

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“ broj 31/2011) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Službeni glasnik RS“ broj 14/2012) „**STOKOIMPEKS**“ a.d., iz Niša, MB: 07670494 objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2011.GODINU

I GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

1.1. Bilans stanja

1.2. Bilans uspeha

1.3. Izveštaj o tokovima gotovine

1.4. Izveštaj o promenama na kapitalu

1.5. Napomene uz finansijske izveštaje

II IZVEŠTAJ REVIZORA

III GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

IV IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG

IZVEŠTAJA

V ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH

FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

VI ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA



Република Србија
Агенција за привредне регистре
Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету

ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име **СТОКОИМПЕКС АД НИШ**

Матични број **07670494** ПИБ **100337163** Општина **Медјана**

Место **Нис**

ПТТ број **18000**

Улица **Булевар Немањуса**

Број **25/108**

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2011. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2011. годину,

обвезник се разврстао као **средње** правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе Обвезнику на регистровану адресу.

Назив

Општина

Место

ПТТ број

Улица

Број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме **0307956787015 Jelena Pantic**

Место **Нис**

Улица **Булевар Немањуса**

Број **25/108**

E-mail **stokoimpex@open.telekom.rs**

Телефон **018/530-510**

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

Име

Sasa

Презиме

Pantic

ЈМБГ

2006972731914



М.П.

I GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

1.1. Bilans stanja

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
07670494 Maticni broj	044 Šifra delatnosti	100337163 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> 20 <input type="checkbox"/> 21 <input type="checkbox"/> 22 <input type="checkbox"/> 23 <input type="checkbox"/> 24 <input type="checkbox"/> 25 <input type="checkbox"/> 26

Naziv : STOKIMPEKS AD NIS

Sedište : Nis, Bulevar Nemanjica 25/108.

BILANS STANJA



7005009359794

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa računovodstvenih računa	POZICIJAS	AOB	Na dan 31.12.2011. godine	Prethodna godina
	AKTIVA			
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001	34628	41163
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002		
012	II. GOODWILL	003		
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	92	38
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005	34108	40697
020, 022, 023, 020, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	34108	40697
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007		
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008		
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	428	428
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011	428	428
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012	121622	178325
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	21204	44954
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014		
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015	100418	133371
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	66695	107162
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017	176	176
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018	20928	200
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	500	8534

- u hiljadama dinara

Grupa račun račun	Opis	ADP klasifikacija	napomena broj	Iznos Tekuća godina	Iznos Prethodna godina
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020	9	12119	17299
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021	10	471	0
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		156721	219488
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023	11	127393	73196
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		284114	292684
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025	12	6584	5528
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101			
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	13	59636	59636
31	II. NEUPLACENI UPIJANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	14	2628	2628
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108			
35	VIII. GUBITAK	109	15	62264	62264
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		284114	292432
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	16	1075	64
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		93539	132987
414, 415	1. Dugorocni krediti	114	17	93539	132987
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		189500	159381
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	18	73127	34634
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se pbustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	19	113104	124513
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	20	1631	211
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121	21	1638	23
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

- u hiljadama dinara

Grupa racuna	Opis pozicije	AOI	Napomena broj	Izjava godina	Prethodna godina
128	V ODI OZENE PORESKE OBAVEZE	123	22	0	252
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		284114	292684
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	23	6584	5528

U Hvaru dana 22.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i proizvođačke ("Službeni glasnik RG", br.114/00 , 5/07, 119/08 i 2/10)

1.2. Bilans uspeha

Popunjiva pravno lice - preduzetnik					
07670494	0442			100337163	
Maticni broj	Sifra delatnosti			PIB	
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750					
1 2 3	19	20	21	22	23 24 25 26
Vrsta posla					

Naziv : STOKOIMPEKS AD NIS

Sediste : Nis, Bulevar Nemanjica 25/108.

BILANS USPEHA



7005009359800

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa racuna racun	POSLOVANJE	WOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204+205+206)	201		425500	634500
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	24	436292	601094
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203	25	951	716
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204	26	0	11872
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205	27	15692	0
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	28	4017	20826
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		465934	624053
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	29	22407	87421
51	2. Troškovi materijala	209	30	361926	438061
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	31	39763	43390
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	32	7850	6648
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	33	33988	48533
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		0	10455
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		40366	0
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	34	5179	17555
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	35	19518	27423
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	36	594	723
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	37	808	349
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		0	961
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220	38	54919	0
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

- u hiljadama dinara

Grupa racuna racun	Naziv pozicija	AOI	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1					
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		0	961
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		54919	0
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	39	722	423
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		0	1384
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230	40	54197	0
	Ä...Ä*, NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (rezvodnjena) zarada po akciji	234			

u 11/11/17 dana 22. 2017. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

1.3. Izveštaj o tokovima gotovine

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07670494 Maticni broj	<i>CMZ</i> Sifra delatnosti	100337163 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : STOKOIMPEKS AD NIS

Sediste : Nis, Bulevar Nemanjica 25/108.

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005009359817

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

	2011.	Prethodna godina:	Prethodna godina:
	2011.	2010.	2009.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	479942	618206
1. Prodaja i primjeni avansi	302	464969	603504
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	398	0
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	14575	14702
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	501630	611843
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	410012	551092
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	38256	43390
3. Placene kamate	308	16005	17361
4. Porez na dobitak	309		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	37357	0
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I- II)	311	0	6363
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	312	21688	0
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	550	0
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	550	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	21048	200
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	320	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	20728	200
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	20498	200

- u hiljadama dinara

	2012.	Tekuća godina	Prethodna godina
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	35113	4816
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	0	4816
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328	35113	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	960	4816
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	960	4816
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	34153	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335		
G. Svega prilivi gotovine (301+313+325)	336	515605	623022
D. Svega odlivi gotovine (305+319+329)	337	523638	616859
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	6163
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	8033	0
Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	8534	2186
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	17	189
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	18	4
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	500	8534

u Huci.g dana 22. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

1.4. Izveštaj o promenama na kapitalu

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

Maticni broj: 07670494 Sifra delatnosti: 172 PIB: 100337163

Popunjiva Agencija za privredne registre

Vrsta posla: 750 1 2 3 19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : STOKOIMPEKS AD NIS

Sediste : Nis, Bulevar Nemanjica 25/108.

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005009359831

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Redni broj	Opis	AOB	Osnovni kapital (grupa 309)	AOB	Ostali kapitali (racun 309)	AOB	Neplaceni opisani kapitali (grupa 31)	AOB	Proviziona prijava (racun 320)
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine	401	59636	414		427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine (red.br. 1+2-3)	404	59636	417		430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine (red.br. 4+5-6)	407	59636	420		433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine (red.br. 7+8-9)	410	59636	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine (red.br. 10+11-12)	413	59636	426		439		452	

- u hiljadama dinara

		AOP	Revalorizacija rezerve (racun 321-322)	AOP	Revalorizacija rezerve (racun 330-331)	AOP	Nerealizovani dobiti poslovne hartije od vrednosti (racun 40)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 41)
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453		466	2628	479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	458		469	2628	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472	2628	485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucej godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucej godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462		475	2628	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucej godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucej godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478	2628	491		504	

- u hiljadama dinara

Red. br.	O.P.I.S.	505	Neraspoređeni dobiti (grupa 51)	518	Subitak dobiti (grupa 52)	531	Ukupna dobiti (grupa 53)	544
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505		518	62264	531		544
2	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	506		519		532		545
3	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508		521	62264	534		547
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	509		522		535		548
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511		524	62264	537		550
8	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	512		525		538		551
9	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	513		526		539		552
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9)	514		527	62264	540		553
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	515		528	54197	541		554
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	516		529	54197	542		555
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12)	517		530	62264	543		556

- u hiljadama dinara

			Gubitak (ned- vane kapitala godine)
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	70770
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	70770
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	70770
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	2426
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	73196
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	54197
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	127393

U Hiliv-y dana 22.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

1.5. Napomene uz finansijske izveštaje

Naziv društva "STOKOIMPEKS" AD NIS
Adresa društva: Nis, Bulevar Nemanjica 25/108
Maticni broj: 07670494
Sifra delatnosti: 0142
PIB: 100337163

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2011. GODINU

OPSTE INFORMACIJE O PRIVREDNOM DRUSTVU

Pravno lice STOKOIMPEKS AD NIS osnovano je 1991. godine. Nakon privatizacije koja je izvršena 2007. godine Društvo je registrovano kao akcionarsko društvo čiji je većinski vlasnik SIMIMPEKS DOO NIS.

