

Полуњава правно лице - предузетник																					
0	8	0	3	6	0	0	4	0	4	7	1	9	1	0	2	1	3	5	1	0	9
Матични број							Шифра делатности						ПИБ								
Полуњава Агенција за привредне регистре																					
1	2	3	19	20	21	22	23	24	25	26											
Врста посла																					

Назив: "RODUNAVLJE-BEOČIN" AD
Седиште: БЕОČИН

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 20 11 године

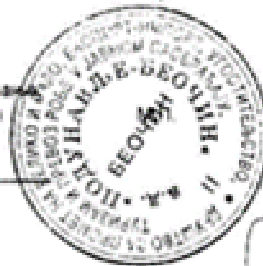
- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нало- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
	А. СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	001		377.704	346.054
00	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	16	6.303	6.303
	IV. НЕКРЕТНИКЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	005	17	370.428	338.778
020, 022, 023, 026, 027 (део), 028 (део), 029	1. Некретнике, постројења и опрема	006		370.428	338.778
024, 027 (део), 028 (део)	2. Инвестиционе некретнике	007			
021, 025, 027 (део) и 028 (део)	3. Биолошка средства	008			
	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009		973	973
030 до 032, 039 (део)	1. Учешћа у капиталу	010	20		
033 до 038, 039 (део) или/осим 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	21	973	973
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	012		396.060	383.922
10 до 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	013	22	346.068	285.201
14	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014			
	III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016+017+018+019+020)	015		49.992	98.721
20, 21 и 22 осим 223	1. Потраживања	016	24	43.634	63.995
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017			
23 или/осим 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	018	25		22.785
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	019	26	2.697	889
27 и 28 или/осим 288	5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020	27	3.661	11.052
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		3.578	
29	Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	022		777.342	729.976
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023			
	Ђ. УКУПНА АКТИВА (022+023)	024		777.342	729.976
00	Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025			

	В. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	(219-220+221-222)	223	7.509	6.714
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	(220-219+222-221)	224		
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	1. Порески расклад периода		225	381	
722	2. Одложени порески расходи периода		226		
722	3. Одложени порески приходи периода		227	3.576	
723	Д. Исплаћена лична примања послодавцу		228		
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК	(223-224-225-226+227-228)	229	10.704	6.714
	Е. НЕТО ГУБИТАК	(224-223+225+226-227+228)	230		
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА		231		
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА		232		
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији		233		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији		234		

у Беошину
 дана 22.02.'12 године

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја



Законски задуженик

Полуњава правно лице - предузетник																					
0	8	0	3	6	0	0	4	0	4	7	1	9	1	0	2	1	3	5	1	0	9
Матични број							Шифра делатности						ПИБ								
Полуњава Агенција за привредне регистре																					
1	2	3	16	20	21	22	23	24	25	26											
Врста посла																					

Назив "PODUNAVLJE-BEOŠIN" AD
Седиште BEOŠIN

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 2011 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+203+204+205+206)	201		1.923.910	1.545.235
60 и 61	1. Приходи од продаје	202	1	1.915.017	1.544.148
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	203			
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204			
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205			
64 и 65	5. Остали пословни приходи	206		8.893	1.087
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207		1.890.356	1.526.521
50	1. Набавна вредност продате робе	208	5	1.535.827	1.232.813
51	2. Трошкови материјала	209	6	136.537	96.290
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	7	139.330	137.999
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211	8	25.832	25.144
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212	9	52.830	34.275
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-207)	213		33.554	18.714
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207-201)	214			
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	10	17.749	14.121
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	11	6.676	3.218
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	12	2.389	1.939
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	13	39.507	24.842
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213-214+215-216+217-218)	219		7.509	6.714
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	220			
69 - 69	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221			
59 - 69	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222			

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нало- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106+107+108-109-110)	101		289.044	278.340
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	29	198.507	198.507
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103			
32	III. РЕЗЕРВЕ	104	31	79.833	73.119
330 и 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105			
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106			
333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107			
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108		10.704	6.714
35	VIII. ГУБИТАК	109			
037 и 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)	111		488.298	451.636
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	113		44.844	57.689
414, 415	1. Дугорочни кредити	114			
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	115	38	44.844	57.689
	III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	116		443.454	393.947
42 осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	117	39	40.892	49.643
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118			
43 и 44	3. Обавезе из пословања	119	40	330.894	273.613
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	120	41	50.966	49.614
47, 48 осим 481 и 49 осим 499	5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121		20.319	21.077
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		383	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123			
	Г. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	124		777.342	729.976
89	Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125			

MSFormular © 2002, 2010 Hundi soft

у Београду
дана 22.02.12 године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

[Својеручни потпис]



Законски представник

[Својеручни потпис]

Попуњава правно лице																								
0	8	0	3	6	0	0	4	0	4	7	1	9	1	0	2	1	3	5	1	0	9			
Матични број							Шифра делатности					ПИБ												
Попуњава Агенција за привредне регистре																								
1	2	3															19	20	21	22	23	24	25	26
Врста посла																								

Назив "PODUNAVLJE-BEOČIN" AD
 Седиште БЕОČИН

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2011 године
 - у хиљадама динара -


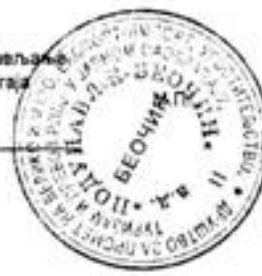

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	1.939.912	1.536.637
1. Продаја и примљени аванси	302	1.929.438	1.533.872
2. Примљене камате из пословних активности	303	1.581	1.678
3. Остали приливи из редовног пословања	304	8.893	1.087
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	1.876.527	1.379.310
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	1.701.916	1.221.716
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	139.330	137.999
3. Плаћене камате	308	6.676	3.218
4. Порез на добитак	309		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	28.605	16.377
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	311	63.385	157.327
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	312		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		
5. Примљене дивиденде	318		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	57.483	48.727
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	57.483	48.727
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	323		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	324	57.483	48.727

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	8.751	
1. Увећање основног капитала	328		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327	8.751	
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	12.845	108.679
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	12.845	108.679
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	334		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	335	4.094	108.679
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301+313+325)	336	1.948.663	1.536.637
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305+319+329)	337	1.946.855	1.536.716
Ђ) НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336-337)	338	1.808	
Е) НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337-336)	339		79
Ж) ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	889	968
З) ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341		
И) НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342		
Ј) ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338-339+340+341-342)	343	2.697	889

H5Formular © 2002-2010 Nancy soft

у Београду
 дана 22.02.12 године

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја



 Законоски заступник 

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике ("Службени гласник РС", бр 114/06, 5/07, 119/08 и 2/10)

Поручава право лице

0	8	0	3	6	0	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Матични број

Шифра делатности

ПИБ

Поручава Агенција за привредне регистре

1	2	3	19	20	21	22	23	24	25	26
---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----

Назив "ПОДУНАВЉЕ-ВЕОЏИН" АД
 Седиште БЕОЏИН

У периоду од 01.01. до 31.12. 2011. године

- износи у динарима денара -

Редни број	О П И С	Основни капитал (група 30 без 309)		Остали капитал (гр 309)		Неутрализовани уштеди капитал (група 31)		Емисиони провизије (гр 320)		Резерве (гр 321, 322)		Презапуштени провизије (група 330 и 331)		Непремишљени додаци по основу издуже од вредности (гр 332)	
		АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	
1	Стање на дан 01.01. претходне године	401	198.507	414	427	440	453	20.824	466	479					
2	Исплата издржавно значајних провизија и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		415	428	441	454		467	480					
3	Исплата издржавно значајних провизија и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416	429	442	455		468	481					
4	Користиано почетно стање на дан 01.01. претходне године (р.бр. 1+2-3)	404	198.507	417	430	443	456	20.824	469	482					
5	Угрни повећања у претходној години	405		418	431	444	457	52.295	470	483					
6	Угрни смањења у претходној години	406		419	432	445	458		471	484					
7	Стање на дан 31.12. претходне године (р.бр. 4+5-6)	407	198.507	420	433	446	459	73.119	472	485					
8	Исплата издржавно значајних провизија и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421	434	447	460		473	486					
9	Исплата издржавно значајних провизија и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422	435	448	461		474	487					
10	Користиано почетно стање на дан 01.01. текуће године (р.бр. 7+8-9)	410	198.507	423	436	449	462	73.119	475	488					
11	Угрни повећања у текућој години	411		424	437	450	463	6.714	476	489					
12	Угрни смањења у текућој години	412		425	438	451	464		477	490					
13	Стање на дан 31.12. текуће године (р.бр. 10+11-12)	413	198.507	426	439	452	465	79.833	478	491					

Редни број	О П И С	АОП	Неподозвани губици по основу запирке од припадности (поглав. 333)		АОП	Неподозређени запирки (группа 34)		АОП	Губици до искључно капитала (группа 35)		АОП	Органичне околичности (по 037, 237)		АОП	Укупно (по 2+3+4+5+6 +7+8+9+10- 11-12)		АОП	Губици искључно капитала (группа 29)
			9	10		11	12		13	14								
1	Стање на дан 01.01. претходне године	402		6.714	518		6.714	521		531			544	226.045	507			
2	Истурена материјално значајних губици и промена рачуноводствених показатеља у претходној години - повећање	403		506	519			522		532			545		508			
3	Истурена материјално значајних губици и промена рачуноводствених показатеља у претходној години - омањено	404		507	520			533		546			548		509			
4	Корекција почетно стање на дан 01.01. из претходне године (по бр. 1+2-3)	405		508	521		6.714	534		534			547	226.045	500			
5	Укупна повећања у претходној години	406		509	522			535		548			548	52.295	502			
6	Укупна омањена у претходној години	407		510	523			536		548			548		502			
7	Стање на дан 31.12. претходне године (по бр. 4+5-6)	408		511	524		6.714	537		537			550	278.340	503			
8	Истурена материјално значајних губици и промена рачуноводствених показатеља у текућој години - повећање	409		512	525			538		538			551		504			
9	Истурена материјално значајних губици и промена рачуноводствених показатеља у текућој години - омањено	500		513	526			539		539			552		505			
10	Корекција почетно стање на дан 01.01. текуће године (по бр. 7+8-9)	501		514	527		6.714	540		540			553	278.340	506			
11	Укупна повећања у текућој години	502		515	528		10.704	541		541			554	17.418	507			
12	Укупна омањена у текућој години	503		516	529		6.714	542		542			555	6.714	508			
13	Стање на дан 31.12. текуће године (по бр. 10+11-12)	504		517	530		10.704	543		543			556	289.044	509			

У Београд
 дана 22.02.12 године

Лице одговорно за састављање
 Финансијског извештаја



Директор извештаја

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна Друштва
 задржите. Друга правна лица и предузетници ("Службени гласник РС", бр. 114/06, 50/7, 119/08 и 2/10)

Полуђава правно лице - предузетник																							
0	8	0	3	6	0	0	4	0	4	7	1	9	1	0	2	1	3	5	1	0	9		
Матични број							Шифра делатности						ПИБ										
Полуђава Агенција за привредне регистре																							
1	2	3															19						
Врста посла																							

Назив : "PODUNAVLJE-BEOČIN" AD
 Седиште : BEOČIN

СТАТИСТИЧКИ АНЕКС

за 20 11 годину

I ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ, ОДНОСНО ПРЕДУЗЕТНИКУ

О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	601	12	12
2. Ознака за величину (ознака од 1 до 3)	602	3	3
3. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	603	2	2
4. Број странака (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	604		
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (уео број)	605	467	444

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

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Нематеријална улагања				
	1.1. Стање на почетку године	606	6.347	44	6.303
	1.2. Повећања (набавке) у току године	607		xxxxxxxxxxxxxx	
	1.3. Смањења у току године	608		xxxxxxxxxxxxxx	
	1.4. Ревалоризација	609		xxxxxxxxxxxxxx	
	1.5. Стање на крају године (606+607-608+609)	610	6.347	44	6.303
02	2. Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства				
	2.1. Стање на почетку године	611	485.425	126.647	338.778
	2.2. Повећања (набавке) у току године	612	57.483	xxxxxxxxxxxxxx	57.483
	2.3. Смањење у току године	613	25.833	xxxxxxxxxxxxxx	25.833
	2.4. Ревалоризација	614		xxxxxxxxxxxxxx	
	2.5. Стање на крају године (611+612-613+614)	615	497.075	126.647	370.428

