

## **NAPOMENE UZ BILANS STANJA na dan 31.12.2009.**

### **1. OSNOVNE INFORMACIJE O PREDUZEĆU**

Preduzeće "Sojaprotein"A.D. sa sedištem u Bečeju, Industrijska zona bb, osnovano je 1985.godine, kao društveno preduzeće.

Od 2001.godine preduzeće posluje kao akcionarsko društvo.

Proces privatizacija započeo je 1991 godine izdavanjem internih akcija zaposlenima a okončan je 2002. godine, prodajom akcija iz portfelja Akcijskog Fonda. Od 26.10.2007. godine akcijama Društva se trguje na berzanskom tržištu – Listingu A Beogradske berze a.d. Beograd.

Osnovna delatnost preduzeća je proizvodnja sirovih ulja i masti.

Sojaprotein A.D., Bečej ("Preduzeće") najveći je prerađivač soje u Srbiji i jedan od najznačajnijih prerađivača u centralnoj i istočnoj Evropi.

U toku prvog kvartala 2009 god. na nivou Victoriagroup izvršeno je objedinjavanje poslovnih funkcija koje se obavljaju za potrebe više članica i to poslova ugovaranja proizvodnje i nabavke sirovina, transporta i skladištenja roba, kao i reorganizacija strukture proizvodnje i proizvodnih programa u društvima članicama grupe. U okviru izvršene reorganizacije, počev od 01. januara 2009. godine poslove ugovaranja proizvodnje i nabavke sirovina, koji su se obavljali u Društvu obavlja «Victoria Logistic» DOO Novi Sad.

Iz «Sojaprotein»A.D. izmeštena je proizvodnja hrane za ribe – Soprofish u zavisno društvo Veterinarski Zavod «Subotica»A.D. Subotica, dok se u «Sojaprotein»A.D. realizacijom novih investicija povećavaju kapaciteti za proizvodnju proizvoda od soje viših faza prerade namenjenih prehrambenoj industriji i proizvodima za ljudsku ishranu, što predstavlja realizaciju razvojnih planova Društva.

Skupština Društva donela je 19.02.2009. godine Odluku o izdavanju javnom ponudom običnih akcija VIII emisije radi povećanja osnovnog kapitala novim ulozima, u ukupnom obimu od 2.499.134.967,56 dinara, tj. 5.390.000 komada običnih akcija.

Rešenjem Komisije za HOV od 02.04.2009.god. dato je odobrenje za izdavanje akcija VIII emisije na osnovu čega je objavljen Javni poziv, tako da je rok za upis i uplatu po osnovu prava preče kupovine trajao od 16.04. do 07.05.2009.god. postojećim akcionarima, a za ostala zainteresovana lica trajao od 08.05.2009. do 18.05.2009.god. Namena sredstava nove emisije je refinansiranje postojećeg kreditnog zaduženja Društva kao i finansiranje investicija za proširenje kapaciteta za proizvodnju sojinih proizvoda namenjenih ljudskoj ishrani u cilju povećanja izvoza.

Društvo je uspešno realizovalo VIII emisiju akcija tokom koje je upisano i uplaćeno 2.231.304 komada običnih akcija sa pravom glasa (41,397106% od ukupno ponuđenih akcija VIII emisije). Komisija za hartije od vrednosti je svojim Rešenjem br. 4/0-03-1133/14-09 od 22.05.2009. godine odobrila Društvu izdavanje običnih akcija VIII emisije sa pravom glasa bez nominalne vrednosti, sa računovodstvenom vrednošću u ukupnoj vrednosti od 1.034.569.545,3908816 dinara i to 2.231.304 komada običnih akcija, tako da nakon izvršenog povećanja osnovnog kapitala, osnovni kapital Društva iznosi 3.533.704.512,95 dinara i podeljen je na 7.621.304 akcija bez nominalne vrednosti sa računovodstvenom vrednošću od 463,6614 dinara.

Deset najvećih akcionara u strukturi kapitala na dan 31.12.2009. godine čine 74,31% od ukupnog akcijskog kapitala.

Broj zaposlenih na dan sastavljanja izveštaja iznosi 386.