Društvo je registrovano kod agencije za privredne registre, o čemu je izdato Resenje br. BD 79928/2007 dana 24.07.2007. godine.

Osnovna delatnost društva je uzgoj goveda i bivola za proizvodnju mesa, sifra delatnosti 0142.

Društvo se bavi proizvodnjom - tov junadi, primarna obrada (klanje). Društvo plasira u Republici Srbiji 56,03 % dok drugi deo 43,97 % izvozi pretežno u zemlje Evropske Unije i članice CEFTA.

Organi društva su:

Skupština,

Upravni odbor

Direktor.

Lice ovlašćeno za zastupanje bez ograničenja je Saša Penčić generalni direktor.

Sediste Društva je u Nisu, ul. Bulevar Nemanica br. 25/108.

Društvo je na osnovu podataka za 2010. godinu razvrstano po veličini u srednje pravno lice.

Maticni broj društva je 07670494.

Poraski identifikacioni broj društva je 100337163

U toku 2011. godine nije došlo do statusnih promena u Društvu.

Na kraju tekuće godine Društvo je zapošljavalo 66 radnika, a na kraju 2010. g. 71 radnika. Smanjenje broja zaposlenih nastao je usled prirodnog odlaska zaposlenih u penziju.

OSNOV ZA PRIKAZIVANJE FINSIJSKIH IZVEŠTAJA

Priloženi finansijski izveštaji predstavljaju finansijske izveštaje sastavljene u skladu sa MRS/MSFI, Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS" br. 46/06) i pravilnicima, koje je na osnovu ovlašćenja iz zakona, donelo Ministarstvo finansija, kao i u skladu sa Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama, koji je usvojilo Društvo.

PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja početno se mere (priznaju) po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja.

Nematerijalna ulaganja sa ograničenim (konačnim) vekom upotrebe se amortizuje po stopi od: 20%.

Nematerijalna ulaganja sa neograničenim vekom upotrebe ne amortizuje se.

Nekretnine, postrojenja i oprema

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme, koji ispunjavaju uslove za priznavanje sredstva, vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja.

Nakon početnog priznavanja nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po troškovnom metodu.

Naknadni izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu priznaju se kao sredstvo samo kada se tim izdacima poboljšava stanje sredstava iznad njegovog prvobitnog standardnog učinka (produženje korisnog veka trajanja, povećanje kapaciteta, unapređenje kvaliteta proizvoda po osnovu izvršene nadogradnje mašinskih delova, uvođenje novih proizvodnih procesa kojima se smanjuju troškovi poslovanja i dr.). Troškovi servisiranja, tehničkog održavanja, manje popravke ne povećavaju vrednost sredstva, već predstavljaju rashod perioda.

U nekretnine, postrojenja i opremu razvrstavaju se i alat i inventar čija se pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Amortizacija se ravnomerno obračunava na nabavnu vrednost nekretnina postrojenja i opreme (proporcionalni metod), umanjenoj za preostalu vrednost (koja se smatra da je beznačajna i da je jednaka nuli) po stopama utvrđenim na osnovu korisnog veka trajanja sredstava. Iz nomenklature sredstava 31.12.2003.godine zadržane su sve amortizacione stope na svim sredstvima. Za poreski obračun amortizacije koristi se razvrstavanje po Pravilniku o amortizaciji.

. Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme počinje od prvog narednog meseca kada se sredstva stave u upotrebu.

Investicione nekretnine

Investicione nekretnine smatraju se nekretnine (zemljište ili zgrada) koje vlasnik drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja u zakup ili radi uvećanja vredosti kapitala ili radi jednog i drugog.

Početno merenje investicionih nekretnina vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja.

Naknadno merenje investicionih nekretnina vrši se po troškovnom modelu u skladu sa MRS 16-Nekretnine, postojenja i oprema.

Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročnim finansijskim plasmanima smatraju se: učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, povezanih pravnih lica i drugih pravnih lica, kao i dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti, koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih.

Troškovi transakcije se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstva.

Dugoročni finansijski plasmani se nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti. U bilansu uspeha iskazuje se prihod od ulaganja samo u onoj meri u kojoj investitor primi svoj deo iz neraspoređenog dobitka korisnika ulaganja koja se vrši na dan sticanja.

Zalihe materijala i robe

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala kao sopstveni učinak Društva mere po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti ako je ona niža.

Obračun izlaza, odnosno utroška zaliha materijala vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prosek se izračunava prilikom svakog povećanja zaliha materijala.

Zalihe robe mere se po nabavnoj vrednosti u koju su uključeni, pored fakturne vrednosti dobavljača i direktni zavisni troškovi nabavke, dok se trgovački popusti i rabati umanjuju. Direktnim zavisnim troškovima nabavke smatraju se:

1. carine i druge uvozne dažbine,
2. troškovi prevoza do sopstvenog skladišta, uključujući prevoz sopstvenim sredstvima po ceni koštanja koja ne može biti veća od tržišne vrednosti,
3. špediterske i posredničke usluge i
4. drugi troškovi koji nastaju kako bi se zalihe dovele u stanje i na lokaciju koje je rukovodstvo predvidelo. *Zalihe robe mere se u veleprodaji po prodajnoj vrednosti, koju čini nabavna vrednost uvećana za ukalkulisanu razliku u ceni, a u maloprodaji po prodajnoj vrednosti, koju čini nabavna vrednost uvećana za ukalkulisanu razliku u ceni i ukalkulisani PDV.*

Obračun izlaza, odnosno prodaja zaliha robe vrše se po metodi prosečne ponderisane cene. Prosek se izračunava prilikom svakog povećanja zaliha robe.

Smanjenje vrednosti zaliha materijala i robe vrši se kada se utvrdi da je došlo do gubljenja kvaliteta, odnosno

kada je neto prodajna cena niža od nabavne vrednosti ili cene koštanja.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda mere se po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je ona niža.

Troškovi proizvodnje zaliha obuhvataju direktne troškove radne snage i direktne troškove materijala. Takođe, obuhvataju i indirektno troškove koji nastaju prilikom utroška materijala i to indirektno fiksne režijske troškove (amortizacija, održavanje fabričkih zgrada i opreme, troškovi rukovođenja i upravljanja fabrikom)

i indirektno promenljive režijske troškove (indirektni materijal i indirektna radna snaga). Dodeljivanje fiksnih režijskih i promenljivih režijskih troškova vrši se po izabranom ključu (direktni troškovi materijala).