III СТРУКТУРА ЗАЛИХА

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
10	1. Залихе материјала	616	4.605	5.424
11	2. Недовршена производња	617		
12	3. Готови производи	618		
13	4. Роба	619	321.734	266.138
14	5. Стална средства намењена продаји	620		
15	6. Дати аванси	621	19.729	13.639
	7. СВЕГА (616+617+618+619+620+621+013+014)	622	346.068	285.201

IV СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
300	1. Акцијски капитал	623	198.507	198.507
	у томе: страни капитал	624		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	625		
	у томе: страни капитал	626		
302	3. Улози чланова ортакчког или командитног друштва	627		
	у томе: страни капитал	628		
303	4. Државни капитал	629		
304	5. Друштвени капитал	630		
305	6. Задружни удели	631		
309	7. Остали основни капитал	632		
30	8. СВЕГА (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	198.507	198.507

HSPFormular © 2002-2010 HSPSoft

V СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

број акција као цео број
- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	634	198.507	198.507
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно	635	198.507	198.507
	2. Приоритетне акције			
	2.1. Број приоритетних акција	636		
део 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно	637		
300	3. СВЕГА - номинална вредност акција (635+637=623)	638	198.507	198.507

VI ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕZE

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
20	1. Потраживања на основу продаје (стање на крају године 639 <= 016)	639	28.719	42.824
43	2. Обавезе из пословања (стање на крају године 640 <= 119)	640	327.240	273.613
део 228	3. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања)	641		
27	4. Порез на додату вредност - претходни порез (годишњи износ по пореским пријавама)	642	245.215	200.784
43	5. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)	643	1.910.364	1.628.130
450	6. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада (потражни промет без почетног стања)	644	129.701	83.813
451	7. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	645	7.641	8.854
452	8. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	646	18.922	16.512
461, 462 и 723	9. Обавезе за дивиденде, учешће у добитку и лична примања послодавца (потражни промет без почетног стања)	647		
465	10. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	648		
47	11. Обавезе за ПДВ (годишњи износ по пореским пријавама)	649	256.816	213.119
	12. Контролни збир (од 639 до 649)	650	2.924.618	2.467.649

VII ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	О П И С	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
513	1. Трошкови горива и енергије	651	42.462	33.726
520	2. Трошкови зарада и накнаде зарада (брutto)	652	101.804	109.179
521	3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	653	16.934	16.512
522, 523, 524 и 525	4. Трошкови накнада физичким лицима (брutto) по основу уговора	654		
526	5. Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора (брutto)	655		
529	6. Остали лични расходи и накнаде	656	18.592	12.308
53	7. Трошкови производних услуга	657	20.645	6.631
533, део 540 и део 525	8. Трошкови закупнина	658	5.087	4.959
део 533, део 540 и део 525	9. Трошкови закупнина земљишта	659		
536, 537	10. Трошкови истраживања и развоја	660		
540	11. Трошкови амортизације	661	25.832	25.144
552	12. Трошкови премија осигурања	662	1.345	1.450
553	13. Трошкови платног промета	663	8.966	5.832
554	14. Трошкови чланарина	664		
555	15. Трошкови пореза	665	2.090	1.261
556	16. Трошкови доприноса	666		
562	17. Расходи камата	667		
део 560, део 561 и 562	18. Расходи камата и део Финансијских расхода	668	6.676	3.218
део 560, део 561 и део 562	19. Расходи камата по кредитима од банака и дфо	669		
део 579	20. Расходи за хуманитарне, културне, здравствене, образовне, научне и верске намене, за заштиту човекове средине и за спортске намене	670	3.364	244
	21. Контролни збир (од 651 до 670)	671	255.797	220.464

VIII ДРУГИ ПРИХОДИ

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
60	1. Приходи од продаје робе	672	1.754.115	1.432.760
640	2. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	673		1.087
641	3. Приходи по основу условљених донација	674		
део 650	4. Приходи од закупина за земљиште	675		
651	5. Приходи од члакарина	676		
део 660, део 661, 662	6. Приходи од камата	677	1.581	1.678
део 660, део 661 и део 662	7. Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама и осталим финансијским организацијама	678		
део 660, део 661 и део 662	8. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	679	16.169	12.443
	9. Контролни збир (од 672 до 679)	680	1.771.865	1.447.968

IX ОСТАЛИ ПОДАЦИ

- износи у хиљадама динара -

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуна акциза)	681		
2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуна)	682		
3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалних улагања	683		
4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања	684		
5. Остала државна додељивања	685	8.893	1.087
6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица	686		
7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници)	687		
9. Контролни збир (од 681 до 687)	688	8.893	1.087

у

Београд

дана

22.02.12

Лице одговорно за постављање
финансијског извештаја



Законски заступник

“ПОДУНАВЉЕ-БЕОЧИН” А.Д. БЕОЧИН

НАПОМЕНА УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2011.годину

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

1. Опште информације друштву

Привредно друштво „Подунавље-Беоцин“ АД Беоцин је отворено Акционарско друштво. Пословно име друштва је „Подунавље-Беоцин“ АД деуштво за промет на велико и мало експорт-импорт, производњу хлеба и пецива транспорт и угоститељство. Друштво је организовано тако да послује у оквиру 5 сектора и то :Трговина на велико, трговина на мало, Производња хлеба и пецива, Транспорт и Дирекција(административни део), седиште друштва је Беоцин. ПИБ: 012135109

ПДВ број:

Матични број : 08036004

Шифра дел: 04719

„Подунавље-Беоцин“ АД је основано 28. јуна 1958. године. Друштво је 4. септембра 2003. године приватизовано на аукцијској продаји и од тада је у већинском власништву Г-дина Бранка Јелића. По завршном рачуну за 2011. годину друштво има 69 малопродајних објеката и 467 запослених радника.

Основна делатност друштва је трговина на велико и мало. Остале делатности су: производња хлеба и пецива, транспорт, производња кафе, ситно паковање роба, откуп сировог млека на више откупних места и угоститељске услуге.

Према критеријумима за разврставање по Закону о рачуноводству и ревизији друштво је разврстано у велико предузеће.

Друштво је матично правно лице.

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји „Подунавље-Беоцин“ АД Беоцин за обрачунски период који се завршава са 31.12.2011.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 (Сл.глас. 46/2006), другим позаконским прописима донетим на основу тог Закона, као и у складу са изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама „Подунавље-Беоцин“ АД Беоцин.

Морамо напоменути да има одступања код примене једино код МРС 19 о чему је дато образложење при крају напомена.

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

1.ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима		
Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1544.148	1.915.017
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту		
Свега приходи од продаје робе		
Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима		
Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту		
Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту		
Свега приходи од продаје производа и услуга		
УКУПНО ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ	1544.148	1.915.017

2.ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ

	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Приходи од активирања или потрошње робе за сопствене потребе		
Приходи од активирања или потрошње производа и услуга засопствене потребе		
УКУПНО		

3.ПОВЕЋАЊЕ И СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА И РОБЕ

	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Почетне залихе учинака (01.01.)		
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи		
Крајње залихе учинака (31.12.)		
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи		
ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА		

4.ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	1.087	8.893
Приходи од закупнина		
Приходи од чланарина		
Приходи од тантијема и лиценцих накнада		
Остали пословни приходи		
УКУПНО	1.087	8.893

5. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Набавна вредност продате робе на велико	118.667	120.191
Набавна вредност продате робе на мало или други начин класификације ових расхода	1114.146	1415.636
УКУПНО	1232.813	1.535.827

6. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Трошкови материјала за израду	38.576	56.567
Трошкови режијског материјала	23.988	37.508
Трошкови горива и енергије	33.726	42.462
УКУПНО	96.290	136.537

7. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	109.179	101.804
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	16.512	18.934
Трошкови накнада по уговорима о делу		
Трошкови накнада по ауторским уговорима		
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима		
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора		
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора		
Остали лични расходи и накнаде	12.308	18.592
УКУПНО	137.999	139.330

8. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Трошкови амортизације	25.144	25.833
Трошкови резервисања за гарантни рок		
Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава		
Резервисања за задржане кауције и депозите		
Резервисања за трошкове реструктурирања		
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених		
Остала дугорочна резервисања		
УКУПНО	25.144	25.833

9.ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Трошкови услуга на изради учинака		
Трошкови транспортних услуга	3.124	1.677
Трошкови услуга одржавања	3.507	7.818
Трошкови закупнина	4.959	5.087
Трошкови сајмова		
Трошкови рекламе и пропаганде	763	792
Трошкови истраживања		
Остали трошкови производних услуга	3.727	3.838
Свега трошкови производних услуга	16.080	19.212
Трошкови непроизводних услуга	8.182	20.645
Трошкови репрезентације	60	301
Трошкови премија осигурања	1.450	1.345
Трошкови платног промета	5.832	8.966
Трошкови чланарина		
Трошкови пореза		2.090
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови	2.671	271
Свега нематеријални трошкови	18.195	33.618
УКУПНО	34.275	52.830

10.ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица		
Финансијски приходи од осталих повезаних лица		
Приходи од камата	1.678	1.581
Позитивне курсне разлике		
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Приходи од учешћа у добити зависних правних лица изаједничких улагања		
Остали финансијски приходи	12.443	16.168
УКУПНО	14.121	17.749

11. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима		
Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Расходи камата	3.218	6.676
Негативне курсне разлике		
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски расходи		
УКУПНО	3.218	6.676

12. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Добити од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
Добити од продаје биолошких средстава		
Добити од продаје учешћа и дугорочних хартија од вредности		
Добити од продаје материјала		
Вишкови	1.939	2.389
Наплаћена отписана потраживања		
Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика осим валутне клаузуле		
Приходи од смањења обавеза		
Приходи од укидања дугорочних резервисања		
Остали непоменути приходи		46
Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава		
Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања		
Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања		
Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме		
	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају		
Приходи од усклађивања вредности залиха		
Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
Приходи од усклађивања вредности остале имовине		
УКУПНО	1.939	2.435

13.ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Губици по основу расхоловања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	3	
Губици по основу расхоловања и продаје биолошких средстава		
Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности		
Губици од продаје материјала		
Мањкови	23	229
Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, осим валутне клаузуле који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви		
Расходи по основу директних отписа потраживања	410	275
Расходи по основу расхоловања залиха материјала и робе	24.151	35.639
Остали непоменути расходи	245	3.364
Обезвређење биолошких средстава		
Обезвређење нематеријалних улагања		
Обезвређење некретнина, постројења и опреме		
Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају		
Обезвређење залиха материјала и робе		
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
Обезвређење остале имовине		
УКУПНО	24.842	39.507

14.НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Добитак пословања које се обуставља		
Минус : Губитак пословања које се обуставља		
НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА		

15.НЕУПЛАЋАНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

	2010 у 000 дин	2011 у 000 дин
Неуплаћене уписане акције		
Неуплаћени уписани удели		
УКУПНО		

16.ГУДВИЛ (GOODWILL) И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

	Улагања у развој	Концесије, патенти, лиценце и слична права	Остала нематеријална улагања	Нематеријална улагања у припреми	Аванс за нематеријална улагања	УКУПНО НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	GOODWILL
НАБАВНА ВРЕДНОСТ							
Почетно стање- 1. јануар 2011			6.347			6.347	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Повећања							
Отуђења и расхоровање							
Ревалоризација – процена по поштеној вредности							
Остало							
Крајње стање 31. децембар 2011.год			6.347			6.347	
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ							
Почетно стање- 1.јануар 2011д			44			44	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Амортизација							
Губици због обезвређења							
Отуђења и расхоровање							
Ревалоризација-процена по поштеној вредности							
Остало							
Крајње стање-31.децембар 2011.год			44			44	
НЕОТПИСАНА(САДАШЊА ВРЕДНОСТ)							
31.ДЕЦЕМБАР 2011.ГОД.			6.303			6.303	
31.ДЕЦЕМДАР 2010.ГОД.			6.303			6.303	

17. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	Земљиште	Грађевински објекти	Постројења и опрема	Остале некретне постројења и опрема	Некретне, постројења и опрема у припреми Аванси за некретне, постројења и опрему	УКУПНО
НАБАВНА ВРЕДНОСТ						
Почетно стање- 1.јануар 2011.год	24.479	236.495	229.683			490.657
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
Нова улагања		9.752	47.731			57.483
Отуђења и расходовање						
Пренос на средства намењена продаји						
Ревалоризација- процена по поштеној вредности						
Остало						
Крајње стање – 31.децембар 2011.год	24.479	246.247	277.414			548.140
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ						
Почетно стање- 01.јануар 2011		48.030	103.849			151.879
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
AMORTIZACIJA		6.094	19.739			25.833
Отуђења и расходовање						
Пренос на средства намењена продаји						
Ревалоризација – процена по поштеној вредности						
Остало			1			1
Крајње стање- 31. децембар 2011.год		54.124	123.588			177.712
НЕПОТПИСАНА САДАШЊА (ВРЕДНОСТ)						
31. децембар 2011. год	24.479	192.192	153.827			370.428
31. децембар 2010.год	24.479	188.464	125.834			338.778

18.ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ

НАБАВНА ВРЕДНОСТ	у 000 дин
Почетно стање- 1.јануар 2011.год	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Повећања која су резултат стицања	
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака	
Отуђења	
Ревалоризација- процена по поштеној вредности	
Пренос са или на залихе и некретнине које користи власник	
Остало	
Крајње стање – 31.децембар 2011.год	
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ	
Почетно стање- 01.јануар 2011	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Амортизација	
Губици због обезвређења овање	
Отуђења	
Пренос са или на залихе и некретнине које користи власник	
Остало	
Крајње стање- 31. децембар 2011.год	
НЕПОТПИСАНА ВРЕДНОСТ	
31. децембар 2011. год	
31. децембар 2010.год	

	у 000 дин
Почетно стање- 1.јануар 2011.год	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Повећања која су резултат стицања	
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака	
Промена поштене вредности-ревалоризација	
Отуђења и расхоровање	
Пренос са или на залихе и некретнине које користи власник	
Остало	
Крајње стање- 31. децембар 2011.год	
Крајње стање- 31. децембар 2010.год	

Поштена вредност инвестиционих некретнина на дан 31.12.2011. године представља процењену тржишну вредност истих или сличних некретнина на исти дан утврђену од стране независног, квалификованог, професионалног процењивача.

Приходи које је друштво остварило излагањем инвестиционих некретнина у закуп у 2011. години износе укупно ___ - ___ хиљада дин.

Као средство обезбеђења обавеза по основу одобрених кредита од банке друштво је заложило инвестиционе некретнине у укупној вредности од ___ - ___ хиљада дин.

18.ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ

НАБАВНА ВРЕДНОСТ	у 000 дин
Почетно стање- 1.јануар 2011.год	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Повећања која су резултат стицања	
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака	
Отуђења	
Ревалоризација- процена по поштеној вредности	
Пренос са или на залихе и некретнине које користи власник	
Остало	
Крајње стање – 31.децембар 2011.год	
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ	
Почетно стање- 01.јануар 2011	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Амортизација	
Губици због обезвређења овање	
Отуђења	
Пренос са или на залихе и некретнине које користи власник	
Остало	
Крајње стање- 31. децембар 2011.год	
НЕПОТПИСАНА ВРЕДНОСТ	
31. децембар 2011. год	
31. децембар 2010.год	

	у 000 дин
Почетно стање- 1.јануар 2011.год	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Повећања која су резултат стицања	
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака	
Промена поштене вредности-ревалоризација	
Отуђења и расхоровање	
Пренос са или на залихе и некретнине које користи власник	
Остало	
Крајње стање- 31. децембар 2011.год	
Крајње стање- 31. децембар 2010.год	

Поштена вредност инвестиционих некретнина на дан 31.12.2011. године представља процењену тржишну вредност истих или сличних некретнина на исти дан утврђену од стране независног, квалификованог, професионалног процењивача.

Приходи које је друштво остварило издавањем инвестиционих некретнина у закуп у 2011. години износе укупно ___ - ___ хиљада дин.

Као средство обезбеђења обавеза по основу одобрених кредита од банке друштво је заложило инвестиционе некретнине у укупној вредности од ___ - ___ хиљада дин.

18.ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ

НАБАВНА ВРЕДНОСТ	у 000 дин
Почетно стање- 1.јануар 2011.год	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Повећања која су резултат стицања	
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака	
Отуђења	
Ревалоризација- процена по поштеној вредности	
Пренос са или на залихе и некретнине које користи власник	
Остало	
Крајње стање – 31.децембар 2011.год	
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ	
Почетно стање- 01.јануар 2011	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Амортизација	
Губици због обезвређења овање	
Отуђења	
Пренос са или на залихе и некретнине које користи власник	
Остало	
Крајње стање- 31. децембар 2011.год	
НЕПОТПИСАНА ВРЕДНОСТ	
31. децембар 2011. год	
31. децембар 2010.год	

	у 000 дин
Почетно стање- 1.јануар 2011.год	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Повећања која су резултат стицања	
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака	
Промена поштене вредности-ревалоризација	
Отуђења и расхоровање	
Пренос са или на залихе и некретнине које користи власник	
Остало	
Крајње стање- 31. децембар 2011.год	
Крајње стање- 31. децембар 2010.год	

Поштена вредност инвестиционих некретнина на дан 31.12.2011. године представља процењену тржишну вредност истих или сличних некретнина на исти дан утврђену од стране независног, квалификованог, професионалног процењивача.

Приходи које је друштво остварило издавањем инвестиционих некретнина у закуп у 2011. години износе укупно ___ - ___ хиљада дин.

Као средство обезбеђења обавеза по основу одобрених кредита од банке друштво је заложило инвестиционе некретнине у укупној вредности од ___ - ___ хиљада дин.

24.ПОТРАЖИВАЊА

	31.12.2010. у 000 дин	31.12.2011. у 000 дин
Потраживање по основу продаје		
Купци-матична и зависна правна лица		
Купци-остала повезана правна лица		
Купци у земљи	42.824	29.040
Купци у иностранству		
Минус: Исправка вредности потраживања од купаца		
Свега	42.824	29.040
Потраживања из специфичних послова		
Потраживања од извозника		
Потраживања по основу увоза за туђи рачун		
Потражња из комисионе и консигнационе продаје		
Остала потраживања из специфичних послова		
Минус: Исправка вредности потраживања из специфичних послова		
Свега		
Друга потраживања		
Потраживања за камату и дивиденде	302	370
Потраживања од запослених	6.794	
Потраживања од државних органа и организација		
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса		
Остала потраживања	14.075	14.224
Минус: Исправка вредности других потраживања		
Свега	21.171	14.594
УКУПНО ПОТРАЖИВАЊА	63.995	43.634

25.КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	31.12.2010 000 дин	у	31.12.2011. у 000 дин
Краткорочни кредити и пласмани-матична и зависна правна лица			
Краткорочни кредити и пласмани-остала повезана правна лица			
Краткорочни кредити у земљи			
Краткорочни кредити у иностранству			
Део дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године			
Хартије од вредности које се држе до доспећа-део који доспева до једне године			
Хартије од вредности којима се тргује			
Остали краткорочни финансијски пласмани	22.785		
Минус: Обезвређење краткорочних финансијских пласмана			
УКУПНО	22.785		

26. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	31.12.2010. у 000 дин	31.12.2011. у 000 дин
Хартије од вредности – готовински еквиваленти		
Текући – пословни рачун	878	2.691
Издвојена новчана средства и акредитиви		
Благајна	11	6
Девизни рачун		
Девизни акредитиви		
Девизна благајна		
Остала новчана средства		
Новчана средства чије јекоришћење ограничено или вредност умањена		
УКУПНО	889	2.697

27. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	31.12.2010. у 000 дин	31.12.2011 у 000 дин
Порез на додату вредност – претходни порез	1.331	
Активна временска ограничења	9.721	3.661
УКУПНО	11.052	3.661

28. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

	31.12.2010. у 000 дин	31.12.2011 у 000 дин
Почетно стање – 1. јануар		
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике		
Повећање/смањење у току године		
Крајње стање – 31. децембар		3.578
УКУПНО		3.578

29.ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

	31.12.2010. у 000 дин	31.12.2011. у 000 дин
Акцијски капитал	193.011	193.011
Удели ДОО		
Улози		
Државни капитал	5.496	5.496
Друштвени капитал		
Задружни удели		
Остали основни капитал		
УКУПНО	198.507	198.507

АКЦИОНАРИ ДРУШТВА СУ:

	Врста акција	% учешћа	31.12.2010. у 000 дин	31.12.2011. у 000 дин
Акционар Јелић Бранко	ОБИЧНЕ	53,85	106.821	106.821
Акционар Јелић Здравко	ОБИЧНЕ	19,44	38.573	38.573
Мањински	ОБИЧНЕ	26,71	53.113	53.113
Остали				
УКУПНО			198.507	198.507

30.НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

	31.12.2010. у 000 дин	31.12.2011. у 000 дин
Неуплаћене уписане акције		
Неуплаћени уписани удели		
УКУПНО		

31.РЕЗЕРВЕ

	31.12.2010. у 000 дин	31.12.2011. у 000 дин
Емисиона премија		
Законске резерве		
Статутарне и друге резерве	73.119	79.833
УКУПНО	73.119	79.833

I. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

	Нематеријална улагања	Некретнине, постројења и опрема	Хартије од вредности расположи ве за продају	Учешћа у капиталу иностраних привредних друштва	Оста ло	УКУП НО
Почетно стање-1.1.2011.						
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
Процена по поштеној вредности- повећање						
Процена по поштеној вредности-смањење						
Укидање						
Остала повећања						
Остала смањења						
Крајње стање - 31.12.2011.						
Крајње стање – 31.12.2010						

32. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

	у 000 дина
Нераспоређена добит ранијих година – 1.1.2011.	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Кориговано стање нераспоређене добити ранијих година – 1.1.2011.	
Исплата дивиденде	
Остала повећања	
Остала смањења	
Нераспоређена добит текуће године	10.704
Стање на да 31.12.2011.	10.704

	у 000 дина
Покриће губитка	
Исплата дивиденде	
Учешће запослених у добити	
Резерве	
Основни капитал	
Остало	
Обрачунати порез	

33. ГУБИТАК

	31.12.2010. у 000 дин	31.12.2011 у 000 дин
Губитак ранијих година		
Губитак текуће године		
УКУПНО		

34.ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ (ИЛИ УДЕЛИ)

	31.12.2010. у 000 дин	31.12.2011. у 000 дин
Откупљене сопствене акције (или удели) које је друштво дужно да отуђи у периоду дужем од годину дана од дана стицања		
Откупљене сопствене акције (или удели) ради продаје или поништавања у року од годину дана		
УКУПНО		

35.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	Резервисања за трошкове у гарантном року	Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	Резервисања за задржане кауције и депозите	Резервисања за трошкове реструктурисања	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остала дугорочна резервисања	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2011							
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Додатна резервисања извршена у 2010.год.							
Искоришћена резервисања у 2011.год.							
Укинута резервисања у 2011.год.							
Остало							
Крајње стање – 31.12.2011.							

ОБЕЛОДАЊИВАЊЕ ОДСТУПАЊА ОД МРС 19, ПО ОСНОВУ РЕЗЕРВИСАЊА ЗА ОТПРЕМНИНЕ

„ПОДУНАВЉЕ-БЕОЧИН“ АД, БЕОЧИН У ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈИМА ЗА 2011.ГОДИНУ ИМАЈУЋИ У ВИДУ НАШЕ ЗАКОНСКЕ И ПОРЕСКЕ ПРОПИСЕ НИЈЕ ИСКАЗАЛО РЕЗЕРВИСАЊЕ ЗА ОТПРЕМНИНЕ У СКЛАДУ СА мрс 19.

