



Акционарско друштво за производњу, прераду,
и прометпољопривредних производа
"ДРАГАН МАРКОВИЋ" Београд – Обреновац
"У РЕСТРУКТУРИРАЊУ"
11500 БЕОГРАД – ОБРЕНОВАЦ, Краља Петра I бр.27,

Телефони:

Централа 8724-290; 8724-298; 8725-095; 8725-096;

Генерални директор 8721-161, 8721-811; 8722-220

Комерцијала 8721-352,

телефакс: 8721-920

жиро-рачун: 295-1233654-88

drama28@open.telekom.rs

ПИБ: 101216929

Мат.бр.07042442

Шифра дел.:0146

број: 1534

Обреновац, 29.04.2013. године

ИЗЈАВА

Ја, Драган Миливојчевић, ЈМБГ: 1209949710742, одговорно лице у привредном друштву АД „Драган Марковић“ Београд – Обреновац – у реструктурирању из Обреновца, ул. Краља Петра I 27, матични број : 07042442 (даље: Друштво), у својству генералног директора Друштва, под пуном материјалном, кривичном и сваком другом одговорношћу, изјављујем следеће:

Одлуке о усвајању Годишњег извештаја за 2012. годину нису донете, зато што Скупштина није одржана, али ће иста бити одржана у Законским роковима.



За „Драган Марковић“ АД

Драган Миливојчевић, генерални директор

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА

1. Веродостојан приказ развоја и резултата пословања друштва, а нарочито финансијско стање у коме се оно налази, као и подаци важни за процену стања имовине друштва:

1.1. Приказ развоја пословања друштва:

Натуралним показатељима производње у периоду пре 2002. и после 2004. године, предузеће може бити релативно задовољно, док су финансијски показатељи знатно испод производних, тако да последњих 20 година предузеће послује на граници рентабилности. Од 2002. до 2004. године остварен је кумулативни губитак од 789 милиона динара, што се након 2004. године знатно променило, то се из приложене табеле може и закључити. На жалост, 2012. година не може се узети као репрезентативна, јер је била енормно сушна, што је у биљној производњи довело до значајног пада приноса и прихода.

А) ПРЕГЛЕД ОСТВАРЕНЕ РЕАЛИЗАЦИЈЕ У ПЕРИОДУ 2003. – 2012. ГОД. У 000. ДИН.

Табела бр. 1.

| Ред. бр. | ВРСТА ПРОИЗВОДА | ГОДИНА | | | | | | | | | |
|----------|--------------------|---------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|-----------|
| | | 2003. | 2004. | 2005. | 2006. | 2007. | 2008. | 2009. | 2010. | 2011. | 2012. |
| 1 | Млеко | 21.031 | 9.277 | 17.218 | 34.297 | 33.304 | 62.347 | 64.066 | 78.820 | 111.677 | 80.623 |
| 2 | Јабукe | 4.426 | 967 | 11.729 | 20.654 | 12.916 | 11.754 | 16.157 | 37.352 | 24.526 | 28.814 |
| 3 | Хлеб и пециво | 2.955 | 0 | 21.967 | 27.948 | 27.736 | 31.634 | 29.368 | 27.885 | 48.970 | 36.827 |
| 4 | Товне свиње | 69.228 | 30.317 | 54.248 | 174.373 | 202.728 | 274.080 | 284.108 | 298.931 | 309.120 | 342.535 |
| 5 | Концентр. | 66.098 | 36.532 | 71.059 | 173.752 | 227.020 | 319.446 | 214.177 | 254.290 | 558.346 | 554.728 |
| 6 | Кланични производи | 0 | 7.256 | 12.084 | 18.548 | 14.461 | 25.966 | 50.717 | 32.950 | 57.947 | 52.808 |
| | УКУПНО: | 163.738 | 84.349 | 188.305 | 449.572 | 518.165 | 725.227 | 658.593 | 730.228 | 1.110.586 | 1.096.335 |

1.2. Приказ резултата пословања друштва:

Акционарско друштво је у 2012. години пословало у складу са усвојеним пословним плановима.

1.3. Финансијско стање у којем се друштво налази:

Акционарско друштво је у 2012. години исказало нето добитак у износу од 7,09 хиљада динара.

Табела бр 2.

| Ред бр. | ПОКАЗАТЕЉИ | ГОДИНА | | | | | | | | | | | |
|---------|-----------------------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | | дин | 2002. | 2003. | 2004. | 2005. | 2006. | 2007. | 2008. | 2009. | 2010. | 2011. | 2012. |
| 1 | Ук. приход | | 668 | 282 | 145 | 496 | 695 | 877 | 1.123 | 1.033 | 1.227 | 1.635 | 1.776 |
| 2 | Ук. расход | | 977 | 478 | 406 | 496 | 694 | 874 | 1.121 | 1.027 | 1.221 | 1.633 | 1.769 |
| 3 | Добит | | 0 | 0 | 0 | 0,33 | 1,76 | 2,96 | 2,35 | 5,69 | 6,41 | 2,49 | 7,09 |
| 4 | Губитак | | 309 | 198 | 261 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | / | 0 | 0 |
| 5 | Прос. број запослених | | 800 | 628 | 582 | 311 | 331 | 314 | 309 | 292 | 280 | 274 | 260 |

1.4. Подаци о релевантним подацима за процену стања имовине друштва:

На дан 31.12.2012. године краткорочне обавезе друштва су веће од обртне имовине за 132.175 хиљада динара.

2. Опис очекиваног развоја друштва у наредном периоду, промена у пословним политикама друштва, као и главни ризици и претње којима је пословање друштва изложено.

2.1. Опис очекивано развоја друштва у наредном периоду:

Планови акционарског друштва за 2013. годину усмерени су ка томе, да се продајом земље АЛ Дахри, предузеће ослободи нагомиланих старих дугова и као релаксирано усмери ка остваривању позитивних пословних резултата, ка развоју и освајању нових тржишта, својим производима.

У прилогу: „Стање у АД „Драган Марковић“ са предлогом могуће концепције“

2.2. Опис промена у пословним политикама друштва:

У 2012. години није било промена у пословној политици друштва, осим оне да је планирано да се друштво организационо и власнички трансформише.

2.3. Опис главних ризика и претњи којима је пословање друштва изложено:

Екстермно неповољни климатски услови са свим утицајима елементарних непогода (рани и позни мразеви, поплаве, суше),

Диспаритети цена пољопривредних производа и производних инпута, на штету примарне производње, посебно изражена у производњи свежег млека, живе стоке, житарица и др.

3. Сви важнији пословни догађаји који су наступили након протока пословне године за коју се извештај припрема:

Обезбеђени су сви импути за пролећну сетву, стање озимих усева изузетно је добро, осмишљена је могућа организациона и власничка трансформација друштва.

У прилогу: „Стање у АД „Драган Марковић“ са предлогом могуће концепције“

4. Сви значајни послови са повезаним лицима:

Са АД „Драган Марковић“ је повезано лице ветеринарска служба „Екстер Вет“ ДОО Обреновац и у сталном су пословном односу.

5. Активности друштва на пољу истраживања и развоја:

На основу усвојених стратешких циљева, предузеће је у новембру 2010. године сертифицивало НАССР систем за производњу и продају сточне хране. Систем је у фебруару 2012. године, проширен и сертифициван за област производње и продаје пшеничног и сточног брашна, која укључује и складиштење сировина које се користе у сертифициваним областима.

У оквиру наведених активности проширена је контрола квалитета сировина и готових производа (испитивање садржаја микотоксина у сировинама и готовим производима, контрола активности уреазе, контрола ГМО соје и друге пратеће и обавезне анализе), купљена је нова опрема, за наведене анализе и комплетно је реновирана лабораторија. Обновљен је и попуњен систем за против-пожарну заштиту.

Такође је покренута сопствена производња премикса, којој је предходила изградња одговарајућег простора и куповина припадајуће потребне опреме.

Биљна производња – уведене су у сетвени план нове културе :

1. Чичока (10 ха) и
2. Семе беле слачице (50 ха)

Чичока треба да служи ради обезбеђења силаже од надземног дела, где се може очекивати принос преко 100 тона по ха. Подземни део, кртола се може користити за продају, садни материјал, за људску исхрану, као и за сточну храну.

Семе беле слачице служи у комерцијалне сврхе где се очекује добар принос преко 2 тоне по ха, а цена је повољна око 850 Еура по тони.

Сточарство – набављено је 10 комада нових квалитетних јуница ради повећања млечности.

У свињарству купљени су нови нерастови, квалитетнији расни састав, а самим тим као крајњи производ су и квалитетнији нерстови.

ОДЛУКА О УСВАЈАЊУ ГОДИШЊЕГ ФИНАНСИЈКОГ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештај привредног друштва за период од 01.01.2012. године – 31.12.2012. године усвојен је од стране Надзорног одбора и у законском року достављен Агенцији за

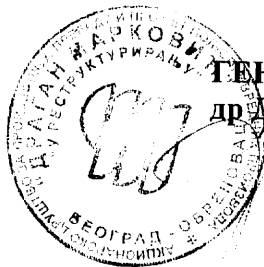
привредне регистре. Годишњи извештај привредног друштва у моменту објављивања још није усвојен од Скупштине акционара. Привредно друштво ће у целости накнадно објавити Одлуку надлежног органа о усвајању Годишњег извештаја.

ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ

Одлука о расподели добити привредног друштва донеће се на редовној Скупштини акционара. Привредно друштво ће у целости накнадно објавити Одлуку надлежног органа.

ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНОГ ЗА САСТАВЉАЊЕ ИЗВЕШТАЈА

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



ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР
др Драган Миливојчевић

Попуњава правно лице – предузетник

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---|---|---|---|---|---|---|------------------|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 4 | 0 | 4 | 2 | 4 | 4 | 2 | 0 | 1 | 4 | 6 | 1 | 0 | 1 | 2 | 1 | 6 | 9 | 2 | 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 Др. Драган Марковић у реструктурирању
 СЕДИШТЕ Обрчовац, Краља Петра I 27

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31. 12 2012 године

ISPRATUJEN

у хиљадама динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | ИЗНОС | |
|---|--|-------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | А К Т И В А | | | | |
| | А. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009) | 0 0 1 | | 2002548 | 1998809 |
| 00 | I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ | 0 0 2 | | | |
| 012 | II. GOODWILL | 0 0 3 | | | |
| 01 без 012 | III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА | 0 0 4 | | 317 | |
| | IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008) | 0 0 5 | | 1994084 | 1990121 |
| 020, 022, 023, 026, 027 (део), 028 (део), 029 | 1. Некретнине, постројења и опрема | 0 0 6 | | 1724048 | 1726058 |
| 024, 027 (део), 028 (део) | 2. Инвестиционе некретнине | 0 0 7 | | 576 | 4977 |
| 021, 025, 027 (део) и 028 (део) | 3. Биолошка средства | 0 0 8 | | 268860 | 259086 |
| | V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010 + 011) | 0 0 9 | | 8147 | 8688 |
| 030 до 032, 039 (део) | 1. Учешћа у капиталу | 0 1 0 | | 42 | 42 |
| 033 до 038, 039 (део) минус 037 | 2. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0 1 1 | | 8105 | 8046 |
| | Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015) | 0 1 2 | | 651119 | 537015 |
| 10 до 13, 15 | I. ЗАЛИХЕ | 0 1 3 | | 444108 | 325327 |
| 14 | II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА | 0 1 4 | | | |
| | III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020) | 0 1 5 | | 207011 | 211688 |
| 20, 21 и 22, осим 223 | 1. Потраживања | 0 1 6 | | 183429 | 128749 |
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 0 1 7 | | | |
| 23 минус 237 | 3. Краткорочни финансијски пласмани | 0 1 8 | | 16737 | 61035 |
| 24 | 4. Готовински еквиваленти и готовина | 0 1 9 | | 2626 | 17192 |
| 27 и 28 осим 288 | 5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења | 0 2 0 | | 4219 | 4712 |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0 2 1 | | | |
| | Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021) | 0 2 2 | | 2653667 | 2535824 |
| 29 | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА | 0 2 3 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | ИЗНОС | | | | | | |
|-------------------------------|--|-------|---------------|---------------|--|--|------------------|--|--|---------|
| | | | | Текућа година | | | Претходна година | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | 6 | | | |
| | Б. УКУПНА АКТИВА (022 + 023) | 0 2 4 | | | | | 2653667 | | | 2535824 |
| 88 | Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0 2 5 | | | | | 211337 | | | 266397 |
| | ПАСИВА | | | | | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (102 + 103 + 104 + 105 + 106 - 107 + 108 - 109 - 110) | 1 0 1 | | | | | 919046 | | | 911950 |
| 30 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 1 0 2 | | | | | 910348 | | | 909455 |
| 31 | II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ | 1 0 3 | | | | | | | | |
| 32 | III. РЕЗЕРВЕ | 1 0 4 | | | | | | | | |
| 330 и 331 | IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ | 1 0 5 | | | | | | | | |
| 332 | V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ | 1 0 6 | | | | | | | | |
| 333 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ | 1 0 7 | | | | | | | | |
| 34 | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК | 1 0 8 | | | | | 8698 | | | 2495 |
| 35 | VIII. ГУБИТАК | 1 0 9 | | | | | | | | |
| 037 и 237 | IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 1 1 0 | | | | | | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116) | 1 1 1 | | | | | 1734505 | | | 1623762 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 1 1 2 | | | | | 24239 | | | |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115) | 1 1 3 | | | | | 926972 | | | 989354 |
| 414, 415 | 1. Дугорочни кредити | 1 1 4 | | | | | 432386 | | | 447324 |
| 41 без 414 и 415 | 2. Остале дугорочне обавезе | 1 1 5 | | | | | 494586 | | | 542030 |
| | III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122) | 1 1 6 | | | | | 783294 | | | 634408 |
| 42, осим 427 | 1. Краткорочне финансијске обавезе | 1 1 7 | | | | | 41576 | | | 69065 |
| 427 | 2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља | 1 1 8 | | | | | | | | |
| 43 и 44 | 3. Обавезе из пословања | 1 1 9 | | | | | 658489 | | | 471590 |
| 45 и 46 | 4. Остале краткорочне обавезе | 1 2 0 | | | | | 59552 | | | 76628 |
| 47, 48 осим 481 и 49 осим 498 | 5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења | 1 2 1 | | | | | 23677 | | | 17125 |
| 481 | 6. Обавезе по основу пореза на добитак | 1 2 2 | | | | | | | | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 1 2 3 | | | | | 116 | | | 112 |
| | Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123) | 1 2 4 | | | | | 2653667 | | | 2535824 |
| 89 | Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 1 2 5 | | | | | 211337 | | | 266397 |

у Обрешовцу
 дана 20.02 2013 год.

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја

Законски заступник

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 114/2006, 5/2007, 119/2008, 2/2010, 10/2012 и 118/2012).

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | ИЗНОС | |
|---------------------|---|-------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 69 - 59 | XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА | 2 2 1 | | | |
| 59 - 69 | XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА | 2 2 2 | | | |
| | Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222) | 2 2 3 | | 7096 | 2495 |
| | В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221) | 2 2 4 | | | |
| | Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | 1. Порески расход периода | 2 2 5 | | | |
| 722 | 2. Одложени порески расходи периода | 2 2 6 | | | |
| 722 | 3. Одложени порески приходи периода | 2 2 7 | | | |
| 723 | Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦУ | 2 2 8 | | | |
| | Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228) | 2 2 9 | | 7096 | 2495 |
| | Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228) | 2 3 0 | | | |
| | Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 2 3 1 | | | |
| | З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА | 2 3 2 | | | |
| | И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 2 3 3 | | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 2 3 4 | | | |

у Обреновицу
 дана 20. 2. 2013 год.

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја

[Signature]



Законски заступник

[Signature]

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 114/2006, 5/2007, 119/2008, 2/2010, 10/2012 и 118/2012).

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|---|---|---|---|---|---|------------------|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Попуњава правно лице | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0 | 7 | 0 | 4 | 2 | 4 | 4 | 2 | 0 | 1 | 4 | 6 | 1 | 0 | 1 | 2 | 1 | 6 | 9 | 2 | 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 АД «ДРАГАН МАРКОВИЋ» у РЕСТРУКТУРИРАЊУ

СЕДИШТЕ Обреновац, Краљев Петра I 27

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2012. године

— у хиљадама динара —

| ПОЗИЦИЈА | АОП | ИЗНОС | | | | | | | | | | | |
|--|-------|---------------|--|--|--|-----|------------------|--|--|--|--|-----|-----|
| | | Текућа година | | | | | Претходна година | | | | | | |
| | | 4 | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | | | | | 4 | | | | | | |
| A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | | | | | | | | | | | |
| <i>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</i> | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3 0 1 | | | | | 458 | 078 | | | | | 393 | 523 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3 0 2 | | | | | 426 | 026 | | | | | 383 | 583 |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3 0 3 | | | | | 32 | 052 | | | | | 99 | 40 |
| <i>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</i> | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3 0 4 | | | | | 353 | 631 | | | | | 398 | 914 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3 0 5 | | | | | 171 | 876 | | | | | 210 | 939 |
| 3. Плаћане камате | 3 0 6 | | | | | 174 | 267 | | | | | 180 | 751 |
| 4. Порез на добитак | 3 0 7 | | | | | | | | | | | 57 | 35 |
| 5. Плаћања по основу осталих јавних прихода | 3 0 8 | | | | | 74 | 88 | | | | | 14 | 89 |
| <i>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</i> | | | | | | | | | | | | | |
| | 3 1 1 | | | | | 104 | 447 | | | | | | |
| <i>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</i> | | | | | | | | | | | | | |
| | 3 1 2 | | | | | | | | | | | 539 | 1 |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | | | | | | | | | | | |
| <i>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</i> | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3 1 3 | | | | | | | | | | | | |
| 2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3 1 4 | | | | | | | | | | | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3 1 5 | | | | | | | | | | | | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3 1 6 | | | | | | | | | | | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3 1 7 | | | | | | | | | | | | |
| <i>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</i> | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3 1 8 | | | | | 222 | 250 | | | | | 907 | 9 |
| 2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3 1 9 | | | | | 222 | 250 | | | | | 907 | 9 |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3 2 0 | | | | | | | | | | | | |
| <i>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</i> | | | | | | | | | | | | | |
| | 3 2 1 | | | | | | | | | | | | |
| <i>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</i> | | | | | | | | | | | | | |
| | 3 2 2 | | | | | 222 | 250 | | | | | 907 | 9 |

| ПОЗИЦИЈА | АОП | ИЗНОС | | | | | | | | | |
|---|-------|---------------|--|--|--|--------|------------------|--|--|--|---------|
| | | Текућа година | | | | | Претходна година | | | | |
| 1 | 2 | 3 | | | | | 4 | | | | |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | | | | | | | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3) | 3 2 5 | | | | | 400000 | | | | | 1000000 |
| 1. Увећање основног капитала | 3 2 6 | | | | | | | | | | |
| 2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи) | 3 2 7 | | | | | 400000 | | | | | 1000000 |
| 3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе | 3 2 8 | | | | | | | | | | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4) | 3 2 9 | | | | | 136763 | | | | | 85068 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3 3 0 | | | | | | | | | | |
| 2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи) | 3 3 1 | | | | | 116571 | | | | | 700000 |
| 3. Финансијски лизинг | 3 3 2 | | | | | 20192 | | | | | 15068 |
| 4. Исплаћене дивиденде | 3 3 3 | | | | | | | | | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I — II) | 3 3 4 | | | | | | | | | | 14932 |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II — I) | 3 3 5 | | | | | 96763 | | | | | |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325) | 3 3 6 | | | | | 498078 | | | | | 493523 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329) | 3 3 7 | | | | | 512644 | | | | | 493061 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 — 337) | 3 3 8 | | | | | | | | | | 462 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 — 336) | 3 3 9 | | | | | 14566 | | | | | |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3 4 0 | | | | | 17192 | | | | | 16730 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3 4 1 | | | | | | | | | | |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3 4 2 | | | | | | | | | | |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 — 339 + 340 + 341 — 342) | 3 4 3 | | | | | 2626 | | | | | 17192 |

у Обреновићу

дана 20.02. 2013. год.

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

М.П.

Законски заступник

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 114/2006, 5/2007, 119/2008, 2/2010, 101/2012 и 118/2012).

| Попуњава правно лице – предузетник | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|------------------|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 7 | 0 | 4 | 2 | 4 | 4 | 2 | 0 | 1 | 7 | 6 | 1 | 0 | 1 | 2 | 1 | 6 | 9 | 2 | 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 Др. Драгољ Марковић у пословној фирми
 СЕДИШТЕ Обреновац, Краљ Петар I 27

СТАТИСТИЧКИ АНЕКС

за 20 12 годину

УСЛР 96/СК

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ, ОДНОСНО ПРЕДУЗЕТНИКУ

| О П И С | АОП | Текућа година | | | | Претходна година | | | | | | | | |
|---|-------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|--|-----|
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | | | | 4 | | | | | | | | |
| 1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12) | 6 0 1 | | | | | 12 | | | | | | | | 12 |
| 2. Ознака за величину (ознака од 1 до 3) | 6 0 2 | | | | | 3 | | | | | | | | 3 |
| 3. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5) | 6 0 3 | | | | | 4 | | | | | | | | 4 |
| 4. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу | 6 0 4 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број) | 6 0 5 | | | | | 260 | | | | | | | | 280 |

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

— износи у хиљадама динара —

| Група рачуна, рачун | О П И С | АОП | Бруто | | | | Исправка вредности | | | | Нето (кол. 4 – 5) | | | | | | | | | |
|---------------------|---|-------|-------|--|--|--|--------------------|--|--|------|-------------------|---|---|---|------|-----|---|---|------|-----|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | | | 5 | | | | 6 | | | | | | | | | |
| 01 | 1. Нематеријална улагања | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1.1. Стање на почетку године | 6 0 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1.2. Повећања (набавке) у току године | 6 0 7 | | | | | | | | 317 | x | x | x | x | x | x | x | x | x | 317 |
| | 1.3. Смањења у току године | 6 0 8 | | | | | | | | | x | x | x | x | x | x | x | x | | |
| | 1.4. Ревалоризација | 6 0 9 | | | | | | | | | x | x | x | x | x | x | x | x | | |
| | 1.5. Стање на крају године (606+607-608+609) | 6 1 0 | | | | | | | | 317 | | | | | | | | | 317 | |
| 02 | 2. Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2.1. Стање на почетку године | 6 1 1 | | | | | | | | 3444 | 366 | | | | 1454 | 245 | | | 1990 | 127 |
| | 2.2. Повећања (набавке) у току године | 6 1 2 | | | | | | | | 137 | 774 | x | x | x | x | x | x | x | 137 | 774 |
| | 2.3. Смањења у току године | 6 1 3 | | | | | | | | 136 | 824 | x | x | x | x | x | x | x | 136 | 824 |
| | 2.4. Ревалоризација | 6 1 4 | | | | | | | | | | x | x | x | x | x | x | x | | |
| | 2.5. Стање на крају године (611+612-613+614) | 6 1 5 | | | | | | | | 3445 | 316 | | | | 1451 | 32 | | | 1994 | 084 |

III. СТРУКТУРА ЗАЛИХА

— износи у хиљадама динара —

| Група рачуна, рачун | О П И С | АОП | Текућа година | | | | Претходна година | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|--|-------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|-----|-----|--|--|--|--|--|--|-----|-----|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | | | 5 | | | | | | | | | | | | |
| 10 | 1. Залихе материјала | 6 1 6 | | | | | | | | 150 | 021 | | | | | | | 149 | 716 |
| 11 | 2. Недовршена производња | 6 1 7 | | | | | | | | 240 | 880 | | | | | | | 179 | 973 |
| 12 | 3. Готови производи | 6 1 8 | | | | | | | | 44 | 421 | | | | | | | 97 | 711 |
| 13 | 4. Роба | 6 1 9 | | | | | | | | 29 | 61 | | | | | | | 23 | 30 |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 6 2 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 15 | 6. Дати аванси | 6 2 1 | | | | | | | | 5 | 825 | | | | | | | 13 | 867 |
| | 7. СВЕГА (616+617+618+619+620+621=013+014) | 6 2 2 | | | | | | | | 444 | 108 | | | | | | | 325 | 327 |

IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

— износи у хиљадама динара —

| Група рачуна, рачун | О П И С | АОП | Текућа година | | | | Претходна година | | | |
|---------------------|--|-------|---------------|--|--|--------|------------------|--|--|--------|
| | | | 4 | | | | 5 | | | |
| 1 | 2 | 3 | | | | | | | | |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 6 2 3 | | | | 910348 | | | | 128982 |
| | у томе: страни капитал | 6 2 4 | | | | | | | | |
| 301 | 2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу | 6 2 5 | | | | | | | | |
| | у томе: страни капитал | 6 2 6 | | | | | | | | |
| 302 | 3. Улози чланова ортачког и командитног друштва | 6 2 7 | | | | | | | | |
| | у томе: страни капитал | 6 2 8 | | | | | | | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 6 2 9 | | | | | | | | 23281 |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 6 3 0 | | | | | | | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 6 3 1 | | | | | | | | |
| 309 | 7. Остали основни капитал | 6 3 2 | | | | | | | | |
| 30 | 8. СВЕГА (623 + 625 + 627 + 629 + 630 + 631 + 632 = 102) | 6 3 3 | | | | 910348 | | | | 909455 |

V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

број акција као цео број
— износи у хиљадама динара —

| Група рачуна, рачун | О П И С | АОП | Текућа година | | | | Претходна година | | | |
|---------------------|--|-------|---------------|--|--|--------|------------------|--|--|--------|
| | | | 4 | | | | 5 | | | |
| 1 | 2 | 3 | | | | | | | | |
| | 1. Обичне акције | | | | | | | | | |
| | 1.1. Број обичних акција | 6 3 4 | | | | 957861 | | | | 128982 |
| део 300 | 1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно | 6 3 5 | | | | 910348 | | | | 128982 |
| | 2. Приоритетне акције | | | | | | | | | |
| | 2.1. Број приоритетних акција | 6 3 6 | | | | | | | | |
| део 300 | 2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно | 6 3 7 | | | | | | | | |
| 300 | 3. СВЕГА – номинална вредност акција (635 + 637 = 623) | 6 3 8 | | | | 910348 | | | | 128982 |

VI. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

— износи у хиљадама динара —

| Група рачуна, рачун | О П И С | АОП | Текућа година | | | | Претходна година | | | |
|---------------------|---|-------|---------------|--|--|---------|------------------|--|--|---------|
| | | | 4 | | | | 5 | | | |
| 1 | 2 | 3 | | | | | | | | |
| 20 | 1. Потраживања по основу продаје (стање на крају године 639 ≤ 016) | 6 3 9 | | | | 162160 | | | | 112205 |
| 43 | 2. Обавезе из пословања (стање на крају године 640 ≤ 119) | 6 4 0 | | | | 624061 | | | | 444772 |
| део 228 | 3. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (договни промет без почетног стања) | 6 4 1 | | | | 4394 | | | | |
| 27 | 4. ПДВ - претходни порез (годишњи износ по пореским пријавама) | 6 4 2 | | | | 82875 | | | | 1012213 |
| 43 | 5. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања) | 6 4 3 | | | | 1058283 | | | | 1015021 |
| 450 | 6. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада (потражни промет без почетног стања) | 6 4 4 | | | | 115557 | | | | 110220 |
| 451 | 7. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања) | 6 4 5 | | | | 15737 | | | | 14563 |
| 452 | 8. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања) | 6 4 6 | | | | 27533 | | | | 26103 |
| 461, 462 и 723 | 9. Обавезе за дивиденде, учешће у добитку и лична примања послодавца (потражни промет без почетног стања) | 6 4 7 | | | | | | | | |
| 465 | 10. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања) | 6 4 8 | | | | 3209 | | | | 6607 |
| 47 | 11. Обавезе за ПДВ (годишњи износ по пореским пријавама) | 6 4 9 | | | | 80866 | | | | 87633 |
| | 12. Контролни збир (639 до 649) | 6 5 0 | | | | 2174675 | | | | 2829337 |

VII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

СТАТИСТИЧКИ АНЕКС, стр. 3

— износи у хиљадама динара —

| Група рачуна, рачун | О П И С | АОП | Текућа година | | | | Претходна година | | | |
|-------------------------------|--|-------|---------------|--|--|---------|------------------|--|--|---------|
| | | | 4 | | | | 5 | | | |
| 1 | 2 | 3 | | | | | | | | |
| 513 | 1. Трошкови горива и енергије | 6 5 1 | | | | 100 323 | | | | 102 550 |
| 520 | 2. Трошкови зарада и накнада зарада (брото) | 6 5 2 | | | | 158 827 | | | | 145 975 |
| 521 | 3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца | 6 5 3 | | | | 27 978 | | | | 26 525 |
| 522, 523, 524 и 525 | 4. Трошкови накнада физичким лицима (брото) по основу уговора | 6 5 4 | | | | | | | | |
| 526 | 5. Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора (брото) | 6 5 5 | | | | | | | | |
| 529 | 6. Остали лични расходи и накнаде | 6 5 6 | | | | 9779 | | | | 6465 |
| 53 | 7. Трошкови производних услуга | 6 5 7 | | | | 74 245 | | | | 59 380 |
| 533, део 540 и део 525 | 8. Трошкови закупнина | 6 5 8 | | | | 11 019 | | | | 110 |
| део 533, део 540 и део 525 | 9. Трошкови закупнина земљишта | 6 5 9 | | | | 10 946 | | | | 110 |
| 536, 537 | 10. Трошкови истраживања и развоја | 6 6 0 | | | | | | | | |
| 540 | 11. Трошкови амортизације | 6 6 1 | | | | 50 516 | | | | 45 312 |
| 552 | 12. Трошкови премија осигурања | 6 6 2 | | | | 7 948 | | | | 8 321 |
| 553 | 13. Трошкови платног промета | 6 6 3 | | | | 2 778 | | | | 1 544 |
| 554 | 14. Трошкови чланарина | 6 6 4 | | | | 30 | | | | |
| 555 | 15. Трошкови пореза | 6 6 5 | | | | 11 993 | | | | 6 499 |
| 556 | 16. Трошкови доприноса | 6 6 6 | | | | | | | | |
| 562 | 17. Расходи камата | 6 6 7 | | | | 25 228 | | | | 19 868 |
| део 560, део 561 и 562 | 18. Расходи камата и део финансијских расхода | 6 6 8 | | | | 25 228 | | | | 19 868 |
| део 560, део 561 и део 562 | 19. Расходи камата по кредитима од банака и дфо | 6 6 9 | | | | 21 459 | | | | 11 129 |
| део 579 | 20. Расходи за хуманитарне, културне, здравствене, образовне, научне и верске намене, за заштиту човекове средине и за спортске намене | 6 7 0 | | | | | | | | |
| | 21. Контролни збир (од 651 до 670) | 6 7 1 | | | | 538 297 | | | | 455 646 |

VIII. ДРУГИ ПРИХОДИ

— износи у хиљадама динара —

| Група рачуна, рачун | О П И С | АОП | Текућа година | | | | Претходна година | | | |
|-------------------------------|---|-------|---------------|--|--|--------|------------------|--|--|--------|
| | | | 4 | | | | 5 | | | |
| 1 | 2 | 3 | | | | | | | | |
| 60 | 1. Приходи од продаје робе | 6 7 2 | | | | | | | | |
| 640 | 2. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компнезација и повраћаја пореских дажбина | 6 7 3 | | | | 21 654 | | | | 27 501 |
| 641 | 3. Приходи по основу условљених донација | 6 7 4 | | | | | | | | |
| део 650 | 4. Приходи од закупнина за земљиште | 6 7 5 | | | | | | | | |
| 651 | 5. Приходи од чланарина | 6 7 6 | | | | | | | | |
| део 660, део 661, 662 | 6. Приходи од камата | 6 7 7 | | | | 6 739 | | | | 10 065 |
| део 660, део 661 и део 662 | 7. Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама и осталим финансијским организацијама | 6 7 8 | | | | | | | | |
| део 660, део 661 и део 669 | 8. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку | 6 7 9 | | | | | | | | |
| | 9. Контролни збир (од 672 до 679) | 6 8 0 | | | | 28 393 | | | | 37 566 |

IX. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

— износи у хиљадама динара —

| О П И С | АОП | Текућа година | | | | | | Претходна година | | | | | |
|--|-------|---------------|--|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|
| | | 3 | | | | | | 4 | | | | | |
| 1 | 2 | | | | | | | | | | | | |
| 1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуну акциза) | 6 8 1 | | | | | | | | | | | | |
| 2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну) | 6 8 2 | | | | | | | | | | | | |
| 3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалних улагања | 6 8 3 | | | | | | | | | | | | |
| 4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања | 6 8 4 | | | | | | | | | | | | |
| 5. Остала државна додељивања | 6 8 5 | | | | | | | | | | | | |
| 6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица | 6 8 6 | | | | | | | | | | | | |
| 7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници) | 6 8 7 | | | | | | | | | | | | |
| 8. Контролни збир (од 681 до 687) | 6 8 8 | | | | | | | | | | | | |

X. РАЗГРАНИЧЕНИ НЕГАТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА

— износи у хиљадама динара —

| О П И С | АОП | Текућа година | | | | | | Претходна година | | | | | |
|--|-------|---------------|--|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|
| | | 3 | | | | | | 4 | | | | | |
| 1 | 2 | | | | | | | | | | | | |
| 1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле | 6 8 9 | | | | | | | | | | | | |
| 2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле | 6 9 0 | | | | | | | | | | | | |
| 3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле | 6 9 1 | | | | | | | | | | | | |
| 4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1 + ред. бр. 2 - ред. бр. 3) | 6 9 2 | | | | | | | | | | | | |
| 5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика | 6 9 3 | | | | | | | | | | | | |
| 6. Разграничени нето ефекат курсних разлика | 6 9 4 | | | | | | | | | | | | |
| 7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика | 6 9 5 | | | | | | | | | | | | |
| 8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5 + ред. бр. 6 - ред. бр. 7) | 6 9 6 | | | | | | | | | | | | |

XI. РАЗГРАНИЧЕНИ ПОЗИТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА

— износи у хиљадама динара —

| О П И С | АОП | Текућа година | | | | | | Претходна година | | | | | |
|--|-------|---------------|--|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|
| | | 3 | | | | | | 4 | | | | | |
| 1 | 2 | | | | | | | | | | | | |
| 1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле | 6 9 7 | | | | | | | | | | | | |
| 2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле | 6 9 8 | | | | | | | | | | | | |
| 3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле | 6 9 9 | | | | | | | | | | | | |
| 4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1 + ред. бр. 2 - ред. бр. 3) | 7 0 0 | | | | | | | | | | | | |
| 5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика | 7 0 1 | | | | | | | | | | | | |
| 6. Разграничени нето ефекат курсних разлика | 7 0 2 | | | | | | | | | | | | |
| 7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика | 7 0 3 | | | | | | | | | | | | |
| 8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5 + ред. бр. 6 - ред. бр. 7) | 7 0 4 | | | | | | | | | | | | |

у Двекот си
 дана 20. 2. 2013. год.

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја



Законски заступник

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН:

Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике (Службени гласник РС, бр. 114/2006, 5/2007, 119/2008, 2/2010, 101/2012 и 118/2012).

Полупева правено лице
 Матични број: 1014421
 Шифра делатности: 10146929

Полупева Агенција за привредне регистре
 Врста посла: 19

НАЗИВ: Државна Марковић у РЕСТУРАТУРАРИЈУ
 СЕДИШТЕ: Обреновац, Краља Петра I 27

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. године

| Р. бр. опис | — износи у хиљадама динара — | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------------------|--|--|---------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----|
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| ОСНОВНИ КАПИТАЛ (бр. 30) | ОСТАТЦИ КАПИТАЛ (бр. 309) | ИСПЛАЋЕНИ УМЕСНИ КАПИТАЛ (група 31) | БИЖНЕЗ ПОСРЕДСТВО (бр. 320) | РЕЗЕРВИС (бр. 321-322) | РЕВЕРЗИВНИ РЕЗЕРВИ (бр. 330 и 331) | НЕОПРЕДЕЉЕНИ РЕЗЕРВИ ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ (бр. 332) | НЕОПРЕДЕЉЕНИ РЕЗЕРВИ ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ (бр. 333) | НЕОПРЕДЕЉЕНИ ДОБИТАК (група 34) | ГУБИТАК ДО ИЖИСНЕ КАПИТАЛА (група 35) | ОПШЕРАНСКО СТОПАНСТВО (бр. 037, 207) | УКУПНО (бр. 2-3+4-5-6-7-8+9-10-11-12) | ГУБИТАК ГОДИШНЕ КАПИТАЛ (група 29) | |
| 1. Стање на дан 01.01. претходне године | 401 | 402 | 403 | 404 | 405 | 406 | 407 | 408 | 409 | 410 | 411 | 412 | 413 |
| 2. Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години – повећање | 414 | 415 | 416 | 417 | 418 | 419 | 420 | 421 | 422 | 423 | 424 | 425 | 426 |
| 3. Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години – смањење | 427 | 428 | 429 | 430 | 431 | 432 | 433 | 434 | 435 | 436 | 437 | 438 | 439 |
| 4. Корговано почетно стање на дан 01.01. претходне године | 440 | 441 | 442 | 443 | 444 | 445 | 446 | 447 | 448 | 449 | 450 | 451 | 452 |
| 5. Укупна повећања у претходној години | 453 | 454 | 455 | 456 | 457 | 458 | 459 | 460 | 461 | 462 | 463 | 464 | 465 |
| 6. Укупна смањења у претходној години | 466 | 467 | 468 | 469 | 470 | 471 | 472 | 473 | 474 | 475 | 476 | 477 | 478 |
| 7. Стање на дан 31.12. претходне године | 479 | 480 | 481 | 482 | 483 | 484 | 485 | 486 | 487 | 488 | 489 | 490 | 491 |
| 8. Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години – повећање | 492 | 493 | 494 | 495 | 496 | 497 | 498 | 499 | 500 | 501 | 502 | 503 | 504 |
| 9. Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години – смањење | 505 | 506 | 507 | 508 | 509 | 510 | 511 | 512 | 513 | 514 | 515 | 516 | 517 |
| 10. Корговано почетно стање на дан 01.01. текуће године | 518 | 519 | 520 | 521 | 522 | 523 | 524 | 525 | 526 | 527 | 528 | 529 | 530 |
| 11. Укупна повећања у текућој години | 531 | 532 | 533 | 534 | 535 | 536 | 537 | 538 | 539 | 540 | 541 | 542 | 543 |
| 12. Укупна смањења у текућој години | 544 | 545 | 546 | 547 | 548 | 549 | 550 | 551 | 552 | 553 | 554 | 555 | 556 |
| 13. Стање на дан 31.12. текуће године | 557 | 558 | 559 | 560 | 561 | 562 | 563 | 564 | 565 | 566 | 567 | 568 | 569 |



Лице одговорно за састављање
 Финансијског извештаја

 Директор

Директор
 Јаковски заступник

А.Д. „Драган Марковић“
У реструктурирању
Београд-Обреновац

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2012- ГОДИНУ

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Привредно друштво АД „ Драган Марковић“ (у даљем тексту: друштво) послује под називом: Акционарско друштво за производњу, прераду и промет пољопривредних производа „Драган Марковић“ Београд-Обреновац.