Troškovi koji su isključeni iz cene koštanja i prema tome priznati kao rashodi perioda u kojem su nastali su:

- neuobičajeno veliko rasipanje materijala, radne snage ili dr. troškovi proizvodnje,
- troškovi skladištenja (osim ako ti troškovi nisu neophodni u procesu proizvodnje pre naredne faze proizvodnje),
- režijski troškovi administracije, koji ne doprinose dovođenju zaliha na sadašnje mesto i u sadašnje stanje, i
- troškovi prodaje.

Obračun izlaza zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

Obračun izlaza zaliha nedovršene proizvodnje-primarne proizvodnje tj. Tov soke se utvrđuje se po FIFO metodi (prva izlazna jednaka je prvoj izlaznoj).

Oštećene zalihe ili zalihe koje su izgubile na kvalitetu, u celini ili delimično zastarele, odnosno ako je njihova prodajna cena opala otpisuju se u procenjenoj visini.

Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca-zavisnih, povezanih pravnih lica i ostalih kupaca u zemlji i inostranstvu.

Kratkoročni plasmani obuhvataju kredite, hartije od vrednosti i ostale kratkoročne plasmane sa rokom dospeća, odnosno prodaje do godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana bilansa.

Direktan otpis potraživanja na teret rashoda vrši se u slučaju kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti (zastarelost, konačna sudska odluka, prinudno i vanparnično poravnanje i sl.).

Indirektan otpis potraživanja na teret rashoda vrši se ako je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 60 dana.

Dospela potraživanja od kupaca i ostala finansijska i druga potraživanja koja nisu naplaćena u roku od 60 dana od dana dospelosti. Saglasno zakonu o racunovodstvu i reviziji preduzeće je u obavezi najmanje jednom godišnje da izvrši usaglasenje svojih potraživanja. Indirektno se otpisuju preko ispravke vrednosti na teret rashoda. Indirektan otpis potraživanja od kupaca, ostala finansijska i druga potraživanja koja su zanacajna za poslovanje, vrše se na osnovu odluke direktora ili organa upravljanja o proceni njihove naplativnosti.

Prihodi i rashodi

Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste, povraćaj proizvoda i PDV. Prihodi se priznaju u trenutku kada se roba isporučuje, odnosno kada svi rizici po osnovu isporučenih gotovih proizvoda ili robe pređu na kupca. Prihodi od usluga se priznaju kada je usluga izvršena. Za usluge koje se vrše u dužem periodu, prihodi se priznaju srazmerno

dovršenosti posla.

Prihodi i rashodi po osnovu kamata obračunati su po načelu uzročnosti prihoda i rashoda primenom ugovorenih kamatnih stopa. Prihodi po osnovu kamate uključuju i prihode od zatezних kamata na zakasnela plaćanja, obračunatih primenom propisane stope zatezne kamate. Kamate na kredite za nabavku nekretnina, postrojenja i opreme knjiže se na teret rashoda u periodu na koji se odnose.

Rashodi se takođe obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda. Troškovi održavanja i opravki osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u koje nastanu.

Preračunavanje stranih valuta

Valuta za prikazivanje i funkcionalna valuta

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva vrednuju se i prikazuju u dinarima (RSD), koji predstavljaju valutu za prikazivanje.

Poslovne transakcije i stanje u stranoj valuti

Poslovne transakcije nastale u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu (RSD) 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, osim u slučaju kada su odložene u kapitalu kao instrumenti zaštite tokova gotovine i instrumenti zaštite neto ulaganja. *Društvo je iskoristilo mogućnost razgraničenja obračunatih efekata kursne razlike i valutne klauzule propisanu Pravilnikom o Kontnom okviru za poslovnu 2010.g.)*

Društvo je u 2010 godini odstupilo od napred navedenog postupka. Naime, na osnovu propisa donetih od Ministarstva finansija Republike Srbije efekti obračunatih kursnih razlika i efekti obračunate valutne klauzule po osnovu potraživanja i obaveza u stranoj valuti su razgraničeni i prikazani u Bilansu stanja kao vremenska razgraničenja na rednom broju 9 BS. Proporcionalan deo ovih razgraničenih efekata biće priznat u Bilansu uspeha na dan dospeća potraživanja, odnosno obaveze, na osnovu kojih su oni i utvrđeni .u 2011.g. iz razgraničenja u trosak je uneto 1.874 hiljada dinara i 719 hiljada za koliko su aktivna razgraničenja u 2010.g. bila preceñjena.

Promene u fer vrednosti monetarnih hartija od vrednosti izraženih u stranim valutama koje su klasifikovane kao raspoložive za prodaju, tretiraju se kao kursne razlike po osnovu promena u amortizovanoj vrednosti hartija od vrednosti i kao ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti hartija od vrednosti. Kursne razlike koje se odnose na promene u amortizovanoj vrednosti se priznaju u Bilansu uspeha, dok se ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti iskazuju u okviru kapitala.

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 po fer vrednosti, čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u Bilansu 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 kapital u okviru revalorizovanih rezervi.

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu NBS koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunavaju se u dinare po srednjem kursu NBS na taj dan.

Pozitivne ili negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračunavanja pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti knjižene su u korist prihoda ili na teret rashoda po osnovu kursnih razlika.

Zvanični kursevi valuta koji su korišćeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, bili su sledeći:

Oznaka valute	Srednji kurs na dan 31.12.2011. godine	Srednji kurs na dan 31.12.2010. godine
EUR	104,6409	105,4982

BILANS STANJA

I AKTIVA

I) Nematerijalna ulaganja

	(u hilj. din.)	
	2011	2010.
Ulaganja u razvoj		
Koncesije, patenti, licence i slična prava		
Goodwill		
Negativan goodwill		
Ostala nematerijalna ulaganja	92	38
Nematerijalna ulaganja u pripremi		
Avansi za nematerijalna ulaganja		
Ukupno:	92	38

U toku 2011. godine, promene na nematerijalnim ulaganjima se odnose na:

	Koncesije	Patenti	Licence	Ukoliko ima navesti druga nematerijalnu imovinu Ostala nem. ulaganja
Nabavna vrednost				
Stanje 01.01.2011. g.				38
Nabavke u toku 2011. g.				106
Prenos sa nematerijalne imovine u pripremi				
Ostala povećanja				
Otpis, prodaja i prenos dr. pr. licima				
Ostala smanjenja				52
Promene po osnovu utvrd. reval. vrednosti				
Stanje 31.12.2011. g.				92
Ispravka vrednosti				
Stanje 01.01.2011. g.				257
Obracunata amortizacija u 2011. g.				36
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)				
Kumulir. ispravka sadržana u rashod. i prodatom nematerijalnim imovinom				
Ostala smanjenja (uskladjivanje i dr.)				
Promene po osnovu utvrd. reval. vrednosti				
Stanje 31.12.2011. g.				293
Neotpisana vrednost 31.12.2011. g.				293

Promene na nematerijalnim ulaganjima u toku 2011. godine odnose se na povećanje usled kupovine softverskih programa i smanjenje -obracun amortizacije po stopi od 20%.

