



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име	„ZLATICA,, AD PP LAZAREVO, NASELJE ZLATICA		
Матични број	08035466	ПИБ	101161242
Општина	ZRENJANIN		
Место	LAZAREVO, NASELJE ZLATICA	ПТТ број	23255
Улица	GLAVNA	Број	BB

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 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	2002962855059 - OLGA STEVANOV		
Место	LAZAREVO, NASELJE ZLATICA		
Улица	GLAVNA	Број	BB
E-mail	zlatica.stevanov@gmail.com		
Телефон	023/898-006		

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

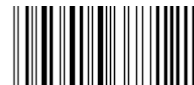
Законски заступник обвезника			
Својеручни потпис			
Име	NEBOJŠA	М.П.	
Презиме	BOGUNOVIĆ		
ЈМБГ	2001961810020		

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08035466 Maticni broj	 Sifra delatnosti	101161242 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	 19	 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : „ZLATICA,, AD PP LAZAREVO,NASELJE ZLATICA

Sediste : LAZAREVO,NASELJE ZLATICA, GLAVNA BB

BILANS STANJA



7005010377121

na dan **31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		795848	666202
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		88	0
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		525561	468277
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		434277	396364
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007		38757	49643
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008		52527	22270
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		270199	197925
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		104154	14780
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		166045	183145
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		577052	643826
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		335543	281724
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		241509	362102
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		230690	358711
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018		1856	1440
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		1915	368

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		7048	1583
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021		653	0
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		1373553	1310028
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		1373553	1310028
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		142873	191486
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		1357033	1164388
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		497375	497375
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		565256	364490
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		10036	10036
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107		0	10346
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		284366	302833
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		16520	145210
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113			
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		16520	145210
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117			
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		4010	128915
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		2205	1640
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		10305	14655
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		0	430
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		1373553	1310028
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		142873	191486

U _____ dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08035466 Maticni broj	 Sifra delatnosti	101161242 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	 19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv :,,ZLATICA,, AD PP LAZAREVO,NASELJE ZLATICA

Sediste : LAZAREVO,NASELJE ZLATICA, GLAVNA BB

BILANS USPEHA



7005010377138

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		788378	805773
60 i 61	1.Prihodi od prodaje	202		595367	842850
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		26939	24284
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		153614	0
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		0	75785
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		12458	14424
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		574708	597788
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		121909	174959
51	2. Troskovi materijala	209		275806	244292
52	3. Troskovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		41784	37999
54	4. Troskovi amortizacije i rezervisanja	211		63104	60695
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		72105	79843
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		213670	207985
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		454	11940
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		74	1425
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		20834	17421
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		46152	17476
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		188732	218445
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		188732	218445
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		1082	2025
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		189814	220470
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	Ă...Ă. 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	2
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U _____ dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
08035466 Maticni broj	 Sifra delatnosti	101161242 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	 19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv :,,ZLATICA,, AD PP LAZAREVO,NASELJE ZLATICA

Sediste : LAZAREVO,NASELJE ZLATICA, GLAVNA BB

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005010377145

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

P O Z I C I J A	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	733483	730012
1. Prodaja i primljeni avansi	302	711262	700738
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	11799	16292
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	10422	12982
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	510516	575130
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	466530	525003
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	41784	38001
3. Placene kamate	308	5	2716
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	2197	9410
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	222967	154882
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	58905	4005
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314	14780	0
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloÅ...Â´kih sredstava	315	15418	4005
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	28707	0
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	280325	131542
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	104153	0
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloÅ...Â´kih sredstava	321	163436	38736
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	12736	92806
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	221420	127537

P O Z I C I J A	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325		
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	0	27071
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	0	27071
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	0	27071
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	792388	734017
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	790841	733743
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	1547	274
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339		
Ä...Ä". GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	368	94
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	1915	368

U _____ dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik									
08035466 Maticni broj			 Sifra delatnosti			101161242 PIB			
Popunjiva Agencija za privredne registre									
750 1 2 3			 19			20 21 22 23 24 25 26			
Vrsta posla									

Naziv : „ZLATICA,, AD PP LAZAREVO,NASELJE ZLATICA

Sediste : LAZAREVO,NASELJE ZLATICA, GLAVNA BB

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005010377169

u periodu od **01.01.2011.** do **31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

Red . br.	O P I S	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	AOP	Ostali kapital (racun 309)	AOP	Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)	AOP	Emisiona premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	494994	414	2381	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	494994	417	2381	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	494994	420	2381	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	494994	423	2381	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	494994	426	2381	439		452	

Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacija rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453	256734	466	10542	479		492	10346
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456	256734	469	10542	482		495	10346
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457	107756	470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	506	484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459	364490	472	10036	485		498	10346
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462	364490	475	10036	488		501	10346
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	200766	476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	10346
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465	565256	478	10036	491		504	

Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	196709	518		531		544	951014
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	196709	521		534		547	951014
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	231732	522		535		548	339488
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	125608	523		536		549	126114
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	302833	524		537		550	1164388
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	302833	527		540		553	1164388
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	211861	528		541		554	412627
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	230328	529		542		555	219982
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	284366	530		543		556	1357033

Red. br.	O P I S	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

U _____ dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08035466 Maticni broj	 Sifra delatnosti	101161242 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	 19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv :,,ZLATICA,, AD PP LAZAREVO,NASELJE ZLATICA

Sediste : LAZAREVO,NASELJE ZLATICA, GLAVNA BB

STATISTICKI ANEKS



7005010377152

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	2	2
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	53	52

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606			
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607	103	XXXXXXXXXXXXX	103
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	15	XXXXXXXXXXXXX	15
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	88	0	88
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	1177899	709622	468277
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	457070	XXXXXXXXXXXXX	457070
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	399786	XXXXXXXXXXXXX	399786
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	1235183	709622	525561

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	27505	52933
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	114992	64028
12	3. Gotovi proizvodi	618	179359	76709
13	4. Roba	619	13523	87920
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	164	134
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	335543	281724

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	494994	494994
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscju	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	2381	2381
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	497375	497375

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	114582	114582
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	494994	494994
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	494994	494994

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	229944	346839
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	4010	128915
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	58654	60306
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	686901	754220
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	22493	19941
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	3213	2853
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	5604	4970
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647	6763	6288
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	0	1515
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	52689	71402
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	1070271	1397249

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troskovi goriva i energije	651	54832	49719
520	2. Troskovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	31310	27764
521	3. Troskovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	5604	4970
522, 523, 524 i 525	4. Troskovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	1830	2678
526	5. Troskovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	3040	2587
53	7. Troskovi proizvodnih usluga	657	34248	67579
533, deo 540 i deo 525	8. Troskovi zakupnina	658	26034	33964
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troskovi zakupnina zemljišta	659	26034	33964
536, 537	10. Troskovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troskovi amortizacije	661	63104	60695
552	12. Troskovi premija osiguranja	662	410	352
553	13. Troskovi platnog prometa	663	313	275

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664		
555	15. Troškovi poreza	665	7731	8615
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	5	5
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	5	1425
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	254500	294592

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	141207	183927
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673	6050	7407
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674	2114	1409
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675	2301	2365
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	353	11786
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	346	333
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	152371	207227

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682		
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683	0	13632
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrice tekucih troskova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688	0	13632

U _____ dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

Налог за уплату

уплатилац

„ZLATICA,, AD PP LAZAREVO,NASELJE ZLATICA

сврха

накнада за регистрацију и објављивање регистрованих
финансијских извештаја

прималац

Агенција за привредне регистре, Бранкова 25, 11000 Београд

износ

3.000,00

рачун примаоца

840-29775845-87

позив на број

09-08035466



ADPP "Zlatica" Lazarevo

Glavna bb

23255 Zlatica

Dana: 20.04.2012.

IZJAVA

Na osnovu čl. 50. St.2. tačka 3. Zakona o tržištu kapitala kao lice odgovorno za sastavljanje finansijskog izveštaja za ADPP "Zlatica" Lazarevo, izjavljujem da je godišnji finansijski izveštaj za 2011.g. sastavljen uz puno poštovanje važećih propisa, primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, te da isti izveštaj daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobiti i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu predmetnog privrednog društva.

Nebojša Bogunović

direktor



ADPP "Zlatica" Lazarevo

Glavna bb

23255 Zlatica

Dana: 20.04.2012.

IZJAVA

Na osnovu čl. 50. St.2. tačka 3. Zakona o tržištu kapitala kao lice odgovorno za sastavljanje finansijskog izveštaja za ADPP "Zlatica" Lazarevo, izjavljujem da je godišnji finansijski izveštaj za 2011.g. sastavljen uz puno poštovanje važećih propisa, primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, te da isti izveštaj daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobiti i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu predmetnog privrednog društva.

Olga Stevanov

šef računovodstva

UPUTSTVO

Objašnjenja za primenu aplikacije:

U Bilansne šeme i Napomene uz finansijske izveštaje unose se vrednosti samo u polja sa

U okviru Napomena unose se podaci u tabelu i komentar koji će ići u finansijski izveštaj (postoji potreba da se nešto prokomentariše).

Svi zbirni redovni i kolone u Bilansima i Napomenama automatski se popunjavaju. Sve (i kolone i redovi automatski izračunavaju) zaštićene su od nenamernog brisanja. U slučaju da želite da ulazite u neko polje, to možete učiniti izborom opcije: Tools/Protection/Unprotect Sheet.

Kontrolne tabele u Napomenama popunjavaju se automatski i služe za upoređivanje podataka u Bilansima i drugim tabelama u Napomenama.

Štampanje Napomena:

a) Napomene u Excelu se mogu kopirati u dokument u Wordu i nakon sredjivanja štampati u Wordu kao izveštaje. Postupak kopiranja je sledeći: u Excelu se selektuje deo koji se kopira, odabere se opcija Edit/Paste u Wordu se odabere opcija Edit/Paste.

b) Napomene se mogu štampati u Excelu. Postupak je sledeći: selektuje se deo teksta koji se štampa, odabere se opcija File/Print, obeleži se opcija Selection i klikne OK.

Analize koje su date na kraju aplikacije nisu sastavni deo finansijskih izveštaja, one služe samo za odlučivanje.

crvenim nulama.

ispod tabele (ukoliko

**formule (polja koja se
klonite zaštitu unosa za**

dataka u Napomenama sa

**pati i priložiti uz finansijske
e se opcija Edit/Copy, u**

ji će u formi Napomene biti

e kao dodatna informacija za

	31.12.	0	-1	-2
Tekuća	Prethodna	Pre prethodne		

BILANS STANJA

- hiljada dinara -

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A K T I V A			
A. STALNA IMOVINA (I do V)		795,848	666,202
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	1	0	0
II. GOODWILL	2	0	0
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	2	88	0
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (1+2+3)		525,561	468,277
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	3	424,277	396,364
2. Investicione nekretnine	3	38,757	49,643
3. Biološka sredstva	3	52,527	22,270
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)		270,199	197,925
1. Učešće u kapitalu	4	104,154	14,780
2. Ostali dugoročni plasmani	4	166,045	183,145
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)		577,052	643,826
I. ZALIHE	5	335,543	281,724
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	6	0	0
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (1 do 5)		241,509	362,102
1. Potraživanja	7	230,690	358,711
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	8	0	
3. Kratkoročni finansijski plasmani	9	1,856	1,440
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	10	1,915	368
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	11	7,048	1,583
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	12	653	0
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)		1,373,553	1,310,028
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	13	0	0
Đ. UKUPNA AKTIVA (G+D)		1,373,553	1,310,028
E. VANBILANSNA AKTIVA	23	142,873	191,486

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	- hiljada dinara -	
		Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
P A S I V A			
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)		1,357,033	1,164,388
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	14	497,375	497,375
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	14	0	
III. REZERVE	14	565,256	364,490
IV. REVALORIZACIONE REZERVE	14	10,036	10,036
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	14		
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	14	0	10,346
VII. NERASPOREĐENA DOBIT	14	284,366	302,833
VIII. GUBITAK	14	0	0
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	14	0	0
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)		16,520	145,210
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	15	0	0
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)		0	0
1. Dugoročni krediti	16	0	0
2. Ostale dugoročne obaveze	16	0	0
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)		16,520	145,210
1. Kratkoročne finansijske obaveze	17	0	0
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	17	0	0
3. Obaveze iz poslovanja	18	4,010	128,915
4. Ostale kratkoročne obaveze	19	2,205	1,640
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	20	10,305	14,655
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	21	0	0
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	22	0	430
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)		1,373,553	1,310,028
D. VANBILANSNA PASIVA	23	142,873	191,486

Bilansna aktiva:	1,373,553	1,310,028
-------------------------	------------------	------------------

Bilansna pasiva:	1,373,553	1,310,028
Vanbilansna aktiva:	142,873	191,486
Vanbilansna pasiva:	142,873	191,486

BILANS USPEHA

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	- hiljada dinara -	
		Iznos Tekuća godina	Prethodna godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)		788,378	805,773
1. Prihodi od prodaje	24	595,367	842,850
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	24	26,939	24,284
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	24	153,614	
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	24		75,785
5. Ostali poslovni prihodi	24	12,458	14,424
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)		574,708	597,788
1. Nabavna vrednost prodate robe	25	121,909	174,959
2. Troškovi materijala	25	275,806	244,292
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	25	41,784	37,999
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	25	63,104	60,695
5. Ostali poslovni rashodi	25	72,105	79,843
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)		213,670	207,985
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)		0	0
V. FINANSIJSKI PRIHODI	26	454	11,940
VI. FINANSIJSKI RASHODI	27	74	1,425
VII. OSTALI PRIHODI	28	20,834	17,421
VIII. OSTALI RASHODI	29	46,152	17,476
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)		188,732	218,445
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)		0	0
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA		0	0
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA		0	0
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)		188,732	218,445
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)		0	0

Broj

Iznos

POZICIJA	napomene uz fin. izveštaje	Tekuća godina	Prethodna godina
G. POREZ NA DOBITAK			
1. Poreski rashod perioda		0	0
2. Odloženi poreski rashodi perioda		0	0
3. Odloženi poreski prihodi perioda		1,082	2,025
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu		0	0
Đ. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)		189,814	220,470
E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)		0	0
Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA		0	0
Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA		189,814	220,470
I. ZARADA PO AKCIJI			
1. Osnovna zarada po akciji		2	2
2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji		0	0

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

- hiljada dinara -

Iznos

POZICIJA

Tekuća godina Prethodna godina

A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI

I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)

733,483 730,012

1. Prodaja i primljeni avansi

711,262 700,738

2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti

11,799 16,292

3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja

10,422 12,982

II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)

510,516 575,130

1. Isplate dobavljačima i dati avansi

466,530 525,003

2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi

41,784 38,001

3. Plaćene kamate

5 2,716

4. Porez na dobit

0 0

5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda

2,197 9,410

III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)

222,967 154,882

IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)

0 0

B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA

I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)

58,905 4,005

1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)

14,780 0

2. Prodaja nemat. ulaganja, nekretn., postrojenja, opreme i bio. sredstava

15,418 4,005

3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)

28,707 0

4. Primljene kamate

0 0

5. Primljene dividende

0 0

II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)

280,325 131,542

1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)

104,153 0

2. Kupovina nemat. ulag. nekretn., postr., opreme i bio. sred.

163,436 38,736

3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)

12,736 92,806

III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja

0 0

IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)

221,420 127,537

Iznos

POZICIJA

Tekuća godina Prethodna godina

V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA

I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	0	0
1. Uvećanje osnovnog kapitala	0	0
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	0	0
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	0	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	0	27,071
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	0	0
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	0	27,071
3. Finansijski lizing	0	0
4. Isplaćene dividende	0	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	0	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	0	27,071
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (AI + BI + VI)	792,388	734,017
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (AII + BII + VII)	790,841	733,743
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (G - D)	1,547	274
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)	0	0
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	368	94
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	0	0
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	0	0
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (Đ-E+Ž+Z-I)	1,915	368

	Tekuća godina	Prethodna godina
Gotovina prema Bilansu stanja:	1,915	368
Gotovina prema Izveštaju o novčanim tokovima:	1,915	368

