha učinaka iznosi 147 hiljada dinara i to (u hiljadama dinara):

Naziv	Stanje na dan 01.01.2011.	Stanje na dan 31.12.2011.	Povećanje
Nedovršena proizvodnja	0	30	30
Gotovi proizvodi	0	147	147
Svega	0	177	177

- Zalihe nedovršene proizvodnje su na početku godine iznosile 0 hiljada dinara, dok je njihova vrednost na kraju godine iznosila 30 hiljada dinara, tako da je došlo do povećanja vrednosti zaliha nedovršene proizvodnje za 30 hiljada dinara. Povećanje nije evidentirano u korist prihoda od povećanja vrednosti zaliha nedovršene proizvodnje .
- U toku obračunskog perioda je došlo do povećanja vrednosti zaliha gotovih proizvoda u iznosu od 147 hiljada dinara.

- Ostali poslovni prihodi iznose 11.800 hiljada dinara i sastoje se iz sledećeg (u hiljadama dinara):

Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.	-
Prihodi od zakupnina	9.167
Ostali poslovni prihodi	2.633
<i>Svega ostali poslovni prihodi</i>	<i>11.800</i>

- Prihodi od zakupnina od 9.167 hiljada dinara ostvareni su davanjem u zakup poslovnog prostora.
- Ostali poslovni prihodi iznose 2.633 hiljade dinara .

8.2 OSTALI PRIHODI

- Ostali prihodi iznose 1.132 hiljade dinara i nastali su na sledeći način (u hiljadama dinara):

Dobici od prodaje stalne imovine	-
Dobici od prodaje materijala	-
Viškovi	-
Naplaćena otpisana potraživanja	-
Prihodi od smanjenja obaveza	-
Ostali nepomenuti prihodi	1.132
Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine	-
<i>Svega ostali prihodi</i>	<i>1.132</i>

9. RASHODI

- Ukupni rashodi, koji su nastali u izveštajnom periodu, iznose 31.715 hiljada dinara i odnose se na sledeće rashode (u hiljadama dinara):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Poslovni	31.455	46.876
Finansijski	258	787
Ostali	2	2.083
Svega rashodi	31.715	49.746

9.1 POSLOVNI RASHODI

- Poslovni rashodi koji iznose 31.455 hiljada dinara sačinjeni su iz sledećih troškova (u hiljadama dinara):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Nabavna vrednost prodate robe	23.697	38.335
Troškovi materijala	795	527
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	1.780	1.486
Troškovi amortizacije i rezervisanja	2.205	2.043
Ostali poslovni rashodi	2.998	4.485
Svega poslovni rashodi	31.455	46.876

-
- U strukturi rashoda, najveći deo, oko 75,33 %, odnosi se na nabavnu vrednost prodate robe , koja iznosi 23.697 hiljada dinara, zatim ostali poslovni rashodi koji iznose 2.998 hiljada dinara i troškove amortizacije i rezervisanja koji iznose 2.205 hiljada dinara.
-
-
-
-
-
-

Troškovi materijala u visini od 795 hiljada dinara, odnose se na različite materijale i to (u hiljadama dinara):

Troškovi materijala	Iznos
<u>Troškovi materijala za izradu</u>	
Troškovi sirovina i ostalog materijala	76
Troškovi pomoćnog materijala	157
<u>Svega troškovi materijala za izradu</u>	<u>233</u>
<u>Troškovi goriva i energije</u>	
Troškovi električne energije	562
Drugi troškovi pogonskog goriva (ugalj, nafta, gas i dr.)	
Troškovi upotrebljene pare i tople vode	
Troškovi goriva za vozila	
<u>Svega troškovi goriva i energije</u>	<u>562</u>
Svega troškovi materijala	795

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi iznose 1.760 hiljada dinara i sastoje se iz dva dela: troškovi i naknada zarad bruto u iznosu od 1.214 hiljada dinara, troškovi doprinosa na teret poslodavca u iznosu od 217 hiljada dinara i ostalih ličnih rashoda i naknada u iznosu od 329 hiljada dinara.