2) **Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva**

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Zemljišta	1.085	1.085
Šume i višegodišnji zasadi		
Građevinski objekti	23.100	23.460
Postrojenja i oprema	9866	16.095
Investicione nekretnine		
Osnovno stado		
Ostale nekretnine, postrojenja i oprema		
Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	57	57
Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva		
Ulaganja na tuđim nekretninama postrojenjima i opremi		
Ukupno:	34108	40.697

U 2011. godini promene na nekretninama, postrojenjima i opremi odnose se na sledeće:

	Zemljište	Građevin. objekti	Postrojenja i oprema	Investic. nekretnine	Ost. nekr., postroj. i oprema	Nekretnine postroj. i oprema u pripremi	Ulaganja na tuđim nekretn. pos. i opremi	UKUPNO
Nabavna vrednost	1.085	27.722	8691			57		115.835
Stanje 01.01.2011. g.								
Nabavke u toku 2011. g.			214					214
Prenos sa nek. post. i opr. u pripremi								
Ostala povećanja		1						1
Otpis, prodaja i prenos dr. licima								
Ostala smanjenja			12					12
Promene po osnovu utvrd. reval. vrednosti								
Stanje 31.12.2011.g.	1.085	27.723	87.173			57		116.038
Ispravka vrednosti								
Stanje 01.01.2011. g.		4262	70876					75.138
Obračunata amortizacija u 2001. g.								
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)								
Kumulir. ispravka sadržana u rashod. i prodanim nek. post. i opr.								
Ostala smanjenja (uskladjivanje i dr.)		361	6431					6.792
Promene po osnovu utvrd. revaloriz. vred.								
Stanje 31.12.2011. g.		4.623	77.307					81930
Neotpisana vrednost 31.12.2011. g.	1.085	23.100	9866			57		34.108

--	--	--	--	--	--	--	--	--

Promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u toku 2011. godine odnose se na sledeće:

U toku 2011.g. nabavljeno je sredstvo za uštedu električne energije za 214 hiljada dinara.

3) Dugoročni finansijski plasmani

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica		
Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica		
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i dr. hov raspoložive za prodaju		
Dugoročni krediti matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima		
Dugoročni krediti u zemlji		
Dugoročni krediti u inostranstvu		
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća		
Otkupljene sopstvene akcije		
Ostali dugoročni plasmani	428	428
Ispravka vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana		
Ukupno:	428	428

Promene na dugoročnim finansijskim plasmanima u toku 2010. godine odnose se na sledeće: nije bilo promena u odnosu na početno stanje.

	(u hilj. din.)
Početno stanje 1.01.2011. godine	428
Povećanje:	
Smanjenje:	
Stanje 31.12.2011. godine	428

4) Zalihe

Zalihe materijala ,nedovrsene proizvodnje, gotovih proizvoda , robe i datih avansa:

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Materijal	695	8.541
Nedovršena proizvodnja		22.436
Gotovi proizvodi	9980	3.237
Roba	19	116
Stalna sredstva namenjena prodaji		
Dati avansi	10.510	10.624
Ukupno:	21.204	44.954

Struktura materijala na dan 31.12.2011. godine je sledeća:

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Materijal-pomocni za proizvodnju	235	8.074
Gorivo i mazivo	258	
Htz oprema za proizvodnju	202	
Rezervni delovi		
Alat i inventar	8.799	11.424
Ispravka vrednosti zaliha materijala	8.799	10.957
Ukupno:	695	8.541

Struktura nedovrsene proizvodnje na dan 31.12.2011. godine je sledeća: nedovrsene proizvodnje na dan bilansiranja nema.

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Nedovršena proizvodnja		22.436
Nedovršene usluge		
Ukupno:		22.436

Struktura gotovih proizvoda na dan 31.12.2011. godine je sledeća:

ZAMRZNUTO MESO I CUBUK U HLADNJACI KLANICE "STOKOIMPEKS"-a Knjazevac

	(u hilj.din.) 2011.	(u hilj.din.)	2010
1 Meso gov. zamrz. b.k.	9.136		2.331
2 Meso gov. zamrz. b.k za preradu	34		53
3 Meso junece zamr. b.k.	533		660
4 Meso jun.zamr.ramstek			24
5 Meso telece zamr.b.k. za preradu	21		21
6 Meso jun.zamrz.kolenica sa koskom			7
7 Bifeek zamrzn. govedji	37		20
8 Meso govedje sitno zamrzn.	12		17
9 Meso gov.zamr.b.k. od glave			25
10 Loj zamrz.juneci i govedji	114		48
11 Jetra govedja zamrznuta.	14		7
12 Slezena govedja zamrz.	3		2
13. Pluca juneca zamrz.			5
14. Slezena juneca zamrz.			3
15 Noge juneece zamrz.	21		14
16. Meso telece zamrz.	54		
17. Sirista sveza	1		
U K U P N O:	9.980		3.237

Struktura robe na dan 31.12.2011. godine je sledeća:

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Roba u magacinu		4
Roba u prometu na veliko	19	112
Roba u skladištu, stovarištu i prodavnicama kod drugih pravnih lica		
Roba u prometu na malo		
Roba u obradi, doradi i manipulaciji		
Roba u tranzitu		
Roba na putu		
Ispravka vrednosti robe		
Ukupno:	19	116

Struktura datih avansa na dan 31.12.2011. godine je sledeća:

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Dati avansi za zalihe i usluge	10.573	10.687
Ispravka vrednosti datih avansa za zalihe i usluge	63	63
Ukupno:	10510	10.624

5) Potraživanja

Kratkoročna potraživanja

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Potraživanja po osnovu prodaje	60.895	92.019
Druga potraživanja	5.800	16.843
Ukupno:	66.695	108.862

Usaglašavanje finansijskih plasmana i potraživanja sa dužnicima, odnosno obaveza sa poveriocima vrši se jednom godišnje sa stanjem na dan 31.decembra, dostavljanjem u pismenom obliku podataka o stanju potraživanja i obaveza na taj dan.

Od ukupnih potraživanja usaglasili smo 95,45 %. Najveće neusaglaseno potraživanje je 35.086,84 dinara.

Sa dobavljačima usaglaseno je stanje obaveza 95,72 %.

.Sledi pregled tuženih komintenata:

Redni br.	Tuženi	Vrednost spora-DIN	Br predmeta	Trenutno stanje
1	Vučković Slaviša Zubovac	1.350.000,00	P.br.8/09Opštinski sud Kruševac	Postupak okončan
2	Dača S mesara Kruševac	416.982,20	I Iv.2564/08Trg. Sud Kraljevo	Postupak u toku
3	MilojevićGrujica Gornj.Peščanica	88.739,19	PL.br.4/08 Opst.sud Aleksinac	Postupak u toku
4	BrkićMirosljub Vel.Šiljegovac- ostatak duga	238.080,31	PL.br.82/08 Opst.sud u Nisu	Postupak u toku
5	Hisar Kruševac	214.581,08	Iv.155/08 Trg.sud Kraljevo	Postupak u toku
6	Novković Momčilo Gredetin	170.390,42	PL.6/08 Opštin.sud Aleksinac	Postupak u toku
7	Jevremović Goran Krusje ostatak duga	46.056,53	PL.3/08 Opštin.sud Aleksinac	Postupak u toku
8	SZMR"”SvetiSava Leskovac	1.656.360,55	I.121/09 Trgov.sud Leskovac	Izvršenje u toku
9	Mesoprodukt Kruševac	151.168,00	Iv.154/0809Opstinski sud Kruševac	Postupak u toku
10	Baksi Komerc TR Kruševac	222.479,84	Iv.br.2976/050809 Opstinski sud Kruševac	Postupak u toku
11	Pemat komerc Knjaževac	59.119,20	Iv.br.1781/06 Opstin.sud Knjazevac	Postupaku toku
12	Akord invest Lebane	219.952,41	Iv.2380/07	Postupaku toku
13	VlasinaTR Nis	124.777,10	Iv.2416/07	Postupaku toku
14	JovanovicBojan Aleksinac	1.143.371,93	Pbr.1047/07 SUDSKA JEDINICA U aLEKSINCU	Postupak okončan uprvom stepenu,čeka se odluka po žalbi
15	DjordjevicMiroslav Krušje	203.520,82	P.br.3206/07Opst.sud Aleksinac	Postupak okončan,čeka se odluka