Скраћена ознака друштва је: АД „Драган Марковић“ Београд-Обреновац.

Седиште друштва је Београд-Обреновац, Краља Петра I бр. 27

Предузеће је основано 1947. године, а 1959. створен је Пољопривредни комбинат „Драган Марковић“ Обреновац. Године 1976. предузеће се припојило ПК „Београд“ Падинска Скела где је имало статус Радне организације. Године 1989. Извојило се из састава ПК „Београд“ и постало самостални привредни субјект, да би се 1993. године трансформисало у Акционарско друштво.

Предузеће АД „Драган Марковић“ је решењем Агенције за приватизацију било продато септембра 2003. године, а већ априла 2004. године Уговор је поништен, а предузеће се поново региструје као Акционарско друштво 25.06.2004. године.

Влада Републике Србије увела је привремене мере 28.10.2004. године, а од 10.12.2004. године предузеће се налази у процесу реструктурирања.

Матични број: 07042442

Порески идентификациони број (ПИБ): 101216929

Претежна делатност друштва је ратарска производња .

Поред наведене претежне делатности друштво обавља и следеће делатности: узгој свиња ; производња млека ; производња хлеба и пецива ; воћарска производња и друго .

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводства и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006) друштво је разврстано у велико правно лице.
Просечан број запослених у 2012. год. је 260 .

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји привредног друштва АД « Драган Марковић « Обреновац за обрачунски период који се завршава 31.12.2012. године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима/Међународним стандардима финансијског извештавања (МРС/МСФИ), Законом о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, као и у складу и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама друштва..

Сви подаци исказани су у хиљадама динара РСД .

УСВОЈЕНЕ И ПРИМЕЊЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ПРОЦЕНЕ

Код састављања финансијских извештаја примењиване су рачуноводствене политике које је усвојио Одбор Предузећа. Сви финансијски износи у Билансу стања; Билансу успеха; Статистичком анексу ; Извештају о новчаним токовима; Извештају о променама на капиталу и напоменама уз финансијске извештаје су исказани у 000 дин.

1. Некретнине, постојења и опрема

Према ставу 6. МРС16 некретнине, постојења и опрема су материјална средства која предузеће држи за употребу у производњи или испоруку роба или пружање услуга или административне сврхе и за која се очекује да ће се користити дуже од једног обрачунског периода. Критеријум за препознавање некретнина, постројења и опреме су следећи:

- 1) Извесност притицања будућих економских користи.
- 2) Да се набавна вредност или цена коштања тог средства може поуздано измерити.

Правилником о рачуноводству је предвиђено да се као основно средство признаје оно чија је појединачна набавна цена већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку. Амортизација се врши применом пропорционалне методе како за постројења и опрему тако и за некретнине.

2. Биолошка средства

Основно стадо мери се по својој фер вредности умањеној за процењене тошкове продаје. Обзиром да постоји активно тржиште за ово биолошко средство Предузеће је установило да су цене у складу са фер вредностима тако да је обрт стада и урађен по њима.

3. Залихе

Залихе материјала су приказане по просечним набавним вредностима. Набавну вредност чини нето фактурна цена материјала, трошкови транспорта и други припадајући трошкови. Залихе материјала и резервних делова се води по просечним ценама, алат и инвентар се отписују сто посто приликом издавања у употребу. Залихе готових производа се воде по планским ценама или по нето продајној вредности у зависности од тога шта је ниже од тога. Нето продајна вредност је цена по којој залихе могу бити продате у нормалним условима пословања и након умањења цене за трошкове продаје. Залихе недовршене производње се воде по цени коштања у коју се укључују сви директни трошкови производње. Уколико се деси да је нето продајна вредност нижа од цене коштања тада се залихе недовршене производње обрачунавају по нето продајној вредности.

4. Потраживања из пословних односа

Потраживања из пословних односа признају се по номиналној вредности увећаној за евентуално обрачунате камате. Исправка вредности се формира и књижи на терет Биланса успеха за сва потраживања и пласмане на основу процене руководства о њиховој вероватној ненаплативости. Ненаплатива потраживања се отписују на основу судске одлуке, према договору о поравнању или на основу одлуке Одбора Предузећа.

5. Готовина и готовински еквиваленти

Готовина и готовински еквиваленти се изражавају у номиналној вредности у динарима.

6. Капитал

Основни капитал у пословним књигама је исказан у динарима. Ревалоризационе резерве обухватају позитивне и негативне ефекте поштене вредности некретнина, постројења, опреме и нематеријалних улагања. У оквиру ревалоризационих резерви предузеће је обезбедило аналитику тих средстава. Приликом књижења процене капитала на

дан 31.12.2009.године погрешно је повећање вредности капитала у износу од 442.538 хиљада динара прокњижено у корист ревалоризационих резерви тако да је у коригованим билансима за 2011 годину по налогу Одбора Предузећа измењена вредност друштвеног капитала и она после тога износи 757.192 хиљада динара . 29.06.2012.године усвојен је Уговор о организовању АД „ Драган Марковић „ у реструктурирању и констатовано је да основни капитал на тај дан износи 91348 хиљ.динара и то тако што се нераспоређена добит у износу од 893хиљ.динара распоређује у капитал . Хомогенизацијом долазимо до тога да 31.12.2012.год. државни капитал износи 651.627хиљ.динара , а акцијски капитал износи 258.721хиљ.динара , односно 28,42% укупног капитала .

7. Дугорочне обавезе

Дугорочне обавезе се исказују по номиналној вредности увећаној за камате. Дугорочне обавезе обухватају дугорочне кредите; обавезе које се могу конвертовати у капитал и обавезе по основу финансијског лизинга.

8. Краткорочне обавезе

Краткорочне обавезе се исказују по номиналној вредности увећаној за камате и оне се класификују као краткорочне када се очекује да ће бити измирене у току једног пословног циклуса или када доспевају за измирење у току од 12 месеци од дана Биланса.

9. Приходи

Приходи од продаје се признају по принципу фактурисане реализације умањене за дате попусте и порез на додату вредност. Приходи се признају у тренутку када се роба испоручи односно када сви ризици по основу испоручених производа или робе пређу на купца.

Приходи по основу камата обухватају све обрачуне законских затезних камата на закаснела плаћања у једном обрачунском периоду.

Остали пословни приходи обухватају приходе од прираста основног стада, приходи по основу употребе сопствених производа за сопствене потребе, приходи од повећања вредности залиха готових производа и недовршене производње , приходи од остварених премија и субвенција државних органа као и приходи од закупнина.

Финансијски приходи обухватају приходе од камата позитивне курсне разлике, наплаћена отписана потраживања.

Остали приходи обухватају приходе од усклађивања вредности биолошких средстава, приходе од ревалоризације основних средстава, приходи од отписа обавеза по кредитима и остале ванредне приходе.

10. Расходи

Расходи било пословни или остали књиже се у периоду у ком су настали и углавном су везани за једну пословну годину. Уколико се деси да се неки трошкови из било којих разлога нису могли утврдити у претходној години они се књиже на К-57992 накнадно утврђени расходи из ранијих година.

Пословни расходи обухватају набавну вредност продате робе, трошкове материјала, трошкове зарада, накнада зарада и сл., трошкове амортизације, трошкове одржавања основних средстава, трошкова ПТТ услуга, транспортне услуге, комуналне услуге , услуге адвоката, трошкове осигурања, накнада за коришћење градско грађевинског земљишта, накнада за водопривреду и остале нематеријалне трошкове.

Непословни расходи обухватају трошкове камата, негативне курсне разлике, губитке по основу расхода и продаје основног стада, трошкови отписа ненаплаћених потраживања.

3. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

| | 2012. | 2011. |
|---|--------|--------|
| Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | | |
| Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | | |
| Свега приходи од продаје робе | | |
| Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 886372 | 896700 |
| Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту | 2114 | |
| Свега приходи од продаје производа и услуга | | 896700 |
| УКУПНО ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ | 888486 | 896700 |

4. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ

| | 2012. | 2011. |
|--|--------|--------|
| Приходи од активирања или потрошње робе за сопствене потребе | 692786 | 622106 |
| Приходи од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе | | |
| УКУПНО | 692786 | 622106 |

6. ПОВЕЋАЊЕ И СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА

| | 2012. | 2011. |
|--|--------|--------|
| Почетне залихе учинака (01.01.) | 159714 | 161995 |
| Недовршена производња | 149973 | 155518 |
| Недовршене услуге | | |
| Готови производи | 9741 | 6477 |
| Крајње залихе учинака (31.12.) | 285301 | 159714 |
| Недовршена производња | 240880 | 149973 |
| Недовршене услуге | | |
| Готови производи | 44421 | 9741 |
| ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА | 126721 | |
| СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА | 1134 | 2281 |

7. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

| | 2012. | 2011. |
|--|-------|-------|
| Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. | 21654 | 27501 |
| Приходи од закупнина | 2265 | 5566 |
| Приходи од чланарина | | |
| Остали пословни приходи | | |
| УКУПНО | 23919 | 33067 |

8. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

| | 2012. | 2011. |
|---|-------|-------|
| Набавна вредност продате робе на велико | | |
| Набавна вредност продате робе на мало | 46346 | 43659 |
| УКУПНО | 46346 | 43659 |

9. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

| | 2012. | 2011. |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Трошкови материјала за израду | 1132883 | 1049619 |
| Трошкови режијског материјала | | |
| Трошкови горива и енергије | 100323 | 102550 |
| УКУПНО | 1233206 | 1152169 |

10. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

| | 2012. | 2011. |
|--|---------------|---------------|
| Трошкови зарада и накнада зарада (брото) | 158827 | 145975 |
| Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца | 27978 | 26525 |
| 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 | 9779 | 6465 |
| УКУПНО | 196584 | 178965 |

11. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

| | 2012. | 2011. |
|--|--------------|--------------|
| Трошкови амортизације | 50516 | 45312 |
| Трошкови резервисања за гарантни рок | | |
| Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | | |
| Резервисања за задржане кауције и депозите | | |
| Резервисања за трошкове рескструктурирања | | |
| Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | | |
| Остала дугорочна резервисања | | |
| УКУПНО | 50516 | 45312 |

12. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

| | 2012. | 2011. |
|-----------------------------------|-------|-------|
| Трошкови услуга на изради учинака | 27318 | 19039 |
| Трошкови транспортних услуга | 3925 | 7406 |
| Трошкови услуга одржавања | 12487 | 6483 |
| Трошкови закупнина | 11019 | 1263 |
| Трошкови сајмова | 22 | 106 |

| | 2012. | 2011. |
|--|--------------|--------------|
| Трошкови рекламе и пропаганде | 392 | 347 |
| Трошкови истраживања | | |
| Остали трошкови производних услуга | 19082 | 24737 |
| Свега трошкови производних услуга | 74245 | 59381 |
| Трошкови непроизводних услуга | 30082 | 10541 |
| Трошкови репрезентације | 191 | 243 |
| Трошкови премија осигурања | 7948 | 8321 |
| Трошкови платног промета | 2778 | 1544 |
| Трошкови чланарина | 30 | |
| Трошкови пореза | 11993 | 6489 |
| Трошкови доприноса | | |
| Остали нематеријални трошкови | 9938 | 12617 |
| Свега нематеријални трошкови | | 39755 |
| УКУПНО | 35960 | 99136 |

13. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

| | 2012. | 2011. |
|--|-------------|--------------|
| Приходи од камата | 6739 | 10055 |
| Позитивне курсне разлике | 285 | 2805 |
| Приходи по основу ефеката валутне клаузуле | | |
| Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и заједничких улагања | | |
| Остали финансијски приходи | | 134 |
| УКУПНО | 7024 | 12994 |

14. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

| | 2012. | 2011. |
|---|--------------|--------------|
| Расходи камата | 25228 | 19868 |
| Негативне курсне разлике | 8824 | 581 |
| Расходи по основу ефеката валутне клаузуле | | |
| Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања | | |
| Остали финансијски расходи | 39 | 1479 |
| УКУПНО | 34092 | 21928 |

15. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

| | 2012. | 2011. |
|---|-------|-------|
| Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме | | |
| Добици од продаје биолошких средстава | | |
| Добици од продаје материјала | | |
| Вишкови | 330 | 11 |
| Наплаћена отписана потраживања | 3605 | |
| Приходи од смањења обавеза | 22414 | 652 |

| | 2012. | 2011. |
|--|---------------|--------------|
| Приходи од укидања дугорочних резервисања | | |
| Остали непоменути приходи | 15372 | 11733 |
| Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава | 81745 | 59878 |
| Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме | | 16 |
| Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају | | |
| Приходи од усклађивања вредности залиха | 126721 | 9471 |
| Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана | | |
| Приходи од усклађивања вредности остале имовине к-то68000 | 319 | |
| УКУПНО | 250506 | 81761 |

16. ОСТАЛИ РАСХОДИ

| | 2012. | 2011. |
|---|--------------|--------------|
| Губици по основу расходовања и продаје некретнина, опреме | 3013 | 1354 |
| Губици по основу расходовања и продаје биолошких | 29672 | 47807 |
| Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од | | |
| Губици од продаје материјала | | |
| Мањкови | | 23 |
| Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, | | |
| Расходи по основу директних отписа потраживања | 53241 | 40410 |
| Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе | | |
| Остали непоменути расходи | 5368 | 1824 |
| Обезвређење биолошких средстава | | |
| Обезвређење нематеријалних улагања | | |
| Обезвређење некретнина, постројења и опреме | | |
| Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других | | |
| Обезвређење залиха материјала и робе | | |
| Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских | | |
| Обезвређење остале имовине | | |
| УКУПНО | 91294 | 91418 |

17. НЕТО ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА

| | 2012. | 2011. |
|--|-------------|-------------|
| Добитак пословања пре опорезивања | 7096 | 2495 |
| Приходи по основу ефеката промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни | | |
| Минус: Губитак пословања које се обуставља | | |
| Минус: Расходи по основу ефеката промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни | | |
| НЕТО ДОБИТАК | 7096 | 2495 |

18. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

| | 2011. | 2010. |
|---------------------------|--------------|--------------|
| Неуплаћене уписане акције | 0 | 0 |
| Неуплаћени уписани удели | 0 | 0 |
| УКУПНО | 0 | 0 |

19. GOODWILL И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

Стање и промене на goodwill-у и нематеријалним улагањима друштва могу се приказати на следећи начин:

| | Улагања у развој | Концесије, патенти, лиценце и слична права | Остала нематеријална улагања | Нематеријална улагања у припреми | Аванси за нематеријална улагања | УКУПНО НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА | GOODWILL |
|--|------------------|--|------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|------------------------------|----------|
| НАБАВНА ВРЕДНОСТ | 0 | | | | | | |
| Почетно стање - 1. јануар 2012. год. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Исправка грешке и промена рачуноводствене политике | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Повећања | 0 | 0 | 317 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Отуђења и расхodoвање | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ревалоризација - процена по поштеној вредности | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Остало | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Крајње стање - 31. децембар 2012. год. | 0 | 0 | 317 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Почетно стање - 1. јануар 2012. год. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Исправка грешке и промена рачуноводствене политике | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Амортизација | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Губици због обезвређења | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Отуђења и расхodoвање | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ревалоризација – процена по поштеној вредности | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Остало | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Крајње стање - 31. децембар 2012. год. | 0 | 0 | 317 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| НЕОТПИСАНА (САДАШЊА) ВРЕДНОСТ | 0 | 0 | 317 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. децембар 2012. год. | 0 | 0 | 317 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. децембар 2011. год. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

20. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Стање и промене на некретнинама, постројењима и опреми друштва приказане су у табели у наставку.

| | Земљиште | Грађевински објекти | Постројења и опрема | Остале некретнине, постројења и опрема | Некретнине, постројења и опрема у припреми | УКУПНО |
|--|---------------|---------------------|---------------------|--|--|----------------|
| НАБАВНА ВРЕДНОСТ | 516831 | 1888423 | 735252 | | 576 | 3141082 |
| Почетно стање - 1. јануар. 2012. год. | 516831 | 1879008 | 695561 | | 4977 | 3096377 |
| Исправка грешке и промена рачуноводствене политике | | | | | | |
| Нова улагања | | 10782 | 41337 | | | 52119 |
| Отуђења и расходовање | | 1367 | 1646 | | | 3013 |
| Ревалоризација - процена по поштеној вредности | | | | | | |
| Остало | | | | | -4401 | -4401 |
| Крајње стање - 31. децембар 2012. год. | 516831 | 1888423 | 735252 | | 576 | 3141082 |
| ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ | | 924212 | 491646 | | | 1415858 |
| Почетно стање - 1. јануар 2012. год. | | 906599 | 458743 | | | 1365342 |
| Исправка грешке и промена рачуноводствене политике | | | | | | |
| Амортизација | | 17613 | 32903 | | | 50516 |
| Губици због обезвређења | | | | | | |
| Отуђења и расходовање | | | | | | |
| Ревалоризација - процена по поштеној вредности | | | | | | |
| Остало | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|--------|--------|--------|--|------|---------|
| Крајње стање - 31. децембар 2012 год.неотп.садашња.вредн. | 516831 | 964211 | 243606 | | 576 | 1725224 |
| 31. децембар 2012. год. | 516831 | 964211 | 243606 | | 576 | 1725224 |
| 31. децембар 2011. год. | 516831 | 972409 | 236819 | | 4977 | 1731035 |

21. БИОЛОШКА СРЕДСТВА

Стање и промене на биолошким средствима друштва

| | Шуме | Више-годишњи засади | Основно стадо | Биолошка средства у припреми | Аванси за биолошка средства | УКУПНО |
|--|------|---------------------|---------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
| Почетно стање - 1. јануар 2011. год. | 3891 | 27429 | 227766 | | | 259086 |
| Исправка грешке и промена рачуноводствене политике | | | | | | |
| Повећања по основу набавки | | | 11393 | | | 11393 |
| Смањења по основу продаје | | | 1620 | | | 1620 |
| Смањења по основу жетве | | | | | | |
| Промена (повећање или смањење) поштене вредности | | | | | | |
| Остало | | | | | | |
| Крајње стање - 31.12.2012. год. | 3891 | 27429 | 237539 | | | 268859 |

22. УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ

| | % Учешћа | 2012. | 2011. |
|--|----------|-------|-------|
| Учешћа у капиталу зависних правних лица | | | |
| Правно лице ветер.служба Екстер вет | 100 | 42 | 42 |
| Свега | 100 | 42 | 42 |
| УКУПНО УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ | 100 | 42 | 42 |

23. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

| | 2012. | 2011. |
|---|-------|-------|
| Дугорочни кредити матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима | | |
| Дугорочни кредити у земљи | | |
| Дугорочни кредити у иностранству | | |
| Хартије од вредности које се држе до доспећа | 1968 | 1968 |
| Остали дугорочни финансијски пласмани | 6137 | 6678 |
| УКУПНО | 8105 | 8646 |

24. ЗАЛИХЕ

| | 2012. | 2011. |
|-----------------------|--------|--------|
| Материјал | 150021 | 149416 |
| Недовршена производња | 240880 | 149973 |
| Готови производи | 44421 | 9741 |
| Трговачка роба | 2960 | 2330 |
| Дати аванси | 5826 | |
| УКУПНО | 444108 | 311460 |

25. ПОТРАЖИВАЊА

| | 2012. | 2011. |
|--|---------------|---------------|
| Купци у земљи | 315252 | 215976 |
| Купци у иностранству | | |
| Минус: Исправка вредности потраживања од купаца | 153092 | 103771 |
| Свега потраживања по основу продаје | 162160 | 112205 |
| Остала потраживања из специфичних послова | 10363 | 6005 |
| Минус: Исправка вредности потраживања из специфичних послова | | |
| Свега потраживања из специфичних послова | 10363 | 6005 |
| Потраживања за камату и дивиденде | | |
| Потраживања од запослених | 658 | 599 |
| Потраживања од државних органа и организација | 10248 | 9940 |
| Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса | 4219 | |
| Остала потраживања | | |
| Минус: Исправка вредности других потраживања | | |
| Свега друга потраживања | 15125 | 10539 |
| УКУПНО ПОТРАЖИВАЊА | 187648 | 128749 |

СПЕЦИФИКАЦИЈА НАЈЗНАЧАЈНИЈИХ КУПАЦА У ХИЉАДАМА ДИНАРА 31.12.2011.ГОДИНЕ

1. Агримес Нови Београд - потраживање је усаглашено 25716 хиљ.дин.
2. Млекара Шабац потраживање је усаглашено 10369 хиљ.дин.
3. Долово ад усаглашено стање 15360 хиљ.дин.
4. Victoria logistic-Нови Сад усаглашено потраживање 41724 хиљ.дин.
5. Војводина ад-Старчево усаглашено потраживање 22549 хиљ.дин.
6. ПИК Земун усаглашено потраживање 21406 хиљ.дин.
7. Војводина ад усаглашено потраживање 22549 хиљ.дин.

6. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

| | 2012. | 2011. |
|---|--------------|--------------|
| Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | | |
| Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | | |
| Краткорочни кредити у земљи | 16737 | 61035 |
| 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 | | |
| Минус: Обезвређење краткорочних финансијских пласмана | | |
| УКУПНО | 16737 | 61035 |

27. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

| | 2012. | 2011. |
|--|-------------|--------------|
| Хартије од вредности – готовински еквиваленти | 5 | 7 |
| Текући (пословни) рачуни | 353 | 16878 |
| Издвојена новчана средства и акредитиви | | |
| Благајна | 77 | 307 |
| Девизни рачун | 2191 | |
| Девизни акредитиви | | |
| Девизна благајна | | |
| Остала новчана средства | | |
| Новчана средства чије је коришћење ограничено или вредност умањена | | |
| УКУПНО | 2626 | 17192 |

28. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

| | 2012. | 2011. |
|--|-------------|-------------|
| Порез на додату вредност – претходни порез | 4219 | 4417 |
| Активна временска разграничења | | 295 |
| УКУПНО | 4219 | 4712 |

29. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА

Datum: 01.01.2012 31.12.2012

| Konto | Naziv | Duguje | Potražuje | Saldo |
|-------|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 88000 | PRIMLJENA ROBA OD DIREKCIJE ZA ROB.REZER | 231.438.700,41Din. | 61.038.387,50Din. | 170.400.312,91Din. |
| 88002 | PUNOMASNO MLEKO U PRAHU | 1.000,00Din. | 1.000,00Din. | |
| 88005 | VEŠT.ĐUBRIVO-DIREK.ZA ROBNE REZERVE | 27.474.600,00Din. | 27.461.250,00Din. | 13.350,00Din. |
| 88006 | PRIMLJENA ROBA OD PIK.ZEMUN | 360,75Din. | 360,75Din. | |
| 88008 | PRIMLJENA ROBA OD AD.,MALA BOSNA,, | 6.196.030,85Din. | 6.196.030,85Din. | |
| 88009 | PRIMLJENA ROBA OD VIKTORIJE LOGISTIK | 29.730.238,00Din. | 29.730.238,00Din. | |
| 88010 | PRIMLJENA ROBA OD SELJAKA | 5.472.435,04Din. | 3.944.536,54Din. | 1.527.898,50Din. |
| 88012 | PRIMLJENA ROBA OD BRATSTVO JEDINSTVO, -NEUZIN | 966.780,75Din. | 966.780,75Din. | |
| 88014 | PRIMLJENA ROBA OD „AGRO-STOČARA,,-KIKINDA | 18.620,00Din. | 18.620,00Din. | |
| 88020 | TUĐJA STOKA U TOVU | 39.395.796,27Din. | | 39.395.796,27Din. |
| | UKUPNO | 340.694.562,07Din. | 129.357.204,39Din. | 211.337.357,68Din. |

30. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

По Одлуци Скупштине Предузећа од 29.06.2012.год. део нераспоређене добити из 2011-те год. у износу од 893 хиљаде динара се распоређује у капитал ради усаглашавања вредности капитала са стањем у ЦРХВО .

| | 2012. | 2011. |
|------------------------|---------------|---------------|
| Акцијски капитал | 910348 | 128982 |
| Удели ДОО | | |
| Улози | | |
| Државни капитал | | 23281 |
| Друштвени капитал | | 757192 |
| Задружни удели | | |
| Остали основни капитал | | |
| УКУПНО | 910348 | 909455 |

По питању власништва државни капитал поседује 685923 акције у укупном износу од 651627 хиљада дин. , а радници Предузећа поседују 272338 акција у укупном износу од 258721 хиљ. динара .

31. РЕЗЕРВЕ

На резервама исказују се обавезе предузећа у будућности према радницима у виду отпремнина за пензије(у износу од 543 хиљаде динара) , резервисања по основу трошкова судских спорова(у износу од 7.448 хиљаде динара), резервисања за трошкове реструктурирања (у износу од 16.248 хиљаде динара). Сва ова резервисања која су извршена могуће је извршити прерасподелу између њих .

32. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

| | 2012. |
|--|-------------|
| Почетно стање – 1.1.2012. | 2495 |
| Исправка грешке и промена рачуноводствене политике | |
| Кориговано стање нераспоређене добити ранијих година – | |
| Исплата дивиденде | |
| Остала повећања | |
| Остала смањења | 893 |
| Нераспоређена добит текуће године | 7096 |
| Стање на дан 31.12.2012. | 8698 |

Расподела нераспоређеног добитка до 31.12.2012.год извршена на основу одлуке Скупштине на следећи начин:

| | 2012. |
|----------------------------|-------|
| Покриће губитка | |
| Исплата дивиденде | |
| Учешће запослених у добити | |
| Резерве | |
| Основни капитал | |
| Остало | 893 |
| Обрачунати порез | |

33. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

Datum: 01.01.2012 31.12.2012

| Konto | Naziv | Duguje | Potražuje | Saldo dug | Saldo pot |
|-------|------------------------------|-------------------|--------------------|-----------|--------------------|
| 41420 | BE.01 BEOBANKA/KREDIT | | 20.837.532,24Din. | | 20.837.532,24Din. |
| 41420 | CR/2010 credit agricole 2010 | 21.729.993,96Din. | 74.347.408,16Din. | | 52.617.414,20Din. |
| 41420 | FR.2679/12 fond za razvoj | | 9.863.296,48Din. | | 9.863.296,48Din. |
| 41420 | FR.1024/06 KREDIT | | 5.781.835,88Din. | | 5.781.835,88Din. |
| 41420 | FR.1063/08 KREDIT | | 11.801.504,94Din. | | 11.801.504,94Din. |
| 41420 | FR.1372/06 KREDIT | | 9.588.528,27Din. | | 9.588.528,27Din. |
| 41420 | FR.1529/05 KREDIT | | 3.039.006,95Din. | | 3.039.006,95Din. |
| 41420 | FR.1671/09 KREDIT | | 5.704.793,84Din. | | 5.704.793,84Din. |
| 41420 | FR.1853/07 KREDIT | | 30.548.396,10Din. | | 30.548.396,10Din. |
| 41420 | FR.1979/09 KREDIT | | 5.680.585,77Din. | | 5.680.585,77Din. |
| 41420 | FR.2004/06 KREDIT | | 14.656.231,45Din. | | 14.656.231,45Din. |
| 41420 | FR.2064/07 KREDIT | | 10.126.125,72Din. | | 10.126.125,72Din. |
| 41420 | FR.2094/02 KREDIT | | 18.001.658,00Din. | | 18.001.658,00Din. |
| 41420 | FR.2169/08 KREDIT | | 7.726.345,62Din. | | 7.726.345,62Din. |
| 41420 | FR.2368/10 KREDIT | | 29.761.873,64Din. | | 29.761.873,64Din. |
| 41420 | FR.2437/07 KREDIT | | 9.410.290,00Din. | | 9.410.290,00Din. |
| 41420 | FR.2456/05 KREDIT | | 1.960.697,93Din. | | 1.960.697,93Din. |
| 41420 | FR.2716/11 FOND ZA RAZVOJ | | 40.799.479,74Din. | | 40.799.479,74Din. |
| 41420 | FR.3085/06 KREDIT | | 4.670.662,22Din. | | 4.670.662,22Din. |
| 41420 | FR.3206/07 KREDIT | | 1.907.654,03Din. | | 1.907.654,03Din. |
| 41420 | FR.346/07 KREDIT | | 10.237.437,37Din. | | 10.237.437,37Din. |
| 41420 | FR.3746/06 KREDIT | | 1.044.440,95Din. | | 1.044.440,95Din. |
| 41420 | FR.4716/10 KREDIT | | 29.619.461,20Din. | | 29.619.461,20Din. |
| 41420 | FR.574/05 KREDIT | | 20.800.981,95Din. | | 20.800.981,95Din. |
| 41420 | FR.597/08 KREDIT | | 11.958.689,88Din. | | 11.958.689,88Din. |
| 41420 | FR.647/07 KREDIT | | 3.205.499,91Din. | | 3.205.499,91Din. |
| 41420 | FR.696/07 KREDIT | | 2.007.432,98Din. | | 2.007.432,98Din. |
| 41420 | FR.968/07 KREDIT | | 3.156.923,54Din. | | 3.156.923,54Din. |
| 41420 | KBC/11 kbc banka 2011 | 31.475.565,73Din. | 31.475.565,73Din. | | |
| 41420 | SRPSKA BANKA/KREDIT | | 18.399.619,64Din. | | 18.399.619,64Din. |
| | | 53.205.559,69Din. | 485.591.507,17Din. | 0,00Din. | 432.385.947,48Din. |

Кредит код Фонда за развој број у износу од 10.000.000,00 динара узет је због одржавања текуће ликвидности као и због авансних уплата добављачима за пшеницу и кукуруз .

Кредит код КБЦ банке прекњижен је на konto краткорочних кредита јер доспева до краја 2013-те године .

34. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Обавезе које се могу конвертовати у капитал у динарима

| Konto | Naziv | Duguje | Potražuje | Saldo dug | Saldo pot |
|-------|--|--------|--------------------|-----------|--------------------|
| 41000 | "A" BANKA | | 852.503,78Din. | | 852.503,78Din. |
| 41000 | "AGROIMPEKS 90" u likvidaciji | | 6.853.681,70Din. | | 6.853.681,70Din. |
| 41000 | HIP-AZOTARA PANCEVO | | 32.549,43Din. | | 32.549,43Din. |
| 41000 | BEOBANKA | | 4.297.389,62Din. | | 4.297.389,62Din. |
| 41000 | PKB "BUDUĆNOST" | | 3.351,51Din. | | 3.351,51Din. |
| 41000 | "BUDUĆNOST - HLAĐENJE" | | 5.302,29Din. | | 5.302,29Din. |
| 41000 | CENTROMARKET TDD | | 74.998,98Din. | | 74.998,98Din. |
| 41000 | CENTAR ZA KRMNO BIJE | | 109.702,00Din. | | 109.702,00Din. |
| 41000 | "CENTAR ZA POLJOPR.I TEHNOLOGIJU I ISTRAŽIVANJE" | | 67.500,97Din. | | 67.500,97Din. |
| 41000 | ČELIK PROMET | | 132.366,35Din. | | 132.366,35Din. |
| 41000 | S.M.R. TULMIROVIĆ NENAD-COLAN | | 3.141,44Din. | | 3.141,44Din. |
| 41000 | DDOR-TRGOVINA | | 5.265.737,00Din. | | 5.265.737,00Din. |
| 41000 | DDOR-N.SAD GL.FIL.BGD.1 | | 33.886.815,84Din. | | 33.886.815,84Din. |
| 41000 | DELTA BANKA | | 2.347.239,42Din. | | 2.347.239,42Din. |
| 41000 | REP.DIR.ZA ROBNE REZERVE | | 67.476.158,09Din. | | 67.476.158,09Din. |
| 41000 | DOM ZDRAVLJA OBRENOVAC | | 240.005,54Din. | | 240.005,54Din. |
| 41000 | "DUNAVKA" A.D. FABRIKA ULJA | | 1.389.408,59Din. | | 1.389.408,59Din. |
| 41000 | DUNAV OSIGURANJE GLAV.FILIJALA BEOGRAD | | 35.834.343,27Din. | | 35.834.343,27Din. |
| 41000 | PKO L-OBRENOVAC | | 238.830,50Din. | | 238.830,50Din. |
| 41000 | PD"Elektrodistribucija Beograd" doo | | 5.725.765,50Din. | | 5.725.765,50Din. |
| 41000 | "ELEKTROPRIVREDA" | | 116.972,50Din. | | 116.972,50Din. |
| 41000 | FOND ZA RAZVOJ | | 126.036.443,58Din. | | 126.036.443,58Din. |
| 41000 | GALENKA-FITORAFMACIJA A.D. | | 1.016.798,13Din. | | 1.016.798,13Din. |
| 41000 | "GR.ZAV.ZA JAV.DRAVLJE | | 15.470,00Din. | | 15.470,00Din. |

| | | | |
|-------|--|-------------------|-------------------|
| 41000 | "GRADSKA OPŠTINA OBRNINSPEKCIJA | 666.277,00Din. | 666.277,00Din. |
| 41000 | "IBM - COMERCE" | 76.171,96Din. | 76.171,96Din. |
| 41000 | INDUSTRIJA MOTORA RAKOVICA DD | 117.192,28Din. | 117.192,28Din. |
| 41000 | JKP "IZVOR" | 389.489,54Din. | 389.489,54Din. |
| 41000 | JKP SMEČE | | |
| 41000 | JP IZGRADNJU | | |
| 41000 | "JUGOSPED" PRED ZA MEDJUNARODNU SPEDICIJU | 9.039,67Din. | 9.039,67Din. |
| 41000 | "KAPITAL BANKA" | 6.419.548,47Din. | 6.419.548,47Din. |
| 41000 | "KONRET D.O.O." | 32.108,96Din. | 32.108,96Din. |
| 41000 | "KONI PLAMEN" | 63.499,65Din. | 63.499,65Din. |
| 41000 | S.P. "LASTA" A.D. BEOGRAD | 2.644.613,33Din. | 2.644.613,33Din. |
| 41000 | MASFERG AGRO- AGCO SA FRANCE | 33.595.131,92Din. | 33.595.131,92Din. |
| 41000 | "M BANKA" KAPITAL BANKA BILANSNO | 6.633.677,71Din. | 6.633.677,71Din. |
| 41000 | MINIST. POLJ. ŠUM. IV ODOPR. REP. VETER. I NSPEK | 246.376,00Din. | 246.376,00Din. |
| 41000 | "MONT" SZT | 152.904,18Din. | 152.904,18Din. |
| 41000 | NARODNA BANKA SRBIJE | 145.912,89Din. | 145.912,89Din. |
| 41000 | OMLADINSKA ZADRUGA | 2.696.593,56Din. | 2.696.593,56Din. |
| 41000 | OPŠTINSKI SUD- OBRENOVAC | 3.862.147,75Din. | 3.862.147,75Din. |
| 41000 | OPŠTINSKI SUDU LAZAREVCU | 4.600,50Din. | 4.600,50Din. |
| 41000 | "PIONIR-SUBOTICA" | 1.499.510,95Din. | 1.499.510,95Din. |
| 41000 | POSTANSKA STEDIONICA | 89.388.243,00Din. | 89.388.243,00Din. |
| 41000 | PORESKA UPRAVA | 10.157.679,70Din. | 22.122.037,43Din. |
| 41000 | PRODUKTIVA BERZA | 71.600,39Din. | 71.600,39Din. |
| 41000 | "PREMI - TREJD" B E O G R A D | 128.818,00Din. | 128.818,00Din. |
| 41000 | RADE KONCAR | 28.608,37Din. | 28.608,37Din. |
| 41000 | A.D. "R A T A R"- PANČEVO | 78.214,00Din. | 78.214,00Din. |
| 41000 | "REP. GEODETSKI ZAVOD" | 66.976,75Din. | 66.976,75Din. |
| 41000 | "REKORD-AGRAR" | 35.734,24Din. | 35.734,24Din. |
| 41000 | "REVA-DVA" D.O.O. | 60.074,41Din. | 60.074,41Din. |

| | | | |
|-------|--|-------------------|--------------------|
| 41000 | "S.A.T." NIŠ D.O.O. EXPORT IMPORT | 524.177,92Din. | 524.177,92Din. |
| 41000 | SAV. MIN. ZA INOSTRANE POSLOVE | 457.903,50Din. | 457.903,50Din. |
| 41000 | Sekretarijat za finansije odelj. Obrenovac | 2.270.646,56Din. | 2.270.646,56Din. |
| 41000 | SLUŽBENI LIST | 45.670,00Din. | 45.670,00Din. |
| 41000 | SRBIJAVODE | 10.436.158,16Din. | 10.436.158,16Din. |
| 41000 | ŠAINOVIĆI SINOVI | 35.447,96Din. | 35.447,96Din. |
| 41000 | TAMNAVAC | 5.595,44Din. | 5.595,44Din. |
| 41000 | AD TAMIS STARI | 138.931,20Din. | 138.931,20Din. |
| 41000 | "MESER TEHNOGAS" AD | 412.651,20Din. | 412.651,20Din. |
| 41000 | "TRANS JUG" | 6.175,77Din. | 6.175,77Din. |
| 41000 | TRGOVINSKI SUD | 2.047.839,82Din. | 2.047.839,82Din. |
| 41000 | TRGOVINSKI PUT U PANCEVU | 16.668,00Din. | 16.668,00Din. |
| 41000 | "VANADIJUM" | 12.138,70Din. | 12.138,70Din. |
| 41000 | VASKOVIĆ OJD | 3.050,53Din. | 3.050,53Din. |
| 41000 | "WIZARD" D.O.O. | 247.865,53Din. | 247.865,53Din. |
| 41000 | "ZEMUN POLJE" INST. ZA KUKURUZ | 60.960,00Din. | 60.960,00Din. |
| 41000 | ŽITOZAJEDNICA | 139.326,05Din. | 139.326,05Din. |
| | | 10.157.679,70Din. | 474.118.785,28Din. |
| | | 0,00Din. | 463.961.105,58Din. |

Требало би напоменути да су Пореска управа и Секретаријат за финансије града Београда изменили своја потраживања до 31.12.2004-те године тако да су потписани нови Записници о утврђеном потраживању а у складу са њима је и прокњижена исправка на њиховим аналитичким контима .