IZVEŠTAJ O PROMI

OPIS	Osnovni kapital	Ostali kapital	Neplaćeni upisani kapital	Emisiona premija	Rezerve
Stanje na dan: 01.01.2010. godine	494,994	2,381	0	0	256,734
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	0	0	0	0	0
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	0	0	0	0	0
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2010. godine	494,994	2,381	0	0	256,734
Ukupna povećanja u prethodnoj godini	0	0	0	0	107,756
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	0	0	0	0	0
Stanje na dan: 31.12.2010. godine	494,994	2,381	0	0	364,490
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	0	0	0	0	0
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	0	0	0	0	0
Korigovano početno stanje	494,994	2,381	0	0	364,490
Ukupna povećanja u tekućoj godini	0	0	0	0	200,766
Ukupna smanjenja u tekućoj godini	0	0	0	0	0
Stanje na dan: 31.12.2011. godine	494,994	2,381	0	0	565,256

PROVERA:	Osnovni i ostali kapital	Neplaćeni upisani kapital	Rezerve	Revalorizacija rezerve	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti
Prethodna godina:					
1. Prema izveštaju	497,375	0	364,490	10,036	0
2. Prema bilansu stanja	497,375	0	364,490	10,036	0
Razlika (1-2):	0	0	0	0	0

Tekuća godina:					
1. Prema izveštaju	497,375	0	565,256	10,036	0
2. Prema bilansu stanja	497,375	0	565,256	10,036	0
Razlika (1-2):	0	0	0	0	0

ENAMA NA KAPITALU

- hiljada dinara -

Revalorizacija rezerve	Neraalizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti	Neraalizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	Neraspoređeni dobitak	Gubitak do visine kapitala	Otkupljene sopstvene akcije i udeli	Ukupno	Gubitak iznad kapitala
10,542	0	10,346	196,709	0	0	951,014	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
10,542	0	10,346	196,709	0	0	951,014	0
0	0	0	231,732	0	0	339,488	0
506	0	0	125,608	0	0	126,114	0
10,036	0	10,346	302,833	0	0	1,164,388	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
10,036	0	10,346	302,833	0	0	1,164,388	0
0	0	0	211,861	0	0	412,627	0
0	0	10,346	230,328	0	0	219,982	0
10,036	0	0	284,366	0	0	1,357,033	0

Neraalizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	Neraspoređeni dobitak	Gubitak do visine kapitala	Otkupljene sopstvene akcije i udeli	Ukupno	Gubitak iznad kapitala
10,346	302,833	0	0	1,164,388	0
10,346	302,833	0	0	1,164,388	0
0	0	0	0	0	0

0	284,366	0	0	1,357,033	0
0	284,366	0	0	1,357,033	0
0	0	0	0	0	0

1. UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL

	00	
	31.decembra 2011	31.decembra 2010
1. Upisani neuplaćeni kapital po bilansu otvaranja:	0	0
2. Povećanje		
a) po osnovu novog upisa	0	0
b) po osnovu pozitivne kursne razlike	0	0
3. Smanjenje		
a) po osnovu uplate	0	0
b) po osnovu negativne kursne razlike	0	0
Upisani neuplaćeni kapital 31.12.2011. - ukupno (1+2-3)	0	0

Neuplaćeni upisani kapital - Tekst za izveštaj.

	Upisani neuplaćeni kapital
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0

2. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	010	011	012	014	015	016	000 din.
	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patent, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna bruto vrednost na početku godine	0	0	0	0	0	0	0
Povećanje:	0	0	0	103	0	0	103
Nabavke u toku godine	0	0	0	103	0	0	103
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Prodato	0	0	0	0	0	0	0
Rashodovano	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	0	0	103	0	0	103
Kumulirana ispravka na početku godine	0	0	0	0	0	0	0
Povećanje:	0	0	0	15	0	0	15
Amortizacija u toku godine	0	0	0	15	0	0	15
Obezvredjenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u prodaji	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u rashodovanju	0	0	0	0	0	0	0
Stanje ispravke na kraju godine	0	0	0	15	0	0	15
Neto sadašnja vrednost:							
31. decembra 2010. godine	0	0	0	88	0	0	88
Neto sadašnja vrednost:							
31. decembra 2009. godine	0	0	0	0	0	0	0

Računovodstveni softver.

	Goodwill	Nemat. ulaganja
Prethodna godina:		
1. Prema Napomenama	0	0
2. Prema Bilansu	0	0
Razlika (1-2)	0	0
Tekuća godina:		
1. Prema Napomenama	0	88
2. Prema Bilansu	0	88
Razlika (1-2)	0	0

3. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

	020	021 (deo)	021 (deo)	022	023	024	029	025	026	027	028	hiljada dinara
	Zemljište	Šume	Višegodišnji zasadi	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investiciione nekretnine	Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima	Osnovno stado	Ostale nekretn. postrojenja i oprema	Nekr. postr. oprema i biol. sred. u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	73,206	246	0	445,433	490,798	142,818	0	22,024	0	0	3,372	1,177,897
Povećanje:	11,399	0	0	126,350	72,670	28,505	0	28,786	0	0	3,950	271,660
Nabavka, aktiviranje i prenos	11,399	0	0	126,350	72,670	28,505	0	28,786	0	0	3,950	271,660
Revalorizacija odnosno procena u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viškovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	6,655	0	0	0	23,233	126,349	0	2,089	0	0	0	158,326
Prodaja u toku godine	6,655	0	0	0	22,395	0	0	2,089	0	0	0	31,139
Rashod u toku godine	0	021 (deo)	0	0	838	0	0	0	0	0	0	838
Prenos na sredstva na građevine	0	0	0	0	0	126,349	0	0	0	0	0	126,349
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna vrednost na kraju godine	77,950	246	0	571,783	540,235	44,974	0	48,721	0	0	7,322	1,291,231
Kumulirana ispravka na početku godine	0	0	0	308,702	307,743	93,175	0	0	0	0	0	709,620
Povećanje:	0	0	0	105,137	51,061	6,217	0	0	0	0	0	162,415
Amortizacija	0	0	0	11,961	51,061	6,217	0	0	0	0	0	69,239
Obezvređenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostalo	0	0	0	93,176	0	0	0	0	0	0	0	93,176
Smanjenje:	0	0	0	0	13,190	93,175	0	0	0	0	0	106,365
Po osnovu prodaje	0	0	0	0	12,357	0	0	0	0	0	0	12,357
Po osnovu rashodovanja	0	0	0	0	833	0	0	0	0	0	0	833
Po osnovu prenosa na sredstva namenjena prodai	0	0	0	0	0	93,175	0	0	0	0	0	93,175
Po osnovu manjkova utvrđenih popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na kraju godine	0	0	0	413,839	345,614	6,217	0	0	0	0	0	765,670
Neto sadašnja vrednost:												
31.decembra 2011 god.	77,950	246	0	157,944	194,621	38,757	0	48,721	0	0	7,322	525,561
Neto sadašnja vrednost:												
31.decembra 2010 god.	73,206	246	0	136,731	183,055	49,643	0	22,024	0	0	3,372	468,277

Zemlja prodaja 102 ha i kupovina 14 ha

	Invest. nekret.	Ukupne nekr. postr. oprema i biol. sred.
Prethodna godina:		
1. Prema Napomenama	49,643	468,277
2. Prema Bilansu	49,643	468,277
Razlika (1-2)	0	0
Tekuća godina:		
1. Prema Napomenama	38,757	525,561
2. Prema Bilansu	38,757	525,561
Razlika (1-2)	0	0

hiljada dinara

Prodana sredstva	Prodajna vrednost	Sadašnja vrednost	Dobitak / (gubitak) (1-2)
	1	2	3
			0
Traktor	11,000	10,036	964
prskalica	660	0	660
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Ukupno:	11,660	10,036	1,624

Rashodovana sredstva	Rashodovana vrednost	Sadašnja vrednost	Gubitak (1-2)
	1	2	3
OPREMA	0	5	5
Ukupno:	0	5	5

4. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	030	031	032	033	034	035	036	038	hiljada dinara
	Učešće u kapitalu matičnog i zavisnih pravnih lica	Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	Učešće u kapitalu drugih pravnih lica i dugoročne hartije od vred. raspoložive za prodaju	Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	Dugoročni krediti u zemlji	Dugoročni krediti u inostranstvu	Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Ostali dugoročni finansijski plasmani	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	0	0	14,780	181,335	0	0	0	1,810	197,925
2. Povećanje bruto vrednosti u toku godine:	104,154	0	0	10,040	0	0	0	837	115,031
a) Po osnovu novih plasmana	104,154	0	0	10,000	0	0	0	776	114,930
b) Po osnovu pozitivnih kursnih razlika	0	0	0	0	0	0	0	61	61
c) Po osnovu usklađivanja vrednosti	0	0	0	40	0	0	0	0	40
dobitaka hartija od vrednosti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Smanjenja bruto vrednosti u toku godine:	0	0	14,780	27,802	0	0	0	175	42,757
a) Po osnovu naplate	0	0	0	27,802	0	0	0	175	27,977
b) Po osnovu prodaje	0	0	14,780	0	0	0	0	0	14,780
c) Po osnovu negativnih kursnih razlika	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) Po osnovu otpisa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Po osnovu nerealizovanih gubitaka hartija od vrednosti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f) Po osnovu prenosa na kratkoročne finansijske plasmane	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3)	104,154	0	0	163,573	0	0	0	2,472	270,199
5. Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31.decembra 2011 godine	104,154	0	0	163,573	0	0	0	2,472	270,199
31.decembra 2010 godine	0	0	14,780	181,335	0	0	0	1,810	197,925



	Dugoročni finansijski plasmani
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	197,925
2. Prema Bilansu	197,925
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	270,199
2. Prema Bilansu	270,199
Razlika (1-2)	0

1) Učešće u kapitalu

Hiljada dinara

Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Datum plasiranja učešća	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
a) Učešće u kapitalu matičnog i zavisnih pravnih lica					0
PP POBEDA BOKA			103,896		103,896
AGRARMAT BANAT DVA			26	0	26
AGRARMAT BANAT ČETIRI			26	0	26
AGRARMAT BANAT ŠEST			26	0	26
AGRARMAT BANAT OSAM			26	0	26
AGRARMAT BANAT DESET			26	0	26
POLJOMAT AGROBANAT DVA			26	0	26
POLJOMAT AGROB ČETIRI			26	0	26
POLJOMAT AGROB ŠEST			26	0	26
POLJOMAT AGROBAN OSAM			26	0	25
POLJOMAT AGROBAN DESET			26	0	25
b) Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica					104,154
MATJEVIĆAGRAR-VET			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
c) Učešće u kapitalu drugih pravnih lica					0

2) Dugoročni krediti

Hiljada dinara

Ime dužnika	Rok otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
a) Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima							0
AGROVRŠAC AD	31.12.2013				97,985	0	97,985
GALAD DOO KIKINDA	31.12.2013				9,506	0	9,506
JEDINSTVO KIKINDA	25.05.2014				11,370	0	11,370
RATAR AD JAŠA TOMIĆ	31.10.2013				44,712	0	44,712
b) Dugoročni krediti u zemlji							163,573
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
c) Dugoročni krediti u inostranstvu							0

3) Dugoročne hartije od vrednosti

Hiljada dinara

Ime dužnika	Vrsta hartije od vrednosti	Rok naplate	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
a) Dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju						0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
b) Dugoročne hartije od vrednosti koji se drže do dospeća						0

4) Ostali dugoročni finansijski plasmani

Hiljada dinara

[illegible]

5. ZALIHE

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
10	1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi (1.1-1.2)	27,505	52,933
	1.1. Nabavna vrednost	27,505	52,933
	1.2. Ispravka vrednosti (otpis)	0	0
	2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1-2.2)	0	0
	2.1. Nabavna vrednost	6,912	5,785
	2.2. Ispravka vrednosti (otpis)	6,912	5,785
	3. Zalihe učinaka neto (3.1+3.2+3.3)	294,351	140,737
11	3.1. Nedovršena proizvodnja (neto)	114,992	64,028
	3.2. Poluproizvodi (neto)	0	0
12	3.3. Gotovi proizvodi (neto)	179,359	76,709
13	4. Roba (4.1-4.2-4.3-4.4)	13,523	87,920
	4.1. Bruto vrednost robe	13,523	87,920
	4.2. Ukalkulisani PDV	0	0
	4.3. Ukalkulisana razlika u ceni	0	0
	4.4. Ispravna vrednosti robe	0	0
I Zalihe - neto (1 do 4)		335,379	281,590
150	1. Bruto dati avansi	164	134
159	2. Ispravka vrednosti datih avansa	0	0
II Dati avansi - neto (1-2)		164	134
UKUPNO ZALIHE I DATI AVANSI (I+II)		335,543	281,724

Zalihe gotovih proizvoda čine kukuruz, pšenica i soja, a robu kukuruz i soja.

Za tekuću godinu:

Starost datih avansa u danima	Do 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno
Dati avansi, bruto	164	0	164
Ispravka vrednosti	0	0	0
Dati avansi, neto	164	0	164

hiljada dinara

31. decembra

2011.

1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi	27,505
2. Nedovršena proizvodnja (neto)	114,992
3. Poluproizvodi	0
4. Gotovi proizvodi (neto)	179,359
5. Roba (neto)	13,523
Zalihe bez izlaza u poslednjih 365 dana – ukupno (1 do 5)	335,379

6. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI

hiljada dinara

14

	Stalna sredstva namenjena prodaji	Sredstva obustavljenog poslovanja	Ukupno
Neto stanje 31.12.2010. godine	0	0	0
Neto stanje 31.12.2009. godine	0	0	0

Stalna sredstva namenjena prodaji - Tekst za izveštaj.

7. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

	200	201	202	203	21	22	milijada dinara
	Kupci - matična i zavisna pravna lica	Kupci - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Potraž. iz specifičnih poslova	Druga potraživanja	Potraživanja - ukupno
Bruto potraživanje na početku godine	0	352,066	873	0	0	11,872	364,811
Bruto potraživanje na kraju godine	0	229,245	1,040	0	0	746	231,031
Ispravka vrednosti na početku godine	0	5,636	464	0	0	0	6,100
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	0	5,636	122	0	0	0	5,758
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	0	0	0	0	0	0
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	0		0	0	0	0
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	341	0	0	0	341
NETO STANJE							
31.decembra 2011.godine	0	229,245	699	0	0	746	230,690
31.decembra 2010.godine	0	346,430	409	0	0	11,872	358,711

Druga potraživanja odnose se na radnike-728, a 18 na potraživanja za više pot.. javne prihode

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Potraživanja od matičnog i zavisnih društava (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica (bruto)	229,245	0	229,245
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	229,245	0	229,245
Potraživanja od kupaca u zemlji (bruto)	1,040	0	1,040
Ispravka vrednosti	0	341	341
Neto potraživanja	1,040	(341)	699
Potraživanja od kupaca iz inostranstva (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Potraživanja iz specifičnih poslova (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Druga potraživanja (bruto)	746	0	746
Ispravka vrednosti	0	0	0

Neto potraživanja	746	0	746
-------------------	-----	---	-----

8. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆENI POREZ NA DOBITAK

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
223 Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	0	0

Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak - Tekst za izveštaj.

9. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	230	231	232	233	234	235	236	238	iljada dinara
	Kratkoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	Kratkoročni krediti ostalim povezanim pravnim licima	Kratkoročni krediti u zemlji	Kratkoročni krediti u inostranstvu	Deo dugoročnih plasmana koji dospevaju za naplatu u narednoj godini	Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Hartije od vrednosti kojim se trguje	Ostali kratkoročni plasmani	Ukupno
Bruto stanje na početku godine	0	0	1,440	0	0	0	0	0	1,440
Bruto stanje na kraju godine	0	0	1,856	0	0	0	0	0	1,856
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NETO STANJE									
31. decembar 2011 god.	0	0	1,856	0	0	0	0	0	1,856
31. decembar 2010 god.	0	0	1,440	0	0	0	0	0	1,440

Kratkoročni krediti odnose se na zajam dat radnicima, vraćanje starog zajma i dat novi zajam.