За доследну примену МРС 19 у нашим условима у Србији постоје бројна ограничења објективне природе:

1. Светска економска и финансијска криза неповољно утиче на све фактору који служе за примену модела МРС 19 поготово у Србији ,јер кретање раста зарада у Републици је тешко прогноzirати , дисконтни фактор односно референтна стопа НБС је подложна честим променама , нестабилни су услови привређивања, инфлација велика, камате јако високе и за прејаке и за много развијеније привреде и сл.

2. Честе измене пореских прописа пре свега Закона о порезу на добит и др. Прописа пре свега Радног законодавства,

3. У пракси за примену модела МРС 19 се услед немогућности утврђивања ДИСКОННЕ СТОПЕ према одредбама МРС 19, користи референтна стопа НБС која не задовољава дефинисане рокове за резервисање по основу отпремнине. Референтна стопа ни приближно није идеална замена јер су честе промене референтне стопе у протеклим годинама.

4. Ефекти резервисања нису материјално значајни, имајући у виду то да висина појединачне отпремнине није значајна и да се током године исплаћују по неколико отпремнина.

5. Обрачун није једноставан јер се заснива на превише претпоставки (променљивих) које нису поуздане.

6. Трошкови утврђивања резервисања превазилазе корист од тих резервисања, а осим тога непоуздане су све остале претпоставке које се морају увести (дисконтна стопа се не може утврдити према МРС 19, нереална је процена раста зарада у Републици Србији, процењена флукуација је непоуздана јер „Подунавље-Беоцин“ ад од укупног броја лица која су била на стању 31.12.2010. године у току 2011. године отишло –напустило је 179 лица што показује процењену стопу флукуације од $40,22\% = 179/445$.

НА ОСНОВУ СВЕГА НАПРЕД ИЗЛОЖЕНОГ СМАТРАМО ДА НИСУ ПОСТОЈАЛЕ РЕАЛНЕ ПРЕТПОСТАВКЕ ЗА КВАЛИТЕТНУ ПРОЦЕНУ И ОДГОВАРАЈУЋУ ПРИМЕНУ МРС 19.

37.. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	Ознака валуте	Каматна стопа	31.12.2010. у 000 дин	31.12.2011. у 000 дин
Дугорочни кредити у земљи				
Правно лице.....				
Правно лице.....				
Остали.....				
Свега				
Дугорочни кредити у иностранству				
Правно лице.....				
Правно лице.....				
Остали.....				
Свега				
УКУПНО ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ				

38. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	31.12.2010. у 000 дин	31.12.2011. у 000 дин
Обавезе које се могу конвертовати у капитал		
Обавезе према матичним и зависним правним лицима		
Обавезе према осталим повезаним правним лицима		
Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана		
Остале дугорочне обавезе	57.689	44.844
УКУПНО	57.689	44.844

39. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	Ознака валуте	Каматна стопа	31.12.2010. у 000 дин	31.12.2011. у 000 дин
Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица				
Правно лице.....				
Правно лице.....				
Остали.....				
Свега				
Краткорочни кредити од осталих повезаних				

правних лица			
Правно лице.....			
Правно лице.....			
Остали.....			
Свега			
Краткорочни кредити у земљи			
Правно лице..... BANCA INTESA			
Правно лице.....ERSTE BANKA		6.240	67
Остали.....PROKREDIT BANKA		38.900	36.322
Свега			
Краткорочни кредити у иностранству			
Правно лице.....			
Правно лице.....			
Остали.....			
Свега		45.140	36.389
Део дугорочних кредита који доспева до једне године			
Правно лице.....			
Правно лице.....			
Остали.....			
Свега			
Део осталих дугорочних обавеза које доспевају да једне године			
Правно лице.....			
Правно лице.....			
Остали.....			
Свега			
Обавезе по краткорочним хартијама од вредности			
Правно лице.....			
Правно лице.....			
Остали.....			
Свега			
Остале краткорочне финансијске обавезе			
Правно лице.....			
Правно лице.....			
Остали.....			
Свега		4.503	4.503
УКУПНО КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ		49.643	40.892

40. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	31.12.2010. у 000 дин	31.12.2011 у 000 дин
Обавезе из пословања		
Примљени аванси, депозити и кауције		
Добављачи-матична и зависна правна лица		
Добављачи- остала повезана правна лица		
Добављачи у земљи	273.613	330.894
Добављачи у иностранству		
Остале обавезе из пословања		
Свега		
Обавезе из специфичних послова		
Обавезе према увознику		
Обавезе по основу извоза не туђ рачун		
Обавезе по основу комисионе и консигнационе продаје		
Остале обавезе из специфичних послова		
Свега		
УКУПНО ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	273.613	330.894

41.ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	31.12.2010. у 000 дин	31.12.2011. у 000 дин
Обавезе по основу зарада и накнада зарада		
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	30.647	31.411
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	3.799	3.851
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	7.584	7.852
Обавезе за поезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	7.584	7.852
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају		
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају		
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају		
Свега	49.614	50.966
Друге обавезе		
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања		
Обавезе за дивиденде		
Обавезе за учешће у добити		
Обавезе према запосленима		
Обавезе према члановима управног и надзорног одбора		
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима		
Обавезе за нето приход предузетника који аконтацију подиже у току године		
Остале обавезе		
Свега	49.614	50.966
Пасивна временска разграничења		

Унапред обрачунати трошкови		
Обрачунати приходи будућег периода		
Разграничени зависни трошкови набавке		
Одложени приходи и примљене донације		
Разграничени приходи по основу потраживања		
Остала ПВР	21.077	20.702
Свега	21.077	20.702
УКУПНО КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПВР	393.947	443.454

42.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

	2010. у 000 дин	2011. у 000 дин
Почетно стање – 1.јануар		
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике		
Повећање/смањење у току године		
Крајње стање – 31.децембар		
УКУПНО		

43.ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

	31.12.2010.	31.12.2011.
EUR	105.4982	
USD		
CHF		
GBP		

21.02.2012

«Подунавље-Беоцини» АД Беоцини



Podunavlje Beočin -a.d. Beočin

podunavljebeocin @ neoobee. net

Svetosavska 7-9

tel. 021/870-250

MB 08036004

PIB: 102 135 109

Žiro račun 340-1495-04

Broj: 07-1/12

Dana: 30.04.2012.godine

Na osnovu člana 46. st. 1. Ugovora o organizovanju "Podunavlju Beočin" a.d. Beočin, radi usklađivanja sa Zakonom o privrednim društvima, koji predstavlja osnivački akt Društva, broj: 06-282/2-06 od 17.11.2006.godine, Skupština Akcionara "Podunavlje Beočin" a.d. Beočin, nakon razmatranja Predloga upravnog odbora o rezultatima rada i poslovanja "Podunavlje Beočin" a.d. Beočin za poslovnu 2011.godinu, na zasedanju održanom dana 30.04.2012.godine, jednoglasno donosi sledeću

ODLUKU

Usvaja se finansijski izveštaj o rezultatima rada i poslovanja "Podunavlje Beočin" a.d. Beočin za period od 01.01.2011.godine do 31.12.2011.godine, u svemu kako je navedeno u materijalima za ovaj saziv Skupštine, kao i mišljenje revizora – Izveštaj nezavisnog revizora.

Konstatuje se da je "Podunavlje Beočin" a.d. Beočin za obračunski period od 01.01.2011.godine do 31.12.2011.godine, iskazalo dobit u visini od 10.704.848,56 dinara.

Ovu odluku sprovede Privredno računski sektor Društva u saradnji sa Finansijskim direktorom, kroz finansijsku dokumentaciju i poslovne knjige "Podunavlje Beočin" a.d. Beočin.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Dostavljeno:

1. Gen.direktoru,
2. Dir.PRS,
3. Službi račun.
4. Arhiva



**PREDSEDNIK
SKUPŠTINE AKCIONARA**

Čarić Đorđe
Čarić Đorđe

**IZVEŠTAJ O
IZVRŠENOJ REVIZIJI
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2011. GODINU
“PODUNAVLJE-BEOČIN” AD
BEOČIN**

Beograd, April 2012. god.

CONFIDA FINODIT

Preduzeće za reviziju
Beograd, Imotska 1

SADRŽAJ:

I	OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	6
II	FINANSIJSKI IZVEŠTAJI	7
III	NAPOMENE REVIZIJE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE	13
1.	KRATAK ISTORIJSKI DRUŠTVA	13
2.	BILANS STANJA	14
2.1.	AKTIVA.....	14
2.1.1.	STALNA IMOVINA.....	14
2.1.2.	OBRTNA IMOVINA	17
2.1.3.	ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	21
2.2.	PASIVA.....	22
2.2.1.	KAPITAL.....	22
2.2.2.	DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	23
2.3.	VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA.....	28
3.	BILANS USPEHA	29
3.1.	PRIHODI.....	29
3.1.1.	POSLOVNI PRIHODI.....	30
3.1.2.	FINANSIJSKI PRIHODI.....	30
3.1.3.	OSTALI PRIHODI.....	31
3.2.	RASHODI	31
3.2.1.	POSLOVNI RASHODI	31
3.2.2.	FINANSIJSKI RASHODI	33
3.2.3.	OSTALI RASHODI.....	33
4.	IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE	34
5.	IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU	35
6.	POPIS	35
7.	SUDSKI SPOROVI	36
8.	HIPOTEKE I JEMSTVA	36
IV	FINANSIJSKI IZVEŠTAJI (ORIGINALNI DOKUMENTI)	37

IZVEŠTAJ OVLAŠĆENOG REVIZORA

IZJAVA O NEZAVISNOSTI (REVIZIJSKA IZJAVA)

PISMO O PREZENTACIJI (IZJAVA DRUŠTVA)

I OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Pun naziv društva:	“ PODUNAVLJE - BEOČIN” AD, društvo za promet na veliko i malo, export - import, ugostiteljstvo, turizam i prevoz robe u javnom saobraćaju, Beočin
Skraćeni naziv društva:	“ PODUNAVLJE - BEOČIN” AD, Beočin
Sedište i adresa:	Svetosavska 7-9, Beočin
Oblik organizovanja:	Akcionarsko društvo
Matični broj:	08036004
Registarski broj:	1-345
PIB:	102135109
Šifra i naziv delatnosti:	4718 - ostala trgovina na malo u nespecijalizovanim prodavnicama
Broj zaposlenih:	467
Veličina društva:	Veliko pravno lice
Broj članova Upravnog odbora:	5
Broj članova Skupštine:	598
Broj registrovanih akcionara kod Centralnog registra:	598
Odgovorno lice:	Jelić Branko
Finansijski rukovodioc:	Sekulić Momčilo
Odgovorno lice koje sastavlja i potpisuje finansijske izveštaje:	Sekulić Momčilo
Datum privatizacije i zaključivanja Ugovora o prodaji društvenog kapitala metodom javne aukcije:	26.8.2003. godine
Poslednja registracija kod Agencije za privredne registre:	06.02.2007. godine po Rešenju BD 237046/2006
Revizija za prethodnu godinu:	Confida - Finodit DOO, Beograd – revizor izrazio pozitivno mišljenje
Da li se radi konsolidacija:	Ne
Normativni akti društva:	Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama donet 20.06.2006. godine

II FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

BILANS STANJA

Grupa račun, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	A K T I V A			
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	1	377.704	346.054
0	I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	2	-	-
12	II GOODWILL	3	-	-
01 bez 012	III NEMATERIJALNA ULAGANJA	4	6.303	6.303
	IV NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	5	370.428	338.778
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	6	370.428	338.778
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	7	-	-
021, 025, 027(deo) i 028(deo)	3. Biološka sredstva	8	-	-
	V DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	9	973	973
030 do 032, 039(deo)	1. Učešće u kapitalu	10	-	-
033 do 038, 039(deo) osim 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	11	973	973
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	12	396.060	383.922
10 do 13, 15	I. ZALIHE	13	346.068	285.201
14	II STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	14	-	-
	III KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	15	49.992	98.721
20, 21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	16	43.634	63.995
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	17	-	-
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	18	-	22.785
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	19	2.697	889
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	20	3.661	11.052
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	21	3.578	-
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	22	777.342	729.976
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	23	-	-
	Đ. UKUPNA AKTIVA (022+023)	24	777.342	729.976
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	25	-	-