## 2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD

Na osnovu Zakona o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS br. 46 od 2. juna 2006. godine), pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja ("Okvir"), Međunarodne računovodstvene standarde ("MRS"), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja ("MSFI"), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Rešenjem Ministra finansija Republike Srbije (broj 011-00-738-2003-01, od 30. decembra 2003. godine) utvrđeni su i objavljeni Okvir i MRS koji su bili u primeni na dan 31. decembra 2002. godine i na kome se zasnivaju i prethodni i Zakon o računovodstvu i reviziji iz 2006. godine i izmenama i dopunama zakona o računovodstvu od 30.12.2009.godine.

Promene u MRS, kao i novi MSFI i odgovarajuća tumačenja, izdati od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenje međunarodnog finansijskog izveštavanja, nakon napred navedenog datuma, su zvanično usvojeni Rešenjem Ministra finansija Republike Srbije, o objavljivanju Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (br 401-00-11/2008-16) i objavljeni u Glasniku RS br. 16 od 12. februara 2008. godine.

<b>NAPOMENA 1 - NEMATERIJALNA ULAGANJA</b>	
Društvo je iskazalo nematerijalna ulaganja u iznosu 8.561 hiljada dinara. Nematerijalna ulaganja početno se vrednuju po nabavnoj vrednosti prilikom nabavke ili ceni koštanja prilikom izrade u sopstvenoj režiji. Nakon početnog priznavanja, nematerijalna ulaganja se iskazuju po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, umanjenoj za ukupnu amortizaciju i ukupne gubitke usled obezvređivanja.	
<b>NAPOMENA 2 - NEKRETNINE, POSTROJENJE I OPREMA</b>	
Preduzeće je iskazalo vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2009 god. u iznosu od 3.392.738 hiljada dinara.Sva dobra u ovoj grupi iskazana su po fer vrednost (procena je izvršena u 2005.god. od strane nezavisnog procenitelja). Amortizacija se obračunava primenom PROPORCIONALNE metode na nabavnu vrednost.	
Na dan 31.12.2009.god stanje investicija u toku iznosi 569.648 hilj.din. U ukupnom ulaganju u 2009. god. izvršeno je ulaganja u objekte u pripremi u iznosu 127.891 hilj. din., a u opremu i postrojenja u pripremi 441.757 hilj. din. Najznačajnije investicije u pripremi su:	
1.FABRIKA SPI/SPC projektna dokumentacija	55.941 hilj.din.
2.Pogon TSP	61.576 hilj.din.
3.Pogon BiG	23.226 hilj.din.
4.Bunari II,III,IV	19.069 hilj.din.