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	Iznos
<u>Troškovi zarada i naknada zarada</u>	
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	1.214
Troškovi poreza i doprinosa na zarade na teret poslodavca	217
<u>Svega troškovi zarada i nakande zarada</u>	<u>1.431</u>
<u>Ostala lični rashodi i naknade</u>	
Naknade troškova prevoza na radno mesto i sa radnog mesta	
Naknade za smeštaj i ishranu na terenu	
<u>Svega ostali lični rashodi i naknade</u>	<u>329</u>
Svega troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	1.760

U strukturi troškova zarada i naknada zarada najznačajniji su troškovi zarada i naknada zarada (bruto) u iznosu od 1.217 hiljada dinara i troškovi doprinosa na teret poslodavca u iznosu od 217 hiljada dinara. Ostali lični rashodi iznose 329 hiljada dinara.

Troškovi amortizacije iznose 2.205 hiljada dinara i nastali su obračunom amortizacije u toku izveštajnog perioda. Troškovi amortizacije odnose se na nematerijalna ulaganja, građevinske objekte i opremu (u hiljadama dinara):

Troškovi amortizacije	Iznos
Nematerijalna ulaganja	
Građevinski objekti	1.779
Oprema	426
Svega troškovi amortizacije	2.205

Ostali poslovni rashodi iznose 2.998 hiljada dinara i odnose se na sledeće troškove:

Ostali poslovni rashodi	Iznos
Troškovi transportnih usluga	271
Troškovi usluga održavanja	304
Troškovi zakupnina	778
Troškovi ostalih usluga	446
Troškovi neproizvodnih usluga	521
Troškovi reprezentacije	54
Troškovi premija osiguranja	236
Troškovi platnog prometa	77
Troškovi članarina	9
Troškovi poreza	167
Troškovi doprinosa	77
Ostali nematerijalni troškovi	58
Svega ostali poslovni rashodi	2.998

Od ostalih rashoda najznačajni se odnose na troškove zakupnina , u iznosu od 778 hiljada dinara, zatim troškove neproizvodnih usluga u iznosu od 521_ hiljadu dinara i troškove ostalih usluga u iznosu od 446 hiljada dinara.

9.2 FINANSIJSKI RASHODI

- Finansijski rashodi iznose 258 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih rashoda finansiranja (u hiljadama dinara):

Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	–
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	–
Rashodi kamata	258
Negativne kursne razlike	–
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	–
Ostali finansijski rashodi	–
<i>Svega finansijski rashodi</i>	<i>258</i>

9.3 OSTALI RASHODI

- Ostali rashodi koji iznose 2 hiljade dinara sačinjeni su iz sledeći rashoda (u hiljadama dinara):

Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje stalne imovine	–
Manjkovi	–
Ostali nepomenuti rashodi	2
Rashodi po osnovu obezvređenja imovine	–
<i>Svega ostali rashodi</i>	<i>2</i>

10. DOBIT

- Društvo je ostvarilo dobit u iznosu od 5.884 hiljade dinara i nakon primene poreskih propisa utvrđen je poreski rashod perioda koji je iskazan je u Bilansu uspeha, u iznosu od 589 hiljada dinara:

Pozicija	Iznos
Finansijski rezultat iz bilansa uspeha	5.884
Usklađivanje prihoda i rashoda	561
Oporeziva dobit	6.445
Poreska osnovica	6.445
Obračunati porez (10%)	644
Korekcija za poreske kredite	451
Poreski rashod perioda	193

- Uvidom u postojeću dokumentaciju utvrdili smo da je društvo u Poreskoj prijavi Poreza na dobit preduzeća iskazalo obavezu po osnovu poreza na dobit u visini od 193 hiljade dinara , nakon korekcije utvrđene poreske osnovice za iznos kredita po osnovu ulaganja u osnovna sredstva .
- U Bilansu uspeha na poziciji AOP 225 Poreski rashod perioda iskazan je iznos od 589 hiljada dinara , umesto iznosa od 193 hiljade dinara ,pa je ostvareni neto dobitak umesto 5.296 hiljada dinara trebao da se iskaže u iznosu od 5.692 hiljade dinara.

11. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

- Društvo je svoje prilive i odlive gotovine po osnovu poslovnih aktivnosti, aktivnosti investiranja i aktivnosti finansiranja iskazalo u Izveštaju o tokovima gotovine.
- Pregled novčanih tokova po aktivnostima dat je u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

Bilans novčanih tokova	Priliv	Odliv	Neto priliv
Tokovi iz poslovnih aktivnosti	56.281	48.466	7.815
Tokovi iz aktivnosti investiranja	0	10	(10)
Tokovi iz aktivnosti finansiranja	0	7.826	(7.826)
<u>Svega</u>	<u>56.281</u>	<u>56.302</u>	<u>(21)</u>
Stanje na početku godine	31		
Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine			
Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine			
Stanje na kraju godine	56.312	56.302	10

- Priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti iznosi 56.281 hiljadu dinara, dok je u ovom segmentu ostvaren odliv u visini od 48.466 hiljada dinara. Najznačajniji prilivi su ostvareni prodajom sopstvenih proizvoda, odnosno iz primljenih avansa, dok su prilivi po ostalim osnovama daleko manji. Iz poslovnih aktivnosti ostvaren je neto odliv gotovine u visini od 48.466 hiljada dinara. Najznačajniji odlivi nastali su izmirivanjem obaveza prema dobavljačima i izmirivanjem obaveza za zarade i naknade zarada zaposlenima, kao i plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda.
- Aktivnosti investiranja ostvarile su neto odliv gotovine u visini od 10 hiljada dinara.
- Aktivnosti finansiranja su ostvarile odliv u visini od 7.826 hiljada dinara, što je nastalo na osnovu plaćanja obaveza po osnovu dugoročnog lizinga i kratkoročnih kredita.
- Ukupni prilivi u 2011. godini iznose 56.281 hiljadu dinara, a odlivi 56.302 hiljade dinara, tako da je u izveštajnom periodu ostvaren neto odliv gotovine u visini od 21 hiljade dinara.
- Stanje gotovine na početku godine bilo je 31 hiljadu dinara, pa je ukupan priliv 56.312 hiljada dinara, što je umanjeno za neto odlive u toku 2011. godine od 56.302 hiljade dinara, tako da je stanje gotovine na kraju 2011. godine bilo 10 hiljada dinara.

12. IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

- Promene na kapitalu koje su se odigrale tokom izveštajnog perioda prezentirane su u Izveštaju o promenama na kapitalu sastavljenom na dan 31.12.2011. godine (u hiljadama dinara):

Izveštaj o promenama na kapitalu	Početno stanje 01.01.2011.	Povećanje tokom perioda	Smanjenje tokom perioda	Stanje 31.12.2011.
Osnovni kapital	25.126			25.126
Ostali kapital	536			536
Rezerve	5.323			5.323
Revalorizacione rezerve				
Neraspoređeni dobitak	7.061	5.582		12.643
Gubitak				
Svega	38.046	5.582		43.628
Gubitak iznad visine kapitala				

- Osnovni kapital na početku godine iznosi 25.126 hiljada dinara i sastoji iz Osnovnog kapitala u iznosu od 25.126 hiljada dinara . Ostali kapitala iznosi 536 hiljada dinara. U toku 2011. godine nije bilo nikakvih promena na osnovnom kapitalu.
- Rezerve iznose 5.323 hiljade dinara i odnose se na rezerve koje potiču iz ranijeg perioda.
- Neraspoređeni dobitak iznosi 12.643 hiljade dinara i odnosi se na neraspoređeni dobitak ranijih godina u iznosu od 7.061 hiljadu dinara i neraspoređeni dobitak tekuće godine u iznosu od 5.582 hiljade dinara.
- Ukupan kapital Društva na kraju godine iznosi 43.628 hiljada dinara.

13. PREGLED SUDSKIH SPOROVA

Društvo „ Peščara „ vodi sudski spor kao izvršni poverilac protiv izvršnog dužnika fizičkog lica pred Opštinskim sudom u Somboru. Vrednost spora je 153 hiljade dinara.

14. HIPOTEKE

Društvo " Peščara " na osnovu založnih izjava ima upisane uknjižene sledeće hipoteke:

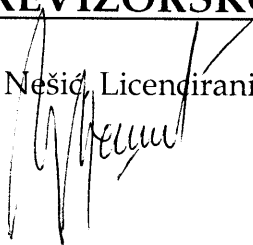
1. Upravna zgrada , u korist Erste banke , vrednost hipoteke 929.082,17 RSD ;
2. Lokali, u korist Erste banke , vrednost hipoteke je 1.446.280,36 RSD ;
3. Lokali , u korist Hypo Alpe Adria banke po osnovu Ugovora o kratkoročnoj revolving liniji , vrednost hipoteke je 9.000.000 ,00 dinara ;
4. Silos za žitarice , u korist Republičke Direkcije za robne rezerve , vrednost hipoteke 22.194.000,00 dinara ;

15. DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA STANJA

Nakon datuma bilansa stanja nije bilo događaja koji bi mogli uzrokovati izmenu finansijskih izveštaja sastavljenih na dan 31.12.2011. godine.