	Kratkoročni finansijski plasmani
Prethodna godina:	

1. Prema Napomenama	1,440
2. Prema Bilansu	1,440
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	1,856
2. Prema Bilansu	1,856
Razlika (1-2)	0

1) **Kratkoročni krediti**

Hiljada dinara

[illegible]

2) Hartije od vrednosti

Hiljada dinara

Ime dužnika	Vrsta hartije od vrednosti	Rok dospeća	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
a) Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća						0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
b) Hartije od vrednosti kojim se trguje						0

3) Ostali kratkoročni plasmani

Hiljada dinara

Vrsta plasmana	Rok dospeća	Valuta	Neto iznos
			0
			0
			0
			0
Ostali kratkoročni finansijski plasmani - ukupno			0

10. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
240	1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	0	0
240	2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
241	3. Dinarski poslovni račun	1,912	368
244	4. Devizni poslovni račun	0	0
243	5. Dinarska blagajna	3	0
246	6. Devizna blagajna	0	0
242	7. Izdvojena novčana sredstva u dinarima	0	0
242	8. Izdvojena novčana sredstva u devizama	0	0
242	9. Dinarski akreditivi	0	0
242	10. Devizni akreditivi	0	0
48, 24	11. Ostala novčana sredstva	0	0
UKUPNO (1 do 11)		1,915	368



11. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
27	1. Porez na dodatu vrednost	6,056	172
280	2. Unapred plaćeni troškovi	992	1,411
281	3. Potraživanja za nefakturisani prihod	0	0
282	4. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate)	0	0
287	5. Razgraničeni PDV	0	0
289	6. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	0	0
UKUPNO (1 do 6)		7,048	1,583

Unapred plaćeni troškovi odnose se na plaćen zakup državne zemlje do god.Dana 985 a 7 na plaćene premije osiguranja.

Prethodna godina:		PDV I AVR
1. Prema Napomenama		1,583
2. Prema Bilansu		1,583
Razlika (1-2)		0
Tekuća godina:		
1. Prema Napomenama		7,048
2. Prema Bilansu		7,048
Razlika (1-2)		0

12. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
288 Odložene poreska sredstva po osnovu (a do c)	653	0
a) gubitka ranijih godina u poreskom bilansu	0	0
b) neiskorišćenog poreskog kredita	0	0
c) razlike između amortizacije u poslovnom i poreskom bilansu	653	0



13. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
290	1. Ukupan gubitak	0	0
	2. Ukupan kapital bez umanjenja sa gubitkom do visine kapitala	0	0
	GUBITAK IZNAD KAPITALA (1-2)	0	0

Gubitak iznad kapitala - Tekst za izveštaj.

14. STRUKTURA KAPITALA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
300	1. Akcijski kapital	494,994	494,994
301	2. Udeli DOO	0	0
302	3. Ulozi ortackih drustava	0	0
304	4. Društveni kapital	0	0
303	5. Državni kapital	0	0
305	6. Zadrुžni udeli	0	0
309	7. Ostali osnovni kapital	2,381	2,381
I. Svega osnovni kapital (1 do 7)		497,375	497,375
31	II. Neuplaćeni upisani kapital	0	0
320	8. Emisiona premija	0	0
321-9	9. Rezerve	565,256	364,490
III. Svega rezerve (8+9)		565,256	364,490
330-I	IV. Revalorizacije rezerve	10,036	10,036
V. Neralizovani dobitci po osnovu hartija od vrednosti		0	0
332	VI. Neralizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	0	10,346
333			
340	10. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	94,552	82,363
341	11. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	189,814	220,470
VII. Svega neraspoređeni dobitak (10+11)		284,366	302,833
037, 237	VIII. Otkupljene sopstvene akcije	0	0
350	12. Gubitak do visine kapitala ranijih godina	0	0
351	13. Gubitak do visine kapitala tekuće godine	0	0
IX. Svega gubitak do visine kapitala (12+13)		0	0
KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)		1,357,033	1,164,388

U toku godine došlo je do smanjenja dobiti za 198423-preneto u rezerve i 2047 za raspodelu za zapolene odlukom Skupštine.

30

a) Osnovni kapital									hiljada dinara
	Aksijski kapital	Udeli DOO	Ulozi od ortačkih društva	Društveni kapital	Državni kapital	Zadružni udeli	Svega osnovni kapital	Ostali osnovni kapital	Ukupno
Stanje na početku godine	494,994	0	0	0	0	0	494,994	2,381	497,375
Povećanje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) raspodelom neraspoređenog dobitka	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) dokapitalizacija	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) naplata upisanog neuplaćenog kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) prenos društvenog i državnog kapitala po osnovu privatizacije	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) poništenje otkupljenih akcija i udela	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) prenos društvenog i državnog kapitala na druge oblike kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) po osnovu razdvajanja članova društva	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) po osnovu pokrića gubitka	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e) po drugim osnovama	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje 31.12. tekuće godine	494,994	0	0	0	0	0	494,994	2,381	497,375

	Aksijski kapital	Udeli DOO	Ulozi od ortačkih društva	Društveni kapital	Državni kapital	Zadružni udeli	Svega osnovni kapital	Ostali osnovni kapital	Ukupno
Tekuća godina:									
1. Prema Napomenama	494,994	0	0	0	0	0	494,994	2,381	497,375
2. Prema Pomoćnoj tabeli	494,994	0	0	0	0	0	494,994	2,381	497,375
Razlika (1-2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

31

b) Neplaćeni upisani kapital	hiljada dinara
Stanje na početku godine	0
Povećanje:	0
a) po osnovu upisa u toku godine	0
b) po osnovu pozitivne kursne razlike	0
Smanjenje:	0
a) po osnovu uplate	0
b) po osnovu negativne kursne razlike	0
Stanje 31.12. tekuće godine	0

	Neplaćeni upisani kapital
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Pomoćnoj tabeli	0
Razlika (1-2)	0

320	c) Emisiona premija	hiljada dinara
	Stanje na početku godine	0
	Povećanje u toku godine	0
	Smanjenje u toku godine	0
	Stanje 31.12. tekuće godine	0

	Emisiona premija
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Pomoćnoj tabeli	0
Razlika (1-2)	0

321-9	d) Rezerva	hiljada dinara
	Stanje na početku godine	364,490
	Povećanje u toku godine	200,766
	Smanjenje u toku godine	0
	Stanje 31.12. tekuće godine	565,256

	Rezerva
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	565,256
2. Prema Pomoćnoj tabeli	565,256
Razlika (1-2)	0

e) Revalorizacione rezerve	hiljada dinara
Stanje na početku godine	10,036
Povećanje u toku godine	0
a) po osnovu pozitivnog efekta nematerijalnih ulaganja	0
b) po osnovu pozitivnog efekta nekretnina, postrojenja i opreme	0
c) po osnovu pozitivnog efekta dugoročnih hartija od vrednosti	0
Smanjenje u toku godine	0
a) po osnovu negativnog efekta nematerijalnih ulaganja	0
b) po osnovu negativnog efekta nekretnina, postrojenja i opreme	0
c) po osnovu negativnog efekta dugoročnih hartija od vrednosti	0
d) po osnovu gubitka prodatog sredstva	0
e) po osnovu prenosa na neraspoređeni dobitak ranijih godina	0
Stanje 31.12. tekuće godine	10,036

	Revalorizacione rezerve
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	10,036
2. Prema Pomoćnoj tabeli	10,036
Razlika (1-2)	0

f) Nerealizovani dobici i gubici po osnovu hartija od vrednosti	hiljada dinara
1) Stanje nerealizovanih dobitaka po osnovu hartija od vrednosti na početku godine	0
a) povećanje nerealizovanih dobitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	0
b) smanjenje nerealizovanih dobitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	0
Stanje 31.12. tekuće godine	0
2) Stanje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti na početku godine	10,346
a) povećanje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	0
b) smanjenje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	10,346
Stanje 31.12. tekuće godine	0

	Nerealizovani dobici od hartija od vrednosti	Nerealizovani gubici od hartija od vrednosti
Tekuća godina:		
1. Prema Napomenama	0	0
2. Prema Pomoćnoj tabeli	0	0
Razlika (1-2)	0	0

34	g) Neraspoređeni dobitak	hiljada dinara
	Stanje na početku godine	302,833
	Povećanje:	211,861
	a) po osnovu neto dobitka tekuće godine	211,861
	b) po osnovu prenosa sa revalorizacionih rezervi	0
	c) po osnovu fundamentalne greške	0
	Smanjenje:	230,328
	a) po osnovu prenosa u osnovni kapital	0
	b) po osnovu prenosa u rezerve	230,328
	c) po osnovu pokrića gubitka	0
	d) po osnovu isplate dividende	0
	e) po osnovu fundamentalne greške	0
	Stanje 31.12. tekuće godine	284,366

	Neraspoređeni dobitak
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	284,366
2. Prema Pomoćnoj tabeli	284,366
Razlika (1-2)	0

037	h) Otkupljene sopstvene akcije i udeli	hiljada dinara
237	Stanje na početku godine	0
	Povećanje u toku godine po osnovu novog otkupa	0
	Smanjenje u toku godine po osnovu poništenja	0
	Stanje 31.12. tekuće godine	0

	Otkupljene sopstvene akcije i udeli
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Pomoćnoj tabeli	0
Razlika (1-2)	0

35

j) Gubitak do visine kapitala	hiljada dinara
Stanje na početku godine	0
Povećanje po osnovu gubitka tekuće godine	0
Smanjenje po osnovu otpisa (pokrića)	0
Stanje 31.12. tekuće godine	0

	Gubitak do visine kapitala
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Pomoćnoj tabeli	0
Razlika (1-2)	0

	Broj akcionara	Broj akcija	% akcija	Iznos u 000
Akcije fizičkih lica		6,719	5.86%	0
Akcije pravnih lica		107,863	94.14%	0
Akcije Republičkog fonda PIO	0	0	0.00%	0
Akcije fonda za razvoj RS	0	0	0.00%	0
Akcije Republike Srbije	0	0	0.00%	0
Akcije Akcijskog fonda	0	0	0.00%	0
Svega akcijski kapital	0	114,582	100.00%	0

Nominalna vrednost jedne akcije je 3000 dinara.

* Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je 11843 dinara.

** Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi 0 dinara.

* Knjigovodstvena vrednost jedne akcije = Kapital/Ukupan broj akcija umanjen sa brojem otkupljenih akcija.

** Podatak o poslednjoj prodajnoj ceni uzima se sa sajta Beogradske berze.

15. DUGOROČNA REZERVISANJA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku u početnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	I. Rezervisanja za troškove u garantnom roku na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
400			
	1. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava u početnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	II. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
401			
	1. Rezervisanja za kaucije i depozite po početnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	III. Rezervisanja za kaucije i depozite na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
402			
	1. Rezervisanja za troškove restrukturiranja u početnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	IV. Rezervisanja za troškove restrukturiranja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
403			
	1. Rezervisanja za naknade i druge benficije u početnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	V. Rezervisanja za naknade i druge benficije na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
404			
	1. Ostala dugoročna rezervisanja u početnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	VI. Ostala dugoročna rezervisanja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
409			
	DUGOROČNA REZERVISANJA (I do VI)	0	0



16. DUGOROČNE OBAVEZE

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
410-415	1. Dugoročni krediti	0	0
419	2. Ostale dugoročne obaveze	0	0
DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)		0	0

Dugoročne obaveze - Tekst za izveštaj.

Prethodna godina:	Dugoročne obaveze
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0

1) Dugoročni krediti u zemlji

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđen je	Kamatna stopa	Strana valuta	Iznos u stranoj valuti	Iznos na dan bilansa hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
Dugoročni krediti u zemlji - ukupno							0

2) Dugoročni krediti u inostranstvu

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđen je	Kamatna stopa	Strana valuta	Iznos u valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
							0
							0
							0
							0
Dugoročni krediti u inostranstvu - ukupno							0

3) Ostale dugoročne obaveze

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđen je	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
							0
							0
							0
a) Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital							0
							0
							0
							0
							0
							0
b) Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima							0
							0
							0
							0
c) Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
d) Obaveze po finansijskom lizingu							0
							0
							0
							0
e) Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti							0
							0
							0
							0
f) Ostale dugoročne obaveze							0

17. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Kratkoročne finansijske obaveze	0	0
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja	0	0
UKUPNO (1+2)	0	0



Kratkoročne finansijske obaveze	
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0

Kratkoročne finansijske obaveze

Kreditor	Rok otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7
						0
						0
						0
						0
						0
a) Kratkoročni krediti od matičnog i zavisnih pravnih lica						0
						0
						0
						0
						0
b) Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
c) Kratkoročni krediti u zemlji						0
						0
						0
						0
						0
						0
d) Kratkoročni krediti u inostranstvu						0
						0
						0
						0
						0
						0

e) Deo dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine						0
						0
						0
						0
						0
f) Deo ostalih dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine						0
						0
						0
						0
						0
g) Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
h) Kratkoročne obaveze po finansijskom lizingu						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
i) Ostale kratkoročne finansijske obaveze						0

18. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
430	1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	0	0
431	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	0	0
432	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica	2,211	121,093
433	4. Dobavljači u zemlji	1,799	7,822
434	5. Dobavljači u inostranstvu	0	0
439	6. Obaveze iz specifičnih poslova	0	0
44	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0	0
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 7)		4,010	128,915

Obaveze su usaglašene sa 31.10.2011 god a sa povezanim licima i sa 31.12.2011.god.Neusaglašene obaveze odnose se na manje iznose.

19. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
450	1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	0	0
451,	2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade	0	0
452	zarada na teret zaposlenog		
453,	3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade	0	0
454	zarada na teret poslodavca		
	4. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	4	4
	5. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	0	0
	6. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	2,201	1,636
	7. Obaveze prema članovima upravnog odbora	0	0
	8. Obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu	0	0
	9. Ostale obaveze (obustavljene neto zarade, obaveze za članarine i sl.)	0	0
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 9)		2,205	1,640



20. OBAVEZE PO OSNOVU PDV, OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PDV

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
47	1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	0	2,288
	2. Obaveze za ostale javne prihode (2.1. do 2.4.)	197	145
480	2.1. Obaveze za akcize	0	0
482	2.2. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	0	13
483	2.3. Obaveze za doprinose koji terete troškove	0	0
489	2.4. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbi	197	132
	3. Pasivna vremenska razgraničenja (3.1. do 3.7)	10,108	12,222
490	3.1. Unapred obračunati troškovi	0	0
491	3.2. Obračunati prihodi budućeg perioda	0	0
494	3.3. Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	0	
495	3.4. Odloženi prihodi i primljene donacije	10,108	12,222
496	3.5. Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
497	3.6. Razgraničeni porez na dodatu vrednost	0	0
499	3.7. Ostala pasivna vremenska razgraničenja	0	0
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 3)		10,305	14,655

Primljena donacija od Ministarstva poljopr.šumar. i vodoprivrede kao poddonatora za Projekat smanjenja zagađenja reke Dunav, 70% vrednosti za kupljenu opremu, vrednost 13.632 umanjena za iznis tekuće amortizacije (– 2114) knjiženje po metodu odloženih prihoda.

21. OBAVEZE ZA POREZ NA DOBITAK

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
481	Obaveze po osnovu poreza na dobitak	0	0

Obaveze za porez na dobitak - Tekst za izveštaj.

22. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
498 Odložene poreske obaveze po osnovu (a do c)	0	430
a) revalorizacije obračunate po stopi poreza na dobitak (paragraf 61 i 62 MRS 12)	0	0
b) poslovnih kombinacija (paragraf 66 MRS 12)	0	0
c) po drugim osnovama	0	430

Odložene poreske obaveze – odnosi se na razliku između amortizacije u poslovnom i poreskom

23. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Hiljada dinara

88

Vanbilansna aktiva obuhvata sledeća sredstva:	Vrednost
zakup državne zemlje	124,002
tuda roba	18,871
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
Ukupno:	142,873

Hiljada dinara

89

Vanbilansna pasiva obuhvata sledeće izvore vanbilansnih sredstava:	Vrednost
Obaveze za zakup zemlje	124,002
Obaveze za robu	18,871
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
Ukupno:	142,873

--

24. POSLOVNI PRIHOD

hiljada dinara

01.01-31.12.2011. 01.01-31.12.2010.

a) Prihodi od prodaje			
1. Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim		0	0
600 pravnim licima			
601 licima	122,886	175,883	
602 3. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	18,321	8,044	
602 prodaji	0	0	
603 5. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	0	0	
I. Prihodi od prodaje robe (1 do 5)	141,207	183,927	
6. Prihodi od prod. proiz. i usl. mat. i zavisnim prav.	0	0	
610 licima			
7. Prihodi od prod. proiz. i usl. ostalim povez. prav.	400,499	478,480	
611 licima			
612 tržištu	53,661	180,443	
9. Prihodi od prod. proizvoda i usluga na inostranom	0	0	
613 tržištu			
II Prih. od prodaje proizvoda i usluga -	454,160	658,923	
ukupno (6 do 9)	595,367	842,850	
A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II)			
b) Prihodi od aktiviranja i potrošnje			
10. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje učinaka za	26,939	24,284	
621 sopstvene potrebe			
11. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za	0	0	
620 sopstvene potrebe			
B. PRIHODI OD AKTIVIRANJA ILI POTROŠNJE	26,939	24,284	
UČINAKA I ROBE (10+11)			
c) Promena vrednosti zaliha učinaka			
630 12. Povećanja vrednosti zaliha učinaka	153,614	0	
631 13. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	0	75,785	
d) Ostali prihodi			
64 14. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija	8,164	8,816	
650 15. Prihodi od zakupnine	4,294	5,576	
651 16. Prihodi od članarina	0	0	
652 17. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0	
659 18. Ostali poslovni prihodi		32	
C. OSTALI PRIHODI (14 do 18)	12,458	14,424	
POSLOVNI PRIHODI (A+B+C+12-13)	788,378	805,773	

Prohod od uslovljene donacije iznosi 2114,a ostalo je prihod od akciza i subvencije.