Остале дугорочне обавезе :

Datum: 01.01.2012 31.12.2012

| Konto | Naziv | Duguje | Potražuje | Saldo dug | Saldo pot |
|-------|----------------------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| 41922 | CA LEASING SRBIJA DOO BEOGRAD | 7.548.862,95Din. | 20.349.059,62Din. | | 12.800.196,67Din. |
| 41922 | "LIPAKS" D.O.O. | 12.642.977,56Din. | 30.460.453,63Din. | | 17.817.481,07Din. |
| | | 20.191.840,51Din. | 50.809.518,25Din. | 0,00Din. | 30.617.677,74Din. |

| | 2012. | 2011. |
|--|---------------|---------------|
| Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 463961 | 504653 |
| Обавезе према матичним и зависним правним лицима | | |
| Обавезе према осталим повезаним правним лицима | | |
| Обавезе по емитованим ХОВ у периоду дужем од годину дана | | |
| Остале дугорочне обавезе | 30618 | 37377 |
| УКУПНО | 494579 | 542030 |

35. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

Datum: 01.01.2012

31.12.2012

| Konto | Naziv | Duguje | Potrazuje | Saldo dug | Saldo pot |
|-------|-------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------|--------------------------|
| 42200 | AGROBANKA | 74.999.999,98Din. | 100.000.000,00Din. | | 25.000.000,02Din. |
| 42200 | AD BACKA SIVAC | 2.000.000,00Din. | 2.000.000,00Din. | | |
| 42200 | CREDIT AGRICOLE BANK | | | | |
| 42200 | ERAKOVIC DOO | 641.081,46Din. | 641.081,46Din. | | |
| 42200 | KREDIT KBC BANKE | 1.632.580,41Din. | 18.208.584,61Din. | | 16.576.004,20Din. |
| 42200 | MILADJ BORAC | 2.000.000,00Din. | 2.000.000,00Din. | | |
| | | 81.273.661,85Din. | 122.849.666,07Din. | 0,00Din. | 41.576.004,22Din. |

Кредит код Агробанке од 30 милиона динара је зановљен у мају 2012-те године са грејс периодом 6 месеци ,а стари кредит од 20 милиона динара смо вратили у мају једнократно као и кредит од 20 милиона динара у 6 рата .

36. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

| | 2012. | 2011. |
|---|---------------|---------------|
| Примљени аванси, депозити и кауције | 1501 | 3227 |
| Добављачи у земљи | 511276 | 380830 |
| Добављачи у иностранству | | |
| Остале обавезе из пословања | 111284 | 60715 |
| Свега обавезе из пословања | 624061 | 444772 |
| Остале обавезе из специфичних послова | 34428 | 26818 |
| Свега обавезе из специфичних послова | 34428 | 26818 |
| УКУПНО ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА | 658489 | 471590 |

Најзначајнији добављачи 31.12.2012.год. у 000 динара :

1. Агромаркет 31134хиљ. стање усаглашено
2. ПКБ Корпорација 119887 хиљ. стање усаглашено
3. Victoria logistic 16129 хиљ. стање усаглашено
4. АД Бачка 15860 хиљ. стање усаглашено
5. Дирекција за роб.рез 27201 хиљ. стање усаглашено
6. Престон 15755 хиљ.дин. стање усаглашено
7. Војводина ад 38880 хиљ.дин. стање усаглашено
8. Долово 12960 хиљ.дин. стање усаглашено

37. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

| | 2012. | 2011. |
|--|--------------|--------------|
| Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају | 7600 | 7296 |
| Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог | 39109 | 37200 |
| Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог | 3362 | 11343 |
| Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца | 5437 | 12219 |
| Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају | 216 | -102 |
| Свега обавезе по основу зарада и накнада зарада | 55724 | 67956 |
| Обавезе по основу камата и трошкова финансирања | 529 | 6409 |
| Обавезе према запосленима | 3201 | 67 |
| Обавезе према члановима управног и надзорног одбора | | |
| Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима | 99 | 826 |
| Остале обавезе | 23677 | 18495 |
| Свега друге обавезе | 27505 | 25797 |
| Остала ПВР | 116 | |
| Свега ПВР | 116 | |
| УКУПНО ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПВР | 83345 | 93753 |

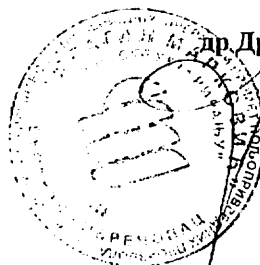
38. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА

Datum: 01.01.2012 31.12.2012

| Konto | Naziv | Duguje | Potražuje | Saldo dug | Saldo pot |
|-------|--------------------------|--------------------|--------------------|-----------|--------------------|
| 89000 | "AGROSTOČAR"DOO | 18.620,00Din. | 18.620,00Din. | | |
| 89000 | AD BRATSTVO JEDINSTVO | 966.780,75Din. | 966.780,75Din. | | |
| 89000 | REP.DIR.ZA ROBNE REZERVE | 88.500.637,50Din. | 298.310.096,68Din. | | 209.809.459,18Din. |
| 89000 | "MALA BOSNA" AD | 6.196.030,85Din. | 6.196.030,85Din. | | |
| 89000 | DP PIK ZEMUN | 360,75Din. | 360,75Din. | | |
| 89000 | SOFRONIĆ BOGOLIUB SKELA | | 2.700,00Din. | | 2.700,00Din. |
| 89000 | UŠUR I ČUVARINA | 3.944.536,54Din. | 5.469.735,04Din. | | 1.525.198,50Din. |
| 89000 | VICTORIA LOGISTIC P.O.O | 29.730.238,00Din. | 29.730.238,00Din. | | |
| | | 129.357.204,39Din. | 340.694.562,07Din. | 0,00Din. | 211.337.357,68Din. |

Обреновац
20.02.2013.

Лице одговорно за састављање биланса



вд ген.директора
др Драган Миливојчевић

S A D R Ž A J

| | strana |
|-----------------------------------|---------|
| MISLJENJE OVLAŠĆENOG REVIZORA | 1 - 3 |
| BILANS STANJA | 4 |
| BILANS USPEHA | 5 |
| IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA | 6 |
| STATISTIČKI ANEKS | 7 - 8 |
| IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU | 9 |
| NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE | 10 – 68 |
| ANALIZA POSLOVANJA | 69 – 70 |
| PISMO RUKOVODSTVA | 1 – 2 |



34 -5-2013

ORGANIMA UPRAVLJANJA
AD DRAGAN MARKOVIĆ BEOGRAD-OBRENOVAC, U RESTRUKTURIRANJU
Mišljenje ovlašćenog revizora

Uvod

1. Izvršili smo reviziju priloženog bilansa stanja akcionarskog društva za proizvodnju, preradu i promet poljoprivrednih proizvoda "Dragan Marković" - u restrukturiranju (u daljem tekstu: AD "Dragan Marković", Beograd - Obrenovac, u restrukturiranju) sa stanjem na dan 31. decembra 2012. godine i odgovarajućeg bilansa uspeha, izveštaja o tokovima gotovine, izveštaja o promenama na kapitalu i statističkog aneksa, za godinu koja se završava na taj dan, i pregleda značajnijih računovodstvenih politika i drugih objašnjavajućih napomena.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

2. Rukovodstvo Društva je odgovorno za pripremu i poštenu prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije. Ova odgovornost obuhvata: osmišljavanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za pripremu i poštenu prezentaciju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze nastale usled kriminalne radnje ili greške; odabir i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika i računovodstvene procene koje su razumne u datim okolnostima.

Odgovornost revizora

3. Naša odgovornost je da, na osnovu izvršenih ispitivanja, izrazimo mišljenje o prikazanim finansijskim izveštajima. Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, Međunarodnim standardima revizije (MSR-ISA) i Kodeksom etike za profesionalne računovođe. Ova regulativa nalaže da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se u razumnoj meri uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za pripremu i poštenu prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola Društva. Revizija takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju razumnu osnovu za naše revizijsko mišljenje.

Osnova za mišljenje sa rezervom

4. a) Kao što je rečeno u tački 9.1.3. Napomena, zalihe gotovih proizvoda, jabuka pod sporom, se odnose na jabuke koje su predate na čuvanje preduzeću ĐURIĆ-DOBRAVAC DOO, Šabac. Kako je došlo do propadanja jabuke, preduzeće je pokrenulo sudski spor i traži nadoknadu. U privrednom društvu AD "Dragan Marković", Beograd – Obrenovac, u restrukturiranju smatraju da predmetne jabuke treba voditi na stanju dok se sudski postupak ne okonča. Po našem mišljenju ova potraživanja su nenaplativa i po ovom osnovu trebalo je izvršiti njegovu ispravku vrednosti u iznosu od RSD 2.428 hiljada na teret rezultata tekuće godine. Po ovom osnovu potcenjeni su troškovi obezvređenja imovine, a precenjen finansijski rezultat za 2012. godinu.



b) Kao što je rečeno u tački 9.1.5. Napomena, potraživanja po osnovu datih avansa „KOLGRAP“ proizvodno i trgovačko SOMBOR - u stečaju RSD 4.021 hiljadu, potraživanja od preduzeća za proizvodnju, promet i usluge „DRIN KOM“ BEOGRAD-BORČA - u likvidaciji RSD 80 hiljada, „ZORKA - MINERALNA ĐUBRIVA“ d.o.o. Šabac RSD 20 hiljada, ZEMLJORADNIČKA ZADRUGA TERRA VIVA Ovča - u stečaju RSD 38 hiljada su starija od jedne godine. Smatramo da su ova potraživanja nenaplativa i po ovom osnovu trebalo je izvršiti njihovu ispravku u iznosu od RSD 4.159 hiljade na teret rezultata tekuće godine. Po ovom osnovu potcenzirani su troškovi obezvređenja a precenjen finansijski rezultat za 2012. godinu.

c) Kao što je rečeno u tački 10.2. Napomena, kratkoročni finansijski plasmani, koji se odnose na date finansijske pozajmice: ORAČI SRBIJE iznose RSD 180 hiljada. Njihova naplata, je prema našoj proceni neizvesna, i po ovom osnovu trebalo je izvršiti njegovu ispravku u iznosu od RSD 180 hiljada na teret rezultata tekuće godine. Po ovom osnovu precenjeni su kratkoročni finansijski plasmani, potcenzirani su troškovi obezvređenja a precenjen finansijski rezultat za 2012. godinu.

d) Kao što je rečeno u tački 12.2.1. Napomena, tekuće dospeće obaveza po svim dugoročnim kreditima u 2013. godini iznosi RSD 328.447 hiljada i nije iskazano u okviru kratkoročnih finansijskih obaveza. Po ovom osnovu precenjene su dugoročne obaveze, a potcenzirane kratkoročne finansijske obaveze za isti iznos.

e) Kao što je rečeno u tački 14. Napomena, Priloženi finansijski izveštaji ne uključuju kalkulisanje i obelodanjivanje odloženih poreskih efekata u skladu sa zahtevima MRS 12 "Porez na dobitak".

Osnov za mišljenje sa rezervom

5. Po našem mišljenju, osim za efekte koji na finansijske izveštaje mogu da imaju pitanja navedene u tački 4 a), b), c), d), i e) gore, finansijski izveštaji istinito i objektivno, po svim bitnim pitanjima, prikazuju finansijski položaj Društva AD DRAGAN MARKOVIĆ BEOGRAD-OBRENOVAC, u restrukturiranju na dan 31. decembra 2012. godine, rezultate poslovanja za 2012. godinu, izveštaj o tokovima gotovine za 2012. godinu, izveštaja o promenama na kapitalu i statistički aneks za tu godinu u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije na način opisan u Napomenama uz finansijske izveštaje.

Skretanje pažnje

6. Ne izražavajući rezervu u odnosu na dato mišljenje, skrećemo pažnju na Napomenu 23. uz finansijske izveštaje u kojoj je data analiza poslovanja Društva. Sa stanjem na dan 31.12.2012. godine, obrtna imovina je manja od kratkoročnih obaveza za RSD 132.175 hiljada. Društvo je u toku 2012. godine imalo teškoća u održavanju likvidnosti i blagovremenom izvršavanju svojih obaveza jer konstantno posluje sa nedostatkom sopstvenih sredstava.

7. Ne izražavajući rezervu u odnosu na dato mišljenje, skrećemo pažnju da je postojeća globalna kriza likvidnosti, koja je započela krajem 2007. godine, između ostalog, rezultirala smanjenjem nivoa ulaganja na tržištu kapitala, smanjenjem likvidnosti bankarskog sistema, povećanjem međubankarskih kamatnih stopa kao i velikim kolebanjima na tržištu hartija od vrednosti. Usled neizvesnosti na globalnim finansijskim tržištima nije moguće s preciznošću predvideti obim posledica finansijske krize niti je moguće u potpunosti preduzeti mere zaštite od njih.

Rukovodstvo nije u mogućnosti da pouzdano proceni efekte bilo kog daljeg pogoršanja likvidnosti finansijskih tržišta i povećane nestabilnosti valuta i tržišta i kapitala na finansijski položaj Društva. Rukovodstvo smatra da preduzima sve neophodne mere kako bi podržalo opstanak i razvoj poslovanja Društva u tekućim okolnostima.

Beograd, 29.03.2013. godine



“Privredni Savetnik - Revizija”

Fikret Ciguljin - Ovlašćeni revizor

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2012. GODINE

| | Napomene | 2012 | 2011 |
|---|-----------------|------------------|------------------|
| A K T I V A | | | |
| I STALNA IMOVINA | 7 | 2.002.548 | 1.998.809 |
| NEMATERIJALNA ULAGANJA | 3.1 | 317 | - |
| NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA | 3.2; 7 | 1.994.084 | 1.990.121 |
| Nekretnine, postrojenja, oprema | 3.2; 7.1 | 1.724.648 | 1.726.058 |
| Investicione nekretnine | 7.2 | 576 | 4.977 |
| Bioloska sredstva | 7.3 | 268.860 | 259.086 |
| DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI | 3.5; 8 | 8.147 | 8.688 |
| Učešća u kapitalu | 3.5; 8.1 | 42 | 42 |
| Ostali dugoročni finansijski plasmani | 3.5; 8.2 | 8.105 | 8.646 |
| II OBRтна IMOVINA | 9 | 651.119 | 537.015 |
| ZALIHE | 3.6; 9.1 | 444.108 | 325.327 |
| STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | | - | - |
| KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA | 10 | 207.011 | 211.688 |
| Potraživanja | 3.7; 10.1 | 183.429 | 128.749 |
| Kratkorocni finansijski plasmani | 10.2 | 16.737 | 61.035 |
| Gotovinski ekvivalenti i gotovina | 3.8; 10.3 | 2.626 | 17.192 |
| PDV i aktivna vremenska razgraničenja | 10.4 | 4.219 | 4.712 |
| III ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA | 6.3; | - | - |
| POSLOVNA IMOVINA | | 2.653.667 | 2.535.824 |
| UKUPNA AKTIVA | | 2.653.667 | 2.535.824 |
| VANBILANSNA SREDSTVA | 3.9 | 211.337 | 266.397 |
| P A S I V A | | | |
| I KAPITAL | 3.10; 11 | 919.046 | 911.950 |
| Osnovni kapital | 3.10; 11.1 | 910.348 | 466.917 |
| Revalorizacione rezerve | 11.4 | - | 442.538 |
| Neraspoređeni dobitak | 3.12; 11.5 | 8.698 | 2.495 |
| II DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE | 12 | 1.734.505 | 1.623.762 |
| 1. DUGOROČNA REZERVISANJA | 12.1 | 24.239 | - |
| 2. DUGOROČNE OBAVEZE | 12.2 | 926.972 | 989.354 |
| Dugoročni krediti | 3.13; | 432.386 | 447.324 |
| Ostale dugoročne obaveze | | 494.586 | 542.030 |
| 3. KRATKOROČNE OBAVEZE | 13 | 783.294 | 634.408 |
| Kratkoročne finansijske obaveze | 13.1 | 41.576 | 69.065 |
| Obaveze iz poslovanja | 3.14; 13.2 | 658.489 | 471.590 |
| Ostale kratkoročne obaveze | 13.3 | 59.552 | 76.628 |
| Obaveze za PDV i ostale javne prihode i PVR | 13.4 | 23.677 | 17.125 |
| Obaveze po osnovu poreza na dobitak | 14 | - | - |
| III ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE | 3.15; 15 | 116 | 112 |
| UKUPNA PASIVA | | 2.653.667 | 2.535.824 |
| VANBILANSNE OBAVEZE | 3.9 | 211.337 | 266.397 |

BILANS USPEHA ZA PERIOD 01.01. – 31.12.2012. GODINE

| | Napomene | 2012 | 2011 |
|---|-----------------|------------------|------------------|
| POSLOVNI PRIHODI | 3.17; 16 | 1.730.572 | 1.549.798 |
| Prihodi od prodaje | 16.1 | 888.486 | 896.700 |
| Prihodi od aktiviranja učinaka i robe | 16.2 | 692.786 | 622.106 |
| Povećanje vrednosti zaliha učinaka | 16.3.1 | 126.515 | 9.471 |
| Smanjenje vrednosti zaliha učinaka | 16.3.2 | 1.134 | 11.546 |
| Ostali poslovni prihodi | 16.4 | 23.919 | 33.067 |
| POSLOVNI RASHODI | 17 | 1.636.856 | 1.519.241 |
| Nabavna vrednost prodane robe | 17.1 | 46.346 | 43.659 |
| Troškovi materijala | 17.2 | 1.233.205 | 1.152.169 |
| Troškovi zarada i ostali lični rashodi | 17.3 | 196.584 | 178.965 |
| Troškovi amortizacije i rezervisanja | 3.3; 3.16; 17.4 | 50.516 | 45.312 |
| Ostali poslovni rashodi | 17.5 | 110.205 | 99.136 |
| POSLOVNI DOBITAK | | 93.716 | 30.557 |
| FINANSIJSKI PRIHODI | 18 | 7.024 | 12.994 |
| FINANSIJSKI RASHODI | 19 | 34.091 | 21.928 |
| OSTALI PRIHODI | 20 | 38.435 | 72.290 |
| OSTALI RASHODI | 21 | 97.988 | 91.418 |
| DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA | | 7.096 | 2.495 |
| GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA | | - | - |
| NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | | - | - |
| NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | | - | - |
| DOBITAK PRE OPOREZIVANJA | | 7.096 | 2.495 |
| GUBITAK PRE OPOREZIVANJA | | - | - |
| POREZ NA DOBITAK | 6.1; 22 | - | - |
| (Poreski rashod perioda) | | - | - |
| (Odloženi poreski rashodi perioda) | | - | - |
| Odloženi poreski prihodi perioda | | - | - |
| ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCU | | - | - |
| NETO DOBITAK | | 7.096 | 2.495 |
| NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA | | - | - |
| NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA | | - | - |
| ZARADA PO AKCIJI | | - | - |

IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA ZA 2012. GODINU

| | 2012 | 2011 |
|--|----------------|----------------|
| I. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | |
| Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti | 458.078 | 393.523 |
| Prodaja i primljeni avansi | 426.026 | 383.583 |
| Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti | - | 9.940 |
| Ostali prilivi iz redovnog poslovanja | 32.052 | - |
| (Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti) | 353.631 | 398.914 |
| Isplate dobavljačima i dati avansi | 171.876 | 210.939 |
| Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi | 174.267 | 180.751 |
| Plaćene kamate | - | 5.735 |
| Porez na dobitak | - | - |
| Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda | 7.488 | 1.489 |
| Neto priliv (odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti | 104.447 | 5.391 |
| II. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA | | |
| Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja | - | - |
| Prodaja nekretnina, postrojenja i opreme | - | - |
| (Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja) | 22.250 | 9.079 |
| Kupovina nem. ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme | 22.250 | 9.079 |
| Neto priliv(odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja | 22.250 | 9.079 |
| III. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA | | |
| Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja | 40.000 | 100.000 |
| Uvećanje osnovnog kapitala | - | - |
| Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi) | 40.000 | 100.000 |
| Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze | - | - |
| (Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja) | 136.763 | 85.068 |
| Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odliv) | 116.571 | 70.000 |
| Finansijski lizing | 20.192 | 15.068 |
| Isplaćene dividende | - | - |
| Neto prilivi (odlivi) gotovine iz aktivnosti finansiranja | 96.763 | 14.932 |
| SVEGA PRILIV GOTOVINE | 498.078 | 493.523 |
| SVEGA (ODLIV) GOTOVINE | 512.644 | 493.061 |
| NETO PRILIV GOTOVINE | - | 462 |
| NETO (ODLIV) GOTOVINE | 14.566 | - |
| GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA | 17.192 | 16.730 |
| POZITIVNE KURSNE RAZLIKE | - | - |
| NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE | - | - |
| GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA | 2.626 | 17.192 |

STATISTIČKI ANEKS ZA 2012. GODINU

I OPŠTI PODACI O PRAVNOM LICU

| OPIS | 2012 | 2011 |
|---|------|------|
| Broj meseci poslovanja (od 1 do 12) | 12 | 12 |
| Oznaka za veličinu (od 1 do 3) | 3 | 3 |
| Oznaka za vlasništvo (od 1 do 5) | 4 | 4 |
| Broj stranih (pravnih ili fizičkih) lica koja imaju učešće u kapitalu | - | - |
| Pros. broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca | 260 | 280 |

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

| OPIS | BRUTO | ISPRAVKA | NETO |
|--|------------------|-----------|------------------|
| 1. Nematerijalna ulaganja | | | |
| Stanje na početku godine | 317 | | 317 |
| Povećanja (nabavke) u toku godine | | XXXXX | |
| Smanjenje u toku godine | | XXXXX | |
| Stanje na kraju godine: | 317 | | 317 |
| 2. Nekretnine, postrojenja i oprema | | | |
| Stanje na početku godine | 3.444.366 | 1.454.245 | 1.990.121 |
| Povećanja (nabavke) u toku godine | 137.774 | XXXXX | 137.774 |
| Smanjenje u toku godine | 136.824 | XXXXX | 133.811 |
| Stanje na kraju godine: | 3.445.316 | | 1.994.084 |

III STRUKTURA ZALIHA

| OPIS | 2012 | 2011 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 1. Zalihe materijala | 150.021 | 146.416 |
| 2. Nedovršena proizvodnja | 240.880 | 149.973 |
| 3. Gotovi proizvodi | 44.421 | 9.741 |
| 4. Roba | 2.961 | 2.330 |
| 6. Dati avansi | 5.826 | 13.867 |
| Svega: | 444.108 | 325.327 |

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

| OPIS | 2012 | 2011 |
|------------------------|----------------|----------------|
| Akcijski kapital | 910.348 | 152.263 |
| U tome: strani kapital | - | - |
| Društveni kapital | - | 314.654 |
| Svega: | 910.348 | 466.917 |

| | 2012 | 2011 |
|--|----------------|----------------|
| Broj običnih akcija | 985.261 | 152.263 |
| Nominalna vrednost običnih akcija - ukupno | 910.348 | 152.263 |
| SVEGA - nominalna vrednost akcija | 910.348 | 152.263 |

V POTRAŽIVANJA I OBAVEZE

| OPIS | 2012 | 2011 |
|--|------------------|------------------|
| 1. Potraživanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016) | 162.160 | 112.205 |
| 2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119) | 624.061 | 444.772 |
| 3. Potraživanja u toku godine od društava za osiguranje za naknadu štete (dugovni promet bez početnog stanja) | 4.394 | - |
| 4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godišnji iznos po poreskim prijavama) | 82.875 | 1.012.213 |
| 5. Obaveze iz poslovanja (potražni promet bez početnog stanja) | 1.058.283 | 1.015.021 |
| 6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potražni promet bez početnog stanja) | 115.557 | 110.220 |
| 7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja) | 15.737 | 14.563 |
| 8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja) | 27.533 | 26.103 |
| 10. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima (potražni promet bez početnog stanja) | 3.209 | 6.607 |
| 11. Obaveze za PDV (godišnji iznos po poreskim prijavama) | 80.866 | 87.633 |
| S v e g a : | 2.174.675 | 2.829.337 |

VI DRUGI TROŠKOVI I RASHODI

| OPIS | 2012 | 2011 |
|---|----------------|----------------|
| 1. Troškovi goriva i energije | 100.323 | 102.550 |
| 2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto) | 158.827 | 145.975 |
| 3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknada zarada na teret poslodavca | 27.978 | 26.525 |
| 6. Ostali lični rashodi i naknade | 9.779 | 6.465 |
| 7. Troškovi proizvodnih usluga | 74.245 | 59.380 |
| 8. Troškovi zakupnina | 11.019 | 1.110 |
| 9. Troškovi zakupnina zemljišta | 10.946 | 1.110 |
| 11. Troškovi amortizacije | 50.516 | 45.312 |
| 12. Troškovi premija osiguranja | 7.948 | 8.321 |
| 13. Troškovi platnog prometa | 2.778 | 1.544 |
| 14. Troškovi članarina | 30 | - |
| 15. Troškovi poreza | 11.993 | 6.489 |
| 17. Rashodi kamata | 25.228 | 19.868 |
| 18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda | 25.228 | 19.868 |
| 19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo | 21.459 | 11.129 |
| S v e g a : | 538.297 | 455.646 |

VII DRUGI PRIHODI

| OPIS | 2012 | 2011 |
|---|---------------|---------------|
| Prihodi od prodaje robe | - | - |
| Prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina | 21.654 | 27.501 |
| Prihodi od kamata | 6.739 | 10.055 |
| Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim fin. organizacijama | - | - |
| S v e g a : | 28.393 | 37.556 |

VIII OSTALI PODACI

| OPIS | 2012 | 2011 |
|--|----------|----------|
| Obračunate carine i druge uvozne dažbine | - | - |
| S v e g a : | - | - |

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|--|---|-----------------|------------------|---------|------------------|-----------------|----------------|
| | | Osnovni kapital | Emisiona premija | Rezerve | Revalor. rezerve | Nerasp. dobitak | Ukupno |
| | | | | | | | |
| Stanje 01.01.2011. godine | | 452.465 | - | - | 442.538 | 14.452 | 909.465 |
| Povećanja u tekućoj godini | | 456.990 | - | - | - | 2.495 | 459.485 |
| Smanjenja u tekućoj godini | | - | - | - | 442.538 | 14.452 | 456.990 |
| Stanje 31.12.2011. godine | | 909.455 | - | - | - | 2.495 | 911.950 |
| Korekcije početnog stanja | | 909.455 | - | - | - | 2.495 | 911.950 |
| Stanje 01.01.2012. godine | | 909.455 | - | - | - | 2.495 | 911.950 |
| Usklađivanje knjigovodstvenog sa registrovanim kapitalom | | 893 | | | | (893) | - |
| Neraspoređeni dobitak za 2012. godinu | | - | - | - | - | 7.096 | 7.096 |
| Stanje 31.12.2012. godine | | 910.348 | - | - | - | 8.698 | 919.046 |

1. OPŠTI PODACI I DELATNOST

Privredno društvo AD „ Dragan Marković“ (u daljem tekstu: društvo) posluje pod nazivom: Akcionarsko društvo za proizvodnju, preradu i promet poljoprivrednih proizvoda „Dragan Marković“ Beograd-Obrenovac.

Skraćena oznaka društva je: AD „Dragan Marković“ Beograd-Obrenovac. Sedište društva je Beograd-Obrenovac, Kralja Petra I br. 27

Preduzeće je osnovano 1947. godine, a 1959. stvoren je Poljoprivredni kombinat „Dragan Marković“ Obrenovac. Godine 1976. preduzeće se pripojilo PK „Beograd“ Padinska Skela gde je imalo status Radne organizacije. Godine 1989. Izvojilo se iz sastava PK „Beograd“ i postalo samostalni privredni subjekt, da bi se 1993. godine transformisalo u Akcionarsko društvo.

Preduzeće AD „Dragan Marković“ je rešenjem Agencije za privatizaciju bilo prodato septembra 2003. godine, a već aprila 2004. godine Ugovor je poništen, a preduzeće se ponovo registruje kao Akcionarsko društvo 25.06.2004. godine.

Vlada Republike Srbije uvela je privremene mere 28.10.2004. godine, a od 10.12.2004. godine preduzeće se nalazi u procesu restrukturiranja.

Upravljanje društvom AD „Dragan Marković“ Beograd – Obrenovac, u restrukturiranju je dvodomno.

Organi društva su:

1. Skupština
2. Nadzorni odbor
3. Izvršni odbor
4. Generalni direktor

U toku 2012. godine izvršene su sledeće promene:

1. Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 90071/2012 od 09.07.2012. godine izvršena je

promena zabeležbi:

Upisuje se u Registar privrednih subjekata Odluka Upravnog odbora o utvrđivanju osnovnog kapitala društva od 24.02.2009. godine kojom se utvrđuje da osnovni kapital Akcionarskog društva za proizvodnju, preradu i promet poljoprivredni proizvoda „DRAGAN MARKOVIĆ“, Beograd -Obrenovac, Kralja Petra I 27, u restrukturiranju na dan donošenja odluke iznosi 452.465.000,00 dinara.

2. Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 96718/2012 od 19.07.2012. godine izvršena je

promena:

Promena datuma statuta:

Upisuje se: 29.06.2012. godine

Promena datuma osnivačkog akta:

Upisuje se: 29.06.2012. godine

Promena zakonskih zastupnika:

Fizička lica:

Briše se:

- Ime i prezime: Dragan Milivojčević, JMBG: 1209949710742
Funkcija u privrednom subjektu: v.d. generalnog direktora

Upisuje se:

- Ime i prezime: Dragan Milivojčević, JMBG: 1209949710742
Funkcija u privrednom subjektu: generalni direktor
Način zastupanja: samostalno

Promena nadzornog odbora:

Predsednik nadzornog odbora:

Upisuje se:

Ime i prezime: Goran Batak, JMBG: 1105961382106

Članovi nadzornog odbora:

Upisuje se:

- Ime i prezime: Gordana Pulja, JMBG: 2801960715136
- Ime i prezime: Snežana Bogdanović, JMBG: 1607963715167
- Ime i prezime: Goran Batak, JMBG: 1105961382106

Promena upravnog odbora:

Predsednik upravnog odbora:

Briše se:

Ime i prezime: Milan Veljović, JMBG: 0901967710048

Članovi upravnog odbora:

Briše se:

- Ime i prezime: Jasna Stojanović, JMBG: 2706969726812
- Ime i prezime: Gordana Pulja, JMBG: 2801960715136
- Ime i prezime: Snežana Bogdanović, JMBG: 1607963715167
- Ime i prezime: Goran Batak, JMBG: 1105961382106

Registracija dokumenta:

Upisuje se:

- Statut od 29.06.2012 godine.
- Osnivački akt - usklađivanje od 29.06.2012 godine.

3. Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 96718/2012 od 19.07.2012. godine izvršena je Ispravka greška načinjena prilikom donošenja rešenja broj Br. BD 102094/2012

Veza: BD 96718/2012 od 25.07.2012. godine, tako da umesto:

Članova nadzornog odbora:

- Ime i prezime: Gordana Pulja, JMBG: 2801960715136

treba da stoji:

- Ime i prezime: Tatjana Miranović-Drobnjak, JMBG: 2911963785011

4. Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 157421/2012 od 17.12.2012. godine Upisuje se u Registar privrednih subjekata promena podataka i to upis zabeležbe:

Upisuje se:

Upisuje se zabeležba odluke o novom restrukturiranju br. 10-2751/12-63/02 od 07.12.2012. godine koju je donela Agencija za privatizaciju, kojom se pokreće novo restrukturiranje subjekta privatizacije Akcionarsko društvo za proizvodnju, preradu i promet poljoprivrednih proizvoda "Dragan Marković" Obrenovac, Kralja Petra I 27, Obrenovac, Beograd, matični broj 07042442. Zaključkom Vlade Republike Srbije 05 br. 46-1318/2011 od 03.03.2011. godine utvrđeno je da udeo državne svojine u sredstvima koja koristi Subjekt privatizacije ukupno iznosi 71,58%, te je Ministarstvo finansija i privrede dana 07.11.2012. godine donelo odluku broj 023-02-258/2012-31 kojom se stavlja van snage Inicijativa za privatizaciju Akcionarskog društva za proizvodnju, preradu i promet poljoprivrednih proizvoda "Dragan Marković" broj 023-00-27/02-08 od 01.02.2002. godine, a Rešenjem 05 br 023-7008/2012 od 08.11.2012. godine Vlada Republike Srbije je dala saglasnost na novu Inicijativu koju je podnelo Ministarstvo finansija i privrede za pokretanje postupka privatizacije u Akcionarskom društvu za proizvodnju, preradu i promet poljoprivrednih proizvoda "Dragan Marković".

Vlada Republike Srbije je preko Ministarstva poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede i Ministarstva ekonomije i regionalnog razvoja, od 2005. godine do danas, iz sredstava podsticaja, omogućila da AD "Dragan Marković", čija je proizvodnja potpuno zamrla 2003/2004, danas - normalno posluje.

Matični broj Društva je 07042442

Poreski identifikacioni broj (PIB): 101216929.

Pretežna delatnost društva 0146 – Uzgoj svinja.

Ukupan osnovni kapital iskazan je u 985.261 akcija - 100% i to sa sledećom strukturom:

| | Broj akcija | Učešće u % |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Akcije u vlasništvu fizičkih lica | 268.261 | 27,9946% |
| Akcije u vlasništvu pravnih lica | 690.000 | 72,0054% |
| Zbirni (kastodni) račun | - | - |
| Ukupno akcijski kapital | 958.261 | 100,00% |

Struktura kapitala na dan revizije, prema podacima preuzetim od Centralnog registra - depo i kliring hartija od vrednosti je sledeća:

| Broj akcionara sa učešćem u kapitalu | Broj lica | | Broj akcija | | % od ukupne emisije | |
|--------------------------------------|--------------|--------|----------------|--------|---------------------|--------|
| | domaća | strana | domaća | strana | domaća | strana |
| od 0% do 5% | 1.164 | - | 272.644 | - | 28,45196% | 0,00% |
| od 5% do 10% | - | - | - | - | 0,00000% | 0,00% |
| od 10% do 25% | - | - | - | - | 0,00000% | 0,00% |
| od 25% do 33% | - | - | - | - | 0,00000% | 0,00% |
| od 33% do 50% | - | - | - | - | 0,00000% | 0,00% |
| od 50% do 66% | - | - | - | - | 0,00000% | 0,00% |
| od 66 % do 75% | - | - | 685.617 | - | 71,54804% | 0,00% |
| od 75 % do 100% | - | - | - | - | 0,00000% | 0,00% |
| Ukupno: | 1.164 | | 958.261 | | 100,00% | |

Redosled prvih 10 akcionara po broju akcija, broju glasova i vrednosti akcijskog kapitala. Nominalna vrednost jedne akcije je 950 dinara.

| Redni broj | Akcionar | Broj akcija | Broj glasova | ukupna vrednost RSD | % od ukupne emisije |
|------------|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------|---------------------|
| 1 | REPUBLIKA SRBIJA | 685.617 | 685.617 | 651.336.150 | 71,54804% |
| 2 | AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD | 4.062 | 4.062 | 3.858.900 | 0,42389% |
| 3 | TOMIĆ MARIJA | 753 | 753 | 715.350 | 0,07858% |
| 4 | DRAGUTINOVIĆ RADINA | 601 | 601 | 570.950 | 0,06272% |
| 5 | RALIĆ MILOŠ | 600 | 600 | 570.000 | 0,06261% |
| 6 | DUKOVIĆ NEVENKA | 554 | 554 | 526.300 | 0,05781% |
| 7 | DAMJANOVIĆ SRĐAN | 541 | 541 | 513.950 | 0,05646% |
| 8 | RADONJIĆ DANA | 527 | 527 | 500.650 | 0,05500% |
| 9 | ČEHA LJUBINKA | 455 | 455 | 432.250 | 0,04748% |
| 10 | TOMIĆ ĐURĐA | 435 | 435 | 413.250 | 0,04539% |
| | SVEGA PRVIH 10 | 694.145 | 694.145 | 659.437.750 | 72,43799% |
| | OSTALI | 264.116 | 264.116 | 250.910.200 | 27,56201% |
| | UKUPNO | 958.261 | 958.261 | 910.347.950 | 100,00000% |

Osnovni kapital Društva utvrđen i upisan u Registar na dan usvajanja Ugovora o organizovanju Akcionarskog društva, "DRAGAN MARKOVIĆ" Beograd – Obrenovac u restrukturiranju radi usklađivanja sa Zakonom o privrednim društvima ("Službeni glasnik RS", br. 36/2011, 99/2011) iznosi RSD 910.348 hiljada.