16	Arandjelovic BogdanSastavak-ostatak duga	1.019,33	PL.34/07 Knjaževac	Opstin.sud	Ostatak duga troškovi
17	PetrovićMiroslav Subotinac	145.426,63	PL.25/0707 Aleksinac	Opšt.sud	U toku prinudna naplata
18	MilojevićGrujica Aleksinac	78.739,19	PL.4/08	Opst.sud Aleksinac	Očekuje se naplata
19	StevanovićTrivun iGordana Aleksinac	28.093,48	I.br.137/08 Aleksinac	Opst.sud	Utoku postupak prinudnog izvršenj.
20	Eko mesara Ćirkovic Kruševac-ostatak duga	16.770,52	Iv.br.1787/09050809	Opštinski sud Kruševac	Postupaku toku
21	ĆirkovićJavorka mesaraĆirkovic Kruševac	31.833,40	I.br.1284/09	Opštinski sud Kruševac	Postupaku toku
22	Dobro polje iz Dobrog polja	103.476,02	2.P.327/2010	Privredni sud u Zaječaru	Parnica okoncana,naplata u toku.
23	NS 01 Novi Sad	1.893.745,92	1790/07		Stao postupak
24	Agrocanin Kruševac	383.466,31	Tuzeno u 2010 predlog nije jos usvojen		
	Ukupno:	8.988.150,38			

Potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2011. godine iznose 60.895 hiljada i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Kupci - matična i zavisna pravna lica	11.619	20.374
Kupci – ostala povezana pravna lica		
Kupci u zemlji	21.167	27.900
Kupci u inostranstvu	32.954	48.361
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	4.845	4.616
Ukupno:	60.895	92.019

Najznačajniji sadašnji kupci:

<i>Naziv i sedište kupca</i>	<i>% učešća u ukupnoj realizaciji podnosioca zahteva</i>
OSI FOOD INDJIJA	50,24%
KOTEKS PROMET MLADENOVAC	15,25%
SIMIMPEKS NIS	5,51%
KOTLENIK LADJEVCI	4,03%
BIFTEK NIS	3,70%

6) Potraživanja za više plaćen porez na dobitak je 176 hiljada dinara.

Druga potraživanja na dan 31.12.2011. godine iznose 5.976 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Potraživanja za kamatu i dividende		
Potraživanja od zaposlenih	281	207
Potraživanja od državnih organa i organizacija	4.179	14.851
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	176	176
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	27	
Ostala potraživanja	1.647	1.609
Ispravka vrednosti drugih potraživanja	334	
Ukupno:	5.976	16.843

7) Kratkoročni finansijski plasmani-maticna i zavisna pravna lica

Kratkorocni finansijski plasmani iznose 20.928 hiljada dinara i odnose se na pozajmicu koja je data maticnom pravnom licu. Ugovorom o zajmu br.308/N od 18.08.2011 g. regulisana je pozajmica u vrednosti 200.000,00 eura koja dospeva za vracanje u dve rate i to 100.000,00 eur do 31.03.2012.g. i 100.000,00 eur do 30.04.2012.godine.

Ugovoreni iznos zajma se daje sa kamatom od 5% na godisnjem nivou sa obavezom da zajmoprimac istu placa u dinarskoj protivvrednosti, po srednjem zvaničnom kursu NBS koji vazi na dan obracuna,

Ugovorne strane se saglasavaju da novčani iznos zajma iz ovog Ugovora ocuva istu (realnu) vrednost zajma i na dan vracanja zajma U slučaju kad je novčani iznos zajma koji se vraća nominalno nizi od novčanog iznosa u dinarima koji je dat na zajam, zajmoprimac se obavezuje da onda plati novčani iznos koji mu je prenet na korišćenje.

8) Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Gotovinski ekvivalenti i gotovina na dan 31.12.2011. godine iznose 500 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Hartije od vrednosti-gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	500	8.266
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		
Blagajna		205
Devizni račun		63
Devizni akreditivi		
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
Ukupno:	500	8.534

9) Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja:

Porez na dodatu vrednost na dan 31.12.2011. godine iznosi = 2.079 hiljada .

Aktivna vremenska razgraničenja

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Unapred plaćeni troškovi		
Potraživanja za nefakturisani prihod		
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza		
Odložena poreska sredstva		
Ostala aktivna vremenska razgraničenja-rezervacije kursnih razlika za dugoročne obaveze	10.511	12.702
Ukupno:	10.511	12.702

10) Odložena poreska sredstva

Odložena poreska sredstva iznose 471 hiljadu dinara.

Odloženi porezi koji se utvrđuju preko razlika računovodstvene osnovice sredstava i poreske osnovice sredstava iznose 349 hiljada dinara.

Odložena poreska sredstva po osnovu rezervisanja za otpremnine radi odlaska u penziju u skladu sa MRS-12 iznose – 101 hiljadu dinara tj. 10% od obracunatih rezervacija za 2011.g.

Odložena poreska sredstva ostala, iznose 21 hiljadu dinara.

11) Gubitak iznad visine kapitala

Gubitak iznad visine kapitala iznosi 127.393 hiljadu dinara. Gubitak perioda iznosi 54.197 hiljada dinara.

Korekcija početnog stanja izvršena je za 2.425 dinara. Na ime stimulacija 1.707 hiljada dinara- koje se odnose za 2010.g. a na osnovu zaključaka Uprave za agrarna plaćanja i na osnovu smanjenja stope subvencija sa 15% iz 2010.g. na 5% za 2011.g. Za 718 hiljada dinara na ime razgraničenja kursnih razlika koje se odnose na 2010.godinu.

12) Vanbilansna aktiva

Vanbilansno se vodi pozajmljeni kukuruz od Republike direkcije za robne rezerve kao i garancija poslovne banke.

II PASIVA

Kapital

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Osnovni kapital	59636	59636
Neplaćeni upisani kapital		
Rezerve		
Revalorizacione rezerve	2628	2628
Neraspoređena dobit		
Gubitak	62.264	62.264
Otkupljene sopstvene akcije		
Ukupno:		

13) Osnovni kapital odnosi se na akcijski kapital.

Osnovni kapital u procentu 76,14% pripada većinskom vlasniku Simimpeks doo Nis.Ostatak 23,86% kapitala pripada malim akcionarima.

14) Revalorizacione rezerve poticu iz 2004.godine.

15) Gubitak do visine kapitala iznosi 62.264 hiljade dinara i potice iz ranijih perioda.

16) Dugoročna rezervisanja

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Rezervisanja za troškove u garantnom roku		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	1.075	64
Ostala dugoročna rezervisanja		
Ukupno:	1.075	64

Rezervisanja se odnose za naknade otpremnina zaposlenih u skladu sa MRS -19.