25. POSLOVNI RASHODI

hiljada dinara

01.01-31.12.2011. 01.01-31.12.2010.

501	1. Nabavna vrednost prodate robe	121,909	174,959
502	2. Nabavna vrednost prodatih nekretnina pribavljenih radi prodaje	0	0
	I. Nabavna vrednost prodate robe (1+2)	121,909	174,959
511	3. Troškovi materijala za izradu	199,199	182,870
512	4. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	21,775	11,703
513	5. Troškovi goriva i energije	54,832	49,719
	II. Troškovi materijala (3 do 5)	275,806	244,292
520	6. Troškovi zarada i naknada (bruto)	31,310	27,764
521	7. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	5,604	4,970
522	8. Troškovi naknada po ugovoru o delu	0	0
523	9. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
524	10. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	346
525	11. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	1,830	2,332
529	12. Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	0	0
	13. Ostali lični rashodi i naknade	3,040	2,587
	III. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja (6 do 13)	41,784	37,999
540	14. Troškovi amortizacije	63,104	60,695
541-549	15. Troškovi rezervisanja	0	0
	IV. Troškovi amortizacije i rezervisanja - ukupno (14+15)	63,104	60,695

530	16. Troškovi usluga na izradi učinaka	5,601	14,368
531	17. Troškovi transportnih usluga	656	1,128
532	18. Troškovi usluga na održavanju	21,892	11,936
533	19. Troškovi zakupnina	26,034	33,913
534	20. Troškovi sajmovi	0	0
535	21. Troškovi reklame i propagande	0	0
536	22. Troškovi istraživanja	0	0
537	23. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0	0
539	24. Troškovi ostalih usluga	6,099	6,234
	a) Troškovi proizvodnih usluga (16 do 24)	60,282	67,579
550	25. Troškovi neproizvodnih usluga	783	683
551	26. Troškovi reprezentacije	745	761
552	27. Troškovi premije osiguranja	410	352
553	28. Troškovi platnog prometa	313	275
554	29. Troškovi članarina	0	0
555	30. Troškovi poreza	7,730	8,615
556	31. Troškovi doprinosa	0	0
559	32. Ostali nematerijalni troškovi	1,842	1,578
	b) Nematerijalni troškovi (25 do 32)	11,823	12,264
	V Ostali poslovni rashodi (a+b)	72,105	79,843
	POSLOVNI RASHODI (I do V)	574,708	597,788
	POSLOVNI DOBITAK	213,670	207,985
	POSLOVNI GUBITAK	0	0



26. FINANSIJSKI PRIHODI

hiljada dinara

01.01-31.12.2011. 01.01-31.12.2010.

660	1. Finansijski prihodi od matičnog i zavisnih pravnih	0	0
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	0	11,446
662	3. Prihodi od kamata	353	340
663	4. Pozitivne kursne razlike	61	154
664	5. Prihodi od efekata valutne klauzule	40	0
	6. Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	0	0
669	7. Ostali finansijski prihodi	0	0
	FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 7)	454	11,940



27. FINANSIJSKI RASHODI

hiljada dinara

01.01-31.12.2011. 01.01-31.12.2010.

1. Finansijski rashodi iz odnosa matičnog i zavisnih		
560 pravnih lica	0	0
2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim		
561 pravnim licima	0	1,421
562 3. Rashodi kamata	4	4
563 4. Negativne kursne razlike	70	0
564 5. Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	0	0
6. Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja koji se obračunavaju Metodom		
565 udela	0	0
569 7. Ostali finansijski rashodi	0	0
FINANSIJSKI RASHODI (1 do 7)	74	1,425



28. OSTALI PRIHODI

hiljada dinara

#REF!

#REF!

1. Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja,		
670 nekretnina, postrojenja i opreme	3,501	173
671 2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	56
3. Dobici od prodaje učešća u kapitalu i dugoročnih		
672 hartija od vrednosti	0	0
673 4. Dobici od prodaje materijala	11,071	4,397
674 5. Viškovi	0	650
675 6. Naplaćena otpisana potraživanja	0	0
676 7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	0	0
677 8. Prihodi od smanjenja obaveza	0	0
678 9. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	0	0
679 10. Ostali nepomenuti prihodi	75	123
680 11. Prihodi od usklađivanja vred. bioloških sredstava	551	1,217
681 12. Prihodi od usklađivanja vred. nematerijalnih ulaganja	0	0
13. Prihodi od usklađivanja vred. nekretnina,		
682 postrojenja i opreme	0	0
14. Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih		
finansijskih plasmana i hartija od vrednosti namenjenih		
683 prodaji	0	0
684 15. Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
16. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i		
685 kratkoročnih finansijskih plasmana	5,636	10,805
689 17. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
OSTALI PRIHODI (1 do 17)	20,834	17,421

Prethodna godina:	Ostali prihodi
1. Prema Napomenama	17,421
2. Prema Bilansu	#REF!
Razlika (1-2)	#REF!
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	20,834
2. Prema Bilansu	#REF!
Razlika (1-2)	#REF!

29. OSTALI RASHODI

hiljada dinara

	#REF!	#REF!
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater.	5	82
570 ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških	16,119	4,206
571 sredstava		
3. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje učešća u	10,346	0
572 kapitalu i hartija od vrednosti		
573 4. Gubici od prodaje materijala	10,663	3,891
574 5. Manjkovi	0	477
6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od	0	0
575 rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi		
576 7. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	244	0
8. Rashodi po osnovu rashodavanja zaliha materijala i	0	13
577 robe		
579 9. Ostali nepomenuti rashodi	3,552	2,799
580 10. Obezvredjenje bioloških sredstava	5,223	0
581 11. Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja	0	0
582 12. Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
13. Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i	0	0
583 dugoročnih hartija od vrednosti namenjenih prodaji		
584 14. Obezvredjenje zaliha materijala i robe	0	0
15. Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih	0	6,008
585 finansijskih plasmana		
589 16. Obezvredjenje ostale imovine	0	0
OSTALI RASHODI (1 do 16)	46,152	17,476

Prethodna godina:	Ostali rashodi
1. Prema Napomenama	17,476
2. Prema Bilansu	#REF!
Razlika (1-2)	#REF!

Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	46,152
2. Prema Bilansu	#REF!
Razlika (1-2)	#REF!

30. NETO DOBITAK/NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA**hiljada dinara**

01.01-31.12. 2010. 01.01-31.12. 2009.

690	1. Dobici poslovanja koje se obustavlja	0	0
	2. Prihodi, efekti promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	0	0
590	3. Gubici poslovanja koje se obustavlja	0	0
591	4. Rashodi, efekti promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	0	0
	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja (1+2-3-4)	0	0
	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja (3+4-1-2)	0	0

Neto dobitak i Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja - Tekst za izveštaj.

	Neto dobitak obustavljenog poslovanja	Neto gubitak obustavljenog poslovanja
Prethodna godina:		
1. Prema Napomenama	0	0
2. Prema Bilansu	#REF!	#REF!
Razlika (1-2)	#REF!	#REF!
Tekuća godina:		
1. Prema Napomenama	0	0
2. Prema Bilansu	#REF!	#REF!
Razlika (1-2)	#REF!	#REF!

INDIKATORI

RBR	NAZIV	2011	2009
(1)	UKUPNI PRIHODI	809,666	835,134
(2)	UKUPNI RASHODI	620,934	616,689
(3)	POSLOVNI PRIHODI	788,378	805,773
(4)	POSLOVNI RASHODI	574,708	597,788

RBR	NAZIV	2011	2009
1. INDIKATORI STRUKTURE PRIHODA I RASHODA			
1.1.	POSLOVNI PRIHODI / UKUPAN PRIHOD	97.37%	96.48%
1.2.	PRIHODI OD PRODAJE / UKUPAN PRIHOD	73.53%	100.92%
1.3.	PRIHODI OD PRODAJE NA STRANOM TRŽIŠTU / UKUPAN PRIHOD	0.00%	0.00%
1.4.	FINANSIJSKI PRIHOD / UKUPAN PRIHOD	0.06%	1.43%
1.5.	OSTALI PRIHODI / UKUPAN PRIHOD	2.57%	2.09%
1.6.	FINANSIJSKI RASHODI / UKUPNI RASHODI	0.01%	0.23%
2. INDIKATORI EKONOMIČNOSTI POSLOVANJA			
2.1.	UKUPNI PRIHODI / UKUPNI RASHODI	130.39%	135.42%
2.2.	UKUPNI PRIHODI - SALDO ZALIHA UČINAKA / UKUPNI RASHODI	155.13%	123.13%
2.3.	POSLOVNI PRIHODI / POSLOVNI RASHODI	137.18%	134.79%
2.4.	PRIHODI OD KAMATA / RASHODI OD KAMATA	8825.00%	8500.00%
3. INDIKATORI BRUTO I NETO FINANSIJSKOG REZULTATA I RENTABILNOSTI			
3.1.	FINANSIJSKI REZULTAT / UKUPAN PRIHOD	23.31%	26.16%
3.2.	FINANSIJSKI REZULTAT / UKUPNA AKTIVA	13.74%	14.41%
3.3.	RASHODI KAMATA / FINANSIJSKI REZULTAT	0.00%	0.00%
4. INDIKATORI TRAJANJA OBRTA SREDSTVA			
4.1.	PROSEČNA OBRтна IMOVINA / PRIHOD OD PRODAJE TEKUĆE GODINE	102.53%	-
4.2.	PROSEČNA UKUPNE ZALIHE / PRIHOD PRODAJE TEKUĆE GODINE	51.84%	-
4.3.	PROSEČNE ZALIHE ROBE / PRIHOD OD PRODAJE ROBE	35.92%	-
5. INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI			
5.1.	OBRтна IMOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	3493.05%	443.38%
5.2.	OBRтна IMOVINA BEZ ZALIHA / KRATKOROČNE OBAVEZE	1461.92%	249.36%
6. INDIKATORI UBRZANE I TEKUĆE LIKVIDNOSTI			
6.1.	GOTOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	11.59%	0.25%
7. KOEFICIJENT FINANSIJSKE STABILNOSTI			
7.1.	KOEFICIJENT FINANSIJSKE STABILNOSTI	8214.49%	801.86%

PRIHODI

STRUKTURA UKUPNOG PRIHODA

Redni broj	Pozicija	Iznosi po godinama		Struktura po godinama	
		Tekuća	Prethodna	Tekuća	Prethodna
1	Poslovni prihodi	788,378	805,773	97.37%	96.48%
2	Prihodi od finansiranja	454	11,940	0.06%	1.43%
3	Ostali prihodi	20,834	17,421	2.57%	2.09%
4	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	0.00%	0.00%
5	Ukupan prihod (1 do 4)	809,666	835,134	100.00%	100.00%
6	Poslovni rashodi	574,708	597,788	70.98%	71.58%
7	Rashodi finansiranja	74	1,425	0.01%	0.17%
8	Ostali rashodi	46,152	17,476	5.70%	2.09%
9	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	0.00%	0.00%
10	Ukupni rashodi (6 do 9)	620,934	616,689	76.69%	73.84%
11	Dobitak pre oporezovanja (5 - 10)	188,732	218,445	23.31%	26.16%
12	Gubitak pre oporezovanja (10 - 5)	0	0	0.00%	0.00%
13	Porez na dobitak (i isplaćena lična primanja)	(1,082)	(2,025)	-0.13%	-0.24%
14	Neto dobitak (11 - 13)	189,814	220,470	23.44%	26.40%
15	Neto gubitak (11 - 13) ili (12 + 13)	0	0	0.00%	0.00%

STRUKTURA I RASPORED POSLOVNIH PRIHODA

Redni broj	Pozicija	Iznosi po godinama		Struktura po godinama	
		Tekuća	Prethodna	Tekuća	Prethodna
1	Prihodi od prodaje u zemlji	595,367	842,850	78.19%	107.85%
2	Prihodi od prodaje u inostranstvu	0	0	0.00%	0.00%
3	Prihodi od prodaje (1 + 2)	595,367	842,850	78.19%	107.85%
4	Promena vrednosti zaliha učinaka	153,614	(75,785)	20.17%	-9.70%
5	Ostali poslovni prihodi	12,458	14,424	1.64%	1.85%
7	Poslovni prihod (3 + 4 + 5)	761,439	781,489	100.00%	100.00%
8	Nabavna vrednost prodate robe	121,909	174,959	16.01%	22.39%
9	Troškovi materijala	275,806	244,292	36.22%	31.26%
10	Troškovi zarada	41,784	37,999	5.49%	4.86%
11	Troškovi proizvodnih usluga	60,282	67,579	7.92%	8.65%
12	Troškovi amortizacije i rezervisanja	63,104	60,695	8.29%	7.77%
13	Nematerijalni troškovi	11,823	12,264	1.55%	1.57%
14	Poslovni rashodi (8 do 13)	574,708	597,788	75.48%	76.49%
15	Poslovni dobitak (7 - 14)	186,731	183,701	24.52%	23.51%
16	Poslovni gubitak (14 - 7)	0	0	0.00%	0.00%

RIZIK OSTVARENJA FINANSIJSKOG REZULTATA I DONJA TAČKA RENTABILNOSTI

Rbr	Pozicija	Iznosi po godinama	
		Tekuća	Prethodna
1	POSLOVNI PRIHODI	788,378	805,773
2	VARIJABILNI RASHODI	452,936	490,327
3	MARŽA POKRIĆA (1 - 2)	335,442	315,446
4	FIKSNI I PRETEŽNO FIKSNI RASHODI	121,772	107,461
5	NETO RASHODI FINANSIRANJA	(380)	(10,515)
6	POSLOVNI REZULTAT (3 - 4)	213,670	207,985
7	BRUTO FINANSIJSKI REZULTAT (6 - 5)	214,050	218,500
	<i>FAKTORI RIZIKA:</i>		
8	POSLOVNOG (3 / 6)	1.57	1.52
9	FINANSIJSKOG (6/7)	1.00	0.95
10	UKUPNOG (8 * 9)	1.57	1.44
11	PROCENAT UČEŠĆA MARŽE POKRIĆA U POSLOVNOM PRIHODU (3 / 1 * 100)	0.43	0.39
12	POTREBAN POSLOVNI PRIHOD ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG POSLOVNOG REZULTATA (4 / 11 * 100)	286,197	274,498
13	POTREBAN POSLOVNI PRIHOD ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG BRUTO FINANSIJSKOG REZULTATA ((4 + 5) / 11 * 100)	285,304	247,639
14	PROCENAT ISKORIŠĆENJA POSLOVNOG PRIHODA ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG FINANSIJSKOG REZULTATA (12 / 1 * 100)	36.30%	34.07%
15	STOPA ELASTIČNOSTI OSTVARENJA NEUTRALNOG FINANSIJSKOG REZULTATA ((1 - 12) / 1) * 100)	63.70%	65.93%
16	PROCENAT ISKORIŠĆENJA POSLOVNOG PRIHODA ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG BRUTO FINANSIJSKOG REZULTATA (13 / 1 * 100)	36.19%	30.73%
17	STOPA ELASTIČNOSTI OSTVARENJA BRUTO FINANSIJSKOG REZULTATA ((1 - 13) / 1) * 100	63.81%	69.27%