Ukupan osnovni kapital Društva je novčani u iznosu od 910.347.950,00 dinara. Osnovni kapital je uplaćen i unet u celosti. Osnovni kapital Društva podeljen je na 958.261 komada običnih akcija nominalne vrednosti od 950,00 dinara. Sve akcije su obične i glase na ime.

Pored navedene pretežne delatnosti društvo obavlja i sledeće delatnosti: uzgoj svinja; proizvodnja mleka; proizvodnja hleba i peciva; voćarska proizvodnja i drugo.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS“, br. 46/2006) društvo je razvrstano u veliko pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2012. god. je 260.

Društvo ima aktivne tekuće račune kod sledećih poslovnih banaka:

| Naziv poslovne banke | Broj tekućeg računa |
|---|----------------------|
| Srpska banka A.D.- Beograd | 295-1202191-96 |
| Srpska banka A.D.- Beograd | 295-1202209-42 |
| Banka Poštanska štedionica A.D.- Beograd | 200-2250290101036-25 |
| Credit Agricole banka Srbija A.D.- Novi Sad | 330-42000333-53 |
| Agroindustrijska komercijalna banka "AIK banka" A.D.- Niš | 105-51602-35 |
| Ministarstvo finansija Uprava za trezor | 840-250723-97 |
| Alpha Bank Srbija A.D.- Beograd | 180-1471210015264-23 |
| Banca Intesa A.D.- Beograd | 160-318699-11 |
| Komercijalna banka A.D.- Beograd | 205-174957-84 |
| Hypo Alpe-Adria-Bank A.D.- Beograd | 165-27999-50 |

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA, KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA I IZVEŠTAJNA VALUTA

Društvo je sastavilo finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji koji zahteva da finansijski izveštaji budu pripremljeni u skladu sa svim Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) kao i pratećom računovodstvenom regulativom Ministarstva finansija Republike Srbije. Finansijski izveštaji su sastavljeni prema konceptu istorijskih troškova po fer vrednosti koje su uključene kroz bilans uspeha.

2.1. Uporedni podaci

Reviziju finansijskih izveštaja Društva za 2011. godinu izvršilo je preduzeće za reviziju CONFIDA FINODIT, d.o.o., Imotska broj 1. Beograd i dato je mišljenje sa rezervom. Iznosi prikazani u bilansima na dan 31.12.2011. godine predstavljaju početna stanja na dan 01.01.2012. godine i mogu uticati na finansijski rezultat za 2012. godinu.

2.2. Koncept nastavka poslovanja

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa konceptom nastavka poslovanja koji podrazumeva da će Društvo nastaviti da posluje u doglednoj budućnosti.

2.3. Preračunavanje Stranih Valuta

(a) Funkcionalna i valuta prikazivanja

Stavke uključene u finansijske izveštaje se odmeravaju i prikazuju u dinarima (RSD), tojest u funkcionalnoj valuti Republike Srbije. Finansijski izveštaji su prikazani u RSD koji su zaokruženi na najbližu hiljadu.

Devizni kursevi valuta na dan 31. decembra iznose:

| | | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 |
|-------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 EUR | = | 113,7183 | 104,6409 | 105,4982 | 95,8888 |
| 1 USD | = | 86,1763 | 80,8662 | 79,2802 | 66,7285 |
| 1 CHF | = | 94,1922 | 85,9121 | 84,4458 | 64,4631 |

(b) Transakcije i stanja

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha.

Kursne razlike na nemonetarnim sredstvima i obavezama se iskazuju kao deo gubitka ili dobitka na fer vrednosti. Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima i obavezama, kao što su vlasničke hartije od vrednosti koje se iskazuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha, priznaju se u bilansu uspeha kao deo gubitka ili dobitka na fer vrednosti. Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima, kao što su vlasničke hartije od vrednosti klasifikovane kao finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, uključuju se u revalorizacione rezerve.

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike primenjene prilikom stavljanja finansijskih izveštaja za 2012. godinu su identične onima primenjenim u prethodnoj godini, izuzev ukoliko je to drugačije navedeno u daljem tekstu.

3.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA

(a) Računarski softver

Stечene licence računarskih softvera kapitalizuju se u iznosu troškova nastalih u sticanju i stavljanju u upotrebu softvera. Ovi troškovi se amortizuju tokom njihovog procenjenog veka upotrebe od 5 godina.

Izdaci vezani za razvoj ili održavanje kompjuterskih softverskih programa priznaju se kao trošak u periodu kada nastanu. Izdaci direktno povezani sa identifikovanim i unikatnim softverskim proizvodima koje kontroliše Društvo i koji će verovatno generisati ekonomsku korist veću od troškova duže od godinu dana, priznaju se kao nematerijalna ulaganja. Direktni troškovi obuhvataju troškove radne snage tima koji je razvio softver, kao i odgovarajući deo pripadajućih režijskih troškova.

3.2. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i za eventualna umanjenja vrednosti. Nabavna vrednost uključuje izdatke koji se direktno pripisuju nabavci sredstava.

Naknadni troškovi se uključuju u nabavnu vrednost sredstva ili se priznaju kao posebno sredstvo samo kada postoji verovatnoća da će Društvo u budućnosti imati ekonomsku korist od tog sredstva i ako se njegova vrednost može pouzdano izmeriti. Svi drugi troškovi tekućeg održavanja terete bilans uspeha perioda u kome su nastali.

Troškovi pozajmljivanja nastali tokom izradnje jednog sredstva koje zadovoljava kriterijume priznavanja, kapitalizuju se tokom perioda koji je potreban da sredstvo bude završeno i spremno za upotrebu. Ostali troškovi pozajmljivanja se iskazuju kao troškovi perioda.

Dobici i gubici po osnovu otuđenja sredstva utvrđuju se iz razlike između novčanog priliva i knjigovodstvene vrednosti i iskazuju se u bilansu uspeha u okviru ostalih prihoda/troškova.

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

3.3. AMORTIZACIJA

Zemljište se ne amortizuje. Amortizacija drugih sredstava se obračunava primenom proporcionalne metode kako bi se rasporedila njihova nabavna ili revalorizovana vrednost, umanjena za njihovu rezidualnu vrednost, tokom njihovog procenjenog veka trajanja, kao što sledi:

| N A Z I V | Vek trajanja | Stopa amortizacije |
|--|--------------|--------------------|
| GRAĐEVINSKI OBJEKTI I POSTROJENJA | | |
| - Fabričke hale | 40 | 2,5 % |
| - Ostali građevinski objekti | 25 | 4 % |
| - Trafo stanica | 10 | 10 % |
| - Ograda | 28 | 3,5 % |
| - Parking | 20 | 5 % |

| OPREMA | | |
|--|-----|--------|
| - Oprema za proizvodnju - priprema | 6 | 16,5 % |
| - Oprema za punjenje i pakovanje proizvoda | 10 | 10 % |
| - Oprema za sušenje i za zamrzavanje voća | 13 | 7,5 % |
| - Oprema za kontrolu kvaliteta | 8 | 12,5 % |
| - Unutrašnji transport | 8 | 12,5 % |
| - Pogonski poslovni inventar (strojevi, alati i uređaji) | 8 | 12,5 % |
| - Putnička motorna vozila | 6,5 | 15,5 % |
| - Kancelarijska oprema (nameštaj, frižider, klima uređaji) | 6 | 16,5 % |
| - Računarska oprema | 5 | 20 % |
| - Oprema za komunikaciju | 10 | 10 % |
| - Oprema za snimanje i umnožavanje kancelarijskog materijala | 7 | 14,3 % |
| - Ostalo | 8 | 12,5 % |

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme počinje kada se ova sredstva stave u upotrebu.

Rezidualna vrednost sredstva jeste procenjeni iznos koji bi u sadašnjem trenutku Društvo moglo ostvariti prodajom sredstva, umanjeno za procenjeni trošak prodaje, imajući u vidu starost i stanje sredstva na kraju njegovog korisnog veka upotrebe. Rezidualna vrednost sredstva je nula ukoliko Društvo očekuje da sredstvo koristi do kraja njegovog fizičkog veka trajanja. Rezidualna vrednost i korisni vek upotrebe sredstva se revidiraju, i po potrebi koriguju, na datum svakog bilansa stanja.

3.4. UMANJENJE VREDNOSTI NEFINANSIJSKIH SREDSTAVA

Sredstva koja imaju neograničen korisni vek upotrebe ne podležu amortizaciji ali se svake godine proverava da li je došlo do umanjenja njihove vrednosti odnosno da li se njihova knjigovodstvena vrednost može nadoknaditi. Za sredstva koja podležu amortizaciji proverava se da li je došlo do umanjenja njihove vrednosti kada događaji ili izmenjene okolnosti ukažu da knjigovodstvena vrednost možda neće biti nadoknativa. Gubitak zbog umanjenja vrednosti se priznaje u visini iznosa za koji je knjigovodstvena vrednost sredstva veća od njegove nadoknativne vrednosti. Nadoknativa vrednost je ili fer vrednost sredstva, umanjena za troškove prodaje, ili upotrebna vrednost, u zavisnosti od toga koja je od te dve vrednosti viša. Za svrhu procene umanjenja vrednosti, sredstva se grupišu na najnižim nivoima na kojima mogu da se utvrde odvojeni prepoznatljivi novčani tokovi (jedinice koje generišu gotovinu). Nefinansijska sredstva kod kojih je došlo do umanjenja vrednosti se preispituju svake godine zbog mogućeg ukidanja umanjenja vrednosti.

3.5. DUGOROČNI I KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Društvo klasifikuje svoje finansijske plasmane u sledeće kategorije: finansijski plasmani po poštenoj vrednosti kroz bilans uspeha, zajmovi i potraživanja, finansijska sredstva raspoloživa za prodaju i sredstva koja se drže do roka dospeća. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su finansijska sredstva pribavljena. Rukovodstvo vrši klasifikaciju svojih finansijskih plasmana u momentu inicijalnog priznavanja, a ponovnu proveru njihove namene vrši na svaki datum izveštavanja.

3.6. ZALIHE

Zalihe se vrednuju po nižoj od cene koštanja i neto prodajne vrednosti. Cena koštanja se utvrđuje primenom metode ponderisane prosečne cene.

Neto prodajna vrednost je procenjena prodajna cena u redovnom toku poslovanja umanjena za pripadajuće varijabilne troškove prodaje.

3.7. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

Potraživanja od kupaca se inicijalno priznaju po poštenoj vrednosti, a naknadno se odmeravaju po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za ispravke vrednosti po osnovu procenjene verovatne nenaplativosti.

Iznos troškova se priznaje u bilansu uspeha u okviru ostalih troškova. Potraživanja u stranoj valuti procenjuju se po kursu strane valute na dan bilansa. Naknadna naplata iznosa koji je prethodno bio otpisan, iskazuje se u bilansu uspeha u okviru ostalih prihoda. Ispravka vrednosti potraživanja utvrđuje se u visini od 100% za sva potraživanja od kupaca starija od 60 dana. Ispravka vrednosti se umanjuje za sredstva koja su naplaćena od kupaca do momenta sastavljanja finansijskih izveštaja.

3.8. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu. Prekoračenja po tekućem računu iskazana su u okviru tekućih obaveza u bilansu stanja.

3.9. VANBILANSNA SREDSTVA/OBAVEZE

Vanbilansna sredstva/obaveze uključuju: imovinu uzetu u zakup, robu u konsignaciji, materijal primljen na obradu i doradu i ostala sredstva koja nisu u vlasništvu Društva, kao i potraživanja/obaveze po instrumentima obezbeđenja plaćanja kao što su garancije i drugi oblici jemstva.

3.10. OSNOVNI KAPITAL

Ukupan osnovni kapital Društva je novčani i to u iznosu od 910.347.950,00 dinara. Osnovni kapital je uplaćen i unet u celosti. Osnovni kapital Društva podeljen je na 958.261 komada običnih akcija nominalne vrednosti od 950,00 dinara. Sve akcije su obične i glase na ime.

3.11. REZERVE

Statutarne rezerve se formiraju iz neraspoređene dobiti i služe za namene utvrđene Statutom.

3.12. NERASPOREĐENI DOBITAK

Neraspoređeni dobitak može da se raspoređi za povećanje osnovnog kapitala, za formiranje statutarne i drugih rezervi, za isplatu dividende vlasnicima i za pokriće gubitka.

3.13. OBAVEZE PO KREDITIMA

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po poštenoj vrednosti priliva, bez uključivanja transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti. Sve razlike između ostvarenog priliva (umanjenoj za transakcione troškove) i iznosa otplata, priznaju se u bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko Društvo nema bezuslovno pravo da odloži izmirenje obaveza za najmanje 12 meseci nakon datuma bilansa stanja.

3.14. OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju prema amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

3.15. ODLOŽEN POREZ NA DOBIT

Odloženi porez na dobit se ukalkulisava u punom iznosu, korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa. Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama koje su na snazi do datuma bilansa stanja i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

Odloženo poresko sredstvo se priznaje do iznosa za koji je verovatno da će buduća dobit za oporezivanje biti raspoloživa i da će se privremene razlike izmiriti na teret te dobiti.

3.16. PRIMANJA ZAPOSLENIH

(a) Obaveze za penzije

Društvo ima plan definisanih doprinosa za penzije. U skladu sa srpskim propisima, Društvo je u obavezi da obustavi i uplati, u ime zaposlenih, doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih a po stopama propisanim zakonskim propisima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjize na teret rashoda perioda na koji se odnose. Više plaćeni doprinosi se priznaju kao sredstvo u iznosu koji se može refundirati ili u iznosu za koji se može umanjiti buduća obaveza za plaćanje doprinosa.

(b) Ostala primanja zaposlenih

Društvo obezbeđuje jubilarne nagrade, otpremnine prilikom odlaska u penziju, otpremnine pri raskidu radnog odnosa.

(c) Otpremnine

Otpremnine se isplaćuju pri raskidu radnog odnosa pre datuma redovnog penzionisanja, ili kada zaposleni prihvati sporazumni raskid radnog odnosa kao višak radne snage u zamenu za otpremninu. Preduzeće priznaje otpremninu pri raskidu radnog odnosa kada je evidentno obavezno da: ili raskine radni odnos sa zaposlenim, u skladu sa usvojenim planom, bez mogućnosti odustajanja; ili da obezbedi otpremninu za prestanak radnog odnosa kao rezultat ponude u nameri da se podstakne dobrovoljni raskid radnog odnosa u cilju smanjenja broja zaposlenih. Otpremnine koje dospevaju u razdoblju dužem od 12 meseci nakon datuma bilansa stanja svode se na sadašnju vrednost.

3.17. PRIZNAVANJE PRIHODA

a) Prihodi od prodaje proizvoda i robe

Prihodi od prodaje proizvoda i robe se procenjuju u iznosu poštene vrednosti primljenog iznosa ili potraživanja, u toku normalnog poslovanja Društva. Prihod se iskazuje bez PDV-a, povraćaja robe, rabata i popusta i nakon eliminisanja prihoda ostvarenog unutar Društva.

Društvo priznaje prihod kada se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, kada je verovatno da će u budućnosti Društvo imati ekonomske koristi i kada i ukoliko su ispunjeni posebni kriterijumi za svaku od aktivnosti Društva ako su oni predviđeni. Iznos prihoda se ne smatra pouzdano merljivim sve dok se ne reše sve

potencijalne obaveze koje mogu nastati u vezi sa prodajom. Svoje procene Društvo zasniva na rezultatima iz prethodnog poslovanja, uzimajući u obzir tip kupca, vrstu transakcije i specifičnosti svakog posla.

b) Prihod od prodaje - veleprodaja

Prihodi od prodaje robe se priznaje kada Društvo isporuči proizvode veletrgovcu, kada veletrgovac ima puno pravo raspolaganja kanalima prodaje i utvrđivanja prodajnih cena proizvoda, i kada ne postoji bilo kakva neispunjena obaveza koja bi mogla da utiče na prihvatanje proizvoda od strane veletrgovca. Isporuka se nije dogodila sve dok se rizik zastarevanja i gubitka ne prenese na veletrgovca, i sve dok se roba ne isporuči na naznačeno mesto, dok se rizik zastarevanja i gubitka ne prenese na veletrgovca i sve dok veletrgovac ne prihvati proizvode u skladu sa kupoprodajnim ugovorom, ili ne isteknu rokovi za prihvatanje robe, ili dok Društvo ne bude imalo objektivne dokaze da su svi kriterijumi za prihvatanje robe ispunjeni.

c) Prihodi od prodaje robe - maloprodaja

Prihodi od prodaje robe se priznaju kada Društvo proda proizvode kupcu. U maloprodaji se obično roba plaća gotovinom ili kreditnom karticom.

d) Prihod od kamata

Prihod od kamata se priznaje na vremenski proporcionalnoj osnovi primenom metode efektivne kamatne stope. U slučaju umanjena vrednosti potraživanja, Društvo umanjuje knjigovodstvenu vrednost potraživanja do nadoknadivog iznosa, koji predstavlja procenjeni budući novčani tok diskontovan po prvobitnoj efektivnoj kamatnoj stopi finansijskog instrumenta, i nastavlja da prikazuje promene diskonta kao prihod od kamate. Prihod od kamate na zajmove čija je vrednost umanjena utvrđuje se primenom metode prvobitne efektivne kamatne stope.

3.18. ZAKUPI

Društvo kao zakupac

Društvo uzima u zakup pojedine nekretnine, postrojenja i opremu. Zakup nekretnina, postrojenja i opreme, gde Društvo suštinski snosi sve rizike i koristi od vlasništva, klasifikuje se kao finansijski lizing. Finansijski lizing se kapitalizuje na početku zakupa po vrednosti nižoj od poštene vrednosti zakupljene nekretnine i sadašnje vrednosti minimalnih plaćanja zakupnine. Svaka zakupnina se raspoređuje na obaveze i finansijske rashode kako bi se postigla konstantna periodična kamatna stopa na preostali iznos obaveze. Odgovarajuće obaveze za zakupnine, umanjene za finansijske rashode, uključuju se u ostale dugoročne obaveze. Kamate kao deo finansijskih troškova iskazuju se u bilansu uspeha u toku perioda trajanja zakupa tako da se dobije konstantna periodična kamatna stopa na preostali iznos obaveze za svaki period.

Nekretnine, postrojenja i oprema stečeni na bazi finansijskog lizinga amortizuju se tokom perioda kraćeg od korisnog veka trajanja sredstva ili perioda zakupa.

Zakupi gde zakupodavac zadržava značajniji deo rizika i koristi od vlasništva klasifikuju se kao operativni zakupi. Plaćanja izvršena po osnovu operativnog zakupa, umanjena za stimulacije dobijene od zakupodavca, iskazuju se na teret bilansa uspeha na proporcionalnoj osnovi tokom perioda trajanja zakupa.

Društvo kao zakupodavac

Kada se sredstva daju u zakup po osnovu finansijskog lizinga, sadašnja vrednost plaćenih zakupnina se priznaje kao potraživanje. Razlika između bruto iznosa potraživanja i sadašnje vrednosti potraživanja se iskazuje kao nezarađeni finansijski prihod. Prihod od zakupa se priznaje tokom perioda trajanja zakupa primenom metode neto ulaganja, koji odražava konstantnu periodičnu stopu povraćaja.

Kada je sredstvo dato u operativni zakup to sredstvo se iskazuje u bilansu stanja zavisno od vrste sredstva. Prihod od zakupnine priznaje se na proporcionalnoj osnovi tokom perioda trajanja zakupa.

Pravo na korišćenje zemljišta

Pravo na korišćenje zemljišta se tretira kao nematerijalno ulaganje. Nematerijalno ulaganje ima neograničen korisni vek upotrebe i podleže revidiranju u pogledu umanjenja vrednosti na godišnjem nivou.

3.19. DRŽAVNE SUBVENCije

Subvencije od države se priznaju po poštenoj vrednosti kada postoji razumno uverenje da će subvencija biti dobijena i da će Društvo ispuniti postavljene uslove.

Državne subvencije koje se odnose na troškove se razgraničavaju i priznaju u bilansu uspeha tokom perioda koji je potreban da se upare sa troškovima koje kompenzuju.

Državne subvencije koje se odnose na kupovinu nekretnina, postrojenja i opreme se uključuju u ostale dugoročne obaveze i priznaju se u bilansu uspeha primenom proporcionalne metode tokom očekivanog veka upotrebe odnosnih sredstava. Ostali poslovni prihodi se odnose na prihode od primljenih subvencija od Ministarstva poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede u skladu sa Uredbom o rasporedu i korišćenju sredstava subvencija proizvođačima poljoprivrednih i prehrambenih proizvoda za 2012. godinu.

4. KLJUČNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE I PROSUĐIVANJA

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI zahteva primenu izvesnih kritičkih računovodstvenih procena. Ono, takođe, zahteva da Rukovodstvo koristi svoje prosuđivanje u primeni računovodstvenih politika Društva. Računovodstvene procene i prosuđivanja se kontinuirano vrednuju a zasnivaju se na istorijskom iskustvu i drugim faktorima koji uključuju i razumnu procenu budućih događaja koji se, međutim, mogu razlikovati od očekivanih. Oblasti koje zahtevaju procenu većeg stepena ili veće složenosti, odnosno oblasti u kojima pretpostavke i procene imaju materijalni značaj za finansijske izveštaje, su niže navedene.

4.1. Tehnološki vek upotrebe nekretnina, postrojenja i opreme

Rukovodstvo Društva utvrđuje procenjeni korisni vek upotrebe i pripadajuće troškove amortizacije svojih objekata, postrojenja i opreme. Ova procena se zasniva na projektovanom životnom ciklusu tih sredstava. Međutim, usled tehnoloških inovacija i potrebe za održavanjem konkurentnosti, taj ciklus se može znatno promeniti u odnosu na inicijalne projekcije. Rukovodstvo će povećati troškove amortizacije ukoliko naknadno proceni da će vek trajanja biti kraći od prethodno procenjenih vekova upotrebe, ili će otpisati tehnološki zastarela ili ne-konkurentna sredstva koja ne koristi ili proda.

4.2. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospeća

Rukovodstvo koristi prosuđivanja u proceni da li finansijska sredstva mogu biti klasifikovana kao sredstva koja se drže do roka dospeća, a naročito svoju nameru i sposobnost da zadrže ta sredstva do roka dospeća. Ako Društvo ne uspe da zadrži sredstva do njihovog roka dospeća, osim u određenim specifičnim okolnostima kada na primer proda beznačajan iznos sredstva blizu roka dospeća, Društvo će biti u obavezi da celu grupu reklasifikuje kao raspoloživu za prodaju. U tom slučaju, ulaganja će tada biti odmerena po fer vrednosti a ne po amortizovanoj vrednosti.

5. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZIKOM

5.1. Faktori finansijskog rizika

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvata rizik od promena kursa stranih valuta, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope i rizik promene cena), kreditni rizik, rizik likvidnosti i kamatni rizik gotovinskog toka. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta, potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum.

Upravljanje rizicima obavlja Rukovodstvo Društva u sklopu politika odobrenih od strane Upravnog odbora. Rukovodstvo Društva identifikuje i procenjuje finansijske rizike i definiše načine zaštite od rizika.

(a) Tržišni rizik

(i) Rizik promene kursa stranih valuta

Rizik od promene kursa stranih valuta nastaje kada su buduće trgovinske transakcije i priznata sredstva i obaveze iskazane u valuti koja nije funkcionalna valuta Društva. Društvo je izloženo riziku promena kursa stranih valuta koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, u prvom redu sa EUR. Rizik proističe iz budućih trgovinskih transakcija, priznatih sredstava i obaveza.

Rukovodstvo Društva je ustanovilo politiku za upravljanje rizikom od promena kursa stranih valuta u odnosu na njegovu funkcionalnu valutu. Društvo ima obavezu da svoju ukupnu izloženost riziku od promena kursa stranih valuta zaštiti preko Službe finansija.

(ii) Rizik promena cena

Društvo je izloženo riziku promena cena svojih usluga. Društvo nije izloženo tržišnom riziku u pogledu finansijskih instrumenta jer ne drži hartije od vrednosti namenjene prodaji.

(iii) Gotovinski tok i rizik od promena fer vrednosti kamatne stope

Obzirom da Društvo nema značajniju kamatonosnu imovinu, prihodi Društva i novčani tokovi u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa.

Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatne stope proističe iz dugoročnih obaveza (kredita i finansijskog lizinga). Tokom 2011. i ranijih godina ove obaveze su bile ugovorene u stranoj valuti.

(b) Kreditni rizik

Društvo ima značajniju koncentraciju kreditnog rizika. Društvo ima utvrđena pravila kojim obezbeđuje da se pružanje usluga obavlja kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu istoriju. Društvo ima politike kojima se ograničava izloženost kreditnom riziku po svakoj pojedinačnoj transakciji.

(c) Rizik likvidnosti

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumeva održavanje dovoljnog iznosa gotovine, kao i obezbeđenje adekvatnih izvora finansiranja preko odgovarajućeg iznosa kreditnih obaveza i mogućnost da se izravna pozicija na tržištu.

6. POREZI I DOPRINOSI

- 6.1. Porez na dobit predstavlja iznos obračunat primenom propisane poreske stope od 10% na iznos dobitka pre oporezivanja, po odbitku efekata stalnih razlika koje propisanu poresku stopu svode na efektivnu poresku stopu. Konačni iznos obaveza po osnovu poreza na dobitak utvrđuje se primenom propisane poreske stope na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu za 2012. godinu.
- Zakon o porezu na dobit Republike Srbije ne predviđa da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnov za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda iskazani u poreskom bilansu mogu se koristiti za umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda ali ne duže od pet godina.
- 6.2. Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI, osim nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnom obračunu i primenom drugih amortizacionih stopa.
- 6.3. Odloženo poresko sredstvo se priznaje za pokriće prenetih poreskih gubitaka u iznosu u kome je verovatno da će se odnosna poreska olakšica ostvariti kroz buduće oporezive dobiti.
- 6.4. Poreski sistem Republike Srbije je u procesu kontinuirane revizije i izmena. Međutim, još uvek postoje različita tumačenja poreskih propisa. U različitim okolnostima, poreski organi mogu imati različite pristupe određenim pitanjima i mogu utvrditi dodatne poreske obaveze zajedno sa naknadnim zateznim kamatama i penalima. U Republici Srbiji poreski period ostaje otvoren tokom 5 godina. Otuda, moguće je da poreski organi prilikom inspekcije utvrde dodatne poreske obaveze. Rukovodstvo Društva smatra da su poreske obaveze uključene u ove finansijske izveštaje pravilno iskazane.
- 6.5. Ostali porezi, doprinosi kao i druge zakonske obaveze, izdvajaju se po propisima opštine i Republike. Oni uključuju porez na dodatu vrednost, porez na imovinu, porez na prenos apsolutnih prava, troškove doprinosa na teret poslodavca, doprinose za korišćenje komunalnih dobara i uređenje građevinskog zemljišta, poreze i doprinose za privremene i povremene poslove, autorske honorare i slično.

BILANS STANJA

A. STALNA IMOVINA

7. ZEMLJIŠTE, NEMATERIJALNA ULAGANJA, NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Pregled stanja i promena na zemljištu nekretninama, postrojenjima i opremi dat je u sledećoj tabeli:

| | ZEMLJIŠTE I SUME | GRADJ OBJEKTI | OPREMA | UKUPNA OSN. SRED. | Nemat. ulaganja | UKUPNO | INVEST. NEKRET |
|---|---------------------|------------------|------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Nabavna vrednost stanje 01.01.2012. godine | 516.831 | 1.879.008 | 695.561 | 3.091.400 | - | 3.091.400 | 4.977 |
| povećanja | - | 10.782 | 41.337 | 52.119 | 317 | 52.436 | - |
| prodaja (otudjenje), rashod | - | (1.367) | (1.646) | (3.013) | - | (3.013) | - |
| ostalo (prenos sa/na) | - | - | - | - | - | - | (4.401) |
| NAB VR 31.12.2012. godine | 516.831 | 1.888.423 | 735.252 | 3.140.506 | 317 | 3.140.823 | 576 |
| Ispravka vrednosti stanje 01.01.2012. godine | - | (906.599) | (458.743) | (1.365.342) | - | (1.365.342) | - |
| povećanja | - | - | - | - | - | - | - |
| Prodaja/rashod | - | - | - | - | - | - | - |
| amortizacija | - | (17.613) | (32.903) | (50.516) | - | (50.516) | - |
| ISPR VR 31.12.2012. godine | - | (924.212) | (491.646) | (1.415.858) | - | (1.415.858) | - |
| SAD VR 31.12.2012. godine | 516.831 | 964.211 | 243.606 | 1.724.648 | 317 | 1.724.965 | 576 |
| SAD VR 31.12.2011. godine | 516.831 | 972.409 | 236.818 | 1.726.058 | - | 1.726.058 | 4.977 |

7.1. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA

Nekretnine, postrojenja i oprema na dan 31.12.2012. godine iznose RSD 1.724.648 hiljada, a odnose se na:

Zemljište:

Vrednost zemljišta na dan 31.12.2012. godine iznosi RSD 516.831 hiljadu, i to: poljoprivredno zemljište RSD 509.952 hiljade i građevinsko zemljište RSD 6.878 hiljada, a odnosi se na društveno zemljište ukupne površine 1.295 h, 30 ari i 29m².

Građevinski objekti:

Povećanje vrednosti građevinskih objekata iznosi RSD 10.782 hiljade, a odnosi se na sledeće nabavke: remont kotla po računu broj 14. Omega, Čačak RSD 436 hiljada, izvedeni radovi na sanaciji čeličnog vodotornja 200m³ u Orašcu, po računu broj 25/12 Panet Invest, Beograd; zalivni sistemi po fakturi broj 116-TAP-L-118, Delta Agrar u iznosu od RSD 7.560 hiljada, trafo 25, po računu broj 0907 Beograd u iznosu od RSD 674 hiljade, PUR paneli po računu broj 97-16-00092 Mirković Paneli d.o.o. Požega RSD 1.149 hiljada i ostalo RSD 417 hiljada.

Smanjenje vrednosti građevinskih objekata u iznosu od RSD 1.367 hiljada odnosi se na rashod građevinskog objekta, i to: Kancelarija i magacina 28,4 x 9,5 m RSD 851 hiljadu, zgradu poljoprivredne apoteke i magacina 19,2 x 12 m RSD 490 hiljada i ogradu oko dvorišta Grabovac RSD 3 hiljade. (Veza Napomena 21. Ovog izveštaja).

Postrojenja i oprema:

U toku 2012. godine izvršeno je povećanje vrednosti opreme u vrednosti od RSD 41.337 hiljada. Odnosi se na nabavke: kuter SEYDELMANN RSD 1.864 hiljade, linija hrane za odgajališta – dva objekta po dve linije RSD 2.464 hiljade, sejalice za okopavanje 452 STARR 2 kom RSD 6.167 hiljade, SETVOSPREAMAČ TGL 6,00 RSD 2.246 hiljade, izmenivači toplote RSD 1.600 hiljada, BELARUS TRAKTOR MTZ 820 EL 2 kom RSD 4.716 hiljada, električna pekarska peć D-PEK 4372 RSD 2.520 hiljada, linija za proizvodnju premiksa hrane za životinje tip: phm-400 RSD 1.335 hiljada, lada niva 1,7i RSD 1.006 hiljada, mix prikolica RSD 2.063 hiljade, polu motor traktora FENDT 936 RSD 1.063 hiljada, usitni koševi sa prohromskim mehanizmima RSD 5.156 hiljada i ostala oprema RSD 9.137 hiljada.

Smanjenje vrednosti opreme u iznosu od RSD 1.646 hiljada odnosi se na rashod opreme po popisu na dan 31.12.2012. godine a po specifikaciji. Gubitci po osnovu rashodovanja građevinskih objekata RSD 1.367 hiljada iskazani su u bilansu uspeha (konto 57020). Veza Napomena 21. Ovog izveštaja.

7.2. INVESTICIONE NEKRETNINE

Investicione nekretnine na dan 31.12.2012 godine iznose RSD 576 hiljada.

7.3. BIOLOŠKA SREDSTVA

Biološka sredstva sa stanjem na dan 31.12.2012. godine iznose RSD 268.860 hiljada. Odnose se na:

| | Šume | Višegodišnji zasadi | Osnovno stado | UKUPNA O.S. |
|---|-------|------------------------|------------------|----------------|
| Nabavna vrednost stanje 01.01.2012. godine | 3.891 | 27.429 | 227.766 | 259.086 |
| povećanja po osnovu nabavki | - | - | 11.393 | 11.393 |
| smanjenje po osnovu prodaje | - | - | (1.619) | (1.619) |
| SAD VR 31.12.2012. godine | 3.891 | 27.429 | 237.540 | 268.860 |

Pregled stanja šume dat je u sledećem pregledu:

| Višegodišnje šume | Površina ha | Vrednost drvne mase po hektaru | Ukupna vrednost |
|-----------------------|----------------|--------------------------------------|--------------------|
| Vrste šume | | | |
| Tvrđi lišćari | 3,00 | 306 | 919 |
| Bagremove šume | 0,58 | 173 | 100 |
| Izdaničke šume | 16,20 | 138 | 2.237 |
| Kulture mekih lišćara | 6,00 | 106 | 635 |
| UKUPNO | 25,78 | 723 | 3.890 |

Pregled stanja višegodišnjih zasada dat je u sledećem pregledu:

| ZASAD | VRSTA | Vrednost kom | Starost zasada (god) | Broj zasada | Procenjena vrednost |
|---------------|--------|-----------------|-------------------------|----------------|------------------------|
| Vorbis | Jabuka | 157 | 37 | 138.320 | 21.716 |
| Očaga | Jabuka | 157 | 35 | 32.547 | 5.110 |
| Mislođin | Orah | 838 | 21 | 720 | 603 |
| UKUPNO | | | | | 27.429 |

Pregled stanja osnovnog stada dat je u sledećem pregledu:

| Red. broj | Kategorija stoke | Farma "Mladost" | Farma "Orašac" | Farma "Ratari" | UKUPNO kom | Jedinična vrednost | Vrednost |
|--------------|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------------|----------------|
| 1 | Krave | 445 | - | - | 445 | 130.000 | 57.850 |
| 2 | Visoko steone junice | 66 | - | - | 66 | 213.008 | 14.058 |
| 3 | Muška telad od 0-1 m | 19 | - | - | 19 | 15.158 | 288 |
| 4 | Ženska telad od 0-1 m | 20 | - | - | 20 | 16.200 | 324 |
| 5 | Muška telad od 1-4 m | 73 | - | - | 73 | 31.077 | 2.269 |
| 6 | Ženska telad od 1-4 m | 70 | - | - | 70 | 36.591 | 2.561 |
| 7 | Junice od 4-6 m | 49 | - | - | 49 | 38.959 | 1.909 |
| | Ukupno: | 742 | - | - | 742 | 106.819 | 79.259 |
| 9 | Junice od 6-12 | - | 30 | - | 30 | 62.175 | 1.865 |
| 10 | Junice od 12 – 16 m | - | 61 | - | 61 | 78.623 | 4.796 |
| | Junice od 16-23 m | - | 115 | - | 115 | 96.284 | 11.073 |
| | Muška junad | - | 247 | - | 247 | 69.557 | 17.181 |
| | UKUPNO GOVEDA: | 742 | 453 | - | 1.195 | 29.217 | 34.914 |
| 1 | Krmače | - | - | 1.552 | 1.552 | 35.000 | 54.320 |
| 2 | Nerastovi | - | - | 30 | 30 | 50.000 | 1.500 |
| 3 | Prasad na sisi | - | - | 3.020 | 3.020 | 1.306 | 3.943 |
| 4 | Odlučena prasad | - | - | 4.720 | 4.720 | 4.667 | 22.028 |
| 5 | Nazimice od 2,5-7 m | - | - | 1.249 | 1.249 | 21.245 | 26.535 |
| 6 | Nazimice od 8-12 m | - | - | 404 | 404 | 37.223 | 15.038 |
| | UKUPNO SVINJA: | - | - | 10.975 | 10.975 | 11.241 | 123.364 |
| | UKUPNA VREDNOST | - | - | - | - | - | 237.539 |

Osnovno stado meri se po svojoj fer vrednosti umanjenoj za procenjene troškove prodaje. Obzirom da postoji aktivno tržište za ovo biološko sredstvo AD "DRAGAN MARKOVIĆ", Obrenovac - u restrukturiranju je ustanovilo da su cene u skladu sa fer vrednostima tako da je obrt stada i urađen po njima.

Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava u 2012. godini, iskazani u bilansu uspeha, iznose RSD 29.672 hiljade. Veza Napomena 21. ovog izveštaja.

8. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2012. godine iznose RSD 8.147 hiljada. Odnose se na:

- Učešća u kapitalu RSD 42 hiljade i
- Ostali dugoročni finansijski plasmani RSD 8.105 hiljada.

8.1. Učešće u kapitalu

Učešća u kapitalu Zavisnih pravnih lica u iznosu od RSD 42 hiljada odnose se na 100 % vlasničkih udela u veterinarska služba "EKSTER VET" doo, Obrenovac, Kralja Petra I 27. Učešće je potvrđeno nezavisnom komfirmacijom salda IOS obrascem na dan 31.12.2012. godine.