Promene na pojedinačnim rezervisanjima i to na sledeći način:

<i>O p i s</i>	<i>iznos u hilj. din.</i>
<i>Stanje na početku godine</i>	<i>64</i>
<i>Povećanje u toku godine</i>	
<i>Rezervisanja iskorišćena u toku godine</i>	<i>1.011</i>
<i>Ukinuta rezervisanja</i>	
<i>Stanje na kraju godine</i>	<i>1.075</i>

17) Dugoročne obaveze-dugoročni krediti:

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital		
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima		
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima		
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana		
Dugoročni krediti u zemlji	93.539	132.987
Dugoročni krediti u inostranstvu		
Ostale dugoročne obaveze		
Ukupno:	93.539	132.987

- Preduzeće je korisnik dugoročnih kredita iz primarne emisije kod MB banke Nis čiji je rok vraćanja do 2013. godine sa kamatnom stopom 1% na godišnjem nivou, obezbeđenje sopstvenom menicom.

-U 2009.g.kod AIK banke Nis vraćeni su stari krediti i uzet novi kredit po Ugovoru br.105102G-105020458001804826 na pet godina sa grejs periodom od godinu dana i kamatom 10,5%.Početak otplate od 15.01.2011.godine u 48 rata.Kredit ima valutnu klauzulu u EUR i u momentu odobrenja vrednost je 1.600.000,00 EUR.

Za obezbeđenje kredita data je hipoteka na poslovnom prostoru u Nisu , list nepokretnosti br.4184 KO na Nis- Cele Kula ,lokal 28 garazni prostor, poslovni prostor lokali 106,110,112 i poslovni prostor u Krusevcu.

.Saduznik po kreditu je matično pravno lice Simimpeks DOO Nis,koji hipotekom garantuje vraćanje kredita.

Dugoročne obaveze:

	u hiljadama dinara	
	31.12.2011.	31.12.2010
-kredit od MB banke Nis(Ideal kompani Nis)	60	59
Kod AIK banke Nis Ugovor 105102G-105020458001804826	93.479	132.928
Ukupno	93.539	132.987

	u hiljadama dinara	
	31.12.2011.	31.12.2010.
18) Kratkoročne finansijske obaveze po kreditima:		
-MB banka Nis (Ideal kompani Nis)	59	178
-AIK banka Nis Ug. br.105102G-105020458001804826	46.740	34.287
-Ostale krat.obav."Simimpeks"do0 Nis	169	169
-AOFI	26.159	
UKUPNO	73.127	34.634

19) Obaveze iz poslovanja

	2011.	2010.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	2.591	5.037
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica	3.517	4.637
Dobavljači - ostala povezana pravna lica		
Dobavljači u zemlji	90.839	93.459
Dobavljači u inostranstvu	4.214	6.846
Ostale obaveze iz poslovanja		
Obaveze iz specifičnih poslova	11943	14.351
Ukupno:	113.104	124.331

Usaglašavanje obaveza sa poveriocima-dobavljačima po osnovu obaveza iz poslovanja vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan. Pod datumom bilansa izvršeno je usaglašavanje obaveza 88,06 % od ukupno iskazanog iznosa.

Sledi pregled najvećih dobavljača:

Naziv i sedište dobavljača	% učešća u ukupnim nabavkama
NESA PROMES	11,11 %
NIKOLIC STR LOZOVIK	9,84 %
BANIJA PROMET PRIGREVICA	8,75 %
SOKOPROM VALJEVO	7,44 %
MZB LUGOVO LUGOVO	4,17 %

20) Ostale kratkoročne obaveze

Obaveze prema zaposlenima za neisplacene zarade i naknade zarada za drugi deo decembra 2011.godine iznose 1.513 hiljada dinara. Isplata je izvršena u februaru 2012.godine.

Ostale obaveze iznose 118 hiljada dinara .

21) Obaveze za ostale javne prihode iznose 325 hiljada dinara od čega je najveći deo, 260 hiljada dinara za naknadu za unapredjenje životne sredine, fond za vanredne situacije 32 hiljade dinara i ostale obaveze 33 hiljade dinara.

U ostalim obavezama je obračunata kamata za decembar koja dospeva za plaćanje u januaru 2012.g. u iznosu 1.313 hiljada dinara.

22) Odložene poreske obaveze po početnom stanju su zatvorene prilikom knjiženja odloženih poreza koji se utvrđuju preko razlike računovodstvene osnovice sredstava i poreske osnovice sredstava.

23) Vanbilansna pasiva pokazuje obaveze za pozajmljeni kukuruz i datu garanciju za isti.

BILANS USPEHA

Poslovni prihodi:

24) Prihodi od prodaje

	(u hilj.din.)	
	2011.	2010.
Prihodi od prodaje	436.292	601.094
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	951	716
Povećanje vrednosti zaliha učinaka		11.872
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	15.692	
Ostali poslovni prihodi	4.017	
Ukupno:	425.568	613.682

24) Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje iskazani su u iznosu od – 436.292 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	2011.	2010.
Prihode od prodaje robe	21.225	79.367
Prihode od prodaje proizvoda i usluga	415.067	521.727
Ukupno:	436.292	601.094

25) Prihodi od aktiviranja učinaka robe i usluga

Prihodi od aktiviranja učinaka i robe i usluga za sopstvene potrebe iskazani su u iznosu od 951 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Prihode od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe		
Prihode od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	951	716
Ukupno:	951	716

26; 27) Promena vrednosti zaliha učinaka

Promena vrednosti zaliha učinaka – smanjenje u iznosu 15.692 hiljada dinara odnosi se na smanjenje junadi u tovu.

28) Prihodi od premija, subvencija, dotacija donacija i stimulacija iskazani su u iznosu od =4.017 hiljade dinara i odnose se na stimulacije za ostvaren i naplacen izvoz za nas racun.

Poslovni rashodi:

	(u hilj.din.)	
	2011.	2010.
Nabavna vrednost prodane robe	22.407	87.421
Troškovi materijala za izradu	361.926	438.061
Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja	39.763	43.390
Troškovi amortizacije i rezervisanja	7.850	6.648
Ostali poslovni rashodi	33.988	48.533
Ukupno:	465.934	624.053

29) Nabavna vrednost prodane robe iskazana je u iznosu od 22.407 hiljada dinara i odnosi se na:

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Nabavnu vrednost prodane robe	22.407	87.421
Nabavnu vrednost prodatih nekretnina pribavljenih radi prodaje		
Ukupno:	<u>22.407</u>	<u>87.421</u>

30) Troškovi materijala za izradu iskazani su u iznosu od 361.926 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	2011.	2010.
Troškovi materijala za izradu	339.291	409.927
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	4.541	5.222
Troškovi goriva i energije	18.094	22.912
Ukupno:	<u>361.926</u>	<u>438.061</u>

31) Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi iskazani su u iznosu od 39.763 hiljadu dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	2011.	2010.
Troškove zarada i naknada zarada (bruto)	30.929	32.570
Troškove poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	5.543	5.844
Troškove naknada po ugovoru o delu		
Troškove naknada po autorskim ugovorima		
Troškove naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima		7
Troškove naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškove naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	3.291	4.969
Ostale lične rashode i naknade		
Ukupno:	<u>39.763</u>	<u>43.390</u>

32) Troškovi amortizacije i rezervisanja su iskazani u iznosu od 7.850 hiljade dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	2011.	2010.
Troškove amortizacije	6.839	6.648
Troškove rezervisanja za garantni rok		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	1011	
Ostala dugoročna rezervisanja		
Ukupno:	7.850	6.648

33) Ostali poslovni rashodi su iskazani u iznosu od 33.988 hiljade dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	2011.	2010.
Troškove proizvodnih usluga(53)	27.251	40.184
Nematerijalne troškove(55)	6.737	8.349
Ukupno:	33.988	48.533