STRUKTURA BRUTO FINANSIJSKOG REZULTATA

Rbr	Pozicija	Iznosi po godinama	
		Tekuća	Prethodna
1	Poslovni prihodi	788,378	805,773
2	Prihodi od finansiranja	454	11,940
3	Ostali prihodi	20,834	17,421
4	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0
5	Ukupan prihod (1 do 4)	809,666	835,134
6	Poslovni rashodi	574,708	597,788
7	Rashodi finansiranja	74	1,425
8	Ostali rashodi	46,152	17,476
9	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0
10	Ukupni rashodi (6 do 9)	620,934	616,689
11	Finansijski rezultat iz poslovnih prihoda (1 - 6)	213,670	207,985
12	Finansijski rezultat finansiranja (2 - 7)	380	10,515
13	Finansijski rezultat iz redovnog poslovanja (11 + 12)	214,050	218,500
14	Finansijski rezultat iz ostalih prihoda (3 - 8)	(25,318)	(55)
15	Finansijski rezultat iz poslovanja koje se obustavlja (4 - 9)	0	0
	Ukupan finansijski rezultat pre odbitka poreza (5 - 10)	188,732	218,445

ANALIZA STRUKTURE AKTIVE

STRUKTURA UKUPNE AKTIVE u 000 dinara					
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama			
		Tekuća		Prethodna	
		Iznos	%	Iznos	%
1	Poslovna aktiva	1,373,553	90.58%	1,310,028	87.25%
2	Vanbilansna aktiva	142,873	9.42%	191,486	12.75%
3	UKUPNA AKTIVA (1 + 2)	1,516,426	100.00%	1,501,514	100.00%

STRUKTURA OPERATIVNE IMOVINE u 000 dinara					
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama			
		Tekuća		Prethodna	
		Iznos	%	Iznos	%
1	Stalna imovina	795,848	57.97%	666,202	50.85%
2	Obrtna imovina	577,052	42.03%	643,826	49.15%
3	OPERATIVNA IMOVINA (1 + 2)	1,372,900	100.00%	1,310,028	100.00%

STRUKTURA STALNE IMOVINE u 000 dinara					
Redni broj	Pozicija	VREDNOST			
		Nabavna	Ispravka vrednosti	Sadašnja	Struktura sad. vr.
1	Nematerijalna ulaganja	103	15	88	0.01%
2	Zemljišta	77,950	0	77,950	9.79%
3	Šume	246	0	246	0.03%
4	Višegodišnji zasadi	0	0	0	0.00%
5	Građevinski objekti	571,783	413,839	157,944	19.85%
6	Postrojenja i oprema	540,235	345,614	194,621	24.45%
7	Investicione nekretnine	44,974	6,217	38,757	4.87%
8	Ulaganja u tuđa osn. sredstva	0	0	0	0.00%
9	Osnovno stado	48,721	0	48,721	6.12%
10	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0	0	0	0.00%
11	Osn. sredstva u pripremi	0	0	0	0.00%
12	Dati avansi	7,322	0	7,322	0.92%
13	Dugoročni finansijski plasmani	270,199	0	270,199	33.95%
	STALNA IMOVINA (1 do 13)	1,561,533	765,685	795,848	100.00%

STRUKTURA OBRTNE IMOVINE u 000 dinara					
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama			
		Tekuća		Prethodna	
		Iznos	%	Iznos	%
1	Materijal	27,505	4.76%	52,933	8.22%
2	Nedovršena proizvodnja	114,992	19.90%	64,028	9.94%
3	Gotovi proizvodi i poluproizvodi	179,359	31.05%	76,709	11.91%
4	Roba	13,523	2.34%	87,920	13.66%
5	Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja	0	0.00%	0	0.00%
6	Dati avansi - neto	164	0.03%	134	0.02%
7	ZALIHE - UKUPNO	335,543	58.08%	281,724	43.76%
8	Potraživanja po osnovu prodaje	229,944	39.80%	346,839	53.87%
9	Potraživanja iz specifičnih poslova	0	0.00%	0	0.00%
10	Druga potraživanja	746	0.13%	11,872	1.84%
11	POTRAŽIVANJA - UKUPNO	230,690	39.93%	358,711	55.72%
12	Kratkoročni finansijski plasmani	1,856	0.32%	1,440	0.22%
13	Gotovinski ekvivalenti i gotovina	1,915	0.33%	368	0.06%
14	Porez na dodatu vrednost	6,056	1.05%	172	0.03%
15	Aktivna vremenska razgraničenja	992	0.17%	1,411	0.22%
16	Odložena poreska sredstva	653	0.11%	0	0.00%
17	OBRтна IMOVINA - UKUPNO (7+11+12+13+14+15+16)	577,705	100.00%	643,826	100.00%

ANALIZA KRATKOROČNE FINANSIJSKE RAVNOTEŽE u 000 dinara					
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama			
		Tekuća		Prethodna	
		Iznos	Odnos prema poslovnoj aktivi (%)	Iznos	Odnos prema poslovnoj aktivi (%)
1	Gotovina	1,915	0.14%	368	0.03%
2	Kupci i druga potraživanja	230,690	16.80%	358,711	27.38%
3	Kratkoročni finansijski plasmani	1,856	0.14%	1,440	0.11%
4	PDV, AVR i odložena poreska sredstva	7,701	0.56%	1,583	0.12%
5	Likvidna i kratkoročno vezana sredstva (1 do 4)	242,162	17.63%	362,102	27.64%
6	Kratkoročne finansijske obaveze	0	0.00%	0	0.00%
7	Obaveze iz poslovanja	4,010	0.29%	128,915	9.84%
8	Ostale obaveze	12,510	0.91%	16,725	1.28%
9	Kratkoročni izvori finansiranja (6 do 8)	16,520	1.20%	145,640	11.12%
	"ACID" TEST (5:9)	1: 0.0682		1: 0.4022	

ANALIZA DUGOROČNE FINANSIJSKE RAVNOTEŽE u 000 dinara			
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama	
		Tekuća	Prethodna
1	Kapital	1,357,033	1,164,388
2	Dugoročna rezervisanja	0	0
3	Dugoročne obaveze	0	0
4	Kapital i dug. obaveze (1 do 3)	1,357,033	1,164,388
5	Neuplaćeni upisani kapital	0	0
6	Nematerijalna ulaganja i goodwill	88	0
7	Nekretnine, postrojenja, oprema i biol. sred.	525,561	468,277
8	Dugoročni fin. plasmani	270,199	197,925
9	Gubitak iznad visine kapitala	0	0
10	Dug. vezana sredstva bez zaliha (5 do 9)	795,848	666,202
11	Obrtni fond (4 - 10)	561,185	498,186
12	Zalihe (stalne)	335,543	281,724
13	Procenat pokrića stalnih zaliha obrtnim fondom (11/12*100)	167.25%	176.83%

D33. FINANSIJSKA STABILNOST

	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Stalna imovina	795,848	666,202
2. Zalihe i dati avansi	335,543	281,724
3. Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva obustavljenog poslovanja	0	0
I. Dugoročno vezana imovina (1 do 3)	1,131,391	947,926
4. Kapital umanjen za gubitke do visine kapitala i otkupljene sopstvene akcije	1,357,033	1,164,388
5. Dugoročna rezervisanja	0	0
6. Dugoročne obaveze	0	0
II. Trajni i dugoročni kapital (4 do 6)	1,357,033	1,164,388
Koeficijent finansijske stabilnosti (I/II)	0.83	0.81
Referentna vrednost ...treba da bude manje od...	1.00	1.00

Razlika	(225,642)	(216,462)
---------	-----------	-----------

D33. TOTALNA PREDAZUDEŽNOST

	Tekuća godina	Prethodn a godina
1. Ukupan gubitak	0	0
2. Ukupan kapital umanjen za otkupljene sopstvene akcije	0	0
GUBITAK IZNAD KAPITALA (1 - 2)	0	0
3. Poslovna imovina umanjena za aktivna vremenska razgraničenja	1,372,561	1,308,617
4. Obaveze (poslovna pasiva umanjena za dugoročna rezervisanja i pasivna vremenska razgraničenja)	1,363,445	1,297,806
Koeficijent solventnosti (3/4)	1.007	1.008

D34. RIZIK OSTVARENJA FINANSIJSKOG REZULTATA

	Tekuća godina	Prethodn a godina
1. Poslovni prihodi	788,378	805,773
2. Varijabilni rashodi	452,936	490,327
3. Marža pokrića (1-2)	335,442	315,446
4. Fiksni i pretežno fiksni rashodi	121,772	107,461
5. Neto finansijski rashodi	(380)	(10,515)
6. Dobitak redovne aktivnosti (3-4)	214,050	218,500
7. Koeficijent marže pokrića (3/1)	0.4255	0.3915
8. Potreban prihod za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (4+5)/7	285,304	247,639
9. Iznos potrebnog poslovnog prihoda iznad potrebnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (1-8) ako je	503,074	558,134
10. Stopa elastičnosti ostvarenja neutralnog dobitka redovne aktivnosti 9/1 x 100	63.81%	69.27%
11. Iznos potrebnog poslovnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti iznad ostvarenog poslovnog prihoda (8- 9) ako je > 1	-	-

12. Stopa nedostatka poslovnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (11/1)	-	-
<u>× 100</u>		

ANALIZA STRUKTURE PASIVE

STRUKTURA UKUPNE PASIVE						u 000 dinara
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama				
		Tekuća		Prethodna		
		Iznos	%	Iznos	%	
1	Ukupna pasiva	1,373,553	90.58%	1,310,028	87.25%	
2	Vanbilansna pasiva	142,873	9.42%	191,486	12.75%	
3	UKUPNA PASIVA (1 + 2)	1,516,426	100.00%	1,501,514	100.00%	

STRUKTURA KAPITALA						u 000 dinara
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama				
		Tekuća		Prethodna		
		Iznos	%	Iznos	%	
1	Akcijski kapital	494,994	36.48%	494,994	42.51%	
2	Udeli društva sa ograničenom odgovornošću	0	0.00%	0	0.00%	
3	Ulozi ortačkih društava	0	0.00%	0	0.00%	
4	Društveni kapital	0	0.00%	0	0.00%	
5	Državni kapital	0	0.00%	0	0.00%	
6	Zadružni udeli	0	0.00%	0	0.00%	
7	Ostali osnovni kapital	2,381	0.18%	2,381	0.20%	
	I OSNOVNI KAPITAL	497,375	36.65%	497,375	42.72%	
	II NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	0	0.00%	0	0.00%	
	III REZERVE	565,256	41.65%	364,490	31.30%	
	IV REVALORIZACIONE REZERVE	10,036	0.74%	10,036	0.86%	
	V NERASPOREĐENA DOBIT	284,366	20.95%	302,833	26.01%	
	VI GUBITAK	0	0.00%	0	0.00%	
	VII OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0	0.00%	0	0.00%	
	KAPITAL	1,357,033	100.00%	1,164,388	100.00%	

STRUKTURA OBAVEZA						u 000 dinara
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama				
		Tekuća		Prethodna		
		Iznos	%	Iznos	%	
1	Dugoročne obaveze	0	0.00%	0	0.00%	
2	Kratkoročne obaveze	16,520	100.00%	145,210	100.00%	
3	OBAVEZE (1 + 2)	16,520	100.00%	145,210	100.00%	

STRUKTURA DUGOROČNIH OBAVEZA				u 000 dinara
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama		
		Tekuća		
		Iznos	%	
1	Dugoročni krediti	0	#DIV/0!	
2	Ostale dugoročne obaveze	0	#DIV/0!	
	DUGOROČNE OBAVEZE - UKUPNO	0	#DIV/0!	

STRUKTURA KRATKOROČNIH OBAVEZA						u 000 dinara
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama				
		Tekuća		Prethodna		
		Iznos	%	Iznos	%	
1	Kratkoročne finansijske obaveze	0	0.00%	0	0.00%	
2	Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0	0.00%	0	0.00%	
3	Primljeni avansi, depoziti i kaucije	0	0.00%	0	0.00%	
4	Obaveze prema dobavljačima	4,010	32.05%	128,915	770.79%	
5	Ostale obaveze iz poslovanja	0	0.00%	0	0.00%	
6	Obaveze iz specifičnih poslova	0	0.00%	0	0.00%	
7	Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	0	0.00%	0	0.00%	
8	Druge obaveze	2,205	17.63%	1,640	9.81%	
9	Obaveze za porez na dodatu vrednost	0	0.00%	2,288	13.68%	
10	Obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	197	1.57%	575	3.44%	
11	Pasivna vremenska razgraničenja	10,108	80.80%	12,222	73.08%	
	KRATKOROČNE OBAVEZE - UKUPNO	12,510	100.00%	16,725	100.00%	

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

O FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA
ZA 2011. GODINU

"ZLATICA" AD PP Lazarevo

Beograd, 23.04.2012. godine

SADRŽAJ

	Strana
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA	1
BILANS STANJA	3
BILANS USPEHA.....	5
IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE	7
IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU	9
1. PRAVNI I DRUGI OSNOVI	10
2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU.....	11
A. RAČUNOVODSTVENA NAČELA I OSNOVE ZA SASTAVLJANJE	
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA	12
B. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE	15
C. SREDNJI KURS VALUTA I KOEFICIJENT REVALORIZACIJE.....	23
D. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE	24

SKUPŠTINI I UPRAVNOM ODBORU
"ZLATICA" AD PP Lazarevo

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Uvod

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Društva "ZLATICA" AD PP Lazarevo (u daljem tekstu "Društvo") koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (bilans uspeha), izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i 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 je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške.

Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

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

Mišljenje bez rezerve

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva 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 Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Beograd, 23. april 2012. godine

Ovlašćeni revizor,



Dr Đoko Malešević



BILANS STANJA

na dan 31.12.2011. godine

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A K T I V A			
A. STALNA IMOVINA (I do V)		795.848	666.202
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
II. GOODWILL			
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	D2	88	
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (1+2+3)	D3	525.561	468.277
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	D3	434.277	396.364
2. Investicione nekretnine	D3	38.757	49.643
3. Biološka sredstva	D3	52.527	22.270
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)	D4	270.199	197.925
1. Učešće u kapitalu	D4	104.154	14.780
2. Ostali dugoročni plasmani	D4	166.045	183.145
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)		577.052	643.826
I. ZALIHE	D5	335.543	281.724
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (1 do 5)		241.509	362.102
1. Potraživanja	D6	230.690	358.711
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak			
3. Kratkoročni finansijski plasmani	D7	1.856	1.440
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	D8	1.915	368
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	D9	7.048	1.583
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	D10	653	
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)		1.373.553	1.310.028
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA			
Đ. UKUPNA AKTIVA (G+D)		1.373.553	1.310.028
E. VANBILANSNA AKTIVA	D17	142.873	191.486

BILANS STANJA (nastavak)

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
P A S I V A			
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)		1.357.033	1.164.388
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	D11	497.375	497.375
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
III. REZERVE	D11	565.256	364.490
IV. REVALORIZACIONE REZERVE	D11	10.036	10.036
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	D11		10.346
VII. NERASPOREĐENA DOBIT	D11	284.366	302.833
VIII. GUBITAK			
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE			
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)		16.520	145.210
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	D12		
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)			
1. Dugoročni krediti			
2. Ostale dugoročne obaveze			
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)		16.520	145.210
1. Kratkoročne finansijske obaveze			
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja			
3. Obaveze iz poslovanja	D13	4.010	128.915
4. Ostale kratkoročne obaveze	D14	2.205	1.640
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	D15	10.305	14.655
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak			
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	D16		430
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)		1.373.553	1.310.028
D. VANBILANSNA PASIVA	D17	142.873	191.486

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)	D18	788.378	805.773
1. Prihodi od prodaje	D18	595.367	842.850
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	D18	26.939	24.284
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	D18	153.614	
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	D18		75.785
5. Ostali poslovni prihodi	D18	12.458	14.424
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	D19	574.708	597.788
1. Nabavna vrednost prodate robe	D19	121.909	174.959
2. Troškovi materijala	D19	275.806	244.292
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	D19	41.784	37.999
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	D19	63.104	60.695
5. Ostali poslovni rashodi	D19	72.105	79.843
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)		213.670	207.985
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)			
V. FINANSIJSKI PRIHODI	D20	454	11.940
VI. FINANSIJSKI RASHODI	D21	74	1.425
VII. OSTALI PRIHODI	D22	20.834	17.421
VIII. OSTALI RASHODI	D23	46.152	17.476
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)		188.732	218.445
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)			
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)		188.732	218.445
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)			

BILANS USPEHA (nastavak)