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	P A S I V A			
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	289.044	278.340
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	198.507	198.507
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103	-	-
32	III. REZERVE	104	79.833	73.119
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. NERASPOREĐENI DOBITAK	108	10.704	6.714
35	VIII. GUBITAK	109	-	-
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110	-	-
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	488.298	451.636
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112	-	-
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113	44.844	57.689
414, 415	1. Dugoročni krediti	114	-	1.939
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115	44.844	55.750
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	443.454	393.947
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	40.892	49.643
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118	-	-
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	330.894	273.613
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	50.966	49.614
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	20.319	21.077
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	383	-
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	-	-
	G. UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124	777.342	729.976
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	-	-

BILANS USPEHA

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	1.923.910	1.545.235
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	1.915.017	1.544.148
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203	-	-
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204	-	-
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205	-	-
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	8.893	1.087
	II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	207	1.890.356	1.526.521
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	1.535.827	1.232.813
51	2. Troškovi materijala	209	136.537	96.290
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	139.330	137.999
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	25.832	25.144
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	52.830	34.275
	III. POSLOVNA DOBIT (201-207)	213	33.554	18.714
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214	-	-
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	17.749	14.121
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	6.676	3.218
67, 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	2.389	1.939
57, 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	39.507	24.842
	IX. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA(III-IV+V-VI+VII-VIII)	219	7.509	6.714
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	220	-	-
69-59	XI NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221	-	-
59-69	XII NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222	-	-
	B. DOBIT PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	7.509	6.714
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224	-	-
	G. POREZ NA DOBIT		(3.195)	-
721	1. Poreski rashod perioda	225	381	-
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	-	-
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	3.576	-
723	D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	228	-	-
	Đ. NETO DOBIT (223-224-225-226+227-228)	229	10.704	6.714
	E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230	-	-
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	231	-	-
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	232	-	-
	I. ZARADA PO AKCIJI		-	-
	1. Osnovna zarada po akciji	233	-	-
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234	-	-

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Neuplaceni upisani kapital	Emisiona premija	Rezerve	Revalorizaci one rezerve	Nerealizovani Db po osnovu Hov	Nerealizovani Gb po osnovu Hov	Neraspoređeni Dobitak	Gubitak do visine kapitala	Ukupno
Stanje na dan 01.01.2010.g.	198.507				20.824				6.714		226.045
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- povećanje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politik u prethodnoj godini- smanjenje											
Korigovano početno stanje na 01.01.2010.god	198.507	-	-	-	20.824	-	-	-	6.714	-	226.045
Ukupna povećanja u prethodnoj godini	-	-	-	-	52.295	-	-	-	-	-	52.295
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stanje na dan 31.12.2010.g.	198.507	-	-	-	73.119	-	-	-	6.714	-	278.340
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- povećanje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politik u prethodnoj godini- smanjenje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korigovano početno stanje na 01.01.2011.god.	198.507	-	-	-	73.119	-	-	-	6.714	-	278.340
Ukupna povećanja u tekućoj godini	-	-	-	-	6.714	-	-	-	10.704	-	17.418
Ukupna smanjenja u tekućoj godini	-	-	-	-	-	-	-	-	6.714	-	6.714
Stanje na dan 31.12.2011.g.	198.507	-	-	-	79.833	-	-	-	10.704	-	289.044

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - CASH FLOW
za period 01.01. - 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara -

Pozicija 1	AOP 2	Iznos	
		Tekuća godina 3	Prethodna godina 4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	1.939.912	1.536.637
1. Prodaja i primljeni avansi	302	1.929.438	1.533.872
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	1.581	1.678
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	8.893	1.087
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	1.876.527	1.379.310
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	1.701.916	1.221.716
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	139.330	137.999
3. Plaćene kamate	308	6.676	3.218
4. Porez na dobitak	309	-	-
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	28.605	16.377
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	311	63.385	157.327
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 nemat. ulaganja, nekretn., postrojenja, opreme i bio. 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	57.483	48.727
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	-	-
2. Kupovina nemat. ulag. nekretn., postr., opreme i bio. sred.	321	57.483	48.727
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	-	-
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	-	-
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	57.483	48.727
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		-	-
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	8.751	-
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326	-	-
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	8.751	-
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	12.845	108.679
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	-	-

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

Pozicija	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	12.845	108.679
3. Finansijski lizing	332	-	-
4. Isplaćene dividende	333	-	-
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	-	-
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	4.094	108.679
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	1.948.663	1.536.637
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	1.946.855	1.536.716
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (336-337)	338	1.808	-
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	-	79
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	889	968
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	341	-	-
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	342	-	-
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	2.697	889

III NAPOMENE REVIZIJE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. KRATAK ISTORIJAT DRUŠTVA

- Društvo je osnovano 28.01.1993. godine kao deoničarsko društvo u mešovitoj svojini. Na osnovu Odluke o organizovanju od 14.02.1997. godine izvršeno je usklađivanje sa Zakonom o preduzećima, tako da društvo postaje društveno preduzeće.
- Po izvršenoj privatizaciji, Društvo je organizovano kao akcionarsko društvo na osnovu Ugovora o organizovanju 06-170/03 od 19.03.2003. godine i registrovano je kod Trgovinskog suda u Novom Sadu, Rešenje broj: Fi. 3797/2003 od 07.11.2003. godine. Povećanje kapitala Društva po osnovu obaveznog investiranja u iznosu od 222.379,35 USA (12.580.000,00 dinara) registrovano je u Trgovinskom sudu u Novom Sadu dana 09.12.2004. godine (Rešenje broj: Fi. 4602/04, registarski uložak 1-345).
- Društvo je upisano u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre po Rešenju broj: BD 51735/2005 od 18.09.2006. godine.
- Poslednja registracija kapitala kod Agencije za privredne registre izvršena je 06.02.2007. godine, Rešenje BD 237046/2006 (prevođenje sa CSD na EUR).
- Osnovni kapital Društva iznosi 2.847.775,68 EUR-a (198.349 hiljada dinara).

2. BILANS STANJA

Na dan 31.12.2011. godine Društvo je sastavilo sledeći bilans stanja (u hiljadama dinara):

<i>Aktiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>	<i>Pasiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
Stalna imovina	377.704	48,59	Kapital	289.044	37,18
Obrtna imovina	396.060	50,95			
Odložena poreska sredstva	3.578	0,46	Dugoročna rezervisanja i obaveze	488.298	62,82
<i>Ukupna aktiva</i>	<i>777.342</i>	<i>100</i>	<i>Ukupna pasiva</i>	<i>777.342</i>	<i>100</i>

2.1. AKTIVA

Bilansna aktiva Društva iznosi 777.342 hiljade dinara i sastoji se iz sledeće imovine (u hiljadama dinara):

Stalna imovina	377.704
Obrtna imovina	396.060
Odložena poreska sredstva	3.578
<i>Ukupna aktiva</i>	<i>777.342</i>

2.1.1. STALNA IMOVINA

Stalnu imovinu Društva, koja na dan 31.12.2011. godine, iznosi 377.704 hiljade dinara čine sledeće imovinske pozicije (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Nematerijalna ulaganja	6.303	6.303
Nekretnine, postrojenje i oprema	370.428	338.778
Dugoročni finansijski plasmani	973	973
<i>Svega:</i>	<i>377.704</i>	<i>346.054</i>

2.1.1.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA

Nematerijalna ulaganja iznose 6.303 hiljade dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izvještaja za 2011. godinu

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Koncesije, patenti, licence i slična prava	473	473
Ostala nematerijalna ulaganja	5.830	5.830
<i>Svega:</i>	<i>6.303</i>	<i>6.303</i>

- Ostala nematerijalna ulaganja u iznosu od 5.830 hiljada dinara odnose se na građevinsko zemljište u državnoj svojini uzeto u dugoročni zakup (99 godina) na osnovu Ugovora o davanju ostalog građevinskog zemljišta broj 909 od 20.05.2008. godine zaključenog između JP "Građevinsko zemljište i putna privreda", Beočin i Društva.
- Društvo nije vršilo amortizaciju nematerijalnih ulaganja u 2011. godini. Smatramo da je potrebno da Društvo izvrši korekciju po osnovu obračuna amortizacije.

2.1.1.2. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

- Nekretnine, postrojenja i oprema iznose 370.428 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zemljište	24.478	24.478
Građevinski objekti	192.122	188.465
Postrojenja i oprema	153.828	125.835

- Prema Pravilniku o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva nekretnine, postrojenja i oprema iskazane su po nabavnoj vrednosti umanjenoj za iznos obračunate amortizacije do dana bilansiranja.
- Izvršen je popis nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2011. godine od strane komisije određene Odlukom Društva. Komisija je izvršila popis sa stanjem na dan 31.12.2011. godine i usaglasila stanje u knjigama sa stanjem po popisu.
- Obračunata je amortizacija građevinskih objekata i opreme u upotrebi u iznosu od 25.832 hiljade dinara, i to (u hiljadama dinara):

Za građevinske objekte	6.094
Za opremu	19.738
<i>Svega:</i>	<i>25.832</i>

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

- U narednim tabelama prikazana su osnovna sredstva, sa svim promenama u toku izveštajnog perioda, a koje su uticale na njihovu vrednost i iskazane su u poslovnim knjigama Društva (u hiljadama dinara):

<i>Nekretnine postrojenja i oprema</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadašnja vrednost</i>
<u>Građevinski objekti</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	236.495	(48.030)	188.465
Uvećanje tokom godine	9.751	(6.094)	3.657
Umanjenje tokom godine			
<u>Svega građevinski objekti:</u>	<u>246.246</u>	<u>(54.124)</u>	<u>192.122</u>
<u>Postrojenja i oprema</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	228.037	(102.202)	125.835
Uvećanje tokom godine	47.731	(19.738)	27.993
Umanjenje tokom godine			
<u>Svega postrojenja i oprema:</u>	<u>275.768</u>	<u>(121.940)</u>	<u>153.828</u>
<i>Ukupno nekretnine, postrojenja i oprema</i>	<i>522.014</i>	<i>(176.064)</i>	<i>345.950</i>

- Građevinski objekti na dan 31.12.2011. godine iznose 192.122 hiljade dinara. U toku 2011. godine nabavna vrednost građevinskih objekata je uvećana za 9.751 hiljadu dinara, što se odnosi najvećim delom na rekonstrukciju i adaptaciju maloprodajnih objekata.
- Postrojenja i oprema na dan 31.12.2011. godine iznose 153.828 hiljada dinara. U toku 2011. godine nabavljena je oprema vrednosti od 47.731 hiljadu dinara, što se odnosi najvećim delom na nabavku opreme za maloprodajne objekte (42.197 hiljada dinara).

2.1.1.3. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

- Dugoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2011. godine iznose 973 hiljade dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Dugorocni finansijski plasmani</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Ostali dugoročni finansijski plasmani	973	973
<i>Svega:</i>	<i>973</i>	<i>973</i>

- Ostali dugoročni finansijski plasmani u iznosu od 973 hiljade dinara se najvećim delom odnose na udružena sredstva sa LAFARGE BFC, Beočin po Ugovoru o udruživanju broj 06-1430 iz 2005. godine (908 hiljada dinara).
- Imajući u vidu karakter ove pozicije, smatramo da je ista trebala biti otpisana u korist rashoda ranijih godina.