8.2. Ostali dugoročni finansijski plasmani

Ostali dugoročni finansijski plasmani RSD 8.105 hiljada se odnose na:

- Date dugoročne kredite radnicima RSD 682 hiljade,
- Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća RSD 1.968 hiljada, i
- Potraživanja od radnika za stanove u otkupu RSD 5.455 hiljada.

Pregled datih dugoročnih kredita radnicima RSD 682 hiljada prikazan je u sledećem pregledu:

| | Stanje 01.01.2012. | Povećanje u toku godine | Snanjenje u toku godin | Stanje na dan 31.12.2012. |
|--|-----------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - BANIĆ NADA | 10 | - | - | 10 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - BILJIĆ STANA | 34 | - | 15 | 20 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - BOJIĆ ŽIVOTA | 18 | - | 9 | 10 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - ČOLIĆ NADA | 39 | - | 13 | 27 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - DAVIDOVIĆ ZORA | 27 | - | 15 | 12 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - DESPOTOVIĆ MILINA | 26 | - | 12 | 14 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - DOCIĆ BRANKA | 31 | - | 16 | 15 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - dragutinović radina | 30 | - | 15 | 14 |
| Dugor. kred. radni. za stambenu izgradnju - FILIMONOVIĆ SVETLANA | - | 9 | 9 | - |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - GRČIĆ ŽIVOTA | 29 | - | 15 | 14 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - GUTALJ GORAN | 16 | - | 10 | 7 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - IGNJATOVIĆ LJUBOMIR | 43 | - | 12 | 30 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - JEREMIĆ DUŠKO | 33 | - | 17 | 16 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - JEREMIĆ BRANISLAV | 30 | - | 16 | 15 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - JOVANOVIĆ JAGODA | 6 | - | 6 | - |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - JOVANOVIĆ LJUBOMIR | 23 | - | 15 | 8 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - JOVIĆIĆ LJUBOMIR | 32 | - | 16 | 15 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - JOVANOVIĆ ACA | 27 | - | 14 | 13 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - LACMANOVIĆ MILADA | 33 | - | 17 | 16 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - MATIĆ DRAGAN | 3 | - | 3 | 0 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - MARINKOVIĆ NADA | 20 | - | 13 | 8 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - MANIĆ VOJKA | 36 | - | 8 | 28 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - MARKULIĆ KATARINA | 23 | - | 10 | 13 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - MILOŠEVIĆ SRĐAN | 29 | - | 1 | 28 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - MILJKOVIĆ RADMILA | 27 | - | 14 | 13 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - MUJKANOVIĆ FIKRET | 36 | - | 17 | 19 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - NEDIĆ JASMINA | 31 | - | 16 | 15 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - NIKOLIĆ MILENA | 27 | - | 14 | 13 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - PERIĆ SLAVICA | 17 | - | 11 | 7 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - PETKOVIĆ NEGOVAN | 28 | - | 15 | 13 |

Iznosi su iskazani u RSD 000

| | | | | |
|---|--------------|----------|------------|------------|
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - PEJIĆ LETICA | 28 | - | 9 | 19 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - PETROVIĆ SLAVICA | 30 | - | 10 | 19 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - POPOVIĆ MILORAD | 33 | - | 13 | 20 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - POPOVIĆ VUK | 31 | - | 16 | 15 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - PRLINA JOVAN | 14 | - | 7 | 7 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - RADOVANOVIĆ RADOVAN | 12 | - | 8 | 4 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - SAMARDŽIĆ GORDANA | 32 | - | 17 | 15 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - SAVIĆ DRAGAN | 31 | - | 16 | 15 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - SMILLJKOVIĆ DRAGOLJUB | 39 | - | - | 39 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - STANISAVLJEVIĆ ZIVOTA | 5 | - | 5 | - |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - STAKIĆ DRAGAN | 30 | - | 16 | 14 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - STAMENIĆ SREČKO | 30 | - | 16 | 14 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - STEFANOVIĆ DRAGINJA | 30 | - | 15 | 14 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - ŠIŠIĆ CICA | 48 | - | 10 | 38 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - ŠOBOT GORAN | 8 | - | 0 | 8 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - ŠORIĆ PREDRAG | 28 | - | 13 | 14 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - tanacković radoslav | 31 | - | 16 | 16 |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - TODOROVIĆ STANIJA | 3 | - | 3 | - |
| Dugor.kred.radnicima za stamb.izgradnju - VUKOSAVLJEVIĆ ZDRAVKO | 3 | - | 3 | - |
| UKUPNO: | 1.231 | 9 | 558 | 682 |

Dugoročni krediti radnicima ne revalorizuju se, dati su na 5 godina, po kamatnoj stopi od 2,5 %. U toku 2012. godini izvršena je otplata dugoročnih kredita radnicima za stambenu izgradnju RSD 558 hiljada.

Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća RSD 1.968 hiljada odnose se na:

| | Stanje 01.01.2012. | Povećanje u toku godine | Snanjenje u toku godin | Stanje na dan 31.12.2012. |
|---|-----------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| DEONICE (AKCIJE) | 42.916 | - | - | 42.916 |
| Ostala uložena sredstva kod ostalih korisnika | 186 | - | - | 186 |
| Ispr. vred. dugoročnih HOV | - | (41.134) | - | (41.134) |
| UKUPNO: | 43.102 | (41.134) | - | 1.968 |

Potraživanja od radnika za stanove u otkupu RSD 5.455 hiljada prikazan je u sledećem pregledu:

| | Stanje 01.01.2012. | Povećanje u toku godine | Snanjenje u toku godin | Stanje na dan 31.12.2012. |
|---|-----------------------|-------------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| Potra. za stanove u otkupu - ARSENIJEVIĆ SLAVKA | - | - | - | - |
| Potra. za stanove u otkupu - ARSENIJEVIĆ MILOŠ | 79 | 5 | - | 84 |
| Potra. za stanove u otkupu - BJELIĆ SLAVENKO | 344 | 22 | 15 | 351 |
| Potra. za stanove u otkupu - DRAGOJLOVIĆ CVETA | 53 | 3 | 4 | 52 |
| Potra. za stanove u otkupu - ĐURĐEVIĆ SLOBODAN | 4 | - | 4 | - |
| Potra. za stanove u otkupu - JAKOVLJEVIĆ LJILJANA | 135 | 9 | 2 | 142 |
| Potra. za stanove u otkupu - JOVIČIĆ LJILJANA | 1.110 | - | 32 | 1.078 |
| Potra. za stanove u otkupu - KOVAČEVIĆ MILENKO | 308 | 71 | 10 | 369 |
| Potra. za stanove u otkupu - KOSTIĆ VOJISLAV | 115 | - | 115 | - |
| Potra. za stanove u otkupu - KUVKALOVIĆ ZORAN | 408 | 27 | 1 | 434 |
| Potra. za stanove u otkupu - LEŠIĆ DRAGICA | 29 | 2 | 1 | 30 |
| Potra. za stanove u otkupu - MAKSIMOVIĆ MILUTIN | 83 | 5 | 1 | 88 |
| Potra. za stanove u otkupu - MILIĆEVIĆ DRAGOLJUB | 1.160 | 75 | 28 | 1.207 |
| Potra. za stanove u otkupu - PAVLOVIĆ SAŠA | 73 | 5 | 2 | 75 |
| Potra. za stanove u otkupu - PETROVIĆ MIROSLAV | 4 | - | 4 | - |
| Potra. za stanove u otkupu - PETROVIĆ VERA | 57 | 4 | 2 | 59 |
| Potra. za stanove u otkupu - POPOVIĆ ALEKSANDAR | 37 | 2 | 1 | 38 |
| Potra. za stanove u otkupu - RANKOVIĆ ŽIVOJIN | 95 | 6 | 0 | 101 |
| Potra. za stanove u otkupu - RANKOVIĆ MILENA | 102 | 7 | 2 | 106 |
| Potra. za stanove u otkupu - RAONIĆ TOMISLAV | 103 | 6 | 5 | 105 |
| Potra. za stanove u otkupu - RANKOVIĆ RADOJKA | 107 | 7 | 0 | 114 |
| Potraživanja za stanove u otkupu - | 230 | 14 | 24 | 220 |

| ROSIĆ(SLOBODAN)BRANKO | | | | |
|---|--------------|------------|------------|--------------|
| Potra. za stanove u otkupu - SPASOJEVIĆ MIODRAG | 260 | 16 | 25 | 251 |
| Potra. za stanove u otkupu - STAJIĆ ZORICA | 57 | 2 | 22 | 38 |
| Potra. za stanove u otkupu - STANKOVAC LJUBINKO | 113 | 7 | 5 | 115 |
| Potra. za stanove u otkupu - ŠARENAC MILOVAN | 110 | 7 | - | 118 |
| Potra. za stanove u otkupu - TRUJIĆ MILJEN | 93 | 6 | 2 | 96 |
| Potra. za stanove u otkupu - ŽIVKOVIĆ KRSMAN | 107 | 7 | 3 | 111 |
| Potra. za stanove u otkupu - ŽIVANOVIĆ MILICA | 71 | 5 | 2 | 74 |
| UKUPNO: | 5.447 | 319 | 311 | 5.455 |

Potraživanja od radnika za stanove u otkupu definisani su u svakom ugovoru ponaosob. Urađena je revalorizacija stanova za 2012. godinu, revalorizacija se radi redovno svake godine, a nekada i na šest meseci.

9. OBRTNA IMOVINA

Obrtna imovina na dan 31.12.2012 godine iznose RSD 651.119 hiljada, a odnosi se na:

| | 2012 | 2011 |
|--|----------------|----------------|
| 1. ZALIHE | 444.108 | 325.327 |
| 2. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA | 207.011 | 211.688 |
| Potraživanja | 183.429 | 128.749 |
| Kratkorocni finansijski plasmani | 16.737 | 61.035 |
| Gotovinski ekvivalenti i gotovina | 2.626 | 17.192 |
| PDV i aktivna vremenska razgraničenja | 4.219 | 4.712 |
| UKUPNO: | 651.119 | 537.015 |

9.1. ZALIHE

Zalihe na dan 31.12.2012 godine iznose RSD 444.108 hiljada, a date su u pregledu:

| Zalihe | 2012 | % | 2011 | % |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Materijal | 150.021 | 33,78% | 149.416 | 47,97% |
| Nedovršena proizvodnja | 240.880 | 54,24% | 149.973 | 48,15% |
| Gotovi proizvodi | 44.421 | 10,00% | 9.741 | 3,13% |
| Roba u magacinu | 2.960 | 0,67% | 2.330 | 0,75% |
| Dati avansi | 5.826 | 1,31% | - | 0,00% |
| Ukupno: | 444.108 | 100,00% | 311.460 | 100,00% |

Učešće zaliha u obrtnim sredstvima iznosi 68,00 % dok u ukupnoj aktivi iznosi 17,00 %.

Revizor je prisustvovao popisu zaliha i tom prilikom se uverio u ispravnost i poštovanje postupaka. Iznosi prikazani u bilansima na dan 31.12.2011. godine predstavljaju početna stanja na dan 01.01.2012. godine i mogu uticati na finansijski rezultat za 2012. godinu.

9.1.1. MATERIJAL

Struktura zaliha materijala sa stanjem na dan 31.12.2012. godine je kao u pregledu:

| | Stanje na dan 01.01.2012. | Povećanje u toku godine | Smanjenje u toku godine | Stanje na dan 31.12.2012. |
|---|------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|
| Materijal u skladištu | 108.638 | 1.248.269 | 1.260.302 | 96.606 |
| Pomoćni materijal | 3.865 | 10.011 | 10.687 | 3.189 |
| Veterinarski lekovi | 61 | 510 | 572 | - |
| Kancelarijski materijal | 66 | 846 | 829 | 83 |
| Materijal u obradi, doradi i manipulaciji | - | 124.423 | 124.423 | - |
| Tehnički materijal | 2.661 | - | - | 2.661 |
| Gorivo i mazivo | 14.648 | 92.159 | 80.153 | 26.654 |
| Odstupanja od cena materijala | - | 23.655 | 23.655 | - |
| UKUPNO | 129.939 | 1.499.874 | 1.500.621 | 129.192 |

Iznosi su iskazani u RSD 000

| | | | | |
|-------------------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| Rezervni delovi u skladištu | 18.740 | 24.382 | 22.500 | 20.622 |
| UKUPNO | 18.740 | 24.382 | 22.500 | 20.622 |
| Sitan inventar u skladištu | 738 | 1.744 | 2.274 | 208 |
| Sitan inventar u upotrebi | 7.125 | 922 | 508 | 7.539 |
| Ambalaža u upotrebi | 87 | - | 20 | 67 |
| Ispravka vrednosti sitnog inventara | (7.125) | 508 | 922 | (7.125) |
| Ispravka vrednosti ambalaže | (87) | 20 | 87 | (87) |
| UKUPNO | 738 | 3.194 | 3.811 | 207 |
| UKUPNO | 149.416 | 1.527.449 | 1.526.931 | 150.021 |

Zalihe materijala su prikazane po prosečnim nabavnim vrednostima. Nabavnu vrednost čini neto fakturna cena materijala, troškovi transporta i drugi pripadajući troškovi. Zalihe materijala i rezervnih delova se vodi po prosečnim cenama, alat i inventar se otpisuju sto posto prilikom izdavanja u upotrebu. Obračun izlaza zaliha materijala se vrši po metodi prosečne ponderisane cene.

9.1.2. NEDOVRSENA PROIZVODNJA

Zalihe nedovršene proizvodnje u celokupnom svom iznosu potiču iz 2012. godine i vrednovane su po ceni koštanja u koju se uključuju svi direktni troškovi proizvodnje. Predviđen je obračun izlaza navedenih zaliha po FIFO metodi.

Strukturu, pregled zaliha nedovršene proizvodnje na dan 31.12.2012. godine sačinjava:

| Red. br. | Vrsta usluge | Pšenica merkantilna 2012/2013 | Pšenica seme 2012/2014 | Lečam ozimni 2012/2015 | Uljana repisa za 2013 | Trikale semenski 2012/2013 | Čičoka 2012/2014 | Kukuruz 2013 | Suncokret 2013 | Soja 2013 | Šećerna repa 2013 | Stara arka | Ukupno ratarstvo | Voćar. | Ukupno RSD |
|----------|---|-------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|--------------|------------------|--------------|----------------|
| I | Ha | 396 | 150 | 98 | 108 | 54 | 10 | 350 | 180 | 400 | 200 | 100 | 2.046,40 | 96,00 | 2.142,40 |
| 1 | Seme | 2.986 | 1.764 | 633 | 472 | 719 | 2.820 | - | - | - | - | - | 9.394 | - | 9.394 |
| 2 | Mineralna đubriva | 3.349 | 945 | 624 | 1.177 | 793 | 220 | 10.720 | 3.924 | 4.360 | 2.186 | 359 | 28.657 | - | 28.657 |
| 4 | Utrošak goriva | 2.125 | 866 | 650 | 1.495 | 678 | 113 | 7.245 | 955 | 2.192 | 1.243 | 21 | 17.583 | 263 | 17.846 |
| 5 | Bruto zarade | 1.440 | 406 | 268 | 506 | 341 | 94 | 4.608 | 1.687 | 1.874 | 940 | 154 | 12.318 | 934 | 13.252 |
| 6 | Naknade prevoza na rad | 20 | 6 | 4 | 7 | 4 | 1 | 70 | 23 | 25 | 13 | 2 | 175 | 22 | 197 |
| 7 | Stajnjak | - | - | - | 399 | - | - | - | - | - | - | - | 399 | - | 399 |
| 8 | Troškovi održavanja sa rezervnim delovima | 1.642 | 463 | 306 | 577 | 389 | 108 | 5.255 | 1.924 | 2.137 | 1.072 | 176 | 14.049 | 421 | 14.470 |
| 9 | Troškovi transporta | 212 | 60 | 40 | 75 | 50 | 14 | 680 | 249 | 276 | 139 | 23 | 1.818 | 127 | 1.945 |
| 10 | Amortizacija | 1.190 | 336 | 222 | 418 | 282 | 78 | 3.808 | 1.394 | 1.549 | 776 | 126 | 10.179 | 267 | 10.446 |
| 11 | Zaštita bilja | - | - | 13 | - | - | - | 852 | - | - | - | 173 | 1.038 | - | 1.038 |
| 12 | Premije osiguranja naknada, porezi, zakupi, usluge, otpisi... | 1.472 | 430 | 287 | 508 | 326 | 91 | 5.212 | 1.706 | 1.889 | 951 | 156 | 13.028 | 178 | 13.206 |
| 13 | Električna energija (zalivanje) | 108 | 32 | 21 | 37 | 24 | 7 | 384 | 126 | 139 | 70 | 11 | 959 | 56 | 1.015 |
| | UKUPNO | 14.544 | 5.308 | 3.068 | 5.671 | 3.606 | 3.546 | 38.834 | 11.988 | 14.441 | 7.390 | 1.201 | 109.597 | 2.268 | 111.865 |
| II | TOVNE SVINJE | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | kom | kg | RSD | - |
| | TOVNE SVINJE | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8.913 | 71,80 | 201,6 | 129.015 |
| | UKUPNO TOVNE SVINJE | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8.913 | 71,80 | 201,6 | 129.015 |
| | UKUPNO I+II | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 240.880 |

9.1.3. GOTОВI PROIZVODI

Zalihe gotovih proizvoda se vode po planskim cenama ili po neto prodajnoj vrednosti u zavisnosti od toga šta je niže od toga. Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodane u normalnim uslovima poslovanja i nakon umanjavanja cene za troškove prodaje.

Promene zaliha gotovih proizvoda date je u sedećem pregledu:

| RADNA JEDINICA | Početno stanje 01.01.2012 | Povećanje | Smanjenje | Stanje na dan 31.12.2012 |
|----------------------|---------------------------|---------------|------------|--------------------------|
| RATARSTVO | 4.728 | 23.619 | - | 28.347 |
| VOĆNJAK UŠĆE | 2.531 | 4.965 | - | 7.496 |
| FARMA GOVEDI MLADOST | 1.000 | - | 400 | 600 |
| FARMA STUBLINE | 73 | - | - | 73 |
| PEKARA | - | 5 | - | 5 |
| KLANICA | 1.562 | 6.194 | - | 7.756 |
| MLIN | 53 | 91 | - | 144 |
| UKUPNO: | 9.947 | 34.875 | 400 | 44.421 |

Strukturu zaliha gotovih proizvoda sačinjava:

| Pogon poljoprivrede | Vrsta proizvoda | Količina kg | Cena | Vrednost |
|----------------------|-----------------------------------|----------------|--------|-------------------|
| RATARSTVO | Slama | 113.440 | 4,00 | 453.760 |
| | Seme pšenice | 798.760 | 34,20 | 27.317.592 |
| | Soja merkantilna | 17.900 | 32,00 | 572.800 |
| | Svega Ratarstvo | | | 28.344.152 |
| VOĆNJAK UŠĆE | Konzumna jabuka rod 2012. godina | 136.660 | 37,00 | 5.056.420 |
| | Vosak pčelinji | 37 | 320,00 | 11.840 |
| | Jabuka pod sporom 2008. godina | 80.930 | 30,00 | 2.427.900 |
| | Svega voćnjak ušće | | | 7.496.160 |
| FARMA KRAVA MLADOST | Stajnjak | 1.200.000 | 0,50 | 600.000 |
| | Svega farma krava Mladost | | | 600.000 |
| FARMA KRAVA STUBLINE | Stajnjak | 150.000 | 0,50 | 75.000 |
| | Svega farma krava Stubline | | | 75.000 |
| KLANICA RATARI | Svi magacini | | | 7.756.504 |
| | Svega klanica Ratari | | | 7.756.504 |
| MLIN OBRENOVAC | Razne vrste brašna | | | 144.397 |
| | Svega mlin Obrenovac | | | 144.397 |
| PEKARA | Razne vrste hleba | | | 5.124 |
| | Svega pekara | | | 5.124 |
| | UKUPNO: | | | 44.421.337 |

Zalihe gotovih proizvoda, jabuka pod sporom, se odnose na jabuke koje su predate na čuvanje preduzeću ĐURIĆ-DOBRAVAC DOO, Šabac.¹ Kako je došlo do propadanja jabuke, preduzeće je pokrenulo sudski spor i traži nadoknadu. U privrednom društvu AD "Dragan Marković", Beograd –Obrenovac, u restrukturiranju smatraju da predmetne jabuke treba voditi na stanju dok se sudski postupak ne okonča. Po našem mišljenju ova potraživanja su nenaplativa i po ovom osnovu trebalo je izvršiti njegovu ispravku vrednosti u iznosu od RSD 2.428 hiljada na teret rezultata tekuće godine. Po ovom osnovu potcenjeni su troškovi obezvređenja imovine, a precenjen finansijski rezultat za 2012. godinu.

9.1.4. ROBA U MAGACINU

Roba u magacinu na dan 31.12.2012. godine iznosi RSD 2.960 hiljada. Strukturu zaliha robe u magaciju čine:

| ROBA U MAGACINU | 2012 |
|--|--------------|
| ROBA U PRODAVNICI-APOTEKE | 3.314 |
| ROBA NA SKLADIŠTU - MAGACIN VELIKOPRODAJE | (797) |
| ROBA NA SKLADIŠTU - ANDRIĆ DRAGOLJUB | 44 |
| ROBA NA SKLADIŠTU - MAG. RATARI | 754 |
| RAZLIKA U CENI ROBE U PRODAVNICAMA | (175) |
| UKALKULISANI POREZ NA PROMET NA MALO (PDV) | (279) |
| ROBA U DORADI I OBRADI I MANIPULACIJI | 101 |
| UKUPNO: | 2.961 |

Zalihe robe se vode po nabavnoj vrednosti. Uvidom u poslednje izlazne račune potvrđeno je da je prodajna cena viša od nabavne. Obračun izlaza robe se vrši po metodi prosečne ponderisane cene.

¹ Dana:26.03.2012. godine upisuje se u Registar privrednih subjekata rešenje koje je doneo PRIVREDNI SUD U Valjevu pod brojem St. br. 805/11, dana 7.3.2012, kojim se nad stečajnim dužnikom Preduzeće za proizvodnju, promet I usluge ĐURIĆ-DOBRAVAC doo, Šabac, otvara stečajni postupak. Za stečajnog upravnika imenuje se Bogdana Radulović iz Šapca, ul. Cara Dušana br. 40.

9.1.5. DATI AVANSI

Dati avansi za zalihe i usluge u iznosu od RSD 5.826 hiljada dati su u pregledu koji sledi:

| DATI AVANSI | Stanje na dan 31.12.2012. |
|-------------------------------|------------------------------|
| "KOLGRAP" doo | 4.021 |
| "R I F E J" doo, Novi Beograd | 459 |
| "REP.GEODETSKI ZAVOD" | 220 |
| AMSTEL BLOCK d.o.o. | 161 |
| ATM CONTROL doo | 160 |
| "BRAZDA GROUP doo | 122 |
| "C E K O S" d.. | 70 |
| "DRIN KOM"-BORČA | 80 |
| OSTALI | 753 |
| Ukupno | 5.826 |

Potraživanja po osnovu datih avansa „KOLGRAP“ proizvodno i trgovačko SOMBOR d.o.o. - u stečaju² RSD 4.021 hiljade, potraživanja od preduzeća za proizvodnju, promet i usluge "DRIN KOM", Beograd-Borča - u likvidaciji³ RSD 80 hiljada, „ZORKA - MINERALNA ĐUBRIVA“ d.o.o., Šabac RSD 20 hiljada, ZEMLJORADNIČKA ZADRUGA TERRA VIVA, Ovča – u stečaju RSD 38 hiljada su starija od jedne godine. Smatramo da su ova potraživanja za date avanse nenaplativa i po ovom osnovu trebalo je izvršiti njegovu ispravku u iznosu od RSD 4.159 hiljada na teret rezultata tekuće godine. Po ovom osnovu precenjena su potraživanja za date avanse, potcenjeni su troškovi obezvređenja, a precenjen finansijski rezultat za 2012. godinu.

² Dana 17.05.2011. godine upisuje se u Registar privrednih subjekata Rešenje Privrednog suda u Somboru Posl. broj St.328/2010 od 09.05.2011 godine kojim je pokrenut stečajni postupak nad preduzećem KOLGRAP PROIZVODNO I TRGOVAČKO DOO SOMBOR, BEZDANSKI PUT BB i za stečajnog upravnika imenuje se Nikola Krajnović iz Kule, Maršala Tita 248 B.

³ Rešenjem agencije za privredne registre BD 139252/2012 Dana, 31.10.2012. godine Beograd izvršena je promena naziva: Briše se: DRIN KOM, Upisuje se: DRIN KOM - U LIKVIDACIJI.

10. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina na dan 31.12.2012. godine iznose RSD 207.011 hiljada, a čine ih:

| | 2012 | 2011 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Potraživanja | 183.429 | 128.749 |
| Kratkorocni finansijski plasmani | 16.737 | 61.035 |
| Gotovinski ekvivalenti i gotovina | 2.626 | 17.192 |
| PDV i aktivna vremenska razgraničenja | 4.219 | 4.712 |
| UKUPNO: | 207.011 | 211.688 |

(a) 10.1. POTRAŽIVANJA

Potraživanja se mogu prikazati kao:

| | 2012 | 2011 |
|---|----------------|----------------|
| 1. Potraživanja po osnovu prodaje | | |
| Kupci u zemlji | 315.253 | 215.976 |
| Minus: Ispravka vrednosti potraživanja | (153.092) | (103.771) |
| Ukupno 1: | 162.161 | 112.205 |
| 2. Potraživanja iz specifičnih poslova | | |
| Ostala potraživanja iz specifičnih poslova | 10.363 | 6.005 |
| Minus: Ispravka vrednosti potraživanja iz spec. poslova | - | - |
| Ukupno 2: | 10.363 | 6.005 |
| 3. Druga potraživanja | | |
| Potraživanja od zaposlenih | 658 | 599 |
| Potraživanja od državnih organa i organizacija | 10.039 | 9.940 |
| Ostala potraživanja | 208 | - |
| Ukupno 3: | 10.905 | 10.539 |
| Ukupno potraživanja (1+2+3): | 183.429 | 128.749 |

10.1.1. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

Potraživanja od kupaca u zemlji iznose RSD 315.253 hiljadu i data su u pregledu koji sledi:

| NAZIV KUPCA | 2012 | 2011 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. Kupci u zemlji | | |
| "AGRIMES" d.o.o. | 25.716 | 36.439 |
| "DOLOVO" a.d. | 15.360 | 881 |
| "INTERKOMERC" | 18.529 | 5.645 |
| "A.D. MLEKARA ŠABAC" | 10.369 | 18.591 |
| "DP PIK ZEMUN U RESTRUKTURIRANJU" | 21.406 | 6.290 |
| "PKB VELEPRODAJA" | 13.598 | 455 |
| "VIKTORIA LOGISTIC" d.o.o. | 41.734 | - |
| "VOJVODINA" a.d. | 22.549 | 14.627 |
| Ostali | 69.886 | 62.536 |
| Ukupno 1: | 239.147 | 145.195 |
| 2. Tuženi kupci u zemlji | | |
| "AGREKO" d.o.o. | 5.292 | 5.292 |
| "AM PRODUKT VRŠAC" d.o.o. | 3.269 | 3.269 |
| "B.N.S. INŽINJERING" | 20.952 | 20.952 |
| "CASA VERDE NG" d.o.o. | 6.039 | 6.039 |
| "GRENI NATURAL FOOD GROUP" | 5.977 | 5.977 |
| "MIL BOŠ" d.o.o. | 5.518 | 5.521 |
| "PANKOMERC" d.o.o. | 4.642 | 4.642 |
| Ostali | 23.793 | 18.279 |
| Ukupno 2: | 75.482 | 69.971 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| <i>3. Potraživanja od fizičkih lica</i> | | |
| ČOSVIĆ DUŠAN | 66 | 66 |
| NIKOLIĆ M. DRAGAN | 57 | 11 |
| "PREKOVREMENI SATT" | 110 | - |
| Ostali | 373 | 715 |
| Ukupno 3: | 606 | 792 |
| <i>4. Potraživanja od drugih lica</i> | | |
| | 18 | 18 |
| Ukupno 4: | 18 | 18 |
| Ukupno (1+2+3+4): | 315.253 | 215.976 |

Najveći deo poraživanja od kupaca u zemlji (89%) je potvrđen IOS obrascima na dan 31.11.2012. godine. U 2013. godini, do dana revizije naplaćeno je 57% potraživanja od kupaca u zemlji.

10.1.2. ISPRAVKA VREDNOSTI POTRAŽIVANJA OD KUPACA

Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja od kupaca na dan 31.12.2012. godine iznosi RSD 153.092 hiljada i može se prikazati kao u pregledu ispod:

| | |
|---|------------------|
| Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca 01.01.2012. | (103.771) |
| Povećanje u toku godine | (53.115) |
| Smanjenje u toku godine | 3.794 |
| UKUPNO ISPRAVKA VREDNOSTI 31.12.2012. | (153.092) |

Ispravka vrednosti potraživanja za 2012. godinu odnosi se na sledeće:

| NAZIV KUPCA | 2012 |
|-----------------------------------|---------------|
| "BIG TRADE" d.o.o | 2.169 |
| "INTERKOMERC" | 5.912 |
| "PKB IMES" a.d. | 2.371 |
| "PKB VELEPRODAJA" | 12.227 |
| "VIKTORIA LOGISTIC" d.o.o. | 17.430 |
| "DP PIK ZEMUN U RESTRUKTURIRANJU" | 10.148 |
| "ZIDOFAS" d.o.o. | 905 |
| "LESAFFRE RS" d.o.o. | 811 |
| Ostali | 1.142 |
| Ukupno: | 53.115 |

Ispravka potraživanja od kupaca u 2012. godini je izvršena saglasno usvojenim računovodstvenim politikama za 2012. godinu u ukupnom iznosu od RSD 53.115 hiljada i priznata je u bilansu uspeha na teret ostalih rashoda. U najvećoj meri se odnosi na ispravku vrednosti utuženih kupaca i potraživanja starijih od 60 dana. Veza napomena 21. ovog izveštaja.

U toku godine naplaćena otpisana potraživanja iznose RSD 3.794 hiljade i iskazana su u okviru ostalih prihoda u bilansu uspeha, veza napomena 20.

10.1.3. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Potraživanja iz specifičnih poslova iznose RSD 10.363 hiljade, a čine ih:

- Potraživanja iz specifičnih poslova - sindikati RSD 49 hiljada,
- Ostala sumnjiva i sporna potraživanja RSD 82 hiljade, i
- Krediti dati zemljoradnicima RSD 10.232 hiljade.

Potraživanja iz specifičnih poslova na dan 31.12.2012. godine iznose RSD 10.363 hiljade i date su u sledećem pregledu:

| NAZIV PARTNERA | 2012 | 2011 |
|--|---------------|--------------|
| 1. Potraživanja iz specifičnih poslova - sindikat | | |
| "SINDIKAT NEZAVISNOST" | 29 | 229 |
| "SAMOSTALNI SINDIKAT" | 20 | 20 |
| Ukupno 1: | 49 | 249 |
| 2. Ostala sumnjiva i sporna potraživanja | | |
| Ostala sumnjiva i sporna potraživanja | 82 | 82 |
| Ukupno 2: | 82 | 82 |
| 3. Krediti dati zemljoradnicima | 10.232 | 5.674 |
| Ukupno (1+2+3): | 10.363 | 6.005 |

Kreditni dati zemljoradnicima odnose se na Ugovore o zajedničkoj proizvodnji, koji se realizuju tako što Društvo obezbeđuje repromaterijal a zemljoradnik će proizvedene proizvode predati nazad Društvu. Zemljoradnik je dužan da kao garanciju položi uredno potpisanu menicu overenu potpisima tri žiranta na iznos zaduženja za repromaterijal, uvećan tri puta u odnosu na vrednost preuzetog repromaterijala.

U 2013. godini, do dana revizije naplaćeno je RSD 40 hiljada potraživanja nastalih po ovom osnovu.

10.1.4. DRUGA POTRAŽIVANJA

Druga potraživanja na dana 31.12.2012. godine iznose RSD 10.905 hiljada i čine ih:

- Potraživanja od zaposlenih RSD 658 hiljada,
 - Potraživanja od državnih organa RSD 10.039 hiljada, i
 - Ostala potraživanja RSD 208 hiljade.
- UKUPNO: RSD 10.905 hiljada.**

Potraživanja od zaposlenih odnose se na potraživanja za akontaciju za službena putovanja u zemlji (RSD 70 hiljada) i potraživanja za topli obrok (RSD 588 hiljada).

Do dana revizije najveći deo ovih potraživanja (90%) je naplaćen.

Potraživanja od državnih organa i organizacija iznose RSD 10.039 hiljada a odnose se na:

- Potraživanja premije za mleko RSD 7.056 hiljada,
- Potraživanja premije za živu stoku RSD 2.948 hiljada, i
- Ostale premije, kompenzacije i subvencije RSD 35 hiljada.

U 2013. godini do dana revizije ništa od potraživanja za premije i subvencije nije naplaćeno.

Ostala potraživanja u iznosu od RSD 208 hiljada odnose se na potraživanje od RZZO fonda za bolovanje zaposlenih. Do dana revizije potraživanja nisu naplaćena.

10.2. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2012. godine iznose RSD 16.737 hiljada, a odnose se na sledeće date kratkoročne kredite u zemlji:

| | 2012 | 2011 |
|--|---------------|---------------|
| "OMLADINSKA ZADRUGA" | 200 | 200 |
| "ORAČI SRBIJE" | 180 | 180 |
| "DP PIK ZEMUN U RESTRUKTURIRANJU" | 9.860 | 54.158 |
| "SLAP GROUP-FABRIKA U ČAČKU - U STEČAJU" | 6.497 | 6.497 |
| Ukupno: | 16.737 | 61.035 |

Potraživanja za kratkoročne kredite nisu usaglašena na dan bilansa stanja, dok se 41% od ukupnog potraživanja odnosi na potraživanja koja potiču iz ranijih godina i iste je trebalo nadoknaditi na teret ostalih rashoda preko ispravke vrednosti.

Do dana revizije potraživanja po osnovu datih pozajmica nisu izmirene.

Potraživanja po osnovu finansijskih plasmana od: ORAČI SRBIJE RSD 180 hiljada i njihova naplata prema našoj proceni neizvesna, u iznosu od RSD 180 hiljada. Po ovom osnovu precenjeni su kratkoročno finansijski plasmani, potcenjeni su troškovi obezvređenja a precenjen finansijski rezultat za 2012. godinu.

10.3. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalenti i gotovina odnose se na:

| | 2012 | 2011 |
|----------------------------|--------------|---------------|
| HOV-gotovinski ekvivalenti | 5 | 7 |
| Tekući računi | 137 | 16.878 |
| Blagajna | 76 | 307 |
| Devizni račun | 2.192 | - |
| Ostala novčana sredstva | 216 | - |
| Ukupno: | 2.626 | 17.192 |

HOV - gotovinski ekvivalenti koji iznose RSD 5 hiljada, odnose se na čekove građana.

Stanje sredstava na tekućem računu na dan 31.12.2012. godine iznosi RSD 137 hiljada, a odnosi se na račune kod sledećih banaka:

| | | |
|------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| - Srpska Banka a.d., Beograd | rn. 295000000120219196 | RSD 11 hiljada, |
| - Srpska Banka a.d., Beograd | rn. 295000000123365488 | RSD 5 hiljada, |
| - Credit Agrivole a.d, Novi Sad | rn. 330-0000042000333-53 | RSD 2 hiljade, |
| - Alpha Bank | rn. 180-147121001526423 | RSD 5 hiljada, |
| - Banca Intesa a.d., Beograd | rn. 160-0000000318699-11 | RSD 2 hiljade, |
| - KBC Banka | rn. 115-0000000030039-60 | RSD 15 hiljada, |
| - Komercijalna Banka a.d., Beograd | rn. 205-000000017495784 | RSD 2 hiljade, |
| - Hypo Alpe Adria | rn. 165-00000002799950 | RSD 95 hiljada, |
| UKUPNO: | | RSD 137 hiljada. |

Salda tekićih računa potvrđena su izvodima banaka na dan 31.12.2012. godine.

Stanje blagajne na dan 31.12.2012. godine iznosi RSD 76 hiljada i potvrđeno je izvodom blagajničkog dnevnika.

Saldo deviznog računa na dan 31.12.2012. iznosi RSD 2.192 hiljade a čine ga salda računa kod sledećih banaka:

| | | |
|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------|
| - Poštanska štedionica a.d., Beograd | EUR 10.506,00, | RSD 1.199 hiljade, |
| - Hypo Alpe Adria | EUR 8.743,42, | RSD 993 hiljade. |
| UKUPNO: | EUR 19.249,42, | RSD 2.192 hiljade. |

Devizna sredstva nisu kursirana na dan 31.12.2012. godine čime je saldo računa precenjen za iznos od RSD 3 hiljade.

Ostala novčana sredstva iznose RSD 216 hiljada, a odnose se na račun za bolovanje preko 60 dana.

10.4. POREZ NA DODATNU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGANIČENJA

Potraživanja za porez na dodatnu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja sa stanjem na dan 31.12.2012. godine iznose RSD 4.219 hiljada, a kako je dato u pregledu koji sledi:

| | 2012 | 2011 |
|---|--------------|--------------|
| PDV u primljenim fakturama | - | - |
| Potraživanje za više plaćen PDV–primljene fakture po opštoj stopi | 4.219 | 4.417 |
| AVR - unapred plaćeni troškovi | - | 295 |
| Ukupno: | 4.219 | 4.712 |

Potraživanje za porez na dodatnu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja sa stanjem na dan 31.12.2012. godine iznosi RSD 4.219 hiljada, a odnos se na potraživanje za više plaćen PDV, i to:

- za mesec novembar RSD 1.508 hiljada, i
- za mesec decembar RSD 2.711 hiljada.