Troškovi proizvodnih usluga su iskazani u iznosu od 27.251 hiljade dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	2011.	2010.
Troškovi usluga na izradi učinaka	17.832	18.170
Troškovi transportnih usluga	1.041	8.491
Troškovi usluga održavanja		130
Troškovi zakupnina	4.464	5.691
Troškovi sajmova		
Troškovi reklame i propagande		
Troškovi istraživanja		
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju		
Troškove ostalih usluga	3.914	7.702
Ukupno:	27.251	40.184

Nematerijalni troškovi iskazani su u iznosu od 6.737 hiljade dinara, a odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	2011.	2010.
Troškovi neproizvodnih usluga	1.840	2.486
Troškovi reprezentacije	274	623
Troškovi premija osiguranja	756	869
Troškovi platnog prometa	1.218	1478
Troškovi članarina	159	168
Troškovi poreza	1.314	1414
Ostali nematerijalni troškovi	1.176	1.311
Ukupno:	6.737	8.349

34) Finansijski prihodi

	(u hilj.din.)	
	2011.	2010.
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	398	5733
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		1
Prihodi od kamata		
Pozitivne kursne razlike	1.560	5.762
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	1.868	3.057
Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski prihodi	1.353	3.002
Ukupno:	5.179	17.555

35) Finansijski rashodi

	(u hilj.din.)	
	2011.	2010.
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata	16.005	17.361
Negativne kursne razlike	459	2.968
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	2.370	18.885
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski rashodi	684	459
Ukupno:	19.518	39.673

36) Ostali prihodi

	(u hilj.din.)	
	2011.	2010.
Dobici od prodaje nematerij.ulaganja,nekretnina i opreme	542	
Dobici od prodaje materijala	26	
Naplacena otpisana potrazivanja	21	
Prihodi od smanjenja obaveza	1	
Ostali prihodi	4	723
Prihodi od uskladjivanja vrednosti imovine		
Ukupno:	594	723

37) Ostali rashodi (57,58)

	(u hilj. din.)	
	2011.	2010.
Ostali rashodi	85	195
Rashodi po osnovu obezvređenja materijala i robe	139	153
Rashodi po osnovu obezvređenja –ispravke kratkorocnih finan.plasmana	584	
Ukupno:	808	348

38) Ostvareni bruto gubitak je 54.919 hiljadu dinara.

39) Odloženo poresko sredstvo perioda je 722 hiljade dinara za koliko koriguje-umanjuje gubitak.

40) Neto gubitak perioda je 54.197 hiljada dinara.

Zarade po akciji

Osnovna zarada po akciji izračunava se tako što se dobit/(gubitak) koji pripada akcionarima podeli ponderisanim prosečnim brojem običnih akcija u opticaju za period isključujući obične akcije koje je Društvo otkupilo i koje se drže kao otkupljene sopstvene akcije .

	2011.
Gubitak	54.197
Ponderisani prosečni broj običnih akcija u opicaju	64.276
Osnovna zarada po akciji	0,8431

POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

a) Potencijalna sredstva

Društvo je do datuma bilansa iniciralo sudske sporove radi naplate svojih potraživanja. Potencijalna sredstva koja mogu prosteći iz ovih sudskih sporova iznose 8.988. hiljada dinara.

b) Potencijalne obaveze

Društvo je u toku redovnog poslovanja dalo garanciju trećim licima. Republickoj direkciji za robne rezerve na iznos 3.292 hiljada dinara. Društvo ne očekuje da će nastupiti okolnosti koje će dovesti do aktiviranja date garancije.

POSLOVNE KOMBINACIJE

U toku 2011. godine, kao ni u 2010. godini, nije bilo sticanja novih pravnih lica.

TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

Društvo je u većinskom vlasništvu *Simimpeks doo Nis.* u čijem se vlasništvu nalazi 76,14 % akcija. Preostali deo akcijskog kapitala nalazi se u vlasništvu raznih akcionara.

Transakcije sa povezanim licima odnose se na sledeće:

a) Prodaja robe i usluga izvršena je u vrednosti 14.418 hiljada dinara sa pdv.

Roba i usluge se prodaju matičnom društvu po trzisnim cenama tj. istim uslovima kao da se radi o nepovezanim licima.

b) Nabavka robe i usluga izvršena je u iznosu 12.311 hiljada dinara sa pdv po istim uslovima kao od bilo kog drugog dobavljača.

c) Naknade ključnom rukovodećem osoblju se neisplacuju.

d) Potraživanja i obaveze **proistekle iz prodaje i nabavke** od povezanih lica

	2011.	2010.
Potraživanja od povezanih lica		
- matično pravno lice	11.619	20.375
- zavisna pravna lica		
- ostala povezana pravna lica		
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Ukupno	11.619	20.375

Obaveze prema povezanim licima

	2011.	2010.
- matično pravno lice	3.517	4.637
- zavisna pravna lica		
- ostala povezana pravna lica		
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Ukupno	3.517	4.637

e) Zajam povezanim licima

	2011.	2010.
Zajam povezanim pravni licima		
Na početku perioda	200	
Zajam odobren u toku godine	20.530	200
Otplate u toku godine	200	
Finansijski prihodi	398	
Finansijski rashodi		
Na kraju perioda	20.928	200

Zajam odobren matičnom licu odnosi se na pozajmljena sredstva:

	Iznos zajma	Rok otplate	Kamatna stopa %
Simimpeks doo Nis –valutna klauzula u dinar.protivredn.	200.000 eur	100.000 eur do 31.03.2012 100.000,00 eur do 30.04.2012	5

Lice odgovorno za sastavljanje
Finansijskih izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik





U Nišu 22.02.2012.godine

II IZVEŠTAJ REVIZORA



Preduzeće za reviziju i posredni konsalting d.o.o.
Jug Bogdanova 23/IV, 11000 Beograd, Srbija
Tel/fax: +381 11/ 2627-176, 3038-756, 3038-757
Mob tel: 063/ 247-330, 063/ 8152-498
E-mail: konsrev@konsrev.rs, Web site: konsrev.co.rs

Reg br. kod APRB BD: 38810
Matični broj: 17304825
Šifra delatnosti: 6920
PIB: 101821948
PDV: 130830378
Tek. račun kod LRR: 290-769-87

**Akcionarsko društvo za proizvodnju i promet
na veliko i malo stokom i stočnim proizvodima
„STOKOIMPEKS“ izvoz-uvoz a.d.
Niš
Skupštini akcionara**

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Akcionarskog društva za proizvodnju i promet na veliko i malo stokom i stočnim proizvodima „Stokoimpeks“ izvoz-uvoz a.d., Niš (u daljem tekstu „Društvo“), koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o promenama na kapitalu i Izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i Napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, Zakonom o računovodstvu i reviziji i Kodeksom etike za profesionalne računovođe. Ova regulativa nalaže da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene ovih rizika, revizor sagledava interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizorskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanost računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

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

Osnov za mišljenje sa rezervom

1. Društvo je iskazalo potraživanje za avanse date „Minprojekt“-u iz Niša u iznosu od 10.306 hiljada dinara, koje potiče iz ranijih godina. U postupku revizije za 2010. godinu utvrđeno je da je pravno lice „Ming projekt“ iz Niša po osnovu ugovorenog posla ispostavio četiri privremene situacije ukupne vrednosti 11.203 hiljada dinara. Društvo u svojim poslovnim knjigama nije evidentiralo izvršene radove ni po jednoj od ispostavljenih privremenih situacija ni u 2011. godini. Društvo je trebalo da nakon izvršenih radova i ispostavljene privremene situacije od strane izvođača radova izvrši priznavanje primljenih usluga i umanjenje datih avansa prema izvođaču za vrednost izvedenih i overenih radova.