2.1.2. OBRтна IMOVINA

Obrtna imovina iskazana u Bilansu stanja na dan 31.12.2011. godine iznosi 396.060 hiljada dinara, a čine je sledeće imovinske pozicije (u hiljadama dinara):

<i>Obrtna imovina</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zalihe	346.068	285.201
Kratkorocna potrazivanja, plasmani i gotovina	49.992	98.721
<i>Svega:</i>	<i>396.060</i>	<i>383.922</i>

2.1.2.1. ZALIHE

Zalihe iznose 346.068 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Zalihe</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zalihe materijala	4.606	5.425
Roba	321.734	266.138
Dati avansi	19.728	13.638
<i>Svega:</i>	<i>346.068</i>	<i>285.201</i>

- Zalihe materijala bilansirane su u iznosu od 4.606 hiljada dinara i odnose se na materijal koji se koristi u procesu proizvodnje (pekara i restoran) u iznosu od 2.617 hiljada dinara i rezervne delove u iznosu od 1.989 hiljada dinara.
- Roba na dan 31.12.2011. godine bilansirana je u iznosu od 321.734 hiljade dinara i odnosi se na robu u prometu na veliko u iznosu od 89.782 hiljade dinara i robu u prometu na malo u iznosu od 231.952 hiljade dinara.
- Zalihe robe vode se po nabavnim cenama, a što je predviđeno Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva.
- Izvršen je popis zaliha sa stanjem na dan 31.12.2011. godine.
- Popisom su utvrđene sledeće razlike - manjkovi i viškovi (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Višak</i>	<i>Manjak</i>
Roba	2.351	371
<i>Svega:</i>	<i>2.351</i>	<i>371</i>

- Dati avansi iskazani su u ukupnom iznosu od 19.728 hiljada dinara.
- Pregled datih avansa u zemlji iznad 1.000 hiljada dinara dat je u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

<i>Dati avansi u zemlji</i>	<i>Iznos</i>
MITSIDES POINT AD, Sremska Mitrovica	13.259
MAXI MAX DOO, Vrbas	1.276
SRBOBRANSKI MLIN DOO, Srbobran	3.991
Ostali:	1.202
<i>Svega dati avansi u zemlji:</i>	<i>19.728</i>

Do postupka revizije dati avansi u zemlji su realizovani u ukupnoj vrednosti od 2.562 hiljade dinara ili 12,99%.

2.1.2.2. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina iznose 49.992 hiljade dinara i sastoje se iz sledećeg (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja	43.634	63.995
Kratkoročni finansijski plasmani	-	22.785
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	2.697	889
Porez na dodatu vrednost i AVR	3.661	11.052
<i>Svega:</i>	<i>49.992</i>	<i>98.721</i>

2.1.2.2.1. POTRAŽIVANJA

Potraživanja na dan 31.12.2011. godine iznose 43.634 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Potraživanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja od kupaca	29.060	42.824
Potraživanja iz specifičnih poslova	-	2
Druga potraživanja	14.574	21.169
<i>Ukupno potraživanja</i>	<i>43.634</i>	<i>63.995</i>

<i>Potraživanja od kupaca</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kupci u zemlji	29.060	42.824
<i>Ukupno :</i>	<i>29.060</i>	<i>42.824</i>

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

Potraživanja od kupaca u zemlji iznose 29.060 hiljada dinara. U sledećoj tabeli su prikazani kupci u zemlji sa saldnom većim od 300 hiljada dinara (u hiljadama dinara):

<i>Naziv kupca</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>	<i>Naplaćeno do dana revizije</i>	<i>Ostaje za naplatu</i>
P ZIM INVEST, Čerević	2.617	0	2.617
KRUŠEVAC AUTO, Kruševac	1.882	0	1.882
KONCERN FARMAKOM MB, Šabac	1.347	(1.347)	0
SREMMIL, Sremska Mitrovica	1.138	(778)	360
TARKET JED.SIND.ORG., Bačka Palanka	1.039	(1.039)	0
JGSP SINDIKAT, Novi Sad	1.023	(1.023)	0
JKP BEOČIN, Beočin	972	(295)	677
DOM ZDRAVLJA B.PALANKA	914	(829)	85
AZA DOO, Ledinci	906	0	906
REP.FOND. PENZ. INVAL. OSIG., Bačka Palanka	898	(898)	0
NECTAR AGRAR, Bačka Palanka	876	(876)	0
NIS NAFTAGAS KREDITI, Novi Sad	845	(845)	0
KULTURNI CENTAR BEOČIN	599	(468)	131
EKO KREP, Vrbas	500	0	500
CIKLOCONIS, Novi Sad	456	0	456
EKSTRUDER SZTR, Beočin	430	(430)	0
HGP DOO, Novi Sad	407	0	407
JKP BEOČIN KREDITI	371	(371)	0
EKSTRUDER KESE, Beočin	366	0	366
AQUATIC VILA VODA, Novi Sad	354	0	354
AROMA FOOD, Novi Sad	335	(5)	330
SEGITTARIUS, Subotica	326	(64)	262
SIM DOO, Sr. Karlovci	313	(313)	0
PTP PREKRAJSKI DOO, Mokrin	312	0	312
Ostali:	9.834	(7.255)	2.579
<i>Ukupno kupci u zemlji</i>	<i>29.060</i>	<i>(16.836)</i>	<i>12.224</i>

U postupku revizije kontrola potraživanja od kupaca vršena je na osnovu uzorka. Osnov za odabir uzorka bio je iznos potraživanja koja su veća od 300 hiljada dinara, čime je obuhvaćeno 66,16% ovih potraživanja. Na nivou uzorka, visina naplate iznosi 9.581 hiljadu dinara ili 49,83%.

U toku 2011. godine nije vršena ispravka vrednosti nenaplaćenih potraživanja.

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

- Revizijska procedura je obuhvatila nezavisno usaglašavanje salda (konfirmacija) kao redovan postupak, kao i kontrolu naplativosti uzorkovanih potraživanja. Potraživanja su u najvećem delu usaglašena.
- Druga potraživanja iznose 14.574 hiljade dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Druga potraživanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja za kamatu i dividende	370	301
Potraživanja od zaposlenih	378	6.794
Ostala potraživanja	13.826	14.074
<i>Ukupno druga potraživanja</i>	<i>14.574</i>	<i>21.169</i>

- Potraživanja od zaposlenih u iznosu od 378 hiljada dinara se odnose na potraživanja od zaposlenih za manjkove.
- Ostala potraživanja u iznosu od 13.826 hiljada dinara se odnose na potraživanja po čekovima građana. Ova potraživanja su realizovana do dana revizije u iznosu od 12.970 hiljada dinara. Društvo je ova potraživanja pogrešno evidentiralo u okviru ostalih potraživanja umesto na teret konta 240 - Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti.

2.1.2.2.2. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

- Gotovina i gotovinski ekvivalenti su iskazani u iznosu od 2.697 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Tekući (poslovni) računi	2.691	878
Blagajna	6	11
<i>Svega:</i>	<i>2.697</i>	<i>889</i>

- Gotovina na tekućim računima nalazi se kod (u hiljadama dinara):

ProCredit bank a.d., Beograd	886
Komercijalna banka a.d, Beograd	788
Banca Intesa a.d., Beograd	703
Ostale banke	314
Svega:	2.691

2.1.2.2.3. POREZ NA DODATU VREDNOST I AVR

- Porez na dodatu vrednost i AVR iznose 3.661 hiljadu dinara, a odnose se u celosti na ostala aktivna vremenska razgraničenja.
- Ostala aktivna vremenska razgraničenja iznose 3.661 hiljadu dinara i odnose se na ostvarene pazare u maloprodaji na kraju poslovne godine (u iznosu od 9.886 hiljada dinara), a koji su na poslovni račun položeni na početku 2012. godine. Društvo je pogrešno iskazalo neuplaćene dnevne pazare na teret AVR umesto na teret prelaznog računa konta 241. Društvo je nerealno umanjilo AVR za 6.225 hiljada dinara, što se odnosi na dozvoljeni minus po tekućem računu umesto da je iskazalo obavezu po kratkoročnom kreditu (k-to 422). Na ovaj način Društvo je manje iskazalo aktivu i pasivu za navedeni iznos.

2.1.3. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

- Odložena poreska sredstva iznose 3.578 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

Odložena poreska sredstva do 31.12.2010. godine	0
Odloženi poreski prihod	3.578
<i>Svega odložena poreska sredstva 31.12.2011. godine</i>	<i>3.578</i>

- Odložena poreska sredstva su nastale kao razlika između osnovica za amortizaciju po poreskim i računovodstvenim propisima (osnovica za amortizaciju po poreskim propisima – osnovica za amortizaciju po računovodstvenim propisima x % stope dobiti).

2.2. PASIVA

- Bilansna pasiva iznosi 777.342 hiljade dinara i sastoji se iz sledećih pozicija (u hiljadama dinara):

Kapital	289.044
Dugoročna rezervisanja i obaveze	488.298
<i>Ukupna pasiva</i>	<i>777.342</i>

2.2.1. **KAPITAL**

- Ukupan kapital Društva na dan 31.12.2011. godine iznosi 289.044 hiljade dinara. Struktura kapitala je sledeća (u hiljadama dinara):

<i>KAPITAL</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Osnovni kapital	198.507	198.507
Rezerve	79.833	73.119
Neraspoređeni dobitak	10.704	6.714
<i>Svega:</i>	<i>289.044</i>	<i>278.340</i>

2.2.1.1. **OSNOVNI KAPITAL**

- Osnovni kapital iznosi 198.507 hiljada dinara, a sastoji se od (u hiljadama dinara):

<i>Osnovni Kapital</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Akcijski i ostali kapital	198.507	198.507
<i>Svega:</i>	<i>198.507</i>	<i>198.507</i>

- Prema podacima iz Centralnog registra HOV, prema broju akcija struktura osnovnog kapitala je sledeća:

<i>Naziv</i>	<i>Broj akcija</i>	<i>Struktura %</i>
Jelić Branko	106.821	53,85
Jelić Zdravko	38.573	19,45
Akcionarski fond	5.496	2,77
Sekulić Momčilo	1.198	0,60
Mali akcionari (594)	46.261	23,33
<i>Svega:</i>	<i>198.349</i>	<i>100</i>

- Ostali kapital iznosi 158 hiljada dinara.
- Nominalna vrednost jedne akcije iznosi 1.000 dinara, tako da vrednost osnovnog kapitala prema broju akcija iznosi 198.349 hiljada dinara (1.000 akcija x 198.349 dinara = 198.349 hiljada dinara).
- Rezerve na dan 31.12.2011. godine iznose 79.833 hiljade dinara. Na osnovu Odluke Skupštine Društva broj 06-112/11 od 30.06.2011. godine po usvajanju finansijskog izveštaja za 2010. godinu, iz neraspoređene dobiti raspoređen je iznos od 6.714 hiljada dinara u korist statutarnih rezervi.

2.2.1.2. NERASPOREĐENI DOBITAK

- Neraspoređeni dobitak na dan 31.12.2011. godine iznosi 10.704 hiljade dinara i u celosti se odnosi na dobitak tekuće godine.
- Dobitak iz ranijih godina 01.01.2011. godine iznosio je 6.714 hiljada dinara i u toku godine raspoređen je u korist statutarnih rezervi.

2.2.2. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

- Dugoročna rezervisanja i obaveze Društva na dan 31.12.2011. godine iznose 488.298 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Dugoročne obaveze	44.844	57.689
Kratkoročne obaveze	443.454	393.947
<i>Svega:</i>	<i>488.298</i>	<i>451.636</i>

2.2.2.1. DUGOROČNE OBAVEZE

- Dugoročne obaveze iznose 44.844 hiljade dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Dugoročne obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Dugoročni krediti u zemlji	0	1.939
Ostale dugoročne obaveze	44.844	55.750
<i>Svega:</i>	<i>44.844</i>	<i>57.689</i>

- Ostale dugoročne obaveze iznose 44.844 hiljade dinara, a čine ih obaveze prema Jelić Branku (većinski akcionar) po Ugovoru o dugoročnoj pozajmici od 17.11.2008. godine i Aneksu Ugovora o dugoročnoj pozajmici zaključenom 04.01.2010. godine. Do dana revizije ova obaveza je izmirena u iznosu od 2.920 hiljada dinara.