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
G. POREZ NA DOBITAK			
1. Poreski rashod perioda			
2. Odloženi poreski rashodi perioda			
3. Odloženi poreski prihodi perioda		1.082	2.025
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu			
Đ. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)		189.814	220.470
E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)			
Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA			
Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA		189.814	220.470
I. ZARADA PO AKCIJI			
1. Osnovna zarada po akciji		2	2
2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji			

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	733.483	730.012
1. Prodaja i primljeni avansi	711.262	700.738
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	11.799	16.292
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	10.422	12.982
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	510.516	575.130
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	466.530	525.003
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	41.784	38.001
3. Plaćene kamate	5	2.716
4. Porez na dobit		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	2.197	9.410
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	222.967	154.882
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)		
B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	58.905	4.005
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	14.780	
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekret., postrojenja, opreme i bio. sredstava	15.418	4.005
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	28.707	
4. Primljene kamate		
5. Primljene dividende		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	280.325	131.542
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	104.153	
2. Kupovina nemat. ulag. nekret., postr., opreme i bio. sred.	163.436	38.736
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	12.736	92.806
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	221.420	127.537

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE (nastavak)

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)		
1. Uvećanje osnovnog kapitala		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)		
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)		27.071
1. Otkup sopstvenih akcija i udela		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)		27.071
3. Finansijski lizing		
4. Isplaćene dividende		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)		27.071
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (AI + BI + VI)	792.388	734.017
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (AII + BII + VII)	790.841	733.743
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (G -D)	1.547	274
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)		
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	368	94
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (Đ-E+Ž+Z-I)	1.915	368

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

hiljada dinara

OPIS	Osnovni kapital	Ostali kapital	Rezerve	Revalorizaci one rezerve	Neraalizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	Neraspoređeni dobitak	Ukupno
Stanje na dan: 01.01.2010. godine	494.994	2.381	256.734	10.542	10.346	196.709	951.014
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2010. godine	494.994	2.381	256.734	10.542	10.346	196.709	951.014
Ukupna povećanja u prethodnoj godini			107.756			231.732	339.488
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini				506		125.608	126.114
Stanje na dan: 31.12.2010. godine	494.994	2.381	364.490	10.036	10.346	302.833	1.164.388
Korigovano početno stanje	494.994	2.381	364.490	10.036	10.346	302.833	1.164.388
Ukupna povećanja u tekućoj godini			200.766			211.861	412.627
Ukupna smanjenja u tekućoj godini					10.346	230.328	219.982
Stanje na dan: 31.12.2011. godine	494.994	2.381	565.256	10.036		284.366	1.357.033

NAPOMENE UZ IZVEŠTAJ

1. PRAVNI I DRUGI OSNOVI

1.1. U skladu sa članom 7. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Društvo je razvrstano u srednje pravno lice i prema stavu 1 člana 37. Zakona obavezno je da izvrši reviziju finansijskih izveštaja.

1.2. Odgovorna lica za sastavljanje finansijskih izveštaja su:

1. Bogunović Nebojša, direktor,
2. Stevanov Olga, šefa računovodstva.

1.3. Dokumenti revizije su finansijski izveštaji Društva (Bilans stanja, Bilans uspeha, Tokovi gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu) kao i Bruto bilans, popisne liste, Odluke organa upravljanja i rukovođenja, dokumenti o poslovnim događajima, izveštaji, zapisnici o kontroli, Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama, normativna akta, izvod iz registra, drugi dokazi i objašnjenja koja su revizoru stavljena na raspolaganje.

Izjavom rukovodstva potvrđeno je da su priloženi finansijski izveštaji obuhvatili celokupnu imovinu i obaveze Društva i da su identični sa finansijskim izveštajima koji su dostavljeni Agenciji za privredne registre, kao i da su iste potpisali odgovorna i ovlašćena lica.

1.4. Dokumentaciju i podatke su nam prezentirale sledeće osobe:

1. Stevanov Olga, šef računovodstva

1.5. Finansijsko računovodstvo odvija se preko softvera za obradu podataka i obuhvata sve bitne elemente za analitičko i sintetičko sagledavanje poslovnih promena. Glavna knjiga finansijskog računovodstva vodi se u Društvu i odgovara načelima urednog knjigovodstva. Obračun troškova i učinaka vrši se u okviru klase 9 Kontnog okvira u skladu sa MRS 2 - Zalihe.

1.6. Interna kontrola nije organizovana kao poseban organizacioni deo i odvija se u skladu sa neophodnim uputstvima i procedurama, kao i autokontrolama prema opisima radnih mesta.

1.7. Revizorski tim:

1. dr Đoko Malešević, ovlašćeni revizor
2. dr Jovan Rodić, ovlašćeni revizor
3. dr Dejan Jakšić, ovlašćeni revizor
4. Tanja Andrić, revizor

1.8. Vreme trajanja revizije kod klijenta: decembar 2011 – april 2012.

2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Poljoprivredno preduzeće "ZLATICA" AD Lazarevo sa sedištem u naselju Zlatica osnovano je 01.05.1949. godine pod imenom Poljoprivredno dobro "Zlatica".

Preduzeće je registrovano pod brojem FI.607/2003 od 21.05.2003. godine kod Trgovinskog suda u Zrenjaninu.

Usklađivanje organizacione forme sa Zakonom o privrednim društvima izvršeno je 2005. godine i rešenjem Agencije za privredne registre od 11.03.2005. godine pod nazivom "ZLATICA" Akcionarsko društvo za poljoprivrednu proizvodnju. Sedište Društva je u Lazarevu, naselje Zlatica, Glavna bb.

Matični broj: 08035466

Poreski identifikacioni broj: 101161242

Šifra delatnosti: 0111 - Gajenje žita i drugih useva i zasada

Društvo je postojeću organizaciju uspostavilo na osnovu Odluke o organizovanju društva donetoj na sednici 22.11.2006. godine.

Prosečan broj zaposlenih u društvu za 2011. godinu je 53.

Reviziju finansijskih izveštaja za prethodnu godinu izvršilaje revizijska firma "Euroaudit" d.o.o. Beograd i izrazila mišljenje bez rezervi.

A. RAČUNOVODSTVENA NAČELA I OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Pri sačinjavanju finansijskih izveštaja Društvo je obavezno da se pridržava sledećih načela:

A1. NAČELO STALNOSTI podrazumeva da društvo u doglednom periodu ne menja osnovnu delatnost osim u slučaju značajnog gubitka tržišta ili bitnog smanjenja prirodnih resursa neophodnih za obavljanje delatnosti. Zbog toga, finansijski izveštaji treba da pruže objektivnu osnovu za donošenje ispravnih upravljačkih odluka i da spreče donošenje pogrešnih upravljačkih odluka, s ciljem opstanka društva u neograničenom roku. Ispravne upravljačke odluke biće donete ako finansijski izveštaji objektivno iskazuju prinosni, imovinski i finansijski položaj društva. Donošenje pogrešnih upravljačkih odluka biće sprečeno ako se pri bilansiranju dosledno poštuje načelo opreznosti.

A2. NAČELO REALIZACIJE podrazumeva da se u bilans uključuju poslovni događaji kad su nastali (obračunati i fakturisani) a ne kada su naplaćeni odnosno plaćeni. U bilansu uspeha iskazuje se finansijski rezultat koji je tržišno potvrđen.

A3. NAČELO OPREZNOSTI kada data imovina ili obaveza ne mogu biti objektivno vrednovani, načelo opreznosti zahteva da se imovina vrednuje po nižoj a obaveza po višoj vrednosti, što se ostvaruje promenom načela impariteta. Načelo impariteta podrazumeva kod građevina, postrojenja, oprema i nematerijalnih ulaganja procenu kraćeg korisnog veka ili primenu degresivne amortizacije kod postrojenja i opreme, procenu zaliha učinaka po neto prodajnoj ceni kada je ona niža od cene koštanja, procena hartija od vrednosti po nabavnoj ceni kada je ona niža od berzanske cene ili kada je berzanska cena nestabilna, rezervisanje u visini najviših troškova koji se mogu očekivati i slično. Sva ova procenjivanja vrše se nezavisno od njihovog uticaj na finansijski rezultat.

A4. NAČELO UZROČNOSTI PRIHODA I RASHODA po kome se uzimaju u obzir svi prihodi i svi rashodi datog obračunskog perioda bez obzira na momenat naplate prihoda (fakturisana realizacija) i momenata plaćanja po osnovu rashoda.

A5. NAČELO POJEDINAČNOG PROCENJIVANJA IMOVINE I OBAVEZA pri čemu eventualna grupna procenjivanja nisu dozvoljena.

A6. NAČELO IDENTITETA BILANSA po kome bilans otvaranja poslovnih knjiga za tekuću godinu mora da bude identičan zaključnom bilansu za prethodnu godinu.

A7. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA Finansijski izveštaji su sačinjeni po računovodstvenim propisima Republike Srbije.

- *Zakon o računovodstvu i reviziji (»Službeni glasnik RS«, 46/06 i 111/09),*
- *Međunarodnim računovodstvenim standardima (»Službeni glasnik RS«, 77/10),*
- *Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, (»Službeni glasnik RS«, 77/10),*

- *Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike* (»Službeni glasnik RS«, 114/06, 119/08, 9/09, 4/10 i 3/11),
- *Zakon o porezu na dobit preduzeća* (Službeni glasnik RS, 25/01, 80/02, 43/03 i 84/04, 18/10),
- *Zakon o porezu na dodatu vrednost* (»Službeni glasnik RS«, 84/04)
- *Pravilnik o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike* (»Službeni glasnik RS«, 114/06, 119/08 i 9/09).

Prema članu 3 Zakona o računovodstvu i reviziji Ministarstvo finansija utvrđuje rešenjem koje se objavljuje u Službenom glasniku RS prevod i primenu MSR, MSFI i MRS i Tumačenje ovih standarda od strane Odbora za Međunarodne računovodstvene standarde (IASB) i Komiteta za međunarodnu praksu revizije (IAPC). Do dana obelodanjivanja ovih finansijskih izveštaja u Republici Srbiji nisu prevedeni i obelodanjeni:

a) Tumačenja koja su u primeni a nisu zvanično prevedena i usvojena

Na dan objavljivanja ovih finansijskih izveštaja, sledeća tumačenja nisu zvanično bila prevedena i usvojena od strane Ministarstva.

- IFRIC 13 – Program lojalnosti klijentima (u primeni od 1. jula 2008. godine);
- IFRIC 14 – MRS 19 – Ograničenja definisanih primanja, minimalni zahtevi i njihova interakcija (u primeni od 1. januara 2008. godine)
- IFRIC 16 – Zaštita od rizika neto investicija u strano poslovanje (primeni od 1. oktobra 2008. godine).

b) Standardi i interpretacije koji su izdati ali koji nisu još uvek u primeni

Na dan objavljivanja ovih finansijskih izveštaja, dole navedeni standardi, izmene standarda i interpretacije su bile izdate od strane Odbora i Komiteta ali nisu postale efektivne za računovodstveni period koji počinje na dan 1. januara 2009. godine i nisu bile usvojene, odnosno nisu bile prevedene i zvanično usvojene u Republici Srbiji.

- MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- MRS 23 – Troškovi zaduživanja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- MSFI 8 – Poslovni segmenti (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- MSFI 3 – Poslovne kombinacije i MRS 27 – Konsolidovani i pojedinačni finansijski izveštaji (u primeni od 1. jula 2009. godine);
- Dopuna MSFI 2 – Plaćanje na bazi akcija – Uslovi sticanja prava i poništenja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Dopuna MRS 32 – Finansijski instrumenti: prezentacija i MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja (u primeni od 1. januara 2009. godine);

- Dopuna MRS 39 – Finansijski instrumenti: priznavanje i merenje (u primeni od 1. jula 2009. godine);
- Dopuna MSFI 1 - Prva primena međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i MRS 27 – Konsolidovani i pojedinačni finansijski izveštaji (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Poboljšani Međunarodni računovodstveni standardi 2008. (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- IFRIC 15 – Ugovori o izgradnji stambenih i poslovnih objekata (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Poboljšani MSFI 1 – Prva primena međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (u primeni od 1. jula 2009. godine);
- IFRIC 17 – Raspodela nemonetarnih sredstava vlasnicima (u primeni od 1. jula 2009. godine).

B. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

B1. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL procenjuje se u visini ugovorenog nenaplaćenog iznosa. Ako je upisani kapital u stranoj valuti na dan bilansa vrednuje se po srednjem kursu.

B2. NEMATERIJALNA ULAGANJA se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patent, licence, nematerijalni troškovi istraživanja i procenjivanja prirodnih resursa (MSFI 6 - Istraživanje i procenjivanje prirodnih resursa), ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta), kao i kupovinom stečeni goodwill.

Nematerijalna ulaganja, izuzimajući goodwill, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38). Amortizacija nematerijalnih ulaganja obračunava se proporcionalnom metodom po sledećim stopama:

Nabavna vrednost kupovinom stečenog goodwilla utvrđuje se uskladu sa paragrafom 51 MSFI 3 – Poslovne kombinacije. Goodwill se ne amortizuje (paragraf 55 MSFI 3). Njegova vrednost se testira u skladu sa paragrafom 88 MRS 36 i eventualno smanjenje vrednosti evidentira na teret rashoda po osnovu obezvređenja.

B3. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Ova imovina obuhvata zemljište, građevinske objekte, postrojenja i opremu, ostala sredstva (knjige u biblioteci, dela likovnih umetnika, spomenike kulturne i istorijske) i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi, avanse date za njihovu nabavku i ulaganje na tuđim nekretninama i postrojenjima. Početno priznavanje vrši se po nabavnoj vrednosti.

Građevinski objekti, postrojenja i oprema amortizuju se u toku korisnog veka.

Ukoliko knjigovodstvena vrednost nekretnina, postrojenja i opreme odstupa od tržišne vrednosti, u skladu sa paragrafom 31 MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema, procena se vrši po poštenoj vrednosti. Pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve. Negativni efekti procene smanjuju revalorizacionu rezervu a ako revalorizaciona rezerva ne postoji, negativni efekti procene terete rashode obezvređenja.

B4. INVESTICIONE NEKRETNINE

Ova imovina obuhvata zemljište i građevinske objekte. Početno priznavanje se vrši po nabavnoj ceni. U toku korisnog veka investicione nekretnine se procenjuju po poštenoj vrednosti. Ako se investicione nekretnine amortizuju pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve, a negativni efekti na teret revalorizacione rezerve, a ako te revalorizacione rezerve nema negativni efekti procene terete rashode obezvređenja.

B5. BIOLOŠKA SREDSTVA

Biološka sredstva obuhvataju: šume, višegodišnje zasade, osnovno stado i biološka sredstva u pripremi. Višegodišnji zasadi obuhvataju: vinograde, voćnjake i hmeljnike.

Šume se procenjuju po osnovu prirodnog prirasta. Efekat procene šuma je prihod od usklađivanja vrednosti.

Višegodišnji zasadi i osnovno stado se procenjuju po poštenoj vrednosti. Pozitivni efekti su prihodi od usklađivanja vrednosti a ne negativni rashodi po osnovu obezvređenja. U bilansu višegodišnji zasadi i osnovna stada se priznaju po poštenoj vrednosti stim što se kod osnovnog stada umanjuje poštena vrednost za troškove prodaje (paragraf 12 MRS 41 - Poljoprivreda). Alternativno, višegodišnji zasadi i osnovno stado mogu se amortizovati (paragraf 30 MRS 41 - Poljoprivreda). U tom slučaju pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacije rezerve a negativni efekti na teret ranije ostvarene revalorizacije rezerve, a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja.

B6. AMORTIZACIJA

Osnovica za obračun amortizacije je nabavna odnosno procenjena poštena vrednost. Metod obračuna je proporcionalan (paragraf 62 MRS - Nekretnine, postrojenja i oprema).