2. Na dan 31.12.2011. godine Društvo je u poslovnim knjigama iskazalo potraživanja od kupaca starija od godinu dana u iznosu od 13.703 hiljada dinara, od čega se na kupce u zemlji odnosi 3.885 hiljada dinara, a na kupce u inostranstvu 9.818 hiljada dinara. Rukovodstvo smatra da će, uprkos usporenoj naplati, ova potraživanja biti u potpunosti naplaćena, te stoga nije izvršeno obezvređenje u priloženim finansijskim izveštajima. Imajući u vidu da je od roka za naplatu pomenutih potraživanja prošlo više od godinu dana, a da je prema usvojenim računovodstvenim politikama Društva predviđeno da se ispravke vrednosti potraživanja vrše za potraživanja kojima je od dana dospelosti protekao rok od 60 dana, po našem mišljenju, Društvo je trebalo da izvrši obezvređenje ovih potraživanja na teret rashoda perioda preko ispravke vrednosti. S obzirom da to nije učinjeno, Društvo je precenilo stanje potraživanja od kupaca u iznosu od 13.703 hiljada dinara, dok je istovremeno za isti iznos potcenilo rashode perioda po osnovu obezvređenja.

3. Na dan 31.12.2011. godine Društvo nije izvršilo usaglašenje stanja većih potraživanja sa kupcima u inostranstvu i to u ukupnom iznosu od 5.323 hiljada dinara. Ukazujemo da je članom 20. Zakona o računovodstvu i reviziji propisana obaveza usaglašavanja potraživanja i obaveza, kao i obelodanjivanja neusaglašenih potraživanja i obaveza u Napomenama uz finansijske izveštaje.

4. Akcijski kapital Društva iskazan u finansijskim izveštajima na dan 31.12.2011. godine iznosi 59.636 hiljada dinara i predstavlja vrednost 64.285 akcija čija nominalna vrednost po ovom osnovu iznosi 928 dinara. Navedena knjigovodstvena vrednost akcijskog kapitala Društva na dan 31.12.2011. godine nije usaglašena sa stanjem u Centralnom registru, depou i kliringu hartija od vrednosti, prema kojem vrednost akcijskog kapital Društva iznosi 64.285 hiljada dinara i predstavlja vrednost 64.285 akcija nominalne vrednosti 1.000 dinara.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusima Osnov za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Akcionarskog društva za proizvodnju i promet na veliko i malo stokom i stočnim proizvodima „Stokoimpeks“ izvoz-uvoz a.d., Niš, na dan 31. decembra 2011. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su uz pretpostavku da će Društvo nastaviti svoje aktivnosti u skladu sa načelom stalnosti poslovanja. Pod 31.12.2011. Društvo je iskazalo akumulirani gubitak iznad visine kapitala u iznosu od 127.393 hiljada dinara. Ovakvo stanje ukazuje na postojanje materijalno značajnih neizvesnosti koje mogu da izazovu značajnu sumnju u sposobnost Društva da posluje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po ovom pitanju.

Beograd, 19. april 2012. godine

 »KONSULTANT – REVIZIJA«
Snezana Kostić
Snezana Kostić
Licencirani ovlašćeni revizor

Na osnovu člana 50 Zakona o tržištu kapital (Sl. Glasnik RS broj 31/2011) i na osnovu člana 367 stav 1 tačka 6 Zakona o privrednim društvima (Sl. Glasnik RS broj 36/2011 i 99/2011), **STOKOIMPEKS ad NIŠ**, mb 07670494 , PIB 100337163 objavljuje:

III GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

za 2011 godinu

Opšti podaci

Poslovno ime, sedište i adresa	STOKOIMPEKS AD NIŠ
Matični broj	07670494
PIB	100337163
Web site i e-mail adresa	
Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 79928/2007 od 24.07.2007. godine
Delatnost (šifra i opis)	0142-uzgoj drugih goveda i bivola za proizvodnju mesa
Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini	66
Broj izdatih akcija	64285
Direktor	Saša Penčić

1) Prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva, a naročito finansijsko stanje u kome se Društvo nalazi i podaci važni za procenu stanja imovine Društva	Društvo je u finansijskom rezultatu iskazalo akumulirani gubitak u iznosu 127393 hiljada dinara. Ovakvo stanje ukazuje na postojanje materijalno značajnih neizvesnosti koje mogu da izazovu sumnju u sposobnost društva.
2) Opis očekivanog razvoja Društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama Društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo	Očekuje se da će društvo nastaviti svoje aktivnosti u skladu sa načelom stalnosti u poslovanju.
3) Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema	Društvo značajan deo posla obavlja na inu tržištu. Za ostvareni i naplaćeni izvoz Uredbom Države je bila predviđena stimulacija u vrednosti od 5% od vrednosti izvoza. Međutim u 2012. godini nakon predaje finansijskih izveštaja dobili smo Rešenja da su naši zahtevi odbijeni zbog nedostatka novčanih sredstava u budžetu za celu 2011. godinu.
4) Svi značajniji poslovi sa povezanim licima	Za matično lice vršimo izvoz za njihov račun i uslužna klanja vezana za izvoz.
5) Aktivnosti Društva na polju istraživanja i razvoja	

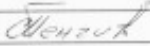
<i>Podaci o stečenim sopstvenim akcijama*</i>	
<i>Razlozi sticanja sopstvenih akcija</i>	
<i>Broj i nominalna vrednost stečenih sopstvenih akcija</i>	
<i>Imena lica od kojih su akcije stečene</i>	
<i>Iznos koji je Društvo isplatilo po osnovu sticanja sopstvenih akcija, odn. naznaka da su akcije stečene bez naknade</i>	
<i>Broj sopstvenih akcija koje društvo poseduje u trenutku izrade godišnjeg izveštaja</i>	

**Podaci se popunjavaju ukoliko je Društvo u menuvremenu od sačinjavanja prethodnog godišnjeg izveštaja steklo sopstvene akcije*

IV IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE

GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Izjavljujemo da je prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i njegova društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje. (izmeniti tekst ukoliko je potrebno)

Ime i prezime	Naziv radnog mesta i dužnosti koje lice obavlja u Društvu	potpis
Saša Penčić	Generalni direktor	
Jelena Pačić	Šef računovodstva-odgovorno lice za sastavljanje finansijskih izveštaja	

V ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA*

Godišnji finansijski izveštaji za 2011. godinu nisu usvojeni od strane nadležnog organa.

*U slučaju da nije usvojen godišnji izveštaj, obavezna je napomena da nije usvojen od strane nadležnog organa, a Društvo je obavezno da odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja objavi u celosti naknadno.

VI ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA*

Odluka o pokriću gubitka biće donešena na Godišnjoj sednici Skupštine akcionara kada se bude donosila i odluka o usvajanju Godišnjeg finansijskog izveštaja.

*U slučaju da odluka nadležnog organa o raspodeli dobiti/pokriću gubitka nije sastavni deo Godišnjeg izveštaja, Društvo je obavezno da je objavi u celosti naknadno.

Napomena*

*U slučaju da Godišnji izveštaj nije usvojen od strane nadležnog organa javnog društva, sa obaveštenjem da će odluka o usvajanju Godišnjeg izveštaja biti naknadno objavljena u celosti

Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Godišnjem izveštaju.

U Nišu,

Dana 07.05.2012,



Direktor

Wenzel