2.2.2.2. KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze iznose 443.454 hiljade dinara i sastoje se iz sledećih obaveza koje dospevaju u roku od dvanaest meseci (u hiljadama dinara):

<i>KRATKOROČNE OBAVEZE</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kratkoročne finansijske obaveze	40.892	49.643
Obaveze iz poslovanja	330.894	273.613
Ostale kratkoročne obaveze	50.966	49.614
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR	20.319	21.077
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	383	0
<i>Svega :</i>	<i>443.454</i>	<i>393.947</i>

2.2.2.2.1. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze iznose 40.892 hiljade dinara, a odnose se na sledeće obaveze (u hiljadama dinara):

<i>Kratkoročne finansijske obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kratkoročni krediti u zemlji	36.389	45.140
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	4.503	4.503
<i>Svega:</i>	<i>40.892</i>	<i>49.643</i>

Kratkoročni krediti u zemlji u iznosu od 36.389 hiljada dinara se odnose na obaveze prema sledećim bankama (u hiljadama dinara) :

ProCredit Bank a.d., Beograd	36.321
Erste bank a.d., Beograd	68
<i>Svega :</i>	<i>36.389</i>

Obaveza prema ProCredit Bank a.d., Beograd u iznosu od 36.321 hiljadu dinara su nastale po sledećim ugovorima :

1/ Ugovoru o kreditu br. 21-410-0300842.8 zaključenom 30.5.2011. godine u iznosu od 15.000 hiljada dinara uz nominalnu kamatnu stopu od 10% na godišnjem nivou i rok vraćanja od 12 meseci. Na dan 31.12.2011. godine obaveza po ovom kreditu je 6.456 hiljada dinara ;

2/ Ugovoru o kreditu br.01-410-0112679.5 zaključenom 11.11.2011. godine u iznosu od 15.000 hiljada dinara uz nominalnu kamatnu stopu od 13,5% na godišnjem nivou i rok vraćanja od 10 meseci (2 meseca grejs period). Na dan 31.12.2011. godine obaveza po ovom kreditu je 14.925 hiljada dinara ;

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

3/ Ugovoru o kreditu br. 01-410-0115115.3 zaključenom 29.12.2011. godine u iznosu od 15.000 hiljada dinara uz nominalnu kamatnu stopu od 12,25% na godišnjem nivou i rok vraćanja od 12 meseci. Na dan 31.12.2011. godine obaveza po ovom kreditu je 14.940 hiljada dinara ;

Obaveze po kreditima se uredno izmiruju.

Ostale kratkoročne finansijske obaveze u iznosu od 4.503 hiljade dinara čine u celosti obaveze prema BRAĆA JELIĆ DOO, Beočin i to po sledećim ugovorima :

1/ Ugovor 1/2010 od 28.12.2010. godine u iznosu od 2.000 hiljade dinara ;

2/ Ugovor 2/2010 od 29.12.2010. godine u iznosu od 1.000 hiljade dinara ;

3/ Ugovor 3/2010 od 31.12.2010. godine u iznosu od 1.503 hiljade dinara ;

Do dana revizije ova obaveza nije izmirena.

2.2.2.2.2. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2011. godine iznose 330.894 hiljade dinara. Struktura ovih obaveza je (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze iz poslovanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	0	316
Dobavljači u zemlji	327.241	269.644
Ostale obaveze iz poslovanja	3.653	3.653
<i>Svega:</i>	<i>330.894</i>	<i>273.613</i>

Obaveze prema dobavljačima u zemlji na dan 31.12.2011. godine iznose 327.241 hiljadu dinara.

U narednoj tabeli prezentiraju se svi dobavljači čije je potraživanje od društva iznad 1.500 hiljada dinara. U okviru pozicije "ostali dobavljači" dati su oni dobavljači čije je potraživanje od Društva manje od navedenog iznosa (u hiljadama dinara).

<i>Dobavljač</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>	<i>Izmireno do dana revizije</i>	<i>Saldo koji ostaje za plaćanje</i>
METRO CASH & CARRY, Beograd	56.656	(39.106)	17.550
ZMAJEVAC DOO, Beočin	26.854	(26.854)	0
ATLANTIC BRANDS DOO, Beograd	15.152	(15.152)	0
SOMBOLED DOO, Sombor	9.454	(7.559)	1.895
CARLSBERG SRBIJA DOO	6.742	(1.518)	5.224
ROMANIJA TRADE DOO	6.577	(2.320)	4.257
REP.DIREKC.ZA ROBNE REZ. Beograd	5.132	(5.132)	0
CARLSBERG SRBIJA	4.782	0	4.782

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

<i>Dobavljač</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>	<i>Izmireno do dana revizije</i>	<i>Saldo koji ostaje za plaćanje</i>
AMBALAŽA			
INTERDEALER COSMETISC DOO, Novi Sad	4.762	(4.762)	0
METALAC – METALURGIJA, Novi Sad	4.691	(3.582)	1.109
MISTRAL KOMERC DOO, Temerin	4.420	(4.420)	0
DIN FABRIKA DUVANA, Niš	3.938	(3.938)	0
BRAČA JELIĆ DOO, Beočin	3.790	(3.641)	149
VELETABAK DOO, Novi Sad	3.649	(3.649)	0
BAMBI BANAT KONCERN AD, Beograd	3.626	(3.611)	15
RUMAPROMET DOO, Ruma	3.425	(353)	3.072
APATINSKA PIVARA	3.259	0	3.259
FRUTISSIMO DOO, Zemun	3.086	(3.086)	0
MERCATA DOO, Novi Sad	2.930	(2.930)	0
DTD RIBARSTVO AD, Bački Jarak	2.628	(1.286)	1.342
NECTAR DOO, Bačka Palanka	2.625	(2.625)	0
P ZIM INVEST, Čerević	2.617	0	2.617
AGRAR KOMERC, Skobalj	2.308	(1.831)	477
DIJAMANT AD, Zrenjanin	2.293	(2.293)	0
SWISLION GROUP, Novi Sad	2.283	(2.283)	0
EPS NOVI SAD	2.259	(2.031)	228
LABUDOVIĆ NOVI SAD DOO	2.169	(2.169)	0
KONCERN FARMAKOM MB, Šabac	2.107	(2.107)	0
PIONIR DOO, Subotica	2.083	(2.083)	0
NELT CO, Dobanovci	2.050	(2.050)	0
SCP DOO, Beograd	1.972	(1.972)	0
MARBO PRODUCT DOO, Beograd	1.930	(1.930)	0
KRUŠEVAC AUTO, Kruševac	1.880	(437)	1.443
INVEJ DOO, Beograd	1.856	(1.573)	283
MD INTERNATIONAL DOO, Beograd	1.762	(1.762)	0
JUPROM DOO, Šabac	1.671	(1.524)	147
BANINI TRADE DOO, Kikinda	1.657	(1.657)	0
NIS GAZPROM, Novi Sad	1.607	(1.607)	0
Ostali:	114.559	(95.205)	19.354
<i>Ukupno dobavljači u zemlji:</i>	<i>327.241</i>	<i>(260.038)</i>	<i>67.203</i>

Kontrolom i analizom dobavljača u zemlji, a na osnovu uzorka i raspoložive dokumentacije, ustanovili smo da su obaveze prema dobavljačima za

fakturisanu robu i usluge na nivou uzorka izmirene u iznosu od 164.833 hiljade dinara ili 77,50%. Nivo obuhvatnosti uzorka u odnosu na ukupni saldo dobavljača u zemlji iznosi 64,99%.

- Ostale obaveze iz poslovanja iznose na dan bilansiranja 3.653 hiljade dinara, a odnose se na obaveze prema većinskom akcionaru Jelić Branku po osnovu prodaje opreme. Do dana revizije ove obaveze nisu izmirene.

2.2.2.2.3. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

- Ostale kratkoročne obaveze iznose 50.966 hiljada dinara i odnose su u celosti na obeveze po osnovu zarada i naknada zarada.
- Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada iznose 50.966 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	31.411	30.647
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	3.851	3.799
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	7.851	7.584
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	7.852	7.584
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	1	-
<i>Svega:</i>	<i>50.966</i>	<i>49.614</i>

- Uvidom u poslovne knjige Društva utvrdili smo da se obaveze za neto zarade, poreze i doprinose na zarade u iznosu od 10.429 hiljada dinara odnose se na ukalkulisane, a neisplaćene zarade za decembar 2011. godine. Navedene obaveze su izmirene u januaru 2012. godine.
- Preostali iznos obaveze za neto zarade, poreze i doprinose na zarade u iznosu od 40.537 hiljada dinara odnose se na ukalkulisane, a neisplaćene zarade za 2007. i 2008. godinu. Društvo će izvršiti isplatu ovih zaostalih zarada kad se za to steknu uslovi. Po ovom osnovu Društvo nema usaglašeno stanje sa poreskom upravom.
- Do dana revizije ove obaveze nisu izmirene.

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

- Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda iznose 20.319 hiljada dinara.
- Obaveze po osnovu poreza na dodatnu vrednost iznose 3.458 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

<i>Obaveze za porez na dodatnu vrednost</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama po opštoj stopi (osim plaćenih avansa)	892	251
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po opštoj stopi	1.081	106
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vred. i prethodnog poreza	1.485	2.851
<i>Svega</i>	<i>3.458</i>	<i>3.208</i>

- Pasivna vremenska razgraničenja iznose 16.861 hiljadu dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Pasivna vremenska razgraničenja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	548	690
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	16.313	16.654
<i>Svega:</i>	<i>16.861</i>	<i>17.344</i>

- Ostala pasivna vremenska razgraničenja u iznosu od 16.313 hiljada dinara se odnose na (u hiljadama dinara):
 - Razgraničene primljene subvencije 7.805
 - Razgraničenu ambalažu 7.071
 - Ostala pasivna vremenska razgraničenja 1.437
 - Svega:* *16.313*
- Razgraničene primljene subvencije u iznosu od 7.805 hiljada dinara se odnose na primljene subvencije od Pokrajinskog sekretarijata za rad, zapošljavanje i ravnopravnost polova AP Vojvodina za zapošljavanje 131 radnika.

2.2.2.2.5. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

- Ove obaveze bilansirane su u iznosu od 383 hiljada dinara i u celosti se odnose na obavezu za 2011. godinu. Do dana revizije ova obaveza nije izmirena.

2.3. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

- Društvo ne vodi vanbilansnu evidenciju

3. BILANS USPEHA

- Društvo je u toku 2011. godine ostvarilo dobitak u iznosu od 7.509 hiljada dinara, kao razliku ukupnih prihoda od 1.944.048 hiljada i ukupnih rashoda od 1.936.539 hiljada dinara.
- Društvo je u segmentu poslovnih i finansijskih prihoda i rashoda ostvarilo dobitak, dok je u okviru ostalih prihoda i rashoda iskazalo gubitak, što je iskazano u sledećoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi i rashodi</i>	<i>Prihodi</i>	<i>Rashodi</i>	<i>Dobitak/</i>
			<i>Gubitak</i>
Poslovni	1.923.910	1.890.356	33.554
Finansijski	17.749	6.676	11.073
Ostali	2.389	39.507	(37.118)
<i>Svega</i>	<i>1.944.048</i>	<i>1.936.539</i>	<i>7.509</i>

- Dobitak u iznosu od 7.509 hiljada dinara predstavlja dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja. Kada se na navedeni iznos dobitka dodaju odloženi poreski prihodi perioda od 3.576 hiljada dinara i oduzme poreski rashod perioda od 381 hiljadu dinara, dobija se neto dobitak u iznosu od 10.704 hiljade dinara.
- Društvo nije u finansijskim izveštajima iskazalo dobitak po akciji kako to zahteva MRS 33 - Zarada po akciji.

3.1. PRIHODI

- Ukupni prihodi iznose 1.944.048 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih prihoda (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Poslovni prihodi	1.923.910	1.545.235
Finansijski prihodi	17.749	14.121
Ostali prihodi	2.389	1.939
<i>Svega:</i>	<i>1.944.048</i>	<i>1.561.295</i>

3.1.1. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi ostvareni u toku 2011. godine iznose 1.923.910 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Prihodi od prodaje	1.915.017	1.544.148
Ostali poslovni prihodi	8.893	1.087
<i>Svega poslovni prihodi:</i>	<i>1.923.910</i>	<i>1.545.235</i>

Prihodi od prodaje iznose 1.915.017 hiljada dinara i čine ih prihodi od prodaje robe i prihodi od prodaje proizvoda i usluga.