ŠEF REVIZORSKOG TIMA

Mr Nenad Nešić, Licencirani ovlašćeni revizor



**GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU AKCIONARSKOG DRUŠTVA
A.D. „ PEŠČARA “**

OPŠTI PODACI

Poslovno ime sedište i adresa Matični broj PIB	A.D. "Peščara" Preduzeće za trgovinu, posredovanje i zastupanje u trgovini Subotica, Edvina Zdovca 4 08049068 101751179	
Web site e-mail adresa	www. pescara.rs E-mail : pescara@open.telekom.rs	
Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 19509/2005 od 23.05.2005. BD 113678 / 2006 od 15.05.2006.	
Delatnost (šifra i opis)	4611 Posredovanje u prodaji poljoprivrednih sirovina	
Broj zaposlenih	3	
Broj akcionara	86	
10 najvećih akcionara	<ol style="list-style-type: none"> 1. „Javornik“ doo 11687 akcija 2. Balažević Petar 2922 3. Tanasić Milenko 2921 4. Vacić Željko 1844 5. „Optimum“ doo 1803 6. Rašković Zorica 620 7. Vojnić Branka 367 8. Vuković Ivan 327 9. „ACM „ doo 300 10. Petković Julijana 91 	
Vrednost osn. kapitala	342.236,81 eura	
Broj izdatih akcija	24.205	
ISIN broj	RSPSSUE68461	
CFI kod	ESVUFR	
Nominalna vrednost akc.	1000	
Podaci o zavisnim društvima	-	
Revizorska kuća koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	„FINREVIZIJA „ d.o.o Beograd	
Organizator tržišta na koje su uključene akcije	„Beogradska berza“ A.D. Beograd	

PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

1. Izveštaj Uprave o realizaciji usvojene poslovne politike		
2. ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA		
Ukupan prihod		37600
Ukupan rashod		31715
Bruto dobit		5885
Ekonomičnost poslovanja (poslovni prihodi / poslovni rashodi)		1,159
Rentabilnost poslovanja (iskazana dobit / ukupan prihod)		0,156
Likvidnost (obrotna imovina / obaveze)		0,976
Prinos na ukupan kapital (poslovni dobitak / poslovna imovina)		0,101
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobit / kapital)		0,121
Poslovni neto dobitak (poslovni dobitak / neto prihod od usluga)		0,137
Stepen zaduženosti (ukupne obaveze / ukupna pasiva)		0,125
Likvidnost I stepena (got. i got. ekv./ kratkoročne obaveze)		0,002
Likvidnost II stepena (obr.imov.-zalihe / kratkoročne obaveze)		0,450
Neto obrtni kapital (obrotna imovina – kratkoročne obaveze)		1,155
Cena akcija	1.802,00	Najviša cena
	1.802,00	Najniža cena
Dobit po akciji		-
Isplaćena dividenda u 2011. godini		-
3. Informacija o ostvarenjima društva po segmentima		
Prihod od prodaje eksternim kupcima		-
Prihod od prodaje drugim segmentima u okviru istog društva		-
Rezultati po segmentima		-
Kupci koji sa više od 10% učestvuju u ukupnom prihodu		Agrolider, Vet.zavod, ZZ Salaš
Dobavljači koji sa više od 10% u ukupnim obavezama		PSS “ Subotica”Subotica
Način formiranja transfernog cena		
4. PROMENE – POVEĆANJA BILANSNIH POZICIJA		
Imovina		49856
Obaveze		6228
Neto dobitak		5296
Sopstvene akcije		-
Izvršena ulaganja		-
Rezerve		5323