5.Ekstruder sa separatorom 6.Sušara „Wenger” 7.Pakerica BTH 8.Linija za mlevenje soje 9.Mlinovi	122.575 hilj.din. 92.096 hilj.din. 98.441 hilj.din. 57.063 hilj.din. 25.737 hilj.din.
<p>Aktivnosti koje su započete u 2008 god. na realizaciji projekta izgradnje pogona za proizvodnju sojinih proteinskih izolata i koncentrata nastavljene su i to projektovanje buduće fabrike, izrađeno je konceptijsko rešenje kao i poslovi konsaltinga ugovoreni sa svetski priznatom kompanijom specijalizovanom za projekte konsultovanja u industriji sojinih proteina. Ulaganje u ovaj projekat do sada iznosi 55.941 hilj.din. Nakon privremenog mirovanja usled nastale finansijske i ekonomske krize ovaj projekat je u fazi ponovnog aktiviranja tako da se nastavljaju započete aktivnosti na izradi glavnog projekta i prikupljanja ponuda za odabir procesne opreme.</p> <p>Kao investicija u pripremi je rekonstrukcija pogona BiG i TSP-a. Izvršena je montaža i puštanje u rad nove linije za ekstrudiranje proizvođača Wenger. Nabavljena oprema omogućava dupliranje dosadašnjih kapaciteta proizvodnje teksturata uz istovremeno povećanje kvaliteta i asortimana proizvoda. Takođe je instalirana nova linija za mlevenje nemačkog proizvođača „Bauermaister” koja omogućava povećanje kapaciteta za 50% sojinog brašna koja je puštena u probni rad tokom marta 2009-te godine kao i nova linija za pakovanje svih proizvoda u pogonu BiG i TSP. Ove investicije realizovane su u cilju povećanja kapaciteta proizvodnje sojinih proizvoda namenjenih prehrambenoj industriji i ljudskoj ishrani. Dati avansi za investicije u toku iznose 11.481 hilj.din.</p>	
<b>NAPOMENA 3 – INVESTICIONE NEKRETNINE</b>	
Na dan 31.12.2009.god. Investicione nekretnine iznose 332.054.hilj. din i odnose se na :	
1. MEŠAONA u B.Palanci	26.280 hilj.
2. MAGACIN u B.Palanci	2.842 hilj.din
3. MASTER CENTAR	81.302 hilj.din
4. SILOS u B.PALANCI	221.611 hilj.din
koji je izdat 01.06.2009.god. u zakup «Victoria Logistic» za potrebe skladištenja poljoprivrednih proizvoda.	
<b>NAPOMENA 4 – UČEŠĆA U KAPITALU</b>	
Preduzeće ima učešća :	
1.učešća u zavisnim preduzećima :	784.730 hilj.din
- «VOBEX INTERSOJA» Moskva 85,00%	1.112 hilj.din.
- «VETERINARSKI ZAVOD»AD Subotica 59,17%	783.618 hilj.din.
Veterinarski Zavod «Subotica»A.D. Subotica je na osnovu Odluke Skupštine akcionara od 19.02.2009. godine sproveo izdavanje običnih akcija VIII emisije javnom ponudom u ukupnom nameravanom obimu od 1.680.324 akcija. Rok za upis i uplatu akcija VIII emisije trajao je 67 dana -od 24.04.2009. do 10.07.2009. godine (od čega,rok za upis i uplatu akcija po osnovu prava preče kupovine od 24.04.2009. do 29.06.2009., a rok za sva druga domaća i pravna lica od 30.06.2009. do 10.07.2009.). «Sojaprotein»A.D. je tokom meseca juna, iskoristivši pravo preče kupovine u punom obimu, izvršio upis i uplatu 579.760 komada običnih akcija VIII emisije sa pravom glasa izdavaoca	

Veterinarski Zavod «Subotica»A.D. Subotica. Komisija za hartije od vrednosti je svojim Rešenjem br. 4/0-03-1134711-09, od 20.07.2009. godine odobrila izdavanje 579.872 običnih akcija VIII emisije, čije je uknjižavanje u evidenciju Centralnog registra hartija od vrednosti izvršeno 24.07.2009. godine. Na taj način je povećano učešće «Sojaprotein»A.D. u kapitalu ovog zavisnog preduzeća sa 34.50% na 51,30%. Shodno zakonskoj obavezi upućena je ponuda za preuzimanje akcija Veterinarskog zavoda koja je okončana 09.11.2009 god. tako da učešće Sojaprotein-a sada iznosi 59,17%.	
2.učešća u ostalim povezanim pravnim licima :	64.626 hilj.din
ovu grupu čine učešća u kapitalu sledećih preduzeća:	
- Hotel»BELA LAĐA» AD Bečej 31,81%	
U u mesecu februaru Sojaprotein A.D Bečej otuđilo je akcije SP Laboratorija Bečej u ukupnom iznosu učešća.	
3.učešće u kapitalu ostalih pravnih lica :	8.618 hilj.din
Ovu grupu čine učešća u kapitalu više drugih pravnih lica ali svako pojedinačno učešće ne predstavlja materijalno značajniju stavku.	
<b>NAPOMENA 5 – OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI</b>	
U okviru dugoročnih finansijskih plasmana preduzeće je iskazalo vrednost od 3.969 hilj.din. Do smanjenja u odnosu na prethodni period je došlo,usled prenosa potraživanja po osnovu namenskih zajmova koji su dati za izgradnju skladišnih kapaciteta, na preduzeće „Victoria Logistic”D.O.O.Novi Sad. Ovi prenosi potraživanja su deo reorganizacije i objedinjavanja poslova nabavke sirovina,transporta i skladištenja robe koje u okviru „VictoriaGroup” od 2009.god.obavlja preduzeće ”Victoria Logistic”.	
<b>NAPOMENA 6 – ZALIHE</b>	
U bilansu stanja preduzeće je iskazalo zalihe u iznosu od:	8.261.295 hilj.din
U okviru zaliha najznačajnije su zalihe sirovina i materijala koje iznose 3.183.513 hil.din. od čega zalihe osnovne sirovine ( sojino zrno ) iznose vrednosno 3.133.945 hilj.din. računato po prosečnoj nabavnoj ceni odnosno količinski u iznosu od 108.879.976 kg JUS zrna soje.	
U 2009.godini prerađeno je zrna soje u količini 239.324.975 kg JUS kvaliteta i to:	
- soja rod 2008. 176.966.507 kg	
- soja rod 2009. 62.358.468 kg	
Vrednost zaliha gotovih proizvoda na dan 31.12.2009 god.iznosi 465.450 hilj.din.,a najznačajnije zalihe gotovih proizvoda su	
-sojino ulje ..... 2.613.452 kg.	
-sojina sačma.....8.032.199 kg.	
Proizvedena količina sirovog sojinog ulja u 2009 god. iznosi 45.040.000 kg, a sojine sačme 156.111.931 kg.	
Cena koštanja gotovih proizvoda utvrđuje se na osnovu stvarnih utrošaka sirovina koji se utvrđuju putem proizvodnih naloga iz proizvodnje i zavisnih troškova.	
Iznos od 2.575.297 hilj.din. odnosi se na date avanse za unapred plaćenu sirovinu.	