Prihodi od prodaje robe iznose 1.754.115 hiljada dinara, i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi od prodaje robe</i>	<i>Iznos</i>
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1.754.115
<i>Svega:</i>	<i>1.754.115</i>

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga iznose 160.902 hiljade dinara, i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi od prodaje proizvoda i usluga</i>	<i>Iznos</i>
Prihodi od prodaje proizvoda na domaćem tržištu	160.902
<i>Svega:</i>	<i>160.902</i>

Ostali poslovni prihodi iznose 8.893 hiljade dinara, a odnose se na primljene subvencije od Nacionalne službe za zapošljavanje po osnovu novih radnika.

3.1.2. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi iznose 17.749 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Finansijski prihodi</i>	<i>Iznos</i>
Prihodi od kamata	1.581
Ostali finansijski prihodi	16.168
<i>Svega:</i>	<i>17.749</i>

3.1.3. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi iznose 2.389 hiljada dinara i nastali su iz (u hiljadama dinara):

<i>Ostali prihodi</i>	<i>Iznos</i>
Viškovi	2.343
Ostali nepomenuti prihodi	46
<i>Svega:</i>	<i>2.389</i>

3.2. RASHODI

Ukupni rashodi koji su nastali u 2011. godini iznose 1.936.507 hiljada dinara i odnose se na sledeće rashode (u hiljadama dinara):

<i>Naziv rashoda</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Poslovni	1.890.356	1.526.521
Finansijski	6.676	3.218
Ostali	39.507	24.842
<i>Svega rashodi:</i>	<i>1.936.539</i>	<i>1.554.581</i>

3.2.1. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi iznose 1.890.356 hiljada dinara i sačinjeni su iz sledećih troškova (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Nabavna vrednost prodate robe	1.535.827	1.232.813
Troškovi materijala	136.537	96.290
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	139.330	137.999
Troškovi amortizacije i rezervisanja	25.832	25.144
Ostali poslovni rashodi	52.830	34.275
<i>Svega poslovni rashodi:</i>	<i>1.890.356</i>	<i>1.526.521</i>

Nabavna vrednost prodate robe iznosi 1.535.827 hiljada dinara.

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

- Troškovi materijala iznose 136.537 hiljada dinara, a odnose na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi materijala</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi materijala za izradu	56.567
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	37.508
Troškovi goriva i energije	42.462
<i>Svega :</i>	<i>136.537</i>

- Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi iznose 139.330 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	101.804
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	18.934
Ostali lični rashodi i naknade	18.592
<i>Svega :</i>	<i>139.330</i>

- Ostali lični rashodi odnose se na: troškove prevoza na posao, troškove službenih putovanja u zemlji, troškovi prevoza sopstvenim vozilom, troškovi otpremnina zbog odlaska u penziju, pomoć radnicima u slučaju teže bolesti i drugi lični rashodi.
- Troškovi amortizacije i rezervisanja iznose 25.832 hiljade dinara, a odnose se u celosti na troškove amortizacije i to (u hiljadama dinara):

Amortizacija građevinskih objekata	6.094
Amortizacija opreme	19.738
<i>Svega troškovi amortizacije:</i>	<i>25.832</i>

- Obračunata je i amortizacija za poreske svrhe (u hiljadama dinara):

<i>Grupa</i>	<i>Stopa %</i>	<i>Iznos</i>
I	2,50	6.095
II	10,00	18.065
III	15,00	4.346
V	30,00	1.023
<i>Svega:</i>		<i>29.529</i>

- Ostali poslovni rashodi iznose 52.830 hiljada dinara i sastoje se od troškova proizvodnih usluga i nematerijalnih troškova.
- Troškovi proizvodnih usluga iznose 20.646 hiljada dinara, a odnosi se na (u hiljadama dinara)

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

<i>Troškovi proizvodnih usluga</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi transportnih usluga	3.110
Troškovi usluga održavanja	7.819
Troškovi zakupnina	5.087
Troškovi reklame i propagande	792
Troškovi ostalih usluga	3.838
<i>Svega :</i>	<i>20.646</i>

Nematerijalni troškovi iznose 32.184 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Nematerijalni troškovi</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi neproizvodnih usluga	18.098
Troškovi reprezentacije	301
Troškovi premija osiguranja	1.345
Troškovi platnog prometa	8.966
Troškovi poreza	2.090
Ostali nematerijalni troškovi	1.384
<i>Svega :</i>	<i>32.184</i>

3.2.2. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi iznose 6.676 hiljada dinara i sastoje se u celosti od rashoda po osnovu kamata.

3.2.3. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi iznose 39.507 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Ostali rashodi</i>	<i>Iznos</i>
Manjkovi	229
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	275
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe	35.639
Ostali nepomenuti rashodi	3.364
<i>Svega:</i>	<i>39.507</i>

Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe u iznosu od 35.639 hiljada dinara se odnose na obezvređivanje robe u maloprodaji u skladu sa Pravilnikom o rasturu, kalu i lomu.

4. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

- Društvo je svoje prilive i odlive 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):

<i>Izveštaj o tokovima gotovine</i>	<i>Priliv</i>	<i>Odliv</i>	<i>Neto priliv/(odliv)</i>
Tokovi iz poslovnih aktivnosti	1.939.912	(1.876.527)	63.385
Tokovi iz aktivnosti investiranja	0	(57.483)	(57.483)
Tokovi iz aktivnosti finansiranja	8.751	(12.845)	(4.094)
<u>Svega</u>	<u>1.948.663</u>	<u>(1.946.855)</u>	<u>1.808</u>
Stanje na početku godine	889	0	889
<i>Stanje na kraju godine</i>	<i>1.949.552</i>	<i>(1.946.855)</i>	<i>2.697</i>

- Priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti iznosi 1.939.912 hiljada dinara, dok je u ovom segmentu ostvaren odliv u visini od 1.876.527 hiljada dinara. Iz poslovnih aktivnosti ostvaren je neto priliv gotovine u visini od 63.385 hiljada dinara.
- Aktivnosti investiranja ostvarile su neto odliv u visini od 57.483 hiljade dinara, što je prevashodno ostvareno nabavkom opreme i ulaganjima u nekretnine.
- Aktivnosti finansiranja ostvarile su odliv u visini od 4.094 hiljade dinara, što je nastalo iz priliva i odliva po osnovu kredita od banaka.
- Neto priliv gotovine u toku 2011. godine iznosi 1.808 hiljada dinara.
- Stanje gotovine na početku godine bilo je 889 hiljada dinara, što je uvećano za neto priliv u toku 2011. godine od 1.808 hiljada dinara, tako da je stanje na kraju 2011. godine 2.697 hiljada dinara.

5. 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):

<i>Izveštaj o promenama na kapitalu</i>	<i>Stanje 01.01.2011.</i>	<i>Povećanje tokom 2011.</i>	<i>Smanjenje tokom 2011.</i>	<i>Stanje 31.12.2011.</i>
Osnovni kapital	198.349	0	0	198.349
Ostali kapital	158	0	0	158
Rezerve	73.119	6.714	0	79.833
Dobitak	6.714	10.704	(6.714)	10.704
<i>Svega kapital:</i>	<i>278.340</i>	<i>17.418</i>	<i>(6.714)</i>	<i>289.044</i>

- Osnovni kapital iznosi 198.349 hiljada dinara i odnosi se na akcijski kapital.
- U odnosu na početno stanje u toku godine nije bilo promena na osnovnom kapitalu.
- Dobitak na početku godine je bio 6.714 hiljade dinara i u toku godine je smanjen za 6.714 hiljade dinara, raspodelom neraspoređene dobiti u rezerve i uvećan je za dobitak tekuće godine od 10.704 hiljade dinara, tako da dobitak na dan 31.12.2011. godine iznosi 10.704 hiljade dinara.

6. POPIS

- Dana 24.10.2011. godine Upravni odbor Društva donosi Odluku o popisu i obrazovanju komisije za popis.
- Popisna komisija izvršila je popis u periodu od 30.10.2011. – 15.01. 2012. godine.
- Revizori su prisustvovali popisu.
- Popisne liste su uredno popunjene, overene i potpisane, a vrednosti iskazene u njima slažu se glavnom knjigom i analitičkim evidencijama.
- Dana 30.01.2012. godine Upravni odbor Društva donosi Odluku o usvajanju Izveštaja komisije za popis i knjiženju razlika po popisu.

7. SUDSKI SPOROVI

- Društvo ne vodi sudske sporove protiv svojih dužnika, niti poverioci vode sporove protiv Društva.

8. HIPOTEKE I JEMSTVA

- Društvo ima upisanu izvršnu vansudsku hipoteku nad svojim nekretninama na osnovu Ugovora o otvaranju kreditne linije br. CL-21-2011-0004 zaključenog između Društva kao dužnika, "Zmajevca" doo, Beočin kao dužnika i "ProCredit banke" a.d., Beograd u iznosu od 500.000 EUR-a na rok od 60 meseci.
- Neotpisana vrednost nekretnina pod hipotekom na dan bilansa iznosi 17.918 hiljada dinara.

IV FINANSIJSKI IZVEŠTAJI (ORIGINALNI DOKUMENTI)

**BILANS STANJA NA DAN 31.12.2011. GODINE
BILANS USPEHA ZA 2011. GODINU
IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

CONFIDA FINODIT

d.o.o. Beograd, Imotska br. 1
Preduzeće za reviziju

PREDUZEĆE ZA REVIZIJU
CONFIDA-FINODIT D.O.O

PODUNAVLJE – BEOČIN A.D.
SVETOSAVSKA 7-9
BEOČIN

Br. 144.
26. 04. 2012. god.
BEOGRAD, Imotska 1

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

SKUPŠTINI AKCIONARA PODUNAVLJE – BEOČIN AD BEOČIN

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva PODUNAVLJE – BEOČIN AD BEOČIN (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

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 je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima 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 rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

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

(nastavlja se)

Strana 1 od 2

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (NASTAVAK)

SKUPŠTINI AKCIONARA PODUNAVLJE – BEOČIN AD BEOČIN

Osnove za mišljenje sa rezervom

Na dan 31.12.2011. godine obaveze po osnovu zarada i naknada zarada iskazane su u iznosu od 50.966 hiljada dinara od čega se na zarade iz ranijih perioda odnosi 40.537 hiljada dinara. Društvo nema usaglašeno stanje obaveza po navedenim osnovama sa poveriocima na dan 31. decembar 2011. godine. Nismo bili u mogućnosti da se alternativnim postupcima revizije uverimo u istinitost i objektivnost iskazanih obaveza po osnovu zarada i naknada zarada na dan 31. decembar 2011. godine kao ni da utvrdimo eventualni efekat korekcija finansijskih izveštaja po ovom osnovu.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusima Osnove za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva PODUNAVLJE – BEOČIN AD BEOČIN na dan 31. decembra 2011. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Društvo nije izvršilo rezervisanja za beneficije zaposlenih, u skladu sa MRS 19 – Naknade zaposlenima, saglasno proceni rukovodstva da efekat ne bi bio materijalno značajan. Na dan 31. decembar 2011. godine Društvo je imalo 467 zaposlenih radnika.

Društvo je u toku 2011. godine obavljalo poslove sa povezanim pravnim licima. Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2011. godinu Društvo nije u svojim napomenama uz finansijske izveštaje obelodanilo poslovanje sa povezanim stranama kako to zahteva MRS 24 – Obelodanjivanje povezanih strana kao ni informacije u skladu sa MRS 33 – Zarada po akciji.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenom pitanjima.

U Beogradu, 12.04.2012. godine.



Jasmina Grčić dipl. oec
Ovlašćeni revizor
Preduzeće za reviziju
"CONFIDA FINODIT"