Povraćaj više plaćenog PDV-a koji je Društvo tražilo u poreskoj prijavi izvršen je uplatama na račun Srpske Banke a.d., izvod broj 4 od 24.01.2013. godine (RSD 1.508 hiljada) i izvod broj 12 od 11.02.2013. godine (RSD 2.711 hiljada).

11. KAPITAL

11.1. OSNOVNI KAPITAL

Ukupan osnovni kapital iskazan je u 985.261 akcija - 100% i to sa sledećom strukturom:

| | Broj akcija | Učešće u % |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Akcije u vlasništvu fizičkih lica | 268.261 | 27,9946% |
| Akcije u vlasništvu pravnih lica | 690.000 | 72,0054% |
| Zbirni (kastodni) račun | - | - |
| Ukupno akcijski kapital | 958.261 | 100,00% |

Redosled prvih 10 akcionara po broju akcija, broju glasova i vrednosti akcijskog kapitala.

| Redni broj | Akcionar | Broj akcija | Broj glasova | ukupna vrednost RSD | % od ukupne emisije |
|------------|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------|---------------------|
| 1 | REPUBLIKA SRBIJA | 685.617 | 685.617 | 651.336.150 | 71,54804% |
| 2 | AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD | 4.062 | 4.062 | 3.858.900 | 0,42389% |
| 3 | TOMIĆ MARIJA | 753 | 753 | 715.350 | 0,07858% |
| 4 | DRAGUTINOVIĆ RADINA | 601 | 601 | 570.950 | 0,06272% |
| 5 | RALIĆ MILOŠ | 600 | 600 | 570.000 | 0,06261% |
| 6 | DUKOVIĆ NEVENKA | 554 | 554 | 526.300 | 0,05781% |
| 7 | DAMJANOVIĆ SRĐAN | 541 | 541 | 513.950 | 0,05646% |
| 8 | RADONJIĆ DANA | 527 | 527 | 500.650 | 0,05500% |
| 9 | ČEHA LJUBINKA | 455 | 455 | 432.250 | 0,04748% |
| 10 | TOMIĆ ĐURĐA | 435 | 435 | 413.250 | 0,04539% |
| | SVEGA PRVIH 10 | 694.145 | 694.145 | 659.437.750 | 72,43799% |
| | OSTALI | 264.116 | 264.116 | 250.910.200 | 27,56201% |
| | UKUPNO: | 958.261 | 958.261 | 910.347.950 | 100,00000% |

Osnovni kapital Društva utvrđen i upisan u Registar na dan usvajanja Ugovora o organizovanju Akcionarskog društva, "DRAGAN MARKOVIĆ" BEOGRAD – OBRENOVAC u restrukturiranju radi usklađivanja sa Zakonom o privrednim društvima (*Službeni glasnik RS br. 36/2011, 99/2011*) iznosi RSD 910.348 hiljada.

Ukupan osnovni kapital Društva je novčani i to u iznosu od 910.347.950,00 dinara. Osnovni kapital je uplaćen i unet u celosti. Osnovni kapital Društva podeljen je na 958.261 komada običnih akcija nominalne vrednosti od 950,00 dinara. Sve akcije su obične i glase na ime.

11.5. NERASPOREĐENI DOBITAK

Neraspoređeni dobitak na dan 31.12.2012. godine iznosi RSD 8.698 hiljada i obuhvata:

- neraspoređeni dobitak iz ranijih godina RSD 1.602 hiljade i
 - neraspoređeni dobitak tekuće godine RSD 7.096 hiljada.
- UKUPNO: RSD 8.698 hiljada**

Akcionarsko društvo, "DRAGAN MARKOVIĆ", Obrenovac - u restrukturiranju je poslovnu 2012. godinu završilo sa ostvarenim dobitkom u poslovanju u iznosu od RSD 7.096 hiljada. Smanjenje neraspoređene dobiti RSD 893 hiljade nastalo je po osnovu usaglašavanja stvarnog stanja osnovnog kapitala u skladu sa ugovorom o organizovanju Akcionarskog društva, "DRAGAN MARKOVIĆ", Obrenovac - u restrukturiranju radi usklađivanja sa Zakonom o privrednim društvima ("Službeni glasnik RS"; br. 36/2011, 99/2011) i stanja osnovnog kapitala iskazanog u poslovnim knjigama Društva.

12. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

Dugoročna rezervisanja i obaveze RSD 1.734.505 hiljada odnose se na:

| | 2012 | 2011 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| DUGOROČNA REZERVISANJA | 24.239 | - |
| DUGOROČNE OBAVEZE | 926.972 | 989.354 |
| Dugoročni krediti | 432.386 | 447.324 |
| Ostale dugoročne obaveze | 494.586 | 542.030 |
| KRATKOROČNE OBAVEZE | 783.294 | 634.408 |
| UKUPNO: | 1.734.505 | 1.623.762 |

12.1. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dana 31.12.2012. godine direktor Društva doneo je Odluku o prestanku primene MRS 19 – Naknada zaposlenima, s obzirom da se Društvo nalazi u procesu restrukturiranja, te je rukovodstvo procenilo da su troškovi izrade rezervisanja naknada zaposlenima za odlazak u penziju veći od potencijalnih efekata.

Saldo obaveza po dugoročnim rezervisanjima na dan 31.12.2012. godine iznosi RSD 24.239 hiljada i ne odnosi se na rezervisanja u smislu odredbi MRS 37 – Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna imovina, već se u potpunosti odnosi na poreske obaveze po osnovu poravnjanja sa Poreskom upravom Republike Srbije i Gradskim Sekretarijatom za Finansije grada Beograda. Obaveze su iskazane na sledećim kontima:

| Konto | Opis | 31.12.2012 |
|-------|---|---------------|
| 40300 | Rezervisanja za troškove restrukturiranja | 16.248 |
| 40400 | Rezervisanja za otpremnine u penziju | 543 |
| 40900 | Rezervisanja po osnovu sudskih sporova | 7.448 |
| | UKUPNO: | 24.239 |

Na osnovu Rešenja br. 433-4-282/12 od 14.03.2012. godine otpisuje se dug poreskog obveznika po osnovu doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje sa stanjem na dan 31.12.2008. godine u ukupnom iznosu od RSD 26.556 hiljada, što je proknjiženo na sledeći način:

Stornirane su obaveze koje se mogu konvertovati u kapital (konto 41000), u korist ostalih revalorizacionih rezervi (konto 33090) u iznosu od RSD 9.651 hiljada, i stornirane su obaveze za doprinose za zdravstvo na teret zaposlenog (konto 45210), u iznosu od RSD 8.452 hiljada, i doprinos za zdravstvo na teret poslodavca (konto 45310) u iznosu od RSD 8.453 hiljada, a sve u korist ostalih prihoda (konto 67710) u iznosu od RSD 16.905 hiljada, veza tačka 20 napomena.

Društvo nema iskazane revalorizacione rezerve na dan 31.12.2012 godine, iznos od RSD 8.294 hiljade (deo od ukupnog iznosa proknjiženog na kontu 33090 po osnovu otpisa doprinosa) iskazan je na kontu 40300 – Rezervisanja za troškove restrukturiranja ne u skladu sa konkretnom odlukom (ključem) već kao posledica knjigovodstvenog usklađivanja salda na kontima.

Nakon izvršenog otpisa duga po osnovu gore navedenog Rešenja PU, izvršeno je novo spravnjenje obaveza prema Poreskoj Upravi nakon čega je, kao posledica knjigovodstvenog usaglašavanja stanja, iznos od RSD 7.954 hiljade storniran na kontu 41000 - Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital i proknjižen na kontu 40300 – Rezervisanja za troškove restrukturiranja.

Po Rešenju Popreske Uprave br. 433-8-8/12 od 31.12.2012. godine, potpisan je Zapisnik o utvrđenom potraživanju na dan 31.12.2004. godine u iznosu od RSD 11.964 hiljade. Kako bi knjigovodstveno usaglasilo svoje obaveze prema Poreskoj Upravi iskazanim na kontu 4100 - Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital, Društvo je izvršilo odgovarajuća knjiženja u poslovnim knjigama za 2012. godinu.

Tokom 2010. godine „Gradski Sekretarijat za Finansije“ grada Beograda preuzeo je od „Javnog Preduzeća za Izgradnju“ iz Obrenovca sva njegova potraživanja prema Društvu. Na osnovu Uverenja br. I-02-437-3/80-Y/2012 od 05.12.2012. godine, obaveze Društva po osnovu izvornih lokalnih javnih prihoda zaključno sa 05.12.2012 godine iznosile su RSD 56.982 hiljade, što uvećano za zaračunatu kamatu u visini od RSD 9.891 hiljade iznosi ukupno RSD 66.872 hiljade. Osnovni dug odnosi se na:

| | 2012 |
|--|---------------|
| Porez na zemljište | 19.946 |
| Porez na imovinu drugih pravnih lica | 5.391 |
| Iznos od RSD 23.066 hiljada, odnosi na obaveze za porez na imovinu (kontu 48900), veza Napomena 13.4, a iznos od RSD 2.271 hiljade odnosi se na otpis duga po Zapisniku o usaglašavanju br. I-02/47-3/37/2012-014 od 27.12.2012 godine | 25.337 |
| Komunalna taksa za firmarinu | 379 |
| Naknada za korišćenje građevinskog zemljišta iskazana (konto 44960) Ostale obaveze za gradsko građevinsko zemljište (veza Napomena 13.2.3) | 31.266 |
| UKUPNO | 56.982 |

Sa Gradskim sekretarijatom za finansije nije postignuto usaglašavanje po osnovu pripisanih kamata, pa su otuda obaveze po ovom osnovu u knjigama iskazane niže za iznos kamata, odnosno za iznos RSD 9.891 hiljada. U istom iznosu potcenjeni su finansijski rashodi u bilansu uspeha, a samim tim precenjen je poslovni rezultat u istom iznosu.

Prema ranije navedenom Zapisniku o usaglašavanju br. I-02/47-3/37/2012-014 od 27.12.2012 godine, utvrđena je poreska obaveza u vrednosti RSD 2.271 hiljada. Kako je Društvo u svojim knjigama imalo iskazanu obavezu prema „JP za izgradnju“ iz Obrenovca u iznosu od RSD 6.752 hiljade, nakon preuzimanja potraživanja od strane „Gradskog Sekretarijata za Finansije“ grada Beograda, knjigovodstveno stanje obaveza prema „JP za izgradnju“ iz Obrenovca svedeno je na nulu, pri čemu su izvršena sledeća knjiženja:

| | 2012 |
|---|--------------|
| obaveza prema „JP za izgradnju“ Obrenovac | 6.752 |
| obaveza prema „Gradskom sekretarijatu za Finansije“ grad Beograd, po napred navedenom Zapisniku o sravnjenju, a koja je iskazana u okviru pozicije „Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital“ (Napomena 12.2.2.1.) | 2.271 |
| Saldo 1-2 | 4.481 |
| konto 40400 - kniženje razlike između knjigovodstvene obaveze (RSD 6.752 hiljade) i obaveze po zapisniku (RSD 6.209 hiljada) | 543 |
| konto 40900 – kniženje po sravnjenju. | 3.938 |

12.2. DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze na dan 31.12.2012 godine iznose ukupno RSD 926.972 hiljade, a čine ih:

- dugoročni krediti RSD 432.386 hiljada i
- ostale dugoročne obaveze RSD 494.586 hiljada.

12.2.1. DUGOROČNI KREDITI U ZEMLJI

Obaveze po dugoročnim kreditima u zemlji na dan 31.12.2012 godine iznose ukupno RSD 432.386 hiljada, a odnose se na kredite dobijene od komercijalnih banaka i Fonda za razvoj Republike Srbije, kako je dato u pregledu koji sledi:

Iznosi su iskazani u RSD 000

| Red. br. | OPIS | Stanje na dan 31.12.2011. | | Stanje na dan 31.12.2012. | | Kratkoročno dospeva u 2013 | | Kamata (konto 562) | |
|----------|--|---------------------------|--------|---------------------------|--------|----------------------------|--------|--------------------|-------|
| | | EUR | RSD | EUR | RSD | EUR | RSD | EUR | RSD |
| 1 | CREDIT AGRICOLE BANKA Ug.br: 00-421-6200179.0 od 23.09.2010. Iznos: EUR 726.480, Rok: 23.09.2015. Kamata: 3M EURIBOR + 4% godišnje. | 616.176,95 | 67.750 | 462.699,62 | 52.617 | 161.133,62 | 18.324 | - | 2.394 |
| 2 | BEOBANKA AD Ug.br: 50310 od 05.05.1998. na iznos: RSD 30.000 hiljada | - | 12.936 | - | 20.838 | - | 20.838 | - | 7.901 |
| 3 | KBC BANKA AD Ug.br: 10-421-0600029.6 od 28.12.2011. na iznos: RSD 30.000 hiljada. Rok otplate: 28.12.2013. Kamata: 3M EURIBOR | - | 30.000 | - | - | - | 16.576 | - | 2.016 |
| 4 | SRPSKA BANKA AD Ug.br: 337 – Ex "YU GARANT" banka od 11.09.2001. na iznos: RSD 30.000 hiljada sa rokom otplate do 15.12.2002. Kamata: % rasta cena na maloza dati mesec. | - | 18.400 | - | 18.400 | - | 18.400 | - | - |
| 5 | FOND ZA RAZVOJ REP. SRB. Ug.br: 2679/12 od 09.07.2012. na iznos od RSD 10.000 hiljada sa rokom otpate 09.07.2015. i kamatom od 1% godišnje. | - | - | - | 9.863 | - | 2.466 | - | - |
| 6 | Ug.br: 1024/06 od 06.04.2006. Iznos: RSD 6.000 hiljada. Rok: 06.04.2009. Kamata: 1% godišnje. | - | 5.693 | - | 5.782 | - | 5.782 | - | - |
| 7 | Ug.br: 1063/08 od 20.05.2008. Iznos: RSD 10.000 hiljada. Rok otplate 20.05.2011. Kamata: 1% godišnje. | - | 11.690 | - | 11.802 | - | 11.802 | - | - |
| 8 | Ug.br: 1372/06 od 01.06.2006. Iznos: RSD 10.000 hiljada. Rok: 01.06.2009. Kamata: 1% godišnje. | - | 9.457 | - | 9.589 | - | 9.589 | - | - |
| 9 | Ug.br: 1529/05. Datum: 24.06.2005. Iznos: RSD 3.000 hiljada. Rok: 24.06.2008. Kamata: 1% godišnje | - | 2.906 | - | 3.039 | - | 3.039 | - | - |
| 10 | Ug.br: 1671/09. Datum: 10.07.2009. Iznos: RSD 5.000 hiljada. Rok: 10.07.2012. Kamata: 1% godišnje. | - | 5.680 | - | 5.705 | - | 5.705 | - | - |
| 11 | Ug.br: 1853/07. Datum: 10.09.2007. Iznos: RSD 30.000 hiljada. Rok: 10.09.2010. Kamata: 1% god. | - | 30.235 | - | 30.548 | - | 30.548 | - | - |
| 12 | Ug.br: 1979/09. Datum: 05.08.2009. Iznos: RSD 5.000 hiljada. Rok: 05.08.2012. Kamata: 1% god. | - | 5.661 | - | 5.681 | - | 5.681 | - | - |
| 13 | Ug.br: 2004/06. Datum: 02.08.2006. Iznos: RSD 15.000 hiljada. Rok: 02.08.2009. Kamata: 1% godišnje. | - | 14.407 | - | 14.656 | - | 14.656 | - | - |
| 14 | Ug.br: 2064/07. Datum: 15.10.2007. Iznos: RSD 10.000 hiljada. Rok: 15.10.2010. Kamata: 1% god. | - | 10.016 | - | 10.126 | - | 10.126 | - | - |
| 15 | Ug.br: 2094/02. Datum: 13.03.2002. Iznos: RSD 30.000 hiljada. Rok: 13.03.2005. Kamata: 9% godišnje. | - | 15.932 | - | 18.002 | - | 18.002 | - | - |
| 16 | Ug.br: 2619/08. Datum: 05.12.2008. Iznos: RSD 7.000 hiljada. Rok: 05.12.2011. Kamata: 1% godišnje. | - | 7.659 | - | 7.726 | - | 7.726 | - | - |
| 17 | Ug.br: 2330/06 – preuzimanje duga, Datum: 06.09.2006. Iznos: EUR 266.857,84 (RSD 22.363 hiljade). Rok: 90 dana od dana prodaje Društva. | 266.857,84 | 24.664 | 266.857,84 | 27.570 | - | - | - | - |

| | | Iznosi su iskazani u RSD 000 | | | |
|----|---|------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 18 | Ug.br: 2368/10. Datum: 02.07.2010. Iznos: RSD 10.000 hiljada. Rok: 13.09.2013. Kamata: 1% godišnje. | - | 29.762 | - | 29.762 |
| 19 | Ug.br: 2374/06. Datum: 13.09.2006. Iznos: RSD 10.000 hiljada. Rok: 13.09.2009. Kamata: 1% godišnje. | - | 9.744 | - | 9.902 |
| 20 | Ug.br: 2437/07. Datum: 14.11.2007. Iznos: RSD 9.500 hiljada. Rok: 14.11.2010. Kamata: 1% god. | - | 9.297 | - | 9.410 |
| 21 | Ug.br: 2456/05. Datum: 06.10.2005. Iznos: RSD 2.000 hiljade. Rok: 06.10.2008. Kamata: 1% god. | - | 1.875 | - | 1.961 |
| 22 | Ug.br: 2716/11. Datum: 10.06.2011. Iznos: RSD 36.000 hiljada. Rok: 10.06.2018. Kamata: 2,5% godišnje. | - | 36.491 | - | 40.799 |
| 23 | Ug.br: 3085/06. Datum: 31.10.2006. Iznos: RSD 4.500 hiljada. Rok: 31.10.2009. Kamata: 1% godišnje. | - | 4.534 | - | 4.671 |
| 24 | Ug.br: 3206/07. Datum: Decembar 2007. Iznos: RSD 2.000 hiljade. Rok: Decembar 2010. Kamata: 1% godišnje. | - | 1.887 | - | 1.908 |
| 25 | Ug.br: 346/07. Datum: 13.02.2007. Iznos: RSD 10.000 hiljada. Rok: 13.02.2010. Kamata: 1% godišnje. | - | 10.058 | - | 10.237 |
| 26 | Ug.br: 3746/06. Datum: 22.12.2006. Iznos: RSD 1.000 hiljada. Rok: 22.12.2009. Kamata: 1% god. | - | 1.016 | - | 1.044 |
| 27 | Ug.br: 4746/10. Datum: 13.12.2010. Iznos: RSD 30.000 hiljada. Rok: 13.12.2013. Kamata: 1% god. | - | 29.619 | - | 29.619 |
| 28 | Ug.br: 574/05. Datum: 17.03.2005. Iznos: RSD 20.000 hiljada. Rok: 17.03.2008. Kamata: 1% god. | - | 19.925 | - | 20.801 |
| 29 | Ug.br: 597/08. Datum: 26.03.2008. Iznos: RSD 10.000 hiljada. Rok: 26.03.2011. Kamata: 1% godišnje. | - | 11.826 | - | 11.959 |
| 30 | Ug.br: 647/07. Datum: 27.03.2007. Iznos: RSD 3.000 hiljada. Rok: 27.03.2010. Kamata: 1% godišnje. | - | 3.140 | - | 3.205 |
| 31 | Ug.br: 696/07. Datum: 27.03.2007. Iznos: RSD 2.000 hiljade. Rok: 27.03.2010. Kamata: 1% godišnje. | - | 1.974 | - | 2.007 |
| 32 | Ug.br: 968/07. Datum: 04.05.2007. Iznos: RSD 3.000 hiljade. Rok: 04.05.2010. Kamata: 1% godišnje. | - | 3.090 | - | 3.157 |
| | Ukupno Fond za razvoj | 266.858 | 318.238 | 266.858 | 340.531 |
| | UKUPNO : | 883.035 | 447.324 | 729.557 | 432.386 |
| | | | 161.134 | | 345.023 |
| | | | | | 894 |

Kreditni komercijalnih banaka namenjeni su finansiranju tekuće proizvodnje, odnosno setve, kao i trajnih obrtnih sredstava, osim kredita Credit Agricole banke koji je subvencionisani kredit za investicije. Sve obaveze prema komercijalnim bankama, osim prema KBC Banka AD koji dospeva do 28.12.2013. godine, dospele su do dana godišnjeg računa i usaglašene su sa bankama putem IOS potvrda stanja na dan 31.12.2012. godine.

Sa Fondom za razvoj Republike Srbije nije postignuto usaglašavanje obaveza na dan godišnjeg računa. Razlike se odnose na zaračunate kamate Fonda koje Društvo ne priznaje, kao i na neizvršeno kursiranje obaveza Društva na dan 31.12.2012 godine. Po izjavi direktora Društva, od 31.12.2012. godine usaglašavanje obaveza po kreditima, kamati i kurnim razlikama, prema Fondu za Razvoj će se usaglasiti u prvom kvatralu 2013. godine. Do dana revizije izvršeno je usaglašavanje obaveza a efekti su proknjiženi u 2013. godini.

Tekuće dospeće obaveza po svim dugoročnim kreditima u 2013. godini iznosi RSD 328.447 hiljada (oko 76% vrednosti obaveza po dugoročnim kreditima) i nije iskazano u okviru kratkoročnih finansijskih obaveza u bilansu stanja (osim KBC BANKA u iznosu od RSD 16.576 hiljada, veza Napomena 13.1.) a njihova struktura može se prikazati na sledeći način:

- tekuće dospeće aktivnih (nedospelih) kredita RSD 86.291 hiljada (26% vrednosti),
- dospele obaveze (kreditni) do 31.12.2012 godine RSD 241.156 hiljada (74% vrednosti),
- UKUPNO: RSD328.447 hiljada.**

Ukupno obračunata kamata po dugoročnim kreditima za 2012 godinu iznosi RSD 13.205 hiljada i iskazana je u okviru finansijskih rashoda u bilansu uspeha (veza Napomena 19).

Obaveze prema komercijalnim bankama izmiruju se redovno, dok Fondu za razvoj RS ništa nije plaćeno.

12.2.2. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Ostale dugoročne obaveze odnose se na:

| | 31.12.2012. |
|---|--------------------|
| Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital | 463.961 |
| Zajam od zavisnog pravnog lica | 7 |
| Obaveze po osnovu finansijskog lizinga | 30.618 |
| | 494.586 |

12.2.2.1. OBAVEZE KOJE SE MOGU KONVERTOVATI U KAPITAL

U potpunosti se odnose na obaveze prema poveriocima prema kojima nije bilo plaćanja od pokretanja postupka restrukturiranja, a koje će biti plaćene po okončanju postupka. Sa svim poveriocima potpisani su Zapisnici o utvrđenim potraživanjima sa stanjem na dan 31.12.2004 godine, a njihova struktura prikazana je u sledećoj tabeli:

| Red. br. | Naziv poverioca | Osnovni dug | Kamata | Stanje 31.12.2012 |
|----------|--|-------------|--------|----------------------|
| 1 | Fond za Razvoj Republike Srbije (Napomena 12.2.1.) | 126.036 | - | 126.036 |
| 2 | Poštanska Štedionica | 76.040 | 7.348 | 83.388 |
| 3 | Republička direkcija za robne reserve | 52.085 | 15.391 | 67.476 |
| 4 | Dunav Osiguranje – glavna filijala Beograd | 16.004 | 19.830 | 35.834 |
| 5 | DDOR Novi Sad – glavna filijala Beograd | 28.271 | 5.616 | 33.887 |
| 6 | Masferg Agro | 26.820 | 6.775 | 33.595 |
| 7 | Poreska Uprava | 11.964 | - | 11.964 |
| 8 | Srbijavode | 6.860 | 3.576 | 10.436 |
| 9 | Agroimpex 90 – u restrukturiranju | 4.528 | 2.326 | 6.854 |
| 10 | MB Banka | 5.273 | 1.361 | 6.634 |
| 11 | Kapital Banka | 3.207 | 3.213 | 6.420 |
| 12 | Elektrodistribucija Beograd d.o.o. | 4.607 | 1.119 | 5.726 |
| 13 | DDOR Trgovina | 2.027 | 3.239 | 5.266 |
| 14 | Beobanka a.d. | 3.234 | 1.063 | 4.297 |
| 15 | Opštinski Sud Obrenovac | 3.862 | - | 3.862 |
| 16 | Omladinska zadruga | 2.264 | 433 | 2.697 |
| 17 | Lasta a.d. Beograd | 1.517 | 1.128 | 2.645 |
| 18 | Delta Banka | 2.257 | 90 | 2.347 |
| 19 | Sekretarijat za finansije Obrenovac (Napomena 12.1.) | 2.271 | - | 2.271 |
| 20 | Trgovinski Sud | 2.048 | - | 2.048 |
| 21 | Pionir Subotica | 898 | 602 | 1.500 |
| 22 | Dunavka – Fabrika ulja | 1.079 | 310 | 1.389 |

Iznosi su iskazani u RSD 000

| | | | | |
|----|-----------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 23 | Galenika Fitofarmacija a.d. | 708 | 309 | 1.017 |
| | | 383.860 | 73.729 | 457.589 |
| | Ostali | | | 6.372 |
| | UKUPNO | | | 463.961 |

Od ukupnih obaveza po ovom osnovu, oko 85% vrednosti odnosi se na glavnicu duga, a oko 15% vrednosti na pripisanu kamatu.

Obaveze prema društvu „Masferg Agro“ iz Novog Sada (USD 519.865,00) i deo obaveza prema Fondu za razvoj (EUR 778.480,71) ugovorene u stranoj valuti nisu iskazane po srednjem kursu valute na dan 31.12.2012. godine. Po izjavi direktora Društva, od 31.12.2012. godine usaglašavanje obaveza koje se mogu konvertovati u kapital, će se usaglašavati u postupku pripreme tenderske dokumentacije za prodaju društva, što znači da će se usaglašavanje izvršiti u toku 2013. godine.

12.2.2.2. ZAJAM OD ZAVISNOG PRAVNOG LICA

Obaveza po početnom stanju u iznosu od RSD 7 hiljada, odnosi se na pogrešno izvršeno plaćanje prema trećem licu sa računa povezanog pravnog lica „EKSTER-VET“ u 2012 godini.

Obaveza je izmirena 14.03.2013 godine.

12.2.2.3. OBAVEZE PO OSNOVU FINANSIJSKOG LIZINGA

Odnose se na obaveze po dugoročnom finansijskom lizingu u ukupnom iznosu od RSD 30.618 hiljada, a njihova struktura prikazana je u sledećoj tabeli:

| Red. br. | Davaoc lizinga broj ugovora | Stanje 31.12.2012 | | Red. br. | Davaoc lizinga broj ugovora | Stanje 31.12.2012 | |
|-----------|-----------------------------|-------------------|---------------|------------|-----------------------------|-------------------|---------------|
| | | EUR | RSD | | | EUR | RSD |
| <i>i)</i> | CA LEASING | | | <i>ii)</i> | LIPAKS LEASING | | |
| 1 | 1350/11 | 13.229,18 | 1.504 | 1 | 001-001/nl/10 | 1.156,75 | 132 |
| 2 | 1351/11 | 13.946,86 | 1.586 | 2 | 002-002/nl/10 | 4.463,21 | 508 |
| 3 | 1352/11 | 13.946,86 | 1.586 | 3 | 001-001/zz/10 | 1.071,17 | 122 |
| 4 | 1353/11 | 13.946,86 | 1.586 | 4 | 002-002/ok/09 | 36.064,73 | 4.115 |
| 5 | 1354/11 | 13.946,86 | 1.586 | 5 | 001-001/vo/09c | 7.913,24 | 903 |
| 6 | 1355/11 | 17.830,55 | 2.028 | 6 | 001-001/zz/09 | 50.354,92 | 6.015 |
| 7 | 1752/11 | 12.856,70 | 1.462 | 7 | 003-003/zz/09 | 8.056,79 | 919 |
| 8 | 1753/11 | 12.856,70 | 1.462 | 8 | 034-032/zv/09 | 2.077,28 | 237 |
| | | | | 9 | 001-001/kb/09 | 10.282,02 | 1.173 |
| | | | | 10 | 001-001/ad/10 | 7.277,84 | 830 |
| | | | | 11 | 005-005/zv/10s | 6.848,63 | 779 |
| | | | | 12 | 006-006/zv/10s | 8.156,92 | 928 |
| | | | | 13 | 018-013/zv/10 | 3.360,86 | 383 |
| | | | | 14 | 003-003/zv/12 | 6.810,64 | 774 |
| | Svga CA LEASING | 112.560,57 | 12.800 | | Svga LIPAKS LEASING | 153.895,00 | 17.818 |
| | UKUPNO | | | | | | 30.618 |

Obaveze prema „CA LEASING“ odnose se na nabavku traktora i priključnih mašina. Ugovoreni rokovi za otplatu lizinga su 48 meseci, pri čemu ugovorene obaveze na dan 31.12.2012. godine dospevaju u 2015. i 2016. godini. Obaveze po ovim lizing ugovorima usaglašene su sa lizing kućom na dan godišnjeg računa.

Obaveze prema „LIPAKS LEASING“ odnose se na nabavku službenih vozila. Ugovoreni rokovi za otplatu lizinga su 60 meseci, pri čemu ugovorene obaveze na dan 31.12.2012. godine dospevaju u periodu od 2014. do 2017. godine. Obaveze po ovim lizing ugovorima usaglašene su sa lizing kućom na dan godišnjeg računa.

Obaveze po osnovu lizinga redovno se plaćaju i iskazane su po srednjem kursu EUR na dan 31.12.2012. godine.

13. KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze odnose se na:

| | 2012 | 2011 |
|---|----------------|----------------|
| Kratkoročne finansijske obaveze | 41.576 | 69.065 |
| Obaveze iz poslovanja | 658.489 | 471.590 |
| Ostale kratkoročne obaveze | 59.552 | 76.628 |
| Obaveze za PDV i ostale javne prihode i PVR | 23.677 | 17.125 |
| UKUPNO: | 783.294 | 634.408 |

13.1. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze na dan 31.12.2012. godine iznose RSD 41.576 hiljada, a odnose se na:

| Red.br. | Kreditor | Stanje na 31.12.2012 | | Kamata (konto 562) |
|---------|--|----------------------|---------------|-----------------------|
| | | EUR | RSD | |
| 1 | AGROBANKA Ugovor br. K-61/012-00, Datum:15.05.2012, Iznos: RSD 30.000 hiljada, Rok: 15.05.2013, Kamata: 1,60% mesečno | - | 25.000 | 5.668 |
| 2 | KBC BANKA Tekuće dospeće dugoročnog kredita (veza Napomena 12.2.1.) | - | 16.576 | - |
| | UKUPNO: | - | 41.576 | 5.668 |

Kredit „Agrobanke“ a.d. u iznosu od RSD 30.000 hiljada odobren je 15.05.2012. godine. Aneksom I od 30.05.2012. godine izvršena je promena kreditora, pa je novi poverioc „Nova Agrobanka“ a.d. iz Beograda.

Obračunata kamata za 2012. godinu iznosi ukupno RSD 5.668 hiljada i iskazana je u okviru finansijskih rashoda u bilansu uspeha (veza Napomena 19).

U vezi kredita „KBC BANKE“ videti Napomenu 12.2.1 ovog Izveštaja.

13.2. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Društvo je za 2012. godinu utvrdilo obaveze iz poslovanja u ukupnom iznosu od RSD 624.061 hiljadu kako je dato u pregledu koji sledi:

| | 2012 | 2011 |
|---|----------------|----------------|
| 1. Primiti avansi, depoziti i kaucije | | |
| Primiti avansi | 1.232 | 3.227 |
| Obaveze prema kupcima za duple naplate i preplate | 269 | - |
| Ukupno 1: | 1.501 | 3.227 |
| 2. Dobavljači u zemlji | | |
| Dobavljači u zemlji | 457.372 | 349.657 |
| Dobavljači u zemlji - utuženo | 46.503 | 29.477 |
| Dobavljači za nefakturisanu robu i usluge | 7.384 | 1.696 |
| Dobavljači za otkupljene poljoprivredne proizvode | 17 | - |
| Ukupno 2: | 511.276 | 380.830 |
| 3. Ostale obaveze iz poslovanja | | |
| Ostale obaveze | 11.284 | 60.715 |
| Ukupno 3: | 11.284 | 60.715 |
| 4. Obaveze iz specifičnih poslova | | |
| Obaveze iz specifičnih poslova | 34.428 | 26.818 |
| Ukupno potraživanja (1+2+3+4): | 658.489 | 471.590 |

13.2.1. PRIMLJENI AVANSI

Obaveze za primljene avanse, depozite i kaucije na dan 31.12.2012. godine iznose RSD 1.501 hiljadu i date su u sledećem pregledu:

| NAZIV POVERIOCA | 2012 | 2011 |
|---|--------------|--------------|
| 1. Priljeni avansi | | |
| "FRUIT & FICH" d.o.o. | 543 | - |
| "UTILIS" d.o.o. | 253 | - |
| "DELTA AGRAR" d.o.o. | 191 | - |
| "LEADER POINT" d.o.o. | 46 | - |
| KNEŽEVIĆ MARIJA | 59 | - |
| "PLAVI DUNAV S.M.R." | 53 | - |
| "AD BAČKA U RESTRUKTURIRANJU" | - | 3.196 |
| Ostali | 87 | 31 |
| Ukupno 1: | 1.232 | 3.227 |
| 2. Obaveze prema kupcima za duple naplate i preplate | | |
| "AGRIMATCO GROUP - DIPKOM" | 269 | - |
| Ukupno 2: | 269 | - |
| Ukupno (1+2): | 1.501 | 3.227 |

Obaveze za primljene avanse nisu usaglašene, a do dana revizije je izmireno 37% obaveza. Takođe, deo ovih obaveza u iznosu od RSD 31 hiljadu potiče iz ranijih godina i do dana revizije nije izmiren.

13.2.2. OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

Obaveze prema dobavljačima u zemlji iznose RSD 511.276 hiljada i date su u sledećem pregledu:

| NAZIV DOBAVLJAČA | 2012 | 2011 |
|---|----------------|----------------|
| 1. Dobavljači u zemlji | | |
| "AGRO MARKET" d.o.o. | 31.134 | 12.466 |
| "AD BAČKA U RESTRUKTURIRANJU" | 15.860 | 4.850 |
| "DELTA AGRAR" d.o.o. | 15.935 | - |
| "REP. DIR. ZA ROBNE REZERVE" | 27.201 | 6.307 |
| "DOLOVO" a.d. | 12.960 | - |
| "INTERKOMERC" | 10.529 | 15.327 |
| "INTER AGRAR SRB" d.o.o. | 11.205 | 15.669 |
| "PKB - KORPORACIJA" | 119.887 | 122.629 |
| "PRESTON L.T.C." | 15.755 | 1.992 |
| "VIKTORIA LOGISTIC" d.o.o. | 16.128 | - |
| "VOJVODINA" a.d. | 38.880 | - |
| Ostali | 141.898 | 170.417 |
| Ukupno 1: | 457.372 | 349.657 |
| 2. Dobavljači u zemlji - utuženo | | |
| "JKP VODOVOD I KANALIZACIJA" | 18.694 | - |
| "NAS INTERNATIONAL" d.o.o. | 18.342 | 18.342 |
| "FISH CORP. 2000" | 2.712 | 2.712 |
| Ostali | 6.755 | 8.423 |
| Ukupno 2: | 46.503 | 29.477 |
| 3. Dobavljači za nefakturisanu robu i usluge | | |
| "INTERKOMERC" | 1.461 | - |
| "KORAN" d.o.o. | 2.463 | - |
| "SIND, MALA VRANJSKA" | 1.865 | - |
| Ostali | 1.595 | 1.696 |
| Ukupno 3: | 7.384 | 1.696 |
| 4. Dobavljači za otkupljene poljoprivredne proizvode | | |
| LUTOVAC MIROSLAV | 10 | - |
| Ostali | 7 | - |
| Ukupno 4: | 17 | - |
| Ukupno (1+2+3+4): | 511.276 | 380.830 |

Za deo obaveze prema "AGRO MARKET" d.o.o. iz Kragujevca ugovoren je u valutna klauzula po kojoj deo duga na dan 31.12.2013. godine iznosi EUR 249.066,84, odnosno, RSD 28.323 hiljade po srednjem kursu NBS na taj dan, dok deo obaveza koje se fakturišu u dinarima iznosi RSD 2.811 hiljada.

Obaveza prema "PKB - KORPORACIJI" potiče iz ranijih godina, a po rečima odgovornog lica zatvaraće se iz sredstava od prodaje zemljišta.

Obaveze prema dobavljačima u zemlji su u potpunosti usaglašene potvrdom IOS-a na dan 31.12.2012. godine, a u 2013. godini, do dana revizije plaćeno je 22% obaveza prema dobavljačima u zemlji.

13.2.3. OSTALE OBAVEZE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Iznose ukupno RSD 34.428 hiljade, a odnose se na:

- naknada za korišćenje građevinskog zemljišta RSD 31.266 hiljada (veza Napomena 12.1) i
- obaveze za advokatske usluge RSD 3.162 hiljade.