Društvo primenjuje sledeće metode i stope amortizacije:

1. silos	2,5 % - 3,5%
2. ostali građevinski objekti	1,3% -5 %
3. traktori snage preko 150KS	15,30%
4. kombajni	15 %
5. ostala poljoprivredna mehanizacija	12,5% -20 %
6. putnička i ostala motorna vozila	14,30% - 15,50 %
7. nameštaj	10% -12,5 %
8. kancelarijska oprema	10%- 20 %
9. alat i inventar	10% -14,30 %
10. ostala oprema	10% -18 %
11. putevi	3% - 6%

B7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI**B7.1. Učešće u kapitalu**

Učešće u kapitalu pravnih lica čiji se bilansi uključuju u konsolidovani bilans vrednuje se po knjigovodstvenoj vrednosti (paragraf 2 MRS 39 – Finansijski instrumenti: odmeravanje i priznavanje). Međutim ako je zavisno pravno lice sa sedištem u drugoj državi, bilans tog pravnog lica je u valuti te države. Za potrebe konsolidovanja taj bilans biće preračunat u dinare i to: pozicije bilansa stanja po srednjem kursu na dan bilansa a pozicije bilansa uspeha po srednjem kursu na sredini perioda koji obuhvata bilans uspeha. Dakle i udeo u kapitalu matičnog preduzeća kod zavisnog preduzeća iz druge države biće iskazan po srednjem kursu na dan bilansa. Da se kod konsolidovanog bilansa ne bi javila razlika između iznosa učešća u

kapitalu i iznosa udela u kapitalu, učešće u kapitalu zavisnog preduzeća u drugoj državi treba vrednovati po srednjem kursu valute te države na dan bilansa.

Učešće u kapitalu pravnih lica čiji se bilansi ne uključuju u konsolidovani bilans vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su izraženi u akcijama koje se kotiraju na berzi po berzanskoj ceni akcije na dan bilansa. Pozitivni efekat se evidentira u korist revalorizacije rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacije rezerve a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja,
- ako su izraženi u stranoj valuti preračunavaju se na srednji kurs na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike se evidentiraju u korist finansijskih prihoda a negativne kursne razlike na teret finansijskih rashoda.

B7.2. Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća vrednuju se ovako:

- ako su izražene u dinarima a nisu uključene u listu kotacije na berzi vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su uključene u listu kotacije na berzi vrednuju se po prodajnoj berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist revalorizacije rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacije rezerve a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja,
- ako su izražene u stranoj valuti a nisu uključene na listu kotacije berze, vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u okviru finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

B7.3. Dugoročni krediti i ostali dugoročni plasmani vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su dati u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Ukoliko su dati krediti sa valutnom klauzulom vrednuju se po kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

B8. ZALIHE

Zalihe materijala, rezervnih delova i inventara sa jednokratnim otpisom i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke.

Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe vrši se po prosečnoj nabavnoj ceni.

Ako je vladajuća nabavna cena zaliha materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe niža od knjigovodstvene nabavne cene, zalihe se vrednuju po poštenoj nabavnoj ceni a razlika se evidentira na teret rashoda po osnovu obezvređenja.

Zalihe učinaka procenjuju se po ceni koštanja koja obuhvata proizvodne troškove. Ako je cena koštanja viša od neto prodajne cene zalihe učinaka se vrednuju po neto prodajnoj ceni. Neto prodajna cena utvrđuje se ovako: $\text{Vladajuća prodajna cena na dan bilansa X (1-(troškovi perioda /poslovni prihodi bez korekcije po osnovu promene vrednosti zaliha učinaka))=neto prodajna cena proizvoda}$. Za procenjivanje zaliha nedovršene proizvodnje neto prodajna cena proizvoda umanjuje se za iznos troškova neophodnih za završetak proizvodnje proizvoda. Zalihe materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret rashoda po osnovu obezvređenja u okviru finansijskog računovodstva. Zalihe učinaka koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret računa 983 u okviru obračuna troškova i učinaka.

B9. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Stalna sredstva namenjena prodaji su nabavljene nekretnine, postrojenja i oprema radi prodaje, a vrednuju se po nabavnoj vrednosti.

Sredstva poslovanja koje se obustavlja su nematerijalna sredstva, nekretnine, postrojenja i oprema dela preduzeća čije se poslovanje obustavlja. Ova sredstva se vrednuju po sadašnjoj (neotpisanoj) vrednosti.

Ako početna vrednost ovih sredstava ne odgovara tržišnoj ceni umanjenoj za troškove prodaje vrši se procenjivanje po poštenoj vrednosti. Pozitivni efekti su prihodi od usklađivanja vrednosti a negativni efekti procene su rashodi po osnovu obezvređenja. (paragraf 18,19 i 23 MSFI 5 - Stalna sredstva namenjena prodaji i poslovanja koja prestaju)

B10. POTRAŽIVANJA – obuhvataju potraživanja od prodaje (kupci matična i zavisna pravna lica, kupci ostala povezana pravna lica, kupci u zemlji i kupci u inostranstvu), potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja (potraživanja za kamatu i dividendu, potraživanja od zaposlenih, potraživanja od državnih organa i organizacija, potraživanja po osnovu preplaćenih poreza i doprinosa izuzimajući porez na dobitak).

Kratkoročni potraživanja od dužnika u stečaju kao i potraživanja koja nisu naplaćena do dana dospeća indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda na osnovu procene.

Potraživanja u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Definitivno nenaplativa potraživanja direktno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

B11. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK obuhvataju preplaćeni porez na dobitak.

B12. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI obuhvataju kratkoročne kredite (kratkoročni krediti matičnim i povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite ostalim povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite u zemlji, kratkoročne kredite u inostranstvu i deo dugoročnih kredita koji dospeva za naplatu naredne godine), hartije od vrednosti koje dospevaju za naplatu do godinu dana, hartije od vrednosti kojima se trguje i ostale kratkoročne finansijske plasmane. Kratkoročni krediti i hartije od vrednosti u stranoj valuti

vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Hartije od vrednosti uključene na listu kotacije berze efekata vrednuju se po berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti promene cene hartije od vrednosti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

Kratkoročni finansijski plasmani od dužnika u stečaju kao i plasmani koji nisu naplaćeni do dana dospeća indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda na osnovu procene.

B13. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA obuhvata neposredno unovčive hartije od vrednosti (ove hartije od vrednosti zamenjuju gotovinu u platnom prometu, čekovi, na primer), gotovinu na poslovnom računu u domaćoj valuti, gotovinu na poslovnom računu u stranoj valuti, izdvojene depozite u domaćoj ili stranoj valuti i gotovinu u blagajni u domaćoj ili stranoj valuti.

Ekvivalenti i gotovina u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

B14. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvata plaćeni porez na dodatnu vrednost koji nije konpenziran sa naplaćenim porezom na dodatnu vrednost, potraživanja za više plaćeni porez na dodatnu vrednost, unapred obračunate troškove (troškovi koji se odnose na budući obračunski period), potraživanja za nefakturisani prihod, razgraničene troškove po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate, na primer) i ostala aktivna vremenska razgraničenja.

B15. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA kvantificiraju se u skladu sa Zakonom o porezu na dobitak i MRS 12 – Porez na dobitak a evidentiraju u korist odloženih poreskih rashoda.

B16. GUBITAK IZNAD VREDNOSTI KAPITALA je razlika između ukupnog gubitka i kapitala.

B17. KAPITAL OBUHVATA: osnovni kapital, ostali osnovni kapital, emisionu premiju, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), revalorizacione rezerve, nerealizovane dobitke po osnovu hartija od vrednosti, neraspoređeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine i upisani neuplaćeni kapital.

Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti i gubitak iz ranijih godina i tekuće godine do visine kapitala su ispravka vrednosti kapitala.

Otkupljene sopstvene akcije su takođe ispravka vrednosti kapitala.

Kapital i gubitak unose se u bilans u visini nominalne knjigovodstvene vrednosti, a otkupljene sopstvene akcije po otkupljenoj ceni.

Upisani neuplaćeni kapital u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa.

Revalorizaciona rezerva se smanjuje

- u korist neraspoređenog dobitka ranijih godina:

- 1) kada se sredstvo od koga potiče revalorizaciona rezerva u potpunosti amortizuje ili proda po ceni iznad sadašnje vrednosti,
 - 2) za iznos od 10% razlike 10% iznosa amortizacije obračunate na revalorizovanu osnovicu i iznosa amortizacije obračunate na nerevalorizovanu osnovicu.
- za iznos gubitka prodatog sredstva od koga potiče revalorizaciona rezerva do visine revalorizacione rezerve.

B18. DUGOROČNA REZERVISANJA predstavljaju obaveze za pokriće troškova i rizika proisteklih iz prethodnog poslovanja koji će se pojaviti u narednim godinama a odnose se na:

- rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstva,
- ostala rezervisanja za verovatne troškove.

Ova rezervisanja Društvo procenjuje na bazi stvarno očekivanih troškova, a smanjuju se u momentu nastanka troškova za koje je izvršeno rezervisanje. Neiskorištena dugoročna rezervisanja ukidaju se u korist ostalih prihoda.

B19. DUGOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po dugoročnim kreditima i dugoročne obaveze po finansijskom lizingu. Dinarske dugoročne obaveze iskazuju se u nominalnoj neisplaćenoj vrednosti a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po kursu ugovorenom sa kreditorom. Dugoročne obaveze sa valutnom klauzulom vrednuje se takođe po srednjem kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom.

B20. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE obuhvataju kratkoročne obaveze sa rokom dospeća do godinu dana i deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u narednoj godini. Dinarske kratkoročne finansijske obaveze iskazuju se u nominalno vrednosti a obaveze u stranoj valuti i sa valutnom klauzulom iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po ugovorenom kursu sa kreditorom.

B21. OBAVEZE PO OSNOVU STALNIH SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA obuhvataju se obaveze u skladu sa MSFI 5 - Stalna sredstva namenjena prodaji i poslovanja koje prestaje.

B22. OBAVEZE IZ POSLOVANJA obuhvataju primljene avanse, depozite i kaucije, dobavljače, izdate menice i čekove poveriocima i obaveze iz specifičnih poslova. Dinarske obaveze iz poslovanja iskazuju se u neplaćenom iznosu a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu na dan bilansa.

B23. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u bruto iznosu, obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja, obaveze za dividendu, obaveze za naknade prema zaposlenima, obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora, obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu, obaveze za obustavljene neto zarade i ostale obaveze.

B24. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvataju obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, obaveze za akcizu, obaveze za poreze, carine i druge dažbine, obaveze za doprinose na teret troškova i ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine. Pasivna vremenska razgraničenja obuhvataju unapred obračunate troškove, obračunate prihode budućeg perioda, obračunate zavisne troškove nabavke, odložene prihode i primljene donacije.

B25. OBAVEZE ZA POREZ NA DOBITAK obuhvataju neplaćeni porez na dobitak.

B26. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE kvantificiraju se u skladu sa Zakonom o porezu na dobitak i MRS 12 - Porez na dobitak, a evidentiraju se na teret poreskih rashoda perioda.

B27. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

B27.1. Poslovne prihode čine:

- prihodi od prodaje robe i učinaka umanjene za poreske dažbine i date popuste nezavisno od momenta naplate,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje učinaka priznaju se po ceni koštanja,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje robe priznaju se po nabavnoj ceni, a prihodi od prirasta osnovnog stada priznaju se po tržišnoj ceni,
- prihodi od dotacija, regresa, kompenzacija, povraćaja dažbina po osnovu prodate robe i učinaka,
- prihodi od donacija, zakupa, članarina i tantijema.

Poslovni prihodi koriguju se na više za povećanje vrednosti zaliha učinaka i na niže za smanjenje vrednosti zaliha učinaka.

B27.2. Poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe, troškovi materijala za izradu, troškovi ostalog materijala, troškovi goriva i energije, troškovi bruto zarada i naknada zarada, ostali lični rashodi, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije i rezervisanja i nematerijalne troškove (porezi i doprinosi nezavisni od rezultata). Svi rashodi se priznaju nezavisno od plaćanja.

B28. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

B28.1. Finansijske prihode čine finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica, prihodi od kamata, od učešća u dobitku povezanih pravnih lica, od pozitivnih kursnih razlika, od pozitivnih efekata valutne klauzule i ostali finansijskih prihodi.

B28.2. Finansijske rashode čine finansijski rashodi iz odnosa matičnih i zavisnih pravnih lica, rashodi po osnovu kamata, negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule i ostali finansijski rashodi.

B29. OSTALI PRIHODI I RASHODI

B29.1. Ostale prihode čine dobici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, učešća u kapitalu, dugoročnih hartija od vrednosti i materijala, viškovi osim viškova zaliha učinaka, naplaćena otpisana potraživanja, prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza i prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja. Ostali prihodi obuhvataju i prihode od usklađivanja vrednosti imovine koje čine: prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava, nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoročnih finansijskih plasmana, hartija od vrednosti, zaliha, osim zaliha učinaka, kratkoročnih potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana i prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine.

B29.2. Ostale rashode čine gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu, hartija od vrednosti i materijala, manjkovi osim manjkova zaliha učinaka, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu otpisa potraživanja. Ostali rashodi obuhvataju i rashode po osnovu obezvređenja imovine (obezvređenje bioloških sredstava, obezvređenje nematerijalnih ulaganja, obezvređenje nekretnina, postrojenja, opreme, obezvređenje dugoročnih plasmana i hartija od vrednosti, obezvređenje zaliha materijala i robe, obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana).

B30. DOBICI I GUBICI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

B30.1. Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja je pozitivna razlika između prodajne vrednosti sredstava obustavljenog poslovanja i njihove knjigovodstvene vrednosti

B30.2. Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja je negativna razlika između prodajne vrednosti sredstava obustavljenog poslovanja i njihove knjigovodstvene vrednosti.

B31. POREZ NA DOBITAK

Porez na dobitak obračunava se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit ("Službeni glasnik RS", 25/01, 80/02, 43/03 i 84/04), Poreska osnovica utvrđuje se poreskim bilansom i poreskom prijavom a poreska stopa je 10%.

C. SREDNJI KURS VALUTA I KOEFICIJENT REVALORIZACIJE

Srednji kurs važnijih stranih valuta je:

	31.12.2010.	31.12.2011.
1 EURO	105,4982	104,6409
1 USD	79,2802	80,8662
1 CHF	84,4458	85,9121

Koeficijenti rasta potrošačkih cena u Republici Srbiji (godišnja inflacija):

Mesec	2011.
Januar	0,112
Februar	0,126
Mart	0,141
April	0,147
Maj	0,134
Jun	0,127
Jul	0,121
Avgust	0,105
Septembar	0,093
Oktobar	0,087
Novembar	0,081
Decembar	0,070

D. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**D1. BILANS OTVARANJA TEKUĆE GODINE I ZAKLJUČNI
BILANS PRETHODNE GODINE I BRUTO BILANS I BILANS
TEKUĆE GODINE**

Bilans otvaranja računa glavne knjige finansijskog računovodstva i računa glavne knjige obračunatih troškova i učinaka tekuće godine jednak je zaključnom bilansu glavne knjige finansijskog računovodstva i glavne knjige obračuna troškova i učinaka prethodne godine.