<b>NAPOMENA 7 - POTRAŽIVANJA</b>	
Preduzeće je u bilansu stanja iskazalo ukupna potraživanja u iznosu od 5.912.968 hilj.din i to:	
- potraživanja od matičnih pravnih lica iznose	820.309 hilj.din
Najveći deo ovog potraživanja u iznosu od 776.540 hilj.din. odnosi se na Victoriagroup po osnovu prodaje robe koji će biti naplaćena u narednom periodu.	
- potraživanja od povezanih pravnih lica iznose	3.745.012 hilj.din
Najveći deo potraživanja od povezanih pravnih lica odnosi se na Victoria logistic u iznosu od 2.798.556 hilj.din. i to po osnovu isporučenog repromaterijala za proizvodnju uljarica u iznosu 1.554.757 hilj.din.,izdate sojine sačme u iznosu 586.185 hilj.din. i izdate robe u iznosu od 570.562 hilj.din. na ime avansa za otkup zrna soje rod 2010.godina kao i 87.052 hilj.din.na ime zakupa silosa i usluga lagera. Sva potraživanja biće zatvorena kompenzacijom za zrno soje rod 2010.godine. Potraživanja od Victoria oil Šid u iznosu od 827.223 hilj.din. za isporučenu robu biće kompenzirano u I kvartalu 2010.godine.	
- potraživanja od kupaca u zemlji iznose	539.044 hilj.din
Potraživanje u iznosu od 65.199 hilj.din. najvećim delom odnosi se na finansiranje zrna soje rod 2009 i biće kompenzirano u narednom periodu. Deo potraživanja u iznosu od 473.845 hilj.din.potiče od redovne komercijalne prodaje proizvoda iz postojećeg proizvodnog programa,a najveći deo se odnosi na prodaju sojine sačme i delom prodate robe.	
- potraživanja od kupaca u inostranstvu iznose	350.087 hilj.din
Potraživanja u iznosu od 350.087 hilj.din. potiču iz redovne komercijalne prodaje ulja i proizvoda viših faza prerade na ino tržištu.	
Potraživanje iz specifičnih poslova i od državnih organa iznosi	411.942 hilj.din
Najveći deo potraživanja iz specifičnih poslova potiče iz datih zajmova poljoprivrednim proizvođačima koja su preneti kao potraživanja na Victoria Logistiku u iznosu od 372.189 hilj.din.	
- druga potraživanja iznose	46.574 hilj.din.
Druga potraživanja odnose se na Fertil Bačka Palanka po osnovu ugovora o ustupanju potraživanja u iznosu od 25.009 hilj.din. i deo potraživanja za izvozne stimulacije u iznosu od 13.499 hilj.din.	
<b>NAPOMENA 8 - KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI</b>	
Kratkoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2009. iznose 1.477.274 hilj.din. Struktura plasmana se sastoji od:	
- kratkoročne pozajmice date povezanim pravnim licima u iznosu 1.439.954 hiljada dinara,	
- zajma datog u robi (pšenica) preduzeću Žitoprodukt u iznosu 14.734 hiljada dinara sa ugovorenim pravom preče kupovine.	
- kratkoročnog zajma datog poljoprivrednim proizvođačima u iznosu od 10.409 hilj.din.	
U cilju obezbeđenja potraživanja od obezvređenja za navedena potraživanja ugovorena je valutna klauzula.	