Članovi Upravnog odbora							
Ime i prezime prebivalište	MILENKO TANASIĆ SUBOTICA A.MEDULI ČA 9	PETAR BALAŽEVIĆ SUBOTICA A.PARČETIĆ A 22 / 8	MIRJANA ZELIĆ SUBOTICA BEOGRAD-SKI PUT 43				
Obrazovanje	grad.inž.	MAST. PRAVA	SSS				
Sadašnje zaposlenje	"Javornik" d.o.o. Subotica	JKP "Vodovod" Subotica	"Javornik" doo Subotica				
Članstvo u Upr. i Nadz. od. drugih društava		PSS "Subotica					
Isplaćeni neto iznos naknade	-	-	-				
Broj i % akcija koje poseduje u ad	2921 12.067 %	2922 12.071 %	-				

Članovi Nadzornog odbora			
Ime i prezime prebivalište	Marija Todorović	Branko Poljaković	Radimir Lekić
Obrazovanje		dipl.cecc	SSS
Sadašnje zaposlenje		penzioner	"Javornik" doo Subotica
Članstvo u Upravnim i Nadzornim odborima drugih društava	-	-	-
Isplaćen neto iznos naknade	-	-	-
Broj i % akcija u akcion. društvu	-	60 0.2478 %	-

Uprava ima usvojen kodeks ponašanja	NE
Web site na kome je	-

Bitni poslovni događaji koji su se desili nakon dana bilans do izrade izveštaja.
Poslovanje je obavljeno sa usvojenom poslovnom politikom u 2011.godini.

U Subotici, 30.04.2012.



Njers Ljubica
direktor Njers Ljubica



Akcionarsko društvo za trgovinu, posredovanje i zastupanje u trgovini

PEŠČARA

24000 Subotica, Edvina Zdovca 4 • e-mail: pescara@tippnet.rs

Tel: +381 24/558-616 • Tel/fax: +381 24/553-869

PIB: 101751179 • Mbr: 08049068 • Šifra del: 51110 • PDV prijava:125366313
Poslovni računi: Banca Intesa **160-920248-49**; Metals banka **335-11659-98**

IZVOD IZ ZAPISNIKA

sa sednice Skupštine A.D. "Peščara" Subotica održane dana 30.04.2012.

DNEVNI RED

Nepotrebno izostavljeno.

3. Razmatranje i usvajanje finansijskih izveštaja Društva po završnom računu za 2011. godinu sa izveštajem o poslovanju Upravnog odbora, nadzornog odbora i izveštajem Revizora.
4. Donošenje odluke o raspodeli dobiti

AD 3

ODLUKA

Usvaja se u celosti finansijski izveštaj za 2011. godinu zajedno sa izveštajem o poslovanju Upravnog, Nadzornog odbora i izveštajem revizora „Finrevizija „ d o o Beograd .

AD

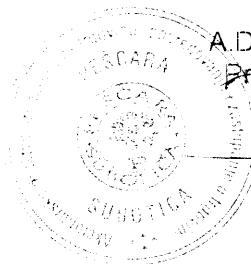
ODLUKA

Usvaja se predlog raspodele dobiti po završnom računu za 2011. godinu.
Iznos ostvarene dobiti od 5.296.000 dinara prenosi se u neraspoređenu dobit.

Nepotrebno izostavljeno.

Da je izvod veran originalu
tvrdi i overava.

Zapisničar: Njerš Ljubica



A.D. „ Peščara “ Subotica
Predsednik skupštine

Petar Baiažević

Subotica, 30.04.2012.



Akcionarsko društvo za trgovinu, posredovanje i zastupanje u trgovini

PEŠČARA

24000 Subotica, Edvina Zdovca 4 • e-mail: pescara@tipnet.rs

Tel: +381 24/558-616 • Tel/fax: +381 24/553-869

PIB: 101751179 • Mbr: 08049068 • Šifra del: 51110 • PDV prijava: 125366313

Poslovni računi: Banca Intesa **160-920248-49**; Metals banka **335-11659-98**

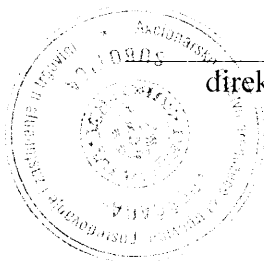
IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE

GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Dole potpisana Njerš Ljubica zaposlena u A. D. „ Peščara “ na radnom mestu direktor akcionarskog društva izjavljujem da je prema mom najboljem saznanju godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primene odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu u A.D. „, Peščara“ Subotica.

Subotica, 30.04.2012.

A D. „ Peščara“ Subotica



Njerš Ljubica
direktor Njerš Ljubica