13.3. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze u iznosu od RSD 59.552 hiljade odnose na:

| | 2012 | 2011 |
|---|---------------|---------------|
| Obaveze za neto zarade i naknade zarada osim naknada zarada koje se refundiraju | 7.600 | 7.296 |
| Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog | 39.109 | 37.200 |
| Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog | 3.362 | 11.343 |
| Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 5.436 | 12.219 |
| Obaveze za neto zarade koje se refundiraju | 216 | (102) |
| Svega 45 | 55.723 | 67.956 |
| Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja | 529 | 6.409 |
| Obaveze prema zaposlenima | 1.989 | 67 |
| Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima | 98 | 826 |
| Ostale obaveze | 1.213 | 1.370 |
| Svega 46 | 3.829 | 8.672 |
| UKUPNO | 59.552 | 76.628 |

Obaveze za neto zarade i naknade zarada osim naknada zarada koje se refundiraju RSD 7.600 hiljada, obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog RSD 3.362 hiljada, obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca RSD 5.436 hiljada se odnose na ukalkulisane a neisplaćene zarade za decembar 2012 godine. Iste su isplaćene 22 januara 2013. godine.

Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog RSD 39.109 hiljada se odnose na porez na zarade radnika RSD 37.874 hiljada, doprinos za nezaposlene na teret radnika RSD 1.184 hiljada i doprinos za nezaposlenost na teret poslodavca RSD 1.184 hiljade. Sve obaveze su iz ranijih godina i nisu plaćene do dana revizije.

Druge obaveze RSD 3.829 hiljada odnose se na:

| | 2012 |
|--|-------------|
| Obaveze za kamate prema bankama | 529 |
| Obaveze za otpremnine za odlazak u penziju | 115 |
| Obaveze po tužbama radnika - Davidović Milka | 126 |
| Obaveze po tužbama radnika - Grujičić Anđelka iz Šapca | 80 |
| Obaveze po tužbama radnika - Markulić Katarina | 360 |
| Obaveze po tužbama radnika - Perić Tomislav | 800 |
| Obaveze po tužbama radnika - Rafailović Dragan iz Ratara | 50 |
| Obaveze po tužbama radnika - Stanojkov Stoe iz Ratara | 457 |
| Obaveze prema fizičkim licima za nepom.ugov. | 98 |
| Potrošački krediti | 993 |
| Sindikati | 77 |
| Sindikati-nezavisni | 18 |

| | |
|----------------------------|--------------|
| Osiguranje radnika kod oz | 73 |
| Pogrešne - nerešene uplate | 32 |
| Sindikatski sloga | 20 |
| UKUPNO | 3.829 |

Navedene obaveze su iz 2012. godine, a do dana revizije nisu izmirene.

13.4. OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALIH JAVNIH PRIHODA

Navedene obaveze odnose se na:

| | 2012 | 2011 |
|---|---------------|---------------|
| Obaveze za doprinose koji terete troškove | - | - |
| Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine | 23.677 | 17.125 |
| Ukupno | 23.677 | 17.125 |

Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine RSD 23.677 hiljada odnose se na: obaveze za porez na imovinu RSD 23.066 hiljada, takse za isticanje firme RSD 379 hiljada, obaveze za porez na registrovano oružje RSD 6 hiljada, ostale razne obaveze za poreze i doprinose RSD 226 hiljada.

14. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

Dana 10.03.2013. godine AD "DRAGAN MARKOVIĆ", Beograd - Obrenovac, u restrukturiranju Upravi prihoda dostavilo je Poreski bilans i Poresku prijavu za 2012. godinu. Društvo je iskazalo dobitak u poslovanju za 2012. godinu u iznosu od RSD 7.096 hiljada. Gubitak u poreskom bilansu iznosi RSD 11.793 hiljada.

15. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Priloženi finansijski izveštaji ne uključuju kalkulisanje i obelodanjivanje odloženih poreskih efekata u skladu sa zahtevima MRS 12 "Porez na dobitak".

Obračun odloženih poreskih obaveza prikazan je u narednoj tabeli:

| Red. broj | OPIS | Neotpisana vrednost 31.12.12. |
|-----------|---|-------------------------------|
| 1 | Gradjevinski objekti (račun 022) | 964.211 |
| 2 | Postrojenja i oprema (023) | 243.606 |
| 3 | Računovodstvena osnovica (1 do 2) | 1.207.817 |
| 4 | Neotpisana poreska vrednost nekretnina | 425.496 |
| 5 | Red.br.8 obrasca OA za 2012.god. | 138.318 |
| 6 | Poreska osnovica (4+5) | 563.814 |
| 7 | Kumulativna odložena poreska obaveza (3-6) | 644.003 |
| 8 | Kumulativna odložena poreska obaveza (3-6)*15% | 96.600 |
| 9 | Stanje na kontu 404 na dan 31.12.2011. godine | - |
| 10 | Odložena poreska sredstva (uvođenje) 01.01.2011. | - |
| 11 | Rezervisanja za zaposlene saldo 404 (31.12.2011.) | - |
| 12 | Rezervisanja za zaposlene saldo 404 (31.12.2012.) | 24.238 |
| 13 | Odložena poreska sredstva (rezervisanja) | 24.238 |
| 14 | Odložena poreska sredstva (rezervisanja) 12*15 % | 3.636 |
| 15 | Odložena poreska obaveza (početno stanje) | - |
| 16 | Odložena poreska sredstva (ukinute rev. rezerve) | - |
| 17 | Godišnja odložena poreska sredstva-prihod (15-8-14) konto 722 | 100.236 |
| | Godišnja odložena poreska sredstva - rezervisanja za zaposlene | - |
| | Godišnja odložena poreska sredstva 17+18 | 100.236 |

BILANS USPEHA

16. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi odnose se na:

| | 2012 | 2011 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Prihodi od prodaje | 888.486 | 896.700 |
| Prihodi od aktiviranja učinka i robe | 692.786 | 622.106 |
| Povećanje vrednosti zaliha učinka | 126.515 | 9.471 |
| Smanjenje vrednosti zaliha učinaka | (1.134) | (11.546) |
| Ostali poslovni prihodi | 23.919 | 33.067 |
| Ukupno: | 1.730.572 | 1.549.798 |

Uvidom u dokumentaciju, metodom uzorkovanja, uverili smo se da su poslovni prihodi ostvareni prodajom robe i vršenjem usluga, do dana izrade bilansa, i da su evidentirani u poslovnim knjigama na osnovu validne dokumentacije.

16.1 Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje odnosi se na:

| | 2012 | 2011 |
|--|----------------|----------------|
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima | 2.000 | - |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu | 884.372 | 896.700 |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu | 2.114 | - |
| Ukupno: | 888.486 | 896.700 |

Analitički pregled prihoda od prodaje dat je u sledećoj tabeli:

| | 2012 |
|---|----------------|
| Prihodi od usluga u preduzeću | 2.000 |
| Prihodi od prodaje proizvoda (18 %) | 11.834 |
| Prih.od prod.proizvoda (8%) | 791.262 |
| Prihodi od prod.proizv.po st.20% | 5.455 |
| Prihodi od usluga | 22.900 |
| Prihodi od usluga osn.8% | 33 |
| Prihod od usluga 20% | 3.532 |
| Prihodi od prodaje robe iz polj. apoteka 18% | 9.095 |
| Prihodi od prodaje polj. apoteka 8% | 41.134 |
| Prihodi od prod.robe u polj. apot.po st.20% | 3.262 |
| ODOBREN RABAT 18%pdv | (75) |
| Odobren rabat 8% pdv | (3.964) |
| Odobren rabat 20% | (97) |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu | 2.114 |
| UKUPNO | 888.486 |

16.2. Prihodi od aktiviranja učinka i robe

Prihodi od aktiviranja učinka i robe iznose RSD 692.786 hiljada, a odnose se na sledeće:

| | 2012 |
|--|----------------|
| Prihodi od prirasta osnovnog stada | 81.745 |
| Prih.od potroš.sopstv.got.pr.za ost.kraj.potrošnju | 199.374 |
| Prih.po osn.upotr.proizv.za sops.pot.-klanica | 13.156 |
| Prih.po osn.upotr.proizv. Za sopstv.potrebe | 398.510 |
| UKUPNO | 692.786 |

16.3. Povećanje/smanjenje vrednosti zaliha učinka

| | 2012 | 2011 |
|--|----------------|----------------|
| Nedovršena proizvodnja na dan 31. decembra | 240.880 | 149.973 |
| Gotovi proizvodi na dan 31. decembra | 44.421 | 9.947 |
| Minus: | | |
| Nedovršena proizvodnja na dan 01. januara | (149.973) | (53.510) |
| Gotovi proizvodi na dan 01. januara | (9.947) | (56.099) |
| Ukupno | 125.381 | (2.075) |

Povećanje vrednosti zaliha učinaka u 2012. godini u odnosu na 2011 iznosi RSD 125.381 hiljada, i knjiženo je u korist prihoda.

16.4. Ostali poslovni prihodi

Ostali poslovni prihodi RSD 23.919 hiljada odnose se na:

| | 2012 | 2011 |
|--|---------------|---------------|
| Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina | 21.654 | - |
| Prihodi od zakupnina | 2.265 | - |
| Ostali poslovni prihodi | - | 33.067 |
| Ukupno | 23.919 | 33.067 |

Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, odnose se na: premije za mleko RSD 13.952 hiljada, ostale premije RSD 3.908 hiljada, prihodi od dotacija – refakcija za naftu RSD 3.794 hiljada.

17. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi odnose se na:

| | 2012 | 2011 |
|---|------------------|------------------|
| Nabavna vrednost prodate robe | 46.346 | 43.659 |
| Troškovi materijala | 1.233.205 | 1.152.169 |
| Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi | 196.584 | 178.965 |
| Troškovi amortizacije i rezervisanja | 50.516 | 45.312 |
| Ostali poslovni rashodi | 110.205 | 99.136 |
| Ukupno | 1.636.856 | 1.519.241 |

U strukturi poslovnih rashoda, nabavna cena prodate robe učestvuje sa 2,83%, troškovi materijala učestvuju sa 75,34%, troškovi bruto zarada i drugih primanja sa 12,01%, troškovi amortizacije i rezervisanja sa 3,09%, i ostali poslovni rashodi sa 6,73 %.

Uvidom u dokumentaciju, metodom uzorkovanja, stekli smo uverenje da su poslovni rashodi nastali za potrebe vršenja delatnosti društva i da su iskazani u poslovnim knjigama na osnovu verodostojne dokumentacije.

17.1. Nabavna vrednost prodate robe

Nabavna vrednost prodate robe iznosi RSD 46.346 hiljada, odnosi se na delatnost trgovine, i ona učestvuje u strukturi troškova sa 2,83 %.

17.2. Troškovi materijala

Troškovi materijala odnose se na:

| | 2012 | 2011 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Troškovi materijala za izradu | 1.132.882 | 1.049.619 |
| Troškovi goriva i energije | 100.323 | 102.550 |
| Ukupno | 1.233.205 | 1.152.169 |

Troškovi materijala za izradu mogu se prikazati u sledećem pregledu:

| Troškovi materijala | 2012 |
|---|------------------|
| Troškovi materijala za izradu | |
| Utrošeni materijal | 518.591 |
| Utrošak lekova | 27.101 |
| Troškovi semena | 20.659 |
| Troškovi mineralnih đubriva | 54.927 |
| Troškovi sredstava za zaštitu bilja | 24.774 |
| Troškovi koncentrata | 371.764 |
| Troškovi ostale stočne hrane | 63.258 |
| Troškovi namirnica i pića | 6.093 |
| Kalo, rastur, lom materijala po normativima | 22 |
| Nabavljena voda i led | 11.309 |
| Kalo rastur lom i kvar | 232 |
| Tehnički materijal | 22.515 |
| Utrošak kancelarijskog materijala | 854 |
| Pomoćni i ostali materijal | 10.786 |
| SVEGA | 1.132.882 |

17.3. Troškovi zarada

Troškovi zarada odnose se na:

| | 2012 | 2011 |
|--|----------------|----------------|
| Troškovi zarada i naknada zarada (bruto) | 158.828 | 145.975 |
| Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 27.978 | 26.525 |
| Ostali lični rashodi i naknade | 9.778 | 6.465 |
| Ukupno: | 196.584 | 178.965 |

Obaveze za zarade i naknade zarada za decembar 2012. godine su isplaćene 22.01.2013. godine.

Analitička evidencija troškova zarada i naknada zarada može se prikazati u sledećem pregledu:

| | 2012 |
|--|--------------|
| Ostali lični rashodi i naknade | 2012 |
| Otpremnina za penziju | 1.027 |
| Izdaci za nepos.zaj.potroč. | 0 |
| Nakn.tr.ishr.i smeš.na sl.putu u inostr. | 21 |
| Naknada za troš.revoza na rad i sa rada | 6.322 |
| Troškovi za pomoć radnicima | 507 |
| Ostale nakn.tr.zaposl.i drugim fizičkim licima | 1.902 |
| Svega | 9.779 |

17.4. Troškovi amortizacije i rezervisanja

Troškovi amortizacije i rezervisanja iznose RSD 50.516 hiljada i učestvuju u poslovnim rashodima sa 3,09%, a odnose se na: troškove amortizacije građevinskih objekata RSD 17.613 hiljada i amortizacija opreme RSD 32.903 hiljada. (veza Napomena 7.1, i 7.2).

17.5. Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi odnose se na:

| | 2012 | 2011 |
|-----------------------------------|----------------|---------------|
| Troškovi usluga na izradi učinaka | 27.317 | 19.039 |
| Troškovi transportnih usluga | 3.925 | 7.406 |
| Troškovi usluga održavanja | 12.487 | 6.483 |
| Troškovi zakupnina | 11.019 | 1.263 |
| Troškovi sajmova | 22 | 106 |
| Troškovi reklame i propagande | 392 | 347 |
| Troškovi ostalih usluga | 19.082 | 24.737 |
| Ukupno 53 | 74.244 | 59.381 |
| Troškovi neproizvodnih usluga | 3.082 | 10.541 |
| Troškovi reprezentacije | 192 | 243 |
| Troškovi premija osiguranja | 7.948 | 8.321 |
| Troškovi platnog prometa | 2.778 | 1.544 |
| Troškovi članarina | 30 | - |
| Troškovi poreza | 11.993 | 6.489 |
| Ostali nematerijalni troškovi | 9.938 | 12.617 |
| Ukupno 55 | 35.961 | 39.755 |
| Ukupno 53+55 | 110.205 | 99.136 |

Troškovi zakupnina u iznosu od RSD 11.019 hiljada odnose se na zakup poljoprivrednog zemljišta na teritoriji grada Beograda, na području gradske opštine Obrenovac, u KO Grabovac, KO Dren, KO Mislodin, KO Poljane, KO Trstenica, KO Stubline, KO Ljubinić, KO Primoran, KO Veliko polje, KO Konatice, KO Ušće, KO Krtinska, KO Ratari, KO Skela, ukupne površine 1.164.555,4 hektara, u Državnoj svojini, između Republike Srbije – ministarstvo poljoprivrede, trgovine, šumarstva i vodoprivrede, Nemanjina 22-26, koje predstavlja ministar Dušan Petrović, a po ovlašćenju Ministra broj 119-01-205/2011-09 od 07.07.2011. godine Dr Zoran Knežević, direktor Uprave za poljoprivredno zemljište i AD „Dragan Marković“ Beograd – Obrenovac, Matični broj: 07042442, Poreski identifikacioni broj (PIB): 101216929 sa sedištem u Obrenovcu, ul. Kralja Petra I broj 27 koga zastupa V.D. generalnog direktora Dragan Milivojčević. Ukupna zakupnina za predmetno zemljište iznosi 85.444,30 EVR-a u dinarskoj protivrednosti.

Troškovi usluga održavanja RSD 12.487 hiljada a odnose se na popravke poljoprivredne mehanizacije i održavanje građevinskih objekata i po fakturi broj 32-12700631 INTER AGRARA SRB d.o.o. Čenej RSD 1.499 hiljada (popravka poljoprivrednih mašina), po računu broj 426 TEMERIN popravka poljo. Mehanizacije RSD 1.007 hiljada itd.

Ostali nematerijalni troškovi RSD 19.082 hiljada odnose se na:

| Ostali nematerijalni troškovi | 2012 |
|--|---------------|
| Troškovi deratizacije i dezinfekcije | 621 |
| Provizija domaćih i stranih agencija | 946 |
| Troškovi registracije motornih vozila | 431 |
| Drugi troškovi oko obrazovanja radnika | 266 |
| Održ.inform.programa | 468 |
| Veterinaskе usluge | 8.239 |
| Ostale usluge | 8.111 |
| UKUPNO | 19.082 |

Veterinaskе usluge u iznosu od RSD 8.239 hiljada odnose se na usluge zavisnog pravnog lica EKSTER VET d.o.o., u Obrenovcu, ul. Kralja Petra I broj 27. a po osnovu izvršenih veterinarskih usluga.

Ostale usluge iznose RSD 8.111 hiljada, a odnose se na: usluga dorade pšenice, po računu broj 187/12 AD SEME Tamiš Pančevo u restrukturiranju RSD 1.350 hiljada, autor. dopr. za seme pšenice, PKB AGROEKONOMIK d.o.o. u restrukturiranju, po računu broj 12/468 RSD 1.951 hiljada itd.

Troškovi neproizvodnih usluga RSD 3.082 hiljada odnose se na:

| | 2012 |
|--|--------------|
| Troškovi obaveznih zdravst.pregleda radn | 355 |
| Komunalne usluge | 2.092 |
| Usluge advokata | 402 |
| Troškovi revizije godišnjeg obračuna | 168 |
| Troškovi ostalih neproizvodnih usluga | 64 |
| UKUPNO | 3.082 |

Troškovi premija osiguranja RSD 7.948 hiljada odnose se na:

- trošk. premije osig. nekr. i osn. sred. RSD 7.758 hiljada, i
- troškovi osiguranja zaposlenih RSD 190 hiljada.

Troškovi poreza RSD 11.993 hiljada odnose se na:

| | 2012 |
|---------------------------------------|---------------|
| Porez na imovinu | 6.072 |
| Naknada za korišćenje građ. Zemljišta | 3.564 |
| Naknada za vodoprivredu | 516 |
| Drugi troš. poreza - PDV | 1.841 |
| UKUPNO | 11.993 |

Ostali nematerijalni troškovi RSD 9.938 hiljada odnose se na:

| | 2012 |
|--|--------------|
| Takse sud.troškovi i tr.veštačenja | 810 |
| Porez na oružje | 6 |
| Oglasi u štampi | 320 |
| Izdaci za prir. i stručnu liter. i časopis | 295 |
| Dnevnice za službena putovanja u zemlji | 716 |
| Troškovi za tekuće potrebe struč. obrazov | 52 |
| Dnevnice za sl.putovanje u inostranstvo | 231 |
| Troškovi takse za isticanje firme | 60 |
| Ostali nematerijalni troškovi | 6.712 |
| Ostali nem. troš. - unapređ. ivotne srdine | 3 |
| Drumarina (putarina) | 734 |
| UKUPNO: | 9.938 |

Ostali nematerijalni troškovi RSD 6.712 hiljada se odnosi na troškove po raznim osnovama. Iznos RSD 2.830 hiljada predstavlja pogrešno iskazane troškove – troškove valutne klauzule. Za isti iznos su podcenjeni finansijski troškovi.

18. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi odnose se na:

| | 2012 | 2011 |
|----------------------------|--------------|---------------|
| Prihodi od kamata | 6.739 | 10.055 |
| Pozitivne kursne razlike | 285 | 2.805 |
| Ostali finansijski prihodi | - | 134 |
| Ukupno: | 7.024 | 12.994 |

19. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi odnose se na:

| | 2012 | 2011 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Rashodi kamata | 25.228 | 19.868 |
| Negativne kursne razlike | 8.824 | 581 |
| Ostali finansijski rashodi | 39 | 1.479 |
| Ukupno: | 34.091 | 21.928 |

Rashodi kamata RSD 25.22 hiljada odnose se na:

- Kamate po obavezama prema bankama RSD 21.459 hiljada,
- Kamate na neplaćene poreze i doprinose RSD 187 hiljada i
- Kamate za neblagovremeno placene racune RSD 3.582 hiljda.

U strukturi finansijskih rashoda, rashodi kamata iznose 74% a odnose se na:

| Red. br. | OPIS | 2012 |
|----------|--|---------------|
| 1 | Credit Agricole Banka | 2.934 |
| 2 | Beobanka | 7.901 |
| 3 | KBC Banka | 1.476 |
| 4 | Fond za razvoj | 894 |
| | Svega | 13.205 |
| 1 | Agrobanka | 5.668 |
| 2 | Ostali | 2.586 |
| | Svega | 8.254 |
| 1 | Kamate za neplaćene poreze i doprinose | 187 |
| 2 | Kamate za neblagovremeno plaćene obaveze | 3.582 |
| | Svega | 3.769 |
| | UKUPNO: | 25.228 |

U vezi rashoda kamata po dugoročnim i kratkoročnim kreditima videti Napomene 12.2.1. i 13.1. ovog Izveštaja.

U strukturi finansijskih rashoda negativne kursne razlike, iznose 25,88% a odnose se na kursne razlike iz kreditnih odnosa.

Devizna sredstva su iskazana po srednjem kursu deviza na dan 31.12.2012. godine.

20. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi odnose se na:

| | 2012 | 2011 |
|--|---------------|---------------|
| Viškovi | 330 | 10 |
| Naplaćena otpisana potraživanja | 3.605 | - |
| Prihodi od smanjenja obaveza | 18.810 | 651 |
| Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja | - | 11.733 |
| Ostali nepomenuti prihodi | 15.372 | - |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava | 318 | 59.878 |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme | - | 16 |
| Ukupno | 38.435 | 72.290 |

Prihodi od smanjenja obaveza u iznosu od RSD 18.810 hiljada odnose se na:

- Prihodi po osnovu otpisa obaveza prema poveriocima pravna lica RSD 670 hiljada, i
- Prihodi od otpisa obaveza po osnovu zakona RSD 18.140 hiljada

Prihodi od otpisa obaveza po osnovu zakona iznose RSD 18.140 hiljada a od toga RSD 16.905 hiljada nastao je na osnovu Rešenja br. 433-4-282/12 od 14.03.2012. godine kojim se otpisuje dug poreskog obveznika po osnovu

doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje sa stanjem na dan 31.12.2008. godine u ukupnom iznosu od RSD 26.556 hiljada, a što je proknjiženo na sledeći način:

- RSD 9.651 hiljada, storno na kontu 41000 - Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital, a u korist konta 33090 - Ostale revalorizacione rezerve,
- RSD 16.905 hiljada, storno na kontima 45210 – Doprinosi za zdravstvo na teret zaposelnog (RSD 8.452 hiljade) i 45310 – Doprinosi za zdravstvo na teret poslodavca (RSD 8.453 hiljade), a u korist konta 67710 – Ostali prihodi (veza Napomena 12.1. Ovog izveštaja).

Ostali nepomenuti prihodi RSD 15.372 hiljada se odnose na:

- Ostali vanredni prihodi RSD 9.399 hiljada
- Prihod od naplaćenih troškova spora RSD 5.268 hiljada
- Ostali nepomenuti prihodi RSD 705 hiljada

21. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi odnose se na:

| | 2012 | 2011 |
|---|---------------|---------------|
| Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme | 3.013 | 1.354 |
| Gubici po osnovu i rashodovanja i prodaje bioloških sredstava | 29.672 | 47.807 |
| Manjkovi | - | 23 |
| Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja | 53.241 | 40.410 |
| Ostali nepomenuti rashodi | 5.368 | 1.824 |
| Obezvredenje nematerijalnih ulaganja | 6.694 | - |
| Ukupno | 97.988 | 91.418 |

Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme iznose RSD 3.013 hiljada, a odnose se rashodovane građevinske objekte RSD 1.367 hiljada i opremu RSD 1.646 hiljada. Veza Napomena 7.1. ovog izveštaja.

Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja iznose RSD 53.241 hiljada. Ispravka potraživanja od kupaca u 2012. godini je izvršena saglasno usvojenim računovodstvenim politikama za 2012. godinu u ukupnom iznosu od RSD 53.115 hiljada i priznata je u bilansu uspeha na teret ostalih rashoda. U najvećoj meri se odnosi na ispravku vrednosti utuženih kupaca i potraživanja starijih od 60 dana. Veza Napomena 10.1.1 ovog izveštaja.

Gubici po osnovu i rashodovanja i prodaje bioloških sredstava RSD 29.672 hiljada. Veza Napomena 7.3. ovog izveštaja.

Ostali nepomenuti rashodi RSD 5.368 hiljada odnose se na:

| | 2012 |
|---|--------------|
| Kazne penali i naknade štete | 202 |
| Troškovi sporova | 1.868 |
| Drugi nepomenuti rashodi | 589 |
| Naknadno utvrđeni rashodi iz ranijih godina | 2.709 |
| UKUPNO: | 5.368 |

22. POREZ NA DOBITAK

Oporeziva dobit se obračunava na osnovu računovodstvene dobiti iskazane u godišnjim finansijskim izveštajima koja se dalje usklađuje za određene nepriznate troškove i za različite metode i stope obračuna amortizacije osnovnih sredstava propisanih poreskim propisima i onih koje koristi Društvo u skladu sa svojim računovodstvenim politikama. Porez na dobit preduzeća se razlikuje od teoretskog iznosa koji bi se dobio primenom ponderisane prosečne poreske stope na ostvarenu dobit Društva, kako sledi:

| | 2012 |
|---|-----------------|
| Dobitak pre oporezivanja | 7.096 |
| Minus: Kapitalni dobiti iskazani u bilansu uspehaf | - |
| Osnovica za obračun poreskog troška | - |
| Amortizacija obračunata po računovodstvenim propisima | 50.516 |
| Amortizacija obračunata za poreske svrhe | 69.406 |
| Osnovica za obračun poreske obaveze | - |
| Dugoročna rezervisanja koja se ne priznaju u poreskom bilansu | - |
| Osnovica za obračun poreske obaveze - gubitak | (11.793) |
| Ukupni kapitalni dobitci tekuće godine obračunati u skladu sa Zakonom | - |
| Ukupni kapitalni gubitci tekuće godine obračunati u skladu sa Zakonom | - |
| Kapitalni dobiti | - |
| Osnovica za obračun poreske obaveze | - |
| Poreska stopa | 15 % |
| Iznos poreske obaveze - gubitak | (11.793) |
| Korekcija za poreske kredite (ulaganja u osnovna sredstva) | - |
| Iznos poreske obaveze za plaćanje | - |
| Uplaćena akontacija poreza | - |
| Iznos poreza za uplatu | - |
| Iznos poreza na povraćaj | - |
| Osnovica za obračun akontacije | - |
| Mesečni iznos akontacije poreza | - |

Poreski sistem Republike Srbije je u procesu kontinuirane revizije i izmena. Međutim, još uvek postoje različita tumačenja poreskih propisa. U različitim okolnostima, poreski organi mogu imati različite pristupe određenim pitanjima i mogu utvrditi dodatne poreske obaveze zajedno sa naknadnim zateznim kamatama i penalima. U Republici Srbiji poreski period ostaje otvoren tokom 5 godina. Rukovodstvo Društva smatra da su poreske obaveze uključene u ove finansijske izveštaje pravilno iskazane.

Dana 10.03.2013. godine AD "DRAGAN MARKOVIĆ", Beograd – Obrenovac, u restrukturiranju Upravi prihoda dostavilo je Poreski bilans i Poresku prijavu za 2012. godinu. Društvo je iskazalo dobitak u poslovanju za 2012. godinu u iznosu od RSD 7.096 hiljada. Gubitak u poreskom bilansu iznosi RSD 11.793 hiljada. (Veza Napomene 11.2 i 15).

AD "DRAGAN MARKOVIĆ" Beograd-Obrenovac, u restrukturiranju
Napomene uz finansijske izveštaje za 2012. godinu

Iznosi su iskazani u RSD 000

23. OSTALA PITANJA

23.1. SUDSKI SPOROVI

Prema izjavi rukovodstva AD DRAGAN MARKOVIĆ BEOGRAD-OBRENOVAC, u restrukturiranju na dan 31.12.2012. godini vodi sudske sporove u korist Društva i to:

IZVRŠNI POSTUPCI 2013 - PREDUZEĆE TUŽILAC

| Izvršni poverilac | Izvršni dužnik | Sud i br. predmeta | Predmet postupka | Vrednost postupka | Faza postupka | Procena ishoda |
|------------------------------------|---|-----------------------------|------------------|-------------------|--|--|
| Iv.br.692 od 03.11.2006. | STR "CENTAR" vlasnik Milanović Goran Lazarevac | OS Lazarevac | Dug – faktura | 6.555,48 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine | Plaćen glavni dug 22.12.06.u iznosu 6.555,48 din. Popisane stvari za naplatu kamate i sudskih troškova. Podnet zahtev za davanje izjave o imovini 10.01.2012.god.Podnete dve urgencije sudu za ažuriranje predmeta.. |
| Iv.br.11926/07 | STZR "MARKOVIĆ" vlasnik Marković Dušan Obrenovac | IV opštinski sud u Beogradu | Dug - faktura | 25.884,61 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Poslata Urgencija sudu za popis, procenu i prodaju pokretnih stvari. Sud doneo Rešenje da se izvršenje sprovede popisom i prodajom pokretnih stvari izvršnog dužnika. |
| I Iv.br.3464/07 od 09.03.2007. | STR "ZID" vlasnik Čolaković Zoran Jasenak | Trg.sud Beograd | Dug - faktura | 144.773,61 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. Uplaćen predujam za sudskog izvršitelja. | Plaćeno 25.000,00 din. Popisane stvari zakazane za prezimanje dana 28.02.2012.god.Prezimanje ostalo bez uspeha,popisane nove stvari i to traktor 539 i prikolica. Zakazano javno nadmetanje 29.05.2013god. |
| Iv.br.917/06 od05.04.2006. | STR "KLAS" vlasnik Čurčić Dušanka Zvečka | Opštinski sud Obrenovac | Dug - faktura | 2.793,13 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine | Dostavljena nova adresa Sudu Izvršnog dužnika. Podnet zahtev za dobijanje izjave o imovini 11.01.2012. Više puta urgirano kod pred.suda i Izvršnog sudiije o ažurnosti predmeta |
| Iv.br. 148/07 od17.05.2007. | STR "JAGODA" vlasnik Janković Jagoda Lazarevac | OS Lazarevac | Dug - faktura | 6.730,13 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Podnet zahtev za davanje izjave o imovini 10.01.2012.god Podneto više Urgencija za ažuriranje predmeta. |
| XIII Iv.br. 8814/05 od 12.07.2005. | STR "POSAVINA PROMET" vlasnik Ranković Petar Obrenovac | Trg sud Beograd | Dug - faktura | 197.619,93 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Donet Zaključak suda o popisu stvari.Uplaćen glavi dug u celosti. Popis pokretnih stvari zakazan za 27.03.2013.god. |

AD "DRAGAN MARKOVIĆ" Beograd-Obrenovac, u restrukturiranju
Napomene uz finansijske izveštaje za 2012. godinu

Iznosi su iskazani u RSD 000

| XIII Iv.br. 604/07 od 18.05.07 | | SZTR "BOLE" | | | | | |
|-----------------------------------|---|----------------------------|---------------|------------|--|--|--|
| Trg.sud Bgd Iv.br.604/07 | vlasnik Savatić Boško Obrenovac | Opštinski sud Obrenovac | Dug - faktura | 36.900,00 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Podnet zahtev za davanje izjave o imovini 10.01.2012.god Više puta urgirano kod pred.suda i Izvršnog sudiije o ažurnosti predmeta | |
| Iv.br. 2/99 od 15.01.1999. | STR "VLADA" vlasnik Tomić Stanoje Obrenovac | Opštinski sud Kosjerić | Dug - faktura | 1.586,88 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Plaćen glavni dug, sudski troškovi, ostao dug za kamatu Podnet zahtev za dobijanje izjave o imovini 11.01.2012.Prosleđen predmet Osnovnom sudu u Kosjeriću. | |
| Iv.br 593/01 od 02.02.2001. | STR "MIGO" vlasnik Petrović Branika Obrenovac | Trg.sud Beograd | Dug - faktura | 4.276,96 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Dužnik preminuo, ostavinski postupak nije završen O.br.71/08,vodi se parnica | |
| Iv.br. 368/2001 od 02.02.2001. | STR "JULMA" vlasnik Glišić Milovan Veliki Crljeni | Trg.sud Bgd. | Dug - faktura | 7.247,76 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Plaćen dug i sudski troškovi, ostao deo kamate.Zakazano javno nadmetanje 12.06.2013.god. | |
| Iv.br. 11020/01 od 31.12.2001. | STR "VREOČANKA" vlasnik Ivanović Milena Vreoci | Trg.sudBgd. | Dug - faktura | 14.398,49 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Plaćen glavni dug i deo kamate u iznosu od 10.000,00 dinara. Podnet zahtev za davanje izjave o imovini 10.01.2012.god. | |
| Iv.br. 3812/05 od 16.01.2005. | D.O.O. "ALEKS-HEL" Zemun | Trg.sudBgd. | Dug - faktura | 7.922,00 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Brisan iz sudskog registra, podnet predlog za izvršenje na vlasnika Lalić Marka 02.02.2012.god.kod Osnovnog suda u beogradu i isti ponovo prosledio Privrednom sudu. | |
| 1.3036/05 od 21.10.2005. | "MOBEKS" Beograd | Trg.sudBgd. | Dug - faktura | 48.973,20 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Rešenje o izvršenju se nalazi u redosledu naplate u NBS – Kragujevac. | |
| Iv.br.5263/02 od 12.07.2002. | PP "VESTA" Obrenovac Dragica Milidrag | Trg.sudBgd. | Dug – faktura | 418.846,70 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Zaključeno poravnanje i po istom izvršni dužnik nije postupio.Poslate tri pismene opomene i više tel.razgovora da postupi po poravnanju. | |

AD "DRAGAN MARKOVIĆ" Beograd-Obrenovac, u restrukturiranju
Napomene uz finansijske izveštaje za 2012. godinu

Iznosi su iskazani u RSD 000

| Iv.br./od | DP "LUNE MILOVANOVIĆ" | Trg.sud/Pančevo | Dug – faktura | 148.947,96 | Podnete prijave potraživanja | Dužnik u stečaju. Vodi se parnični postupak o osnovnosti duga. Zaključena rasprava, doneće se presuda u našu korist. |
|--|--|-------------------------|---------------|--------------|--|---|
| Iv. 3749/05 22.03.2005. | Bavanište "KOMGRAP" DOO Obrenovac | Trg.sud Beograd | Dug – faktura | 201.600,00 | Podnete prijave potraživanja | Dužnik u stečaju. |
| Iv. 918/06 od 05.04.2006. | Vičentić Živorad Dren | Opšt.sud Obren | Dug - faktura | 50.371,73 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Plaćen deo duga u iznosu od 40.000,00 din. |
| VI Iv. 8578/06 od 14.07.2006. | STR "CECA" vlasnik Karamarković Mladen Obrenovac | Trg.sud Beograd | Dug - faktura | 22.048,12 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. Uplaćen predujam za sudskog izvršitelja. | Zakazan popis, procena i prodaja pokretnih i nepokretnih stvari. Podnet zahtev za dobijanje izjave o imovini 11.01.2012. Ne postoji pokretna i nepokretna imovina po uverenju RGZ i obustavljen postupak. |
| Iv. 1406/06 od 25.07.2006. | STR "MESARA ĐERA" vlas. Đerić Miroslav Obrenovac | Opšt.sud Obrenov. | Dug – faktura | 428.581,50 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Podnet zahtev za dobijanje izjave o imovini 11.01.2012. Više puta urgirano kod pred.suda i Izvršnog sudiije o ažurnosti predmeta. |
| Iv.br. 3073/06 | STZR "MESOPROMET-SIMIĆ" – Surčin | Trgovinski sud Beograd | Dug – faktura | 397.008,75 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Podnet nov predlog za izvršenje na ime vlasnika Simić Nikole Podnet zahtev za dobijanje izjave o imovini 11.01.2012. Dostavljena nova adresa Dužnika na Novom Beogradu. |
| Iv.br. 825/2008 | PG Stevica Vijatov Novi Bečej | Trg.sud Zrenjanin | Dug – faktura | 662.237,02 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Podnet zahtev sudu za davanje izjave o imovini dužnika. Zakazan Neti put glavni pretres za krivičnu prijavu dana 26.04.2013. |
| III Iv.br. 8506/08 od 19.05.2008.god. | "DE ALEKS-TREJD" DOO Beograd | Trg.sud Bgd. | Dug – faktura | 1.168.062,46 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Podneta krivična prijava i zakazano saslušanje predstavnika oštećenog i svedoka Zakazano po šesti put glavni pretres za 19.04.13.svedok Dušan Cosović. |
| IV Iv.br. 11896/08 | SLAP "TAMNAVAC" AD Ub | Trg.sud Bgd. | Dug – faktura | 644.310,00 | Vođen parnični postupak | Dužnik u stečaju Ostao dug u iznosu od 79.000,00 din. |
| Iv.br. 10199/2008 | "PANKOMERC" Novi Sad | Trgovinski sud Novi Sad | Dug – faktura | 4.594.885,92 | Vođen parnični postupak. | Dužnik u stečaju. Doneto rešenje o nastavku postupka 15.05.2012. godine. Utoku je postupak popisa stvari koje mogu biti predmet izvršenja. |
| Iv.br. 277/2009 | Industrija mesa "BEST" Urovc | Trgovinski sud Beograd | Dug – faktura | 27.734,80 | U toku je izvršenje | Dužnik u blokadi. |

AD "DRAGAN MARKOVIĆ" Beograd-Obrenovac, u restrukturiranju
Napomene uz finansijske izveštaje za 2012. godinu