**NAPOMENA 9 - VANBILANSNA AKTIVA**

Vanbilansna aktiva na dan 31.12.2009 god. iznosi od 6.274.406 hilj.dinara. Iznos 3.087.893 hiljada dinara odnosi se na garancije i jemstva koja je Sojaprotein dala kao jemac. Na kontima vanbilansne evidencije u iznosu 2.950.123 hiljada dinara iskazan je iznos bankarskih garancija kojima su banke garanti jemčili za vraćanje kreditnih zaduženja Sojaprotein AD.

"Sojaprotein" daje jemstva i garancije uglavnom povezanim pravnim licima, osim u pojedinačnim slučajevima kada se jemstva daju poslovnim partnerima zbog dugoročne poslovne saradnje.

Iznos od 236.389 hilj.din odnosi se na tuđu robu u našim skladištima, prvenstveno suncokret vlasništvo „VictoriaOil ” A.D.po osnovu Ugovora o skladištenju.

**NAPOMENA 10 - OSNOVNI KAPITAL**

Vrednost osnovnog kapitala društva na dan 31.12.2009 god. Iznosi =3.533.704 hilj.din.

Redosled prvih 10 akcionara na dan 31.12.2009.godine po broju akcija su:

VICTORIA GROUP N.Sad – 62,94%, Privredna banka Zagreb – 3,27%, Gustavus Capital Asset Mngt.- 1,71%, Hypo Kastodi 4 - 1,46%, Raiffeisen Zentralbank - 1,14%, SG Splitska banka – 0,93%, Unicredit bank Austria AG - 0,86%; Societe Generale Yugoslav bank–0,72%, Erste bank Custody 00001 - 0,65%, Proinvestments A.D. – 0,63%.

Na osnovu Odluke o povećanju osnovnog kapitala novim ulozima i Odluke o izdavanju javnom ponudom običnih akcija VIII emisije radi povećanja osnovnog kapitala novim ulozima koje je donela Skupština "Sojaprotein"A.D. 19.02.2009. godine, Društvo je uspešno realizovalo VIII emisiju akcija tokom koje je upisano i uplaćeno 2.231.304 komada običnih akcija sa pravom glasa (41,397106% od ukupno ponuđenih akcija VIII emisije). Komisija za hartije od vrednosti je svojim Rešenjem br. 4/0-03-1133/14-09 od 22.05.2009. godine odobrila Društvu izdavanje običnih akcija VIII emisije sa pravom glasa bez nominalne vrednosti, sa računovodstvenom vrednošću u ukupnoj vrednosti od 1.034.569.545,3908 dinara i to 2.231.304 komada običnih akcija, čije je uknjižavanje u evidenciju Centralnog registra hartija od vrednosti izvršeno 25.05.2009. godine, te je osnovni kapital društva povećan za iznos 1.034.569.545,3908816 dinara, a broj akcija za 2.231.304 komada običnih akcija sa pravom glasa, tako da nakon izvršenog povećanja osnovnog kapitala osnovni kapital Društva iznosi 3.533.704.512,95 dinara i podeljen je na 7.621.304 akcija bez nominalne vrednosti sa računovodstvenom vrednošću od 463,6614 dinara.

**NAPOMENA 11 – OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE**

Na osnovu Odluke Upravnog odbora od 18.03.2008. godine o sticanju sopstvenih akcija na organizovanom tržištu radi sprečavanja nastupanja veće i neposredne štete za Društvo (kojom je odobreno sticanje do 9,99%), «Sojaprotein» A.D. Bečej je stekao 54.491 sopstvenih akcija kupovinom na Beogradskoj Berzi što iznosi 1,010965% od ukupnog broja akcija, a vrednosno 71.240 hilj.din.

Odlukom Skupštine Akcionarskog Društva od 19.02.2009. godine odobreno je otuđenje sopstvenih akcija koje se prodaju ponudom svim akcionarima po principu pro-rata. Preostale neprodane akcije prodaju se na organizovanom tržištu. U skladu sa odlukom Upravnog odbora Društva o uslovima prodaje (otuđenja) sopstvenih akcija od 05.03.2009.god. od ponuđenih 13.909 sopstvenih akcija po principu pro-rata otuđeno je 19 akcija što vrednosno iznosi 9 hilj.din. a preostalih 13.890 sopstvenih akcija prodato je na Berzi po tržišnoj ceni u zakonskom roku za otuđenje.

Preostalih 40.582 kom. akcija je prodato u oktobru mesecu u zakonskom roku za otuđenje sopstvenih akcija. Akcije su prodane na Berzi po tržišnim cenama.

**NAPOMENA 12 - DUGOROČNA REZERVISANJA**

Dugoročna rezervisanja za otpremnine pri odlasku u penziju i jubilarne nagrade (primenom MRS 19) iznose 44.981 hilj. din.

**NAPOMENA 13 - DUGOROČNE OBAVEZE**

Dugoročne obaveze iznose ..... 4.154.731 hilj. din.  
Poziciju dugoročnih obaveza čine dugoročni krediti iz inostranstva i finansijski lizing.

Dugoročni krediti iz inostranstva iznose 4.153.248 hilj. din.

	Valuta	Inicijalni iznos	Iznos u valuti	31.12.2009.
Hypo Group Netherlands Corporate finance B.V (ugovor br.77/08)	EUR	15.000.000	7.492.000,02	718.399
Hypo Group Netherlands Corporate finance B.V (ugovor br.87/08)	EUR	25.000.000	12.499.960,00	1.198.606
European Bank	EUR	5.000.000	3.928.571,42	376.706
European Bank	EUR	10.000.000	5.000.000,00	479.444
Banka Koper	EUR	10.000.000	3.636.363,63	348.687
Vojvodanska banka a.d., Novi Sad (Pariski klub) (Obaveza se osporava u sudskom postupku koji je u toku)	EUR	10.756.276,60	10.756.276,60	1.031.406
<b>Ukupne obaveze:</b>	EUR		43.313.171,67	4.153.248

U junu mesecu 2009.godine je otplaćen kredit od 10.000.000EUR Unikredit banke. Za sva kreditna zaduženja preduzeće je izloženo riziku promene kamatnih stopa i promene kursa EUR-a jer je za sve dugoročne kredite ugovorena kamatna stopa u visini EURIBOR-a, jednomesečnog, tromesečnog ili šetomesečnog, uvećanog za fiksnu maržu. U toku prva tri meseca 2009. god. kreditna linija od Hypo Group i EFG Banke restrukturirane su sa značajnim produženjem grace perioda o čemu su sačinjeni Anexi Ugovora, a krajem meseca septembra zaključen je Anex Ugovora sa Hypo Group o produženju grace perioda po osnovu Ugovora o dugoročnom kreditu br.77/08.

Dugoročne obaveze po osnovu finansijskog lizinga iznose 1.483 hilj.din.

**NAPOMENA 14 – KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE**

Kratkoročne finansijske obaveze iznose 4.732.473 hilj.din., a čine ih obaveze po osnovu kratkoročnih kredita u zemlji, deo dugoročnih inostranih kredita koji dospevaju u roku do godinu dana i deo obaveza za finansijski lizing koji dospeva do godinu dana.

Kratkoročni krediti u zemlji iznose 1.190.622 hiljada dinara. Banke kreditori su:

Komercijalna banka 2.000.000 EUR subvencionisani kredit za finansiranje pripreme izvoza sa ugovorenom valutnom klauzulom ;  
Komercijalna banka 2.000.000 EUR subvencionisani kredit za finansiranje pripreme izvoza sa ugovorenom valutnom klauzulom ;

Meridian banka 5.000.000 EUR kratkoročni kredit u zemlji;

Unikredit banka 3.416.693 EUR kratkoročni kredit u zemlji.