Iznosi su iskazani u RSD 000

| | | | | | |
|------------------|--|----------------------------|---------------|--------------|---|
| II Iv. 6612/09 | "ZOKOTEKS" PP Beograd | Trgovinski sud Beograd | Dug – faktura | 18.077,82 | Dužnik u likvidaciji. Podneta prijava potraživanja. |
| Iv.6678/2009 | "KOZARA-KOMERC DK" doo Indija | Trgovinski sud Beograd | Dug – faktura | 7.240,04 | Podnet predlog za popis, procenu i prodaju pokretnih stvari. |
| Iv.6613/09 | SUR "PINOKIO" Pešić Goran – Borča | Trgovinski sud Beograd | Dug – faktura | 136.602,23 | Uplaćen predujam za izlazak službenog lica. Podnet zahtev sudu da se predmet prosledi Privrednom sudu u Nišu, gde je adresa dužnika. 14.03.2013.god. određen popis stvari. |
| Iv.9112/2009 | "BAŠTINA" Beograd | Trgovinski sud Beograd | Dug – faktura | 445.339,85 | Dužnik u bokadi. Podneta krivična prijava protiv vlasnika. Zakazano po šesti put glavni pretres za 19.04.13.svedok Dušan Čosović. |
| Iv.br.30692/2009 | "DIMOND" Beograd | Trgovinski sud Beograd | Dug - faktura | 17.146,91 | Dužnik u blokadi. Popis nije vršen dana 24.01.2012.godine iz razloga što je brisan iz Registra. |
| Iv. 5048/09 | STR "JELA" Piroman Tužena Jelena Petrović Stubline | Opštinski sud Obrenovac | Dug - faktura | 38.435,18 | Uplaćen predujam za popis pokretnih stvari. |
| II IV.30685/09 | STR "VEKI" Zvečka | Trgovinski sud Beograd | Dug - faktura | 18.160,88 | Podnet predlog protiv dužnika – vlasnika Vesne Nikolić. |
| 1824326/10 | Nikolić Vesna iz Zvečke | Osnovni sud | Dug - faktura | 339.142,63 | Predmet prosleđen Privrednom sudu u Novom Sadu. |
| Iv.677/2010 | "MMD EKONOMIK" Beograd | Trgovinski sud Beograd | Dug - faktura | 124.012,11 | Uplaćen predujam za izlazak službenog lica. |
| Iv.4937/09 | Miladin Vljaković Obrenovac SZTR "VLAJKOVIĆ" | Opštinski sud Obrenovac | Dug - faktura | 22.550,40 | Plaćen glavni dug i sudski troškovi, ostao dug za kamatu. |
| Iv.4105/09 | Radomir Ilić iz Obrenovca "DUBOVO" | Opštinski sud Obrenovac | Dug - faktura | 180.558,32 | Predmet prosleđen Privrednom sudu u Novom Sadu. |
| 4 Iv.8055/2010 | "LAKTOS" Ratari Obrenovac | Privredni sud Beograd | Dug - faktura | 5.977.258,33 | Dužnik brisan iz sudskog registra. |
| 3-Iv-5879/10 | "GREEN NATURAL FOOD GROUP | Privredni sud Novi Sad | Dug - faktura | | Podneta krivična prijava protiv direktora Dircu Aleksandra. Dužnik u bekstvu. Predmet kod istražnog sudije. |

AD "DRAGAN MARKOVIĆ" Beograd-Obrenovac, u restrukturiranju
Napomene uz finansijske izveštaje za 2012. godinu

Iznosi su iskazani u RSD 000

| Iv.3870/2010 | | | | | | | | | |
|---------------|--|---|---------------|--------------|--|--|--|--|--|
| Iv-9033/2010 | SZTR „MATTZO“ Grabovac | Privredni sud Beograd | Dug – faktura | 6.487,17 | U toku je izvršenje. | Uraditi kompenzaciju. | | | |
| 4 Iv-9075/10 | STR „NEKTAR“ Obrenovac Branimir Simić | Privredni sud Beograd Sud.jed.Obren. | Dug – faktura | 6.156,98 | U toku je izvršenje | Predmet prosleđen I Osnovnom sudu jer je dužnik brisan iz Sudskog registra.Podnet predlog za izvršenje protiv B.Simića. | | | |
| Iv-9081/2010 | STR "LIPA" Krtinska | Privredni sud Beograd | Dug – faktura | 196.714,88 | U toku je izvršenje | Zakazan popis, procena i prodaja pokretnih stvari za 22.11.2011.god. Popis ostao bez uspeha. Podnet podnesak za davanje izjave o imovini.Dva puta dužnik kažnjen novčanom kaznom zbog nedavanje izjave i to 15.000,00 i 20.000,00 dinara. | | | |
| Iv-21317/2010 | AGRECO DOO Sremska Mitrovica | Privredni sud Beograd | Dug – faktura | 5.292.482,06 | U toku je izvršenje | Postoji dug na dugovnoj strani prema njima.Obustavljen postupak, dužnik brisan iz Registra. | | | |
| Iv.br.6692/11 | VAT PRODUKT Zvečka Tomanić Slavko | Privredni sud BEOGRAD | Dug – faktura | 68.698,00 | Utuzen 28.02.2011.god. | Brisan iz sud.Registra,podneta tužba protiv Tomanić Slavkaiz Zvečke 27.01.2012.god. | | | |
| 4.Iv.6694/11 | VUKI TRADE Beograd | Privredni sud BEGRA D | | 229.751,00 | Uplaćen predujam za sudskog izvršitelja. | .Podnet zahev za davanje izjave o imovini od vl.Dragana Miličevića 30.01.2012.Doneto Rešenje suda da vlasnik dostavi izjavu o imovini dana 21.02.2012. Izrečena novčana kazna od 100.000,00 dinara zbog ne davanja izjave. Podnet predlog 27.04.2012. da se izvrši popis stvari Izvršnog dužnika.Sud doneo Rešenje o obustavljanju postupka koje isto ukinuo na osnovu našeg prigovora i nastavio izvršenje. | | | |
| Iv.15086/2011 | PREDUZEĆE ZA PUTEVE BEOGRAD | Privredni sud BEOGRA D | Dug – faktura | 290.164,83 | Podneta Tužba 12.05.2011.god. i plaćene takse za predlog i Rešenje. | Doneto Rešenje o izvršenju 18.05.2011. Dužnik u blokadi.Podnet predog za popis pok.svvari 21.06.12. Prekid postupka zbog restrukturiranja dužnika. | | | |
| Iv.15171/2011 | "SB" STZR BOJAN SIMIĆ OBRENOVAC | Privredni sud BEOGRA D | Dug – faktura | 293.426,26 | Podneta Tužba 13.05.2011.god. | Dužnik brisan iz registra, uplaćen predujam za s.lice | | | |
| Iv.15125/2011 | "COLONIJAL SUN M&M" BEOGRAD | Privredni sud BEOGRA D | Dug – faktura | 249.779,01 | Podneta Tužba 13.05.2011.god. Dužnik brisan iz registra 11.07.2012. | Podnet zahev za davanje izjave o imovini od vl.Marjan M edenice 30.01.2012. i doneto Rešenje sa nalogom da da izjavu. Izrečena novčana kazna u iznosu od 100.000,00 dinara zbog ne davanja izjave. | | | |

AD "DRAGAN MARKOVIĆ" Beograd-Obrenovac, u restrukturiranju
Napomene uz finansijske izveštaje za 2012. godinu

Iznosi su iskazani u RSD 000

| I | AM "PRODUKT VRŠAC" VRŠAC | Privredni sud BEOGRA D | Dug – faktura | 3.283.960,00 | Podneta Tužba 13.05.2011.god. | Usvojen predlog za iznos 3.268.960,00 dinara. Pok.stečaj10.07.12.Podneta prijava potrživanja. |
|----------------|-------------------------------|---------------------------|---------------|--------------|---|---|
| v.14587/2011 | | | | | | |
| Iv.23113/2011 | STR "BBN" Obrenovac | Privredni sud BEOGRAD | Dug – faktura | 16.007,06 | Usvojen predlog za izvršenje i plaćena na Rešenje o izvršenju. | Doneto rešenje o kazni 100.000,00din.vlasnika jer nije dao izjavu o imovini. Dužnik brisan iz registra preduzetnika i podnet predlog za popis stvari vlasnika Slavíše Obradovića 03.05.2012.Uplaćen predujam za izlazak si.lica. |
| Iv.23786/2011 | "NINA +" Dren | Privredni sud BEOGRA D | Dug – faktura | 93.151,73 | Usvojen predlog za izvršenje i plaćena na Rešenje o izvršenju. | Doneto Rešenje da vlasnik dostavi izjavu o imovini 15.12.2011.god. Izrečena prva kazna u iznosu od 10.000,00 dinara. Izrečena druga novčana kazna u iznosu od 20.000,00 dinara zbog ne davanja izjave. Uplaćen predujam za izlazak si.lica. |
| Iv.26839/2011 | "ZLATIGORAC" Beograd | Privredni sud BEOGRAD | Dug – faktura | 402.927,77 | Usvojen predlog za izvršenje i plaćene takse na Rešenje o izvršenju | Podnet zahtev za davanje izjave o imovini od. Vi. Vladisava Lukovića 30.01.2012.godine i doneto Rešenje o davanju izjave. Izrečena novčana kazna dva puta u iznosu od 100.000,00 dinara. Podneta krivična prijava protiv vi. Luković Vladisava.Podnet predlog za popis imovine dana 12.03.13. |
| Iv.26834/2011 | MIĆUNOVIĆ PROIZVODNJA Beograd | Privredni sud BEOGRAD | Dug – faktura | 306.860,40 | Usvojen predlog za izvršenje i plaćena na Rešenje o izvršenju. | Podnet zahtev za popis i davanje izjave od vlasnika.30.01.2012.godine Izrečena novčana kazna od 100.000,00 dinara zbog ne davanja izjave. Uplaćen predujam za izlazak si.lica. |
| Iv.br.29430/11 | MIL-BOŠ Šabac | Privredni sud BEOGRAD | Dug – faktura | 5.546.670,16 | Spisi predmeta dostavljeni sudu u Šapcu. | Uložio prigovor na Rešenje 05.03.2012.godine.Doneta privstepena presuda o usvajanju tužbenog zahteva na iznos od 5.497.761,51 |
| Iv.29431/11 | CASA VERDE NG – Zemun | Privredni sud BEOGRAD | Dug – faktura | 6.038.528,59 | Usvojen predlog za izvršenje i plaćene takse na Rešenje o izvršenju | Uplaćen predujam za izlazak službenog lica za popis stvari. Podneta krivična prijava protiv vlasnika Pavlović Slavka.Prijava se nalazi još u policijskoj upravi kriminalističke policije. Ktr.1738/11 |

AD "DRAGAN MARKOVIĆ" Beograd-Obrenovac, u restrukturiranju
Napomene uz finansijske izveštaje za 2012. godinu

Iznosi su iskazani u RSD 000

| Iv | | Privredni sud BEOGRAD | Dug – faktura | 241.931,28 | Usvojen predlog za izvršenje i plaćene takse na Rešenje o izvršenju | Doneto Rešenje da da izjavu vlasnik 20.01.2012.godine.Zaključeno poravanje 28.02.2012.na iznos od 300.000,00dinara u 5 mes.rata do 15.07.2012. Podned podnesak 10.05.2012. da se nastavi izvršenje iz razloga što dužnik nije postupio po poravanju. Uplaćen predujam za izlazak sl. lica |
|----------------|--|--------------------------|----------------|--------------|---|--|
| Iv.30041/11 | "PERA PLJESKAVICA" Stubline – Obrenovac | Privredni sud BEOGRAD | Dug – faktura | 241.931,28 | Usvojen predlog za izvršenje i plaćene takse na Rešenje o izvršenju | Podnet zahtev za davanje izjave o imovini od vlasnika- direktora 02.02.2012.godine. i doneto Rešenje sa nalogom za davanje izjave. 12.02.2013.godine uplaćen predujam za iz.sl.lica |
| Iv.30046/11 | TOPLI DOM – RAŽANA Beograd | Privredni sud BEOGRAD | Dug – faktura | 274.750,33 | Usvojen predlog za izvršenje i plaćene takse na Rešenje o izvršenju | Podnet zahtev za davanje izjave o imovini od vlasnika- direktora 02.02.2012.godine. i doneto Rešenje sa nalogom za davanje izjave. 12.02.2013.godine uplaćen predujam za iz.sl.lica |
| Iv.br.31985/11 | TEA VINTAGE Zemun | Privredni sud BEOGRAD | Dug – faktura | 111.547,20 | Usvojen predlog za izvršenje i plaćene takse na Rešenje o izvršenju | Podnet zahtev za davanje izjave o imovini od vlasnika- direktora 02.02.2012.godine. Izrečena novčana kazna u visini od 100.000,00 zbog ne dav. Izjave.21.02.2013.godine doneto Rešenje o PREKIDU postupka zbog stečaja a nije brisan iz registra. Podneta prijava potraživanja. |
| Iv.br.31985/11 | S.U.T.R "MESKO" Zemun | Privredni sud BEOGRAD | Dug – faktura | 625.902,44 | Usvojen predlog za izvršenje | Podnet zahtev za davanje izjave o imovini od preduzetnika Ivana Stankovića 30.01.2012.godine. Izrečena novčana kazna u visini od 10.000,00 zbog ne davanja izjave.Druga mera izrečena na 20.000,00dinara iz istog razloga. |
| Iv.br.32950/11 | ZZ "TERRA VIVA" Ovča | Privredni sud BEOGRAD | Uplata avansa | 486.000,00 | Usvojen predlog za izvršenje 16.01.2012.god. | Podnet zahtev za davanje izjave o imovini od vlasnika- direktora02.02.2012.god.. Dužnik u stečaju. Osnovanost duga37.540,00,dinara. |
| 4Iv.3942/12 | ZIDOFAS POŽAREVAC | PRIVREDNI SUD BEOGRAD | Dug faktura | 904.756,24 | Tužba podneta 23.3.2012. godine | Predmet dostavljen Privrednom sudu u Požarevcu dana 28.03.2012.godine. Doneto rešenje o izvršenju 03.05.2012.godine. Sud doneo rešenje o prinudnoj naplati sudske takse koje je ukinuo nakon uložene žalbe da su iste plaćene. |
| Iv .br 4945/12 | GONIKS DOO OBRENOVAC | Privredni sud Beograd | dug-faktura | 535.958,75 | Tužba podneta 11.04.2012.god. | Doneto rešenje o izvršenju 17.04.2012.god i plaćene sudske takse. Dužnik uložio prigovor, doneto rešenje da se odbija prigovor kao neosnovan 14.05.2012. godine. Uplaćen predujam za izlazak sl.lica. |
| P 468/12-7 | ĐURIĆ DOBRAVAC | Privredni sud Valjevo | dug-faktura | 6.423.512,00 | | Otvoren stečaj |
| St 805/11 | ŠABAC | | | | | Poslata prijava potraživanja (predmet kod adv.) |
| 5.P-7554/11 | JASENICA EKSPORT IMPORT Beograd | Privredni sud Beograd | dug-faktura | 822.451,83 | | Uloženo prigovor i protivtužba dužnika.Održano veštačenje i saslušani svedoci.Po prvoj tužbi doneta prvostepena presuda na iznos od 595.309,45 dinara.Postupak u toku(predmet kod adv.) |
| IV 5208/12 | SZR MAKSIMOVIĆ | Privredni sud | dug-faktura za | 252.774,55 | Tužba podneta | Pripremljen predlog Aneksa ugovora o zakupu poslovnih |

AD "DRAGAN MARKOVIĆ" Beograd-Obrenovac, u restrukturiranju
Napomene uz finansijske izveštaje za 2012. godinu

| | | Iznosi su iskazani u RSD 000 | | | |
|---------------|---|------------------------------|--------------------|---|--|
| | | 17.04.2012.god. | | prostorija za 2012.god. Podnet predlog za popis pokretnih stvari 01.08.2012. godine. Izvršeno savršenje ali nije dostavio fakturu za gajbice. | |
| | SREMČICA | | zakup mag.prostora | | |
| IV.br 5259/12 | SNEŽA 2011 UŠĆE | 167.742,82 | dug-faktura | Doneto rešenje o izvršenju 08.05.2012 god. i plaćene takse | Uplaćen predujam za troškove službenog lica 25.07.2012. godine |
| IV 5537/12 | PATRIK 2011 UŠĆE | 101.536,66 | dug-faktura | Podneta tužba 26.04.2012.god. | Doneto rešenje o izvršenju 08.05.2012. godine i uplaćene sudske takse. Uplaćen predujam za izlazak sl.lica. |
| IV.br 5246/12 | PRIMUS 2XL MAGLIĆ | 49.776,00 | dug-faktura | | Predmet prosleđen Privrednom sudu u Novom sadu kao nadležnom. Dužnik u stečaju, podneta prijava potraživanja. |
| IV.br 5536/12 | SZTR VUKAŠINOVIĆ BARIĆ | 123.796,03 | | Podnet zahtev za popis pokretnih stvari 03.07.2012. godine | Radnja dužnika brisana iz registra i prosleđeni spisi registra drugom Osnovnom sudu kao nadležnim sudu dana 03.05.2012.godine. Uplaćen predujam za izlazak sl.lica. |
| IV br.674/12 | MALKUP – EKSPORT Krasiva- Krupanj | 399.449,89 | dug-faktura | | Doneta presuda o usvajanju tužbenog zahteva u iznosu od 258.901.88 dinara. Uložena žalba (adv). |
| IV 6911/12 | ARKOP 2009 DOO Novi Beograd | 78.495,38 | dug-faktura | | Doneto rešenje o izvršenju 18.05.2012. godine i uplaćene takse. Uplaćen predujam za izlazak sl.lica. |
| IV 50034/12 | Muškatirović Goran (STR „Goja“) brisan iz registra | 215.783,97 | dug-faktura | | Utujen 28.05.2012.godine i plaćene takse 11.06.2012.godine. Podnet zahtev za popis stvari 11.09.2012.godine. Uplaćen predujam za izlazak sl.lica. |
| IV 53315/12 | Sonja Aleksić (STR "Mali Dućan) Zvečka | 24.778,31 | Dug – faktura | | Usvojen predlog za izvršenje i plaćene takse za predlog i rešenje. Podnet predlog za popis imovine dužnika. |

AD "DRAGAN MARKOVIĆ" Beograd-Obrenovac, u restrukturiranju
 Napomene uz finansijske izveštaje za 2012. godinu

Iznosi su iskazani u RSD 000

| | | | | | |
|-------------|----------------------------------|----------------------------|---------------|--------------|---|
| IV 13708/12 | Prospero doo Dobanovci | Privredni sud u Beogradu | Dug - faktura | 88.686,07 | Utuzen 30.08.2012. godine i placene takse. Ulozen prigovor, rasprava zakazana za 13.03.2013.god (adv) . |
| IV 2286/12 | Balkan ekspres doo Velika Plana | Privredni sud u Pozarevcu | Dug - faktura | 204.727,55 | Utuzen 30.08.2012. godine. Uplacen predujam za izlazak sl.lica. |
| IV 13704/12 | East west tours doo Novi Beograd | Privredni sud u Beogradu | Dug - faktura | 29.227,72 | Utuzen 30.08.2012. godine i placene takse. Uplacen predujam za izlazak sl.lica. |
| IV 5682 | BIG TRADE Novi Sad | Privredni sud u Novom Sadu | Dug - faktura | 2.168.995,64 | Usvojen Predlog za izvršenje, dužnik uložio prigovor i osporava celokupno potraživanje za robu u iznosu od 1.476.000,00 dinara i uplatom u iznosu od 492.995,24 dinara. |

Ukupno 53.019.417,40

RADNI ODNOSI – PREDUZEĆE TUŽENI ZA POTRAŽIBVANJA IZ RADNOG ODNOSA

| Predmet broj | Tužilac | Sud | Zahtev/Osnov | Vrednostspora | Status | Rizici |
|---------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--|---------------|---|--|
| P1-278/07 | Milka Davidović iz Ratar | Opštinski sud Obrenovac | Naknada štete zbog neisplaćenih zarada | 125.815,51 | Pravosnažna Presuda | Tužilac odbio da zaključi Poravnanje |
| P.br.53/08 P 1. 263/11 | Stanojkov Stoe iz Ratar | Opštinski sud Obrenovac | Naplata duga za zaradu | 430.295,36 | Postupak u toku | Doneta prvostepena presuda. Uložena Žalba. |
| P 5509/12 | Katarina Markulić iz Obrenovca | Sudska jedinica u Obrenovcu | Naknada zarade | 360.000,00 | Postupak u toku Dostavljen odgovor na tužbu. | Tužba iz decembra 2012.god |
| P1 367/132 | Boško Rakić Beograd | Sudska jedinica u Obrenovcu | Naknada zarade | 513.613,00 | Postupak u toku Dostavljen odgovor na tužbu. | Tužba iz februara 2013.god. |

PRIVREDNI SPOROVI – PREDUZEĆE TUŽENI

| Predmet broj | Tužilac | Sud | Zahtev/Osno v | Vrednostspora | Status | Rizici |
|--------------------------------------|--|--------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--|--|
| P.br.3022/02 10.06.2004. | "Nas- internacional" d.o.o. Beograd | Privredni sud Beograd | Dug - fakture | 18.342.244,13 | | Doneta drugostepena Presuda o usvajanju tužbenog zahteva |
| I 1659/09 P 213/03 19.03.2009. | "Tehnohemija" Beograd | Privredni sud Beograd | Dug - fakture | 6.202,08 | Doneto Rešenje o prekidu postupka zbog restrukturiranja Tuženog | Uložena Žalba na Predlog zbog toga što je Tuženi u restrukturiranju. |
| P 1322/2010 17.03.2011. | "Astrasimit" | Privredni sud Beograd | Neisplaćen araderadnici ma | 20.600.410,44 | Doneta Presuda kojom se odbija tužbeni zahtev kao neosnovan. | / |
| P2 1877/05 | "Beoinox" Beograd | Privredni sud Beograd | Dug - fakture | 21.120,00 | | Doneta Presuda kojom se usvaja tužbeni zahtev |
| P2 1240/04 | "FISH CORP 2000" Beograd | Privredni sud Beograd | Dug - fakture | 2.712.228,00 | | Doneta Presuda kojom se usvaja tužbeni zahtev.Viši sud odbacio žalbu kao neosnovanu i potvrdio prvostepenu Presudu. |
| Iv 5085/03 | "Velefarm" Beograd | Privredni sud Beograd | Dug - fakture | 291.455,64 | | Doneto Rešenje o izvršenju |
| P 1736/2010 | "Agrovet" Melenci | Privredni sud Beograd | Dug za usluge | 621.160,65 | U toku je parnični postupak. | Određeno veštačenje.Osporen deo duga u iznosu od 425.430,00dinara i doneta Presuda o usvajanju tužbe u iznosu od 201.403,47.dinara. |
| P 9764/10 28.12.2010. | JKP "Vodovod i kanalizacija"Obre novac VP Sava Sremska Mitrovica | Privredni sud Beograd | Dug - fakture | 18.498.064,99 | Doneta prvostepena Presuda. | Privredni Apelacioni sud odbio žalbu i potvrdio prvostepenu Presudu. |
| 5Iv.br.11150/12 | "MEAT & TRADE" NOVI SAD | Privredni sud Beograd | Dug –fakture Dug –faktura | 1.4000,000,00 129.300,62 | Doneto Rešenje o izvršenju kojim se odbacuje predlog zbog restrukturiranja Tuženog Doneto Rešenje o izvršenju kojim se odbacuje predlog zbog restrukturiranja Tuženog | Sprovedeno izvršenje za troškove u iznosu od 51.450,00 din. |

PARNIČNI SPOROVI – PREDUZEĆE TUŽENI - NEMATERIJALNA ŠTETA

| Predmet broj | Tužilac | Sud | Zahtev/Osnov | Vrednostspora | Status | Rizici |
|--------------|--------------------------------|------------------------|-----------------------------|---------------|--------------------------------|---|
| P.br.309/06 | Rafailović Dragan iz Obrenovca | Opštinskisud Obrenovac | Naknada nematerijalne štete | 150.000,00 | Potvrđena prvostepena Presuda. | Dosuđeno da se Tužiocu isplati iznos od 50.000,00 dinara. |
| P 1320/01 | Grujičić Anđelka iz Šapca | Opštinskisud Obrenovac | Naknada nematerijalne štete | 249.400,00 | Potvrđena prvostepena Presuda. | Presuda je pravosnažna. Postupak nastavljen u Šapcu i odložen na neodređeno vreme / |
| P.521/09 | Simić Dragivoje iz Piromana | Opštinskisud Obrenovac | Naknada štete | 150.000,00 | Potupak u toku | Zakazana rasprava za 31.01.2012.godine. Čeka se prvostepena presuda. |
| Š.1366/11 | Perić Tomislav – veterinar | Opštinskisud Obrenovac | Naknada nematerijalne štete | 800.000,00 | Postupak u toku | |

PRIVREDNI SPOROVI – PREDUZEĆE TUŽILAC

| Predmet broj | Tužni | Sud | Zahtev/Osnov | Vrednostspora | Status | Rizici |
|---------------------------|---|--|-----------------------------|----------------------------|--|--|
| P 2 3764/05 PŽ 5654/09 | "Rifej" DOO , Beograd | Article II, DNI SUD BEOGRAD | Dug - faktura | 811.760,00 | Vođen parnični postupak. | Dužnik u stečaju. Osnov duga 306.124,32 din. |
| P 1480/05 | „AMD PICCK“ DOO – Novi Sad | Trgovinski sud Novi Sad | Dug - faktura | 337.067,30 | U toku je izvršenje popis pokretne i nepokretne imovine. | Izvršitelji su konstatovali da se dužnik ne nalazi na datoj adresi. |
| P2.br.271/07 K.427/08 | "Intermaks" DOO, Vršac Igrački Bogdan | Privredni sud Pančevo | Dug - faktura | 2.383.818,92 | Vođen parnični i krivični postupak protiv vlasnika | Dužnik u stečaju. |
| P.br.25/08 | STZR "Metalelektronik" Klašnić | Trgovinski sud Beograd Osnovni sud u Mionici | Dug - faktura | 1.284.774,93 | U toku je izvršenje. | Predlog za izvršenje podnet protiv vlasnika Branka Mičića..Prekinut postupak zbog smrti dužnika. |
| Iv 678/08 P-7270/08 | „Kolgrap“ Sombor | Privredni sud Sombor | Uplata avansa za kukuruz | 529.308,05 4.021.062,48 | Vođen parnični i krivični postupak protiv vlasnika | Dužnik u stečaju |

23.2. EKSTERNE KONTROLE

Prema izjavi rukovodstva Akcionarskog društva, "DRAGAN MARKOVIĆ" OBRENOVAC - u restrukturiranju u 2012. godini nije bilo eksternih kontrola Poreske uprave, Regionalni centar Beograd.

23.3. OSTALA PITANJA

Prema proceni stručne komisije AD "DRAGAN MARKOVIĆ" OBRENOVAC - u restrukturiranju od 24.09.2012. godine procena štete od suše za 2012. godinu iznosi:

| | |
|------------------------|-----------------------------|
| - Na ratarskim usevima | RSD 192.696 hiljada, |
| - Na voćarstvu | RSD 25.500 hiljada, |
| - <u>Za stočarstvo</u> | <u>RSD 83.242 hiljada.</u> |
| UKUPNA ŠTETA | RSD 301.438 hiljada. |

Mišljenje ovlašćenog revizora - strana 1 do 3.

ANALIZA POSLOVANJA

| Naziv indikatora | Način iskazivanja | Način izračunavanja | | Pokazatelj | Opis pokazatelja |
|--|--|--------------------------------|--|------------|---|
| | | AOP POZICIJE | | | |
| 1 Neto obrtni fond Net Working Capital | Tekuća sredstva - Tekuće obaveze | (013+014+015) - 114 | | | Deo dugoročnog kapitala koji finansira obrtna sredstva. Normala aproksimira visini zaliha. Negativan neto obrtni fond ukazuje da je deo stalne imovine finansiran iz kratkoročnih izvora, što upućuje na lošu finansijsku strukturu i lošu solventnost preduzeća |
| 2 Odnos tekućih sredstava i tekućih obaveza Current Ratio | Tekuća sredstva Tekuće obaveze | (013+014+015) 114 | | 0,83 | |
| 3 Pokazatelj likvidnosti Quick Ratio | (Tekuća sredstva - Zalihe) Tekuće obaveze | 015 114 | | 0,76 | Pokrivenost kratkoročno pozajmljenog kapitala gotovinom, lako unovčivim hartijama od vrednosti i kratkoročnim potraživanjima. Utvrđivanje normale je u korelaciji sa brzinom dospeća kratkoročnih obaveza. Pokazatelj ne bi trebalo da bude ispod 1. |
| 4 Obrt zaliha Inventory Turnover | Prihodi od prodaje Zalihe | 60 i 61 013+014 | | 2,00 | |
| 5 Obrt potraživanja od kupaca Accounts Receivable Turnover | Prihodi od prodaje Potraživanja od kupaca | 60. 61 kto 20 | | 5,15 | |
| Leverage ratios: | | | | | |
| 6 Racio ukupne zaduženosti Total Debt Ratio | Ukupne obaveze Ukupna sredstva | (111+114) (001+013+014+015) | | 0,64 | |
| 7 Racio dugoročne zaduženosti Long Term Debt Ratio | Dugoročne obaveze Ukupna sredstva | 111 (001+013+014+015) | | 0,35 | |
| Profitability Ratios: | | | | | |
| 8 Bruto marža | Poslovna dobit Prihodi od prodaje | 213 202 | | 10,55% | |
| 9 Neto marža | Neto dobit Prihodi od prodaje | 229 202 | | 0,80% | |
| 10 Return on Assets | Neto dobit Ukupna sredstva | 229 (001+013+014+015) | | 0,003 | |
| 11 Racio kapitalizacije | Obaveze Kapital | 111+114 101 | | 1,861 | |
| 12 Return on Equity | Neto dobit Osnovni kapital | 229 102 | | 0,008 | |

AD DRAGAN MARKOVIĆ BEOGRAD-OBRENOVAC, u restrukturiranju
 Analiza poslovanja za 2012. godinu

Iznosi su iskazani u RSD 000

| | | | | | |
|----|---|--|--|-------|--|
| 13 | I stepen pokriva Stepen samofinansiranja | Sopstveni kapital -gubitak-neuplaćeni upisani kapital Stalna imovina | 101-023-103 (001-002) | 0,559 | Pokazuje stepen pokrivenosti stalne imovine sopstvenim kapitalom. Pokazatelj ne bi trebalo da bude manji od 1. |
| 14 | II stepen pokriva Kreditna sposobnost | Sopstveni kapital -gubitak-neupl.upis.kap.+ dug.obav.+dug.rezer. Stalna imovina+zalihe | 101-023-103+110+111 (001-002+013+014) | 0,764 | Pokazuje pokrivenost stalne imovine sopstvenim i dugoročno pozajmljenim kapitalom. Aproksimacija oko 1 se uslovno toleriše , što se potvrđuje mogućnošću vraćanja bez ugrožavanja likvidnosti. Stepen pokrivenosti kratkoročno pozajmljenog kapitala gotovinom i lako unovčivim hartijama od vrednosti. Visina pokazatelja ukazuje na sposobnost izmirenja dospelih kratkoročnih obaveza. U korelaciji je sa brzinom obrtanja kratkoročnih obaveza. Normala je između 1 - 1,5. |
| 15 | Tekuća Likvidnost | Gotovinski ekvivalent i gotovina Kratkoročne obaveze | 019 114 | 0,003 | Pokazuje učešće sopstvenog kapitala u ukupnom kapitalu čija visina je diktrana potrebom sopstvenog finansiranja stalne imovine i leverage faktorom. |
| 16 | Kvota sopstvenog kapitala | Sopstveni kapital -gubitak-neuplaćeni upisani kapital Ukupna aktiva-gubitak-neupl.upis.kapital | 101-023-103 024-(023+107)-103 | 0,546 | Pokazuje kvotu pozajmljenog kapitala. Pokazatelj iznad 1, znači da se sredstva finansiraju pozajmljenim kapitalom , a pokazatelj niži od 1, označava sopstveno finansiranje. |
| 17 | Kvota pozajmljenog kapitala | Dug.rez.+dug.obav.+krat.obav.+PVR Kapital | 109+114 101 | 1,887 | Pokazuje sa koliko dinara sopstvenog kapitala je pokriven svaki dinar pozajmljenog kapitala, što je naročito značajno u slučaju niske rentabilnosti i povećanog rizika u poslovanju. |
| 18 | Stepen zaduženosti preduzeća | Sopst.kapital-neupl.upis.kap.-gubitak Dug.rezer.+dug.obav.+krat.obav.+PVR | 101-023-103 109 | 0,530 | |

ALTMANOV C-SCORE

| | | Način iskazivanja | Način izračunavanja |
|----|--|-------------------|---|
| X1 | Neto obrtna sredstva Ukupna imovina | = | AOP POZICIJE 012 - (114+121) 022 |
| X2 | Neraspoređena dobit Ukupna imovina | iii | 106 # (023+107) 022 022 |
| X3 | Dobit (Gubitak) pre kamate i oporezivanja Ukupna imovina | = | 223 (ili 224) - [kto 663 - kto 563] 022 |
| X4 | Tržišna vrednost kapitala Obaveze | = | 101 109 |
| X5 | Prihodi od prodaje Ukupna imovina | = | 202+203 022 |

| | | |
|--|-------------|--|
| Z = 1,2*X1 + 1,4*X2 + 3,3*X3 + 0,6*X4 + X5 | 0,375742251 | Ako je Z < 1,5 - Bankrot |
| | | Ako je 1,81 < Z < 2,99 - Detaljnije ispitati |
| | | Ako je Z > 3 - Zdravo preduzeće |



Акционарско друштво за производњу, прераду и
промет пољопривредних производа

„Драган Марковић“

Београд – Обреновац

уреструктурирању

11500 Обреновац, Краља Петра I бр.27

Privredni savetnik - revizija
Kneginje zorke 96
11000 Beograd

Datum, 27. mart 2013. godine

Predmet: Izjava rukovodstva privrednog AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU, PRERADU I PROMET POLJOPRIVREDNIH PROIZVODA DRAGAN MARKOVIĆ OBRENOVAC - U RESTRUKTURIRANJU

Poštovani,

Ovu izjavu dajemo u vezi revizije finansijskih izveštaja AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU, PRERADU I PROMET POLJOPRIVREDNIH PROIZVODA DRAGAN MARKOVIĆ OBRENOVAC - U RESTRUKTURIRANJU (u daljem tekstu: AD DRAGAN MARKOVIĆ BEOGRAD-OBRENOVAC, U RESTRUKTURIRANJU) koji su sastavljeni sa stanjem na dan 31. decembra 2012. godine, a koju Vi vršite u cilju izražavanja mišljenja o realnosti i objektivnosti tih finansijskih izveštaja.

Svesni smo svoje odgovornosti u pogledu istinitog, objektivnog i zakonitog prikazivanja finansijskog položaja Privredno društvo AD DRAGAN MARKOVIĆ BEOGRAD-OBRENOVAC, U RESTRUKTURIRANJU na dan 31. decembra 2012. godine, rezultata poslovanja, promena na kapitalu i tokova gotovine za 2012. godinu, kao i u pogledu obezbeđenja pouzdanih računovodstvenih evidencija na osnovu kojih su ti finansijski izveštaji sastavljeni.

Potvrđujemo, po našem najboljem znanju i uverenju, sledeće:

- Prilikom izrade finansijskih izveštaja Privrednog društva za 2012. godinu, mi smo:
 - odabrali odgovarajuće računovodstvene politike koje smo konzistentno primenjivali;
 - doneli odluke i izvršili računovodstvene procene koje su u skladu sa načelom opreznosti i logičnosti;
 - obelodanili razloge nepridržavanja usvojenih računovodstvenih politika;
 - pridržavali se koncepta nastavka poslovanja Preduzeća.
- Rukovodstvo i lica koja imaju značajnu ulogu u računovodstvenom sistemu i sistemu internih kontrola i/ili lica koja mogu imati materijalno značajan uticaj na finansijske izveštaje Preduzeća, nisu bila uključena u izvršenje nezakonitih radnji.
- Stavili smo Vam na raspolaganje sve poslovne knjige, svu potkrepljujuću dokumentaciju i sve zapisnike sa sednica upravnog odbora koje su odražane u 2012. godini.
- Potvrđujemo da smo Vam pružili sve informacije u pogledu identifikovanja povezanih pravnih lica.
- U finansijskim izveštajima nema materijalno značajnih pogrešnih iskaza niti propusta.
- Privredno društvo AD DRAGAN MARKOVIĆ BEOGRAD-OBRENOVAC, U RESTRUKTURIRANJU je postupilo u skladu sa svim odredbama zaključenih ugovora koje bi, u slučaju nepridržavanja, mogle imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje.
- Nije bilo neusklađenosti sa zahtevima zakonodavnih organa koje bi, u slučaju nepoštovanja, mogle imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje.
- U finansijskim izveštajima su pravilno evidentirani i odgovarajuće obelodanjeni:
 - Identitet, stanja i poslovne promene sa povezanim pravnim licima;

- Nemamo planova niti namera koje bi materijalno značajno izmenili knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava i obaveza prikazanih u finansijskim izveštajima.
- Ne planiramo da obustavimo proizvodnju nekih proizvoda niti imamo planove ili namere koje bi mogle da prouzrokuju nastanak zastarelih zaliha, i prestanak poslovanja društva u bliskoj budućnosti.
- Privredno društvo AD DRAGAN MARKOVIĆ BEOGRAD-OBRENOVAC, U RESTRUKTURIRANJU poseduje zadovoljavajuće dokaze o vlasništvu nad svim sredstvima.
- Proknjižili smo ili obelodanili sve obaveze kako stvarne tako i potencijalne.
- Nije bilo događaja nakon kraja obračunskog perioda koji bi zahtevali korekcije ili obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili u napomenama uz njih.
- Osim, kao što je obelodanjeno u Napomeni .. uz finansijske izveštaje, nemamo drugih kreditnih aranžmana.

Direktor preduzeća (koji je potpisao propisane finansijske izveštaje)

Potpis

Finansijski direktor

Potpis