Kratkoročni krediti koji dospevaju do godinu dana:

	Valuta	Iznos u valuti	Iznos u hilj Dinara
Hypo Group Netherlands Corporate Finance B.V (ugovor br.77/08)	EUR	7.507.999,98	719.933
Hypo Group Netherlands Corporate Finance B.V (ugovor br.87/08)	EUR	12.500.040,00	1.198.614
European Bank	EUR	714.285,72	68.492
European Bank	EUR	2.000.000,00	191.778
Societe Generale Bank	EUR	384.620,00	36.881
Eurobank EFG	EUR	6.600.000,00	632.866
Banka Koper	EUR	3.636.363,64	348.686
Societe Generale Bank(dug.kred.u zemlji)	EUR	3.333.333,33	319.629
<b>Ukupne obaveze:</b>	EUR	<b>36.676.642,67</b>	<b>3.516.879</b>

Rizik kamatne stope i deviznog kursa prisutan je i kod kratkoročnih obaveza. Obaveza u iznosu 3.516.879 hilj.din. čini dinarsku protivvrednost 36.676.642,67 EUR računato po srednjem kursu NBS za devize na dan 31.12.2009. god. Kamatna stopa je promenljiva i zavisi od kretanja visine EURIBOR-a (jednomesečnog, tromesečnog, odnosno šestomesečnog).

Sa Hypo Group zaključen je Anex Ugovora o kreditu br. 87/08 i Anex Ugovora o kreditu 77/08 kojim je produžen grace period na još 12 meseci, tako da kratkoročnih obaveza sem redovnog plaćanja kamate po osnovu ovog kredita u 2009.god. nije bilo.

Sa EFG bankom zaključen je Anex o restruktuiranju kreditnog zaduženja na period od 6 meseci tako da kratkoročne obaveze po osnovu ovog kredita iznose 6.600.000 EUR.

- finansijski lizing-kratkoročni deo 6.054 hilj. din.

- iznos u vrednosti od 16.704hiljada dinara čine finansijske obaveze po ugovoru o ustupanju potraživanja.

**NAPOMENA 15 – OBAVEZE IZ POSLOVANJA**

U bilansu stanja obaveze iz poslovanja iskazane su u iznosu 1.901.264 hilj.din.

Navedene obaveze se odnose na :

- obaveze za primljene avanse u iznosu od: 202.953 hilj.din.

Ove obaveze odnose se na sukcesivnu isporuku sojine sačme koja se ravnomerno izvlači u ugovorenom roku.

-obaveze za devizne avanse u iznosu od 10 hilj.din.

- obaveze prema matičnim pravnim licima :

u iznosu od: 606 hilj.din.

- obaveze prema povezanim pravnim licima:

u iznosu od: 1.004.802 hilj.din.

Obaveze prema matičnim i povezanim pravnim licima kompenziraju se sa postojećim potraživanjima od istih u narednom kvartalnom periodu.

- obaveze prema ostalim dobavljačima u zemlji:

u iznosu od: 654.595 hilj.din.



<p>Obaveze u iznosu od 10.433 hilj.din se odnose na obavezu po osnovu predatog zrna soje iz robne razmene za sojinu sačmu.</p> <p>Obaveza po osnovu prijema soje sa pripadajućim troškovima rod 2009.godine iznosi 577.863 hilj.din.</p> <p>Obaveze po osnovu prijema suncokreta sa pripadajućim troškovima,rod 2009.godine iznosi 779 hilj.din.</p> <p>Sve ove obaveze koje se odnose na sirovinu su kompenzirane ili plaćene u većem delu u prva dva meseca 2010.godine.</p> <p>Po osnovu ulaganja u osnovna sredstva obaveze su 7.474 hilj.din.,a preostali iznos od 58.046 hilj.din. odnosi se na ostale obaveze.</p> <p>- Obaveze za nefakturisanu robu</p>
<p>u iznosu od 17.752 hilj.din.</p>
<p>- obaveze prema dobavljačima u inostranstvu:</p>
<p>u iznosu od: 20.556 hilj.din.</p>

Bečej, 31.12.2009.god.

ZAKONSKI ZASTUPNIK

\_\_\_\_\_  
Pavlović Branislava