D2. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	Hiljada dinara	
	Ostala nematerijalna ulaganja	Ukupno
Nabavna bruto vrednost na početku godine		
Povećanje:		
Nabavke u toku godine	103	103
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	103	103
Kumulirana ispravka na početku godine		
Povećanje:		
Amortizacija u toku godine	15	15
Stanje ispravke na kraju godine	15	15
Neto sadašnja vrednost:		
31.12.2011. godine	88	88
Neto sadašnja vrednost:		
31.12.2010. godine		

U toku godine Društvo je nabavilo softver za finansijsko knjigovodstvo u vrednosti od 103 hiljade dinara.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja vrši se u toku korisnog veka proporcionalnom metodom amortizacije. Amortizacija je ispravno obračunata i evidentirana na rashodima

D3. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

Hiljada dinara

	Zemljište	Šume	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Osnovno stado	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	73,206	246	445,433	490,798	142,818	22,024	3,372	1,177,897
Povećanje:	11,399		126,350	72,670	22,355	28,786	3,950	265,510
Nabavka, aktiviranje i prenos	11,399		126,350	72,670	22,355	28,786	3,950	265,510
Smanjenje:	6,655			23,233	126,350	2,089		158,327
Prodaja u toku godine	6,655			22,395		2,089		31,139
Rashod u toku godine				838				838
Prenos na građ. objekte					126,350			126,350
Nabavna vrednost na kraju godine	77,950	246	571,783	540,235	38,823	48,721	7,322	1,285,080
Kumulirana ispravka na početku godine			308,702	307,743	93,175			709,620
Povećanje:			105,137	51,061	67			156,265
Amortizacija			11,961	51,061	67			63,089
Prenos sa inv. nekretnina			93,176					93,176
Smanjenje:				13,190	93,176			106,366
Po osnovu prodaje				12,357				12,357
Po osnovu rashodovanja				833				833
Po osnovu prenosa na građ. objekte					93,176			93,176
Stanje na kraju godine			413,839	345,614	66			759,519
Neto sadašnja vrednost:								
31.decembra 2011 god.	77,950	246	157,944	194,621	38,757	48,721	7,322	525,561
Neto sadašnja vrednost:								
31.decembra 2010 god.	73,206	246	136,731	183,055	49,643	22,024	3,372	468,277

U toku 2011. godine izvršena je nabavka sledećih nekretnina i opreme:

Nabavljena sredstva	Nabavna vrednost
1. Nabavka zemljišta (14 hektara)	11,399
I Nabavka zemljišta – ukupno (1)	11,399
2. Poljoprivredna mehanizacija - kombajni	31,167
3. Poljoprivredna mehanizacija - traktori	13,189
4. Ostala poljoprivredna mehanizacija	19,953
5. Alat i inventar	118
6. Ostala oprema	8,243
II Nabavka opreme – ukupno (2 do 6)	72,670
7. Lokal L-7 u Beogradu	12,364
8. Lokal L-8 u Beogradu	9,991
III Nabavka investicionih nekretnina – ukupno (7+8)	22,355

Prodaja osnovnih sredstava u toku 2011. godine prikazana je na narednoj tabeli:

Hiljada dinara

Prodato sredstva	Prodajna vrednost	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost (3-4)	Dobitak / (gubitak) (2-5)
1	2	3	4	5	6
Traktor i prskalica	11,734	22,395	12,357	10,036	1,698
Zemljište - 102 hektara	8,458	6,655		6,655	1,803
Ukupno:	20,192	29,050	12,357	16,691	3,501

Pozitivni efekti prodaje u vrednosti od 3,501 hiljadu dinara iskazani su u okviru ostalih prihoda kao dobitak od prodaje osnovnih sredstava.

U toku 2011. godine izvršeno je rashodovanje opreme nabvne vrednosti od 838 hiljada dinara i ispravke vrednosti od 833 hiljade dinara. Negativni efekti rashodovanja u vrednosti od 5 hiljada dinara iskazani su u okviru ostalih rashoda kao gubitak od rashodovanja osnovnih sredstava.

Vrednost osnovnog stada je obračunata po cenama sa produktne berze na dan bilansa.

Dati avansi za nekretnine, postrojenja i opremu potvrđeni su u skladu sa članom 20 Zakona o računovodstvu i reviziji

Iskazano zemljište i građevinski objekti nalaze se u vlasništvu Društva. Prema računovodstvenim politikama Društva, obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalne metode. Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme je pravilno obračunata i evidentirana na rashodima.

D4. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Hiljada dinara

	Učešće u kapitalu matičnog i zavisnih pravnih lica	Učešće u kapitalu drugih pravnih lica	Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	Ostali dugoročni finansijski plasmani	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine		25.126	181.335	1.810	208.271
2. Povećanje bruto vrednosti u toku godine:	104.154		10.040	837	115,031
a) Po osnovu novih plasmana	104.154		10.000	776	114,930
b) Po osnovu pozitivnih kursnih razlika				61	61
c) Po osnovu usklađivanja vrednosti			40		40
3. Smanjenja bruto vrednosti u toku godine:		25.126	27.802	175	53,103
a) Po osnovu naplate			27.802	175	27,977
b) Po osnovu prodaje		25.126			25,126
4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3)	104.154		163.573	2.472	270.199
5. Ispravka vrednosti na početku godine		10,346			10,346
6. Ispravka vrednosti na kraju godine					
Neto vrednost 31.12.2011. godine (4-6)	104,154		163,573	2,472	270,199
Neto vrednost 31.12.2010. godine (1-5)		14,780	181,335	1,810	197,925

1) Učešća u kapitalu

Hiljada dinara

Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Datum plasiranja učešća	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
PP POBEDA BOKA	2011		103.894		103.894
AGRAMANT BANAT DVA	2011		26		26
AGRAMANT BANAT CETRI	2011		26		26
AGRAMANT BANAT SEST	2011		26		26
AGRAMANT BANAT OSAM	2011		26		26
AGRAMANTBANAT DESET	2011		26		26
POLJMAT AGROBANAT DVA	2011		26		26
POLJMAT AGROB. CETRI	2011		26		26
POLJMAT AGROB. SEST	2011		26		26

POLJMAT AGROB. OSAM	2011		26		26
POLJMAT AGROB.T DESET	2011		26		26
Učešće u kapitalu povezanih pravih lica					104.154

Učešća u kapitalu povezanih pravnih lica potvrđeni su podacima Agencije za privredne registre i Centralnog registra hartija od vrednosti.

2) Dugoročni zajmovi

Hiljada dinara

Ime dužnika	Rok otplate	Obezbe đenje	Kam. stopa	Valuta	Bruto iznos	Ispr. vred.	Neto iznos
AGROVRSAC AD	31.12.2013.	-	-	RSD	97.985		97.985
GALAD DOO KIKINDA	31.12.2013.	-	-	RSD	9.506		9.506
JEDINSTVO KIKINDA	25.05.2014.	-	-	RSD	11.370		11.370
RATAR AD JASA TOMIC	31.10.2013.	-	-	RSD	44.712		44.712
Dugoročni zajmovi povezanim pravnim licima - ukupno							163.573

Dugoročni zajmovi povezanim pravnim licima usaglašeni su sa dužnicima u skladu sa članom 20 Zakona o računovodstvu i reviziji.

3) Ostali dugoročni finansijski plasmani

Ime dužnika	Vrsta finansijskog plasmana	Rok naplate	Obezb eđenje	Valuta	Bruto iznos	Ispr. vred.	Neto iznos
BEŠIĆ RADE	STAMB.KR.	- 40g.		RSD	247		247
LONČAR SLOBODAN	STAMB.KR.	- 40g.		EUR	503		503
MARINKOVIĆ MOMČILO	STAMB.KR.	- 40g.		EUR	334		334
MILETIĆ MILICA	STAMB.KR.	- 40g.		EUR	336		336
NINKOVIĆ VINKA	STAMB.KR.	- 40g.		EUR	10		10
VASIĆ DRAGAN	STAMB.KR.	- 40g.		EUR	742		742
ĐURIĆ MILIVOJE	STAMB.KR.	- 40g.		RSD	300		300
Ostali dugoročni finansijski plasmani - ukupno							2,472

Ostali dugoročni finansijski plasmani se odnose na stambene kredite date zaposlenima. Dugoročni plasmani sa valutnom klauzulom vrednovani su prema srednjem kursu evra na dan bilansa. Efekti kursiranja iskazani su u okviru finansijskih prihoda.

D5. ZALIHE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi (1.1-1.2)	27.505	52.933
1.1. Nabavna vrednost	27.505	52.933
1.2. Ispravka vrednosti (otpis)		
2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1-2.2)		
2.1. Nabavna vrednost	6.912	5.785
2.2. Ispravka vrednosti (otpis)	6.912	5.785
3. Zalihe učinaka neto (3.1+3.2)	294.351	140.737
3.1. Nedovršena proizvodnja (neto)	114.992	64.028
3.2. Gotovi proizvodi (neto)	179.359	76.709
4. Roba	13.523	87.920
I Zalihe - neto (1 do 4)	335.379	281.590
1. Bruto dati avansi	164	134
2. Ispravka vrednosti datih avansa		
II Dati avansi - neto (1-2)	164	134
UKUPNO ZALIHE I DATI AVANSI (I+II)	335.543	281.724

Iskazano stanje zaliha usaglašeno je sa stvarnim stanjem utvrđenim popisom. Zalihe nedovršene proizvodne vrednovane su prema ceni koštanja. Vrednost bioloških sredstava vrednovana je u skladu sa paragrafom 12 MRS 41 – Poljoprivreda po fer vrednosti umanjenoj za troškove prodaje.

Starosna struktura avansa

	Hiljada dinara		
Starost datih avansa u danima	Do 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno
Dati avansi, bruto	164		164
Ispravka vrednosti			
Dati avansi, neto	164		164

Dati avansi usaglašeni su u skladu sa članom 20 Zakona o računovodstvu i reviziji.

D6. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

Hiljada dinara

	Kupci - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Druga potraživanja	Potraživanja - ukupno
Bruto potraživanje na početku godine	352.066	873	11.871	364.810
Bruto potraživanje na kraju godine	229.245	1.040	746	231.031
Ispravka vrednosti na početku godine	5.636	463		6.099
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	5.636	122		5.758
Ispravka vrednosti na kraju godine		341		341
NETO STANJE				
31.12.2011. godine	229.245	699	746	230.690
31.12.2010. godine	346.430	410	11.871	358.711

Potraživanja od kupaca u zemlji usaglašena su sa dužnicima u skladu sa članom 20 Zakona o računovodstvu i reviziji.

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica (bruto)	229.245		229.245
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja	229.245		229.245
Potraživanja od kupaca u zemlji (bruto)	699	341	1.040
Ispravka vrednosti		341	341
Neto potraživanja	699		699
Druga potraživanja (bruto)	746		746
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja	746		746

Druga potraživanja u ukupnom iznosu od 746 hiljada dinara odnose se na potraživanja od radnika u iznosu od 728 hiljada dinara i na potraživanje za više plaćene javne prihode u iznosu od 18 hiljada.

D7. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	Hiljada dinara	
	Kratkoročni zajmovi u zemlji	Ukupno
Bruto stanje na početku godine	1.440	1.440
Bruto stanje na kraju godine	1.856	1.856
Ispravka vrednosti na početku godine		
Ispravka vrednosti na kraju godine		
NETO STANJE		
31.12.2011. godine	1.856	1.856
31.12.2010. godine	1.440	1.440

Dužnik	Dan doznake kredita	Obezbeđe nje	Kam atna stopa	Valuta	Bruto iznos	Ispr. vred.	Neto iznos
Zajmovi radnicima	2011	-	-	RSD	1.856		1.856
Kratkoročni zajmovi zaposlenima - ukupno							1.856

D8. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Devizni poslovni račun	1.912	368
2. Blagajna	3	
UKUPNO (1+2)	1.915	368

Sredstva na poslovnim računima kod banke potvrđena su izvodima i usaglašena sa stvarnim stanjem utvrđenim popisom. Sredstva u blagajni usaglašena su sa stvarnim stanjem utvrđenim popisom.

D9. POREZ NA DODATNU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Porez na dodatu vrednost	6,056	172
2. Unapred plaćeni troškovi	992	1,411
UKUPNO (1+2)	7,048	1,583

Unapred plaćeni troškovi u ukupnom iznosu od 992 hiljade dinara odnose se na: zakup državne zemlje do godinu dana u iznosu od 985 hiljada dinara i unapred plaćene premije osiguranja u iznosu od 7 hiljada dinara.

D10. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	31. decembra 2011.	Hiljada dinara 31. decembra 2010.
Odložene poreska sredstva po osnovu (a)	653	
a) razlike između knjigovodstvene vrednosti imovine i njene poreske osnovice	653	

D11. KAPITAL

	31. decembra 2011.	Hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Akcijski kapital	494.994	494.994
2. Ostali osnovni kapital	2.381	2.381
I. Svega osnovni kapital (1+2)	497.375	497.375
3. Rezerve	565.256	364.490
II. Svega rezerve (3)	565.256	364.490
III. Revalorizacione rezerve	10.036	10.036
IV. Neralizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti		10.346
4. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	94.552	82.363
5. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	189.814	220.470
V. Svega neraspoređeni dobitak (4+5)	284.366	302.833
KAPITAL (I+II+III+IV+V)	1.357.033	1.164.388

Ostali osnovni kapital u iznosu od 2,381 hiljadu dinara se odnosi na izvore sredstava formirane za potrebe stanovanja na osnovu zakona pre primene MRS.

Promene u toku godine:

a) Rezerva

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	364.490
Povećanje u toku godine po osnovu prenosa sa neraspoređenog dobitka	200.766
Stanje 31.12. tekuće godine	565.256

b) Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti

Hiljada dinara

Stanje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti na početku godine	10,346
b) smanjenje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	10,346
Stanje 31.12. tekuće godine	0

Smanjenje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti u vrednosti od 10,346 hiljada dinara odnosi se na prodaju akcija preduzeća »Mlinterst« Šid koje su prethodno bile vrednovane po berzanskoj ceni na dan 31.12.2010. godine. Iznos od 10,346 hiljada dinara reklasifikovan je na ostale rashode kao gubitak od prodaje hartija od vrednosti.

c) Nerasporedjeni dobitak

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	302,833
Povećanje:	189,814
a) po osnovu neto dobitka tekuće godine	189,814
Smanjenje:	208,281
b) po osnovu prenosa u rezerve	200,766
c) po osnovu isplate učešća u dobiti zaposlenih	7,515
Stanje 31.12. tekuće godine	284,366

U toku 2011. godine doneta je odluka o raspodeli neraspoređenog dobitka na osnovu čega je izvršen prenos dela dobitka ranijih godina na rezerve, a deo je isplaćen zaposlenima po osnovu učešća u dobitku.

	Broj akcionara	Broj akcija	% akcija	Iznos u 000
Akcije fizičkih lica		6,719	5.86%	20,157
Akcije pravnih lica		107,863	94.14%	323,589
Svega akcijski kapital		114,582	100.00%	343,746

Nominalna vrednost jedne akcije je 3.000 dinara.

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je 11.843 dinara.

D12. DUGOROČNA REZERVISANJA

Društvo nije izvršilo rezervisanje za otpremnine, jubilarne nagrade i druga rezervisanja za zaposlene u skladu sa MRS 19 – Primanja zaposlenih.

D13. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Dobavljači – ostala povezana pravna lica	2.211	121.093
2. Dobavljači u zemlji	1.799	7.822
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1+2)	4.010	128.915

Obaveze prema dobavljačima usaglašene su sa poveriocima u skladu sa članom 20 Zakona o računovodstvu i reviziji.

D14. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	4	4
2. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	2.201	1.636
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1+2)	2.205	1.640

D15. OBAVEZE PO OSNOVU PDV, OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost		2.288
2. Obaveze za ostale javne prihode (2.1.+2.2.)	197	145
2.1. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova		13
2.2. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	197	132
3. Pasivna vremenska razgraničenja (3.1.)	10.108	12.222
3.1. Odloženi prihodi i primljene donacije	10.108	12.222
OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PDV (1 do 3)	10.305	14.655

Primljene donacije u iznosu od 10,108 hiljada dinara odnose se na donaciju primljenu 2010. godine od Ministarstva poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede za Projekat smanjenja zagađenja reke Dunava. Ukupna donacija iznosila je 13,632 hiljade dinara, a deo vrednosti donacije u iznosu od 2,114 hiljada dinara je oprihodovan u 2011. godini (do visine iznosa amortizacije doniranih sredstava za nabavku poljoprivrednih mašina).

D16. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
Odložene poreske obaveze po osnovu (a)		430
a) po drugim osnovama		430

D17. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

	Hiljada dinara
Vanbilansna aktiva obuhvata sledeća sredstva:	Vrednost
Zakup državne zemlje	124.002
Tuđa roba	18.871
Ukupno:	142.873

	Hiljada dinara
Vanbilansna pasiva obuhvata sledeće izvore vanbilansnih sredstava:	Vrednost
Obaveze za zakup zemlje	124.002
Obaveze za tuđu robu	18.871
Ukupno:	142.873

D18. POSLOVNI PRIHODI

	01.01-31.12. 2011.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
a) Prihodi od prodaje		
1. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima	122.886	175.883
2. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	18.321	8.044
I. Prihodi od prodaje robe (1+2)	141.207	183.927
3. Prihodi od prod. proiz. i usl. ostalim povez. prav. licima	400.499	478.480
4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	53.661	180.443
5. Prihodi od prod. proizvoda i usluga na inostranom tržištu		
II Prih. od prodaje proizvoda i usluga - ukupno (3 do 5)	454.160	658.923
A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II)	595.367	842.850
b) Prihodi od aktiviranja i potrošnje		
6. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje učinaka za sopstvene potrebe	26.939	24.284
B. PRIHODI OD AKTIVIRANJA ILI POTROŠNJE UČINAKA I ROBE (6)	26.939	24.284
c) Promena vrednosti zaliha učinaka		
7. Povećanja vrednosti zaliha učinaka	153.614	
8. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka		75.785
d) Ostali prihodi		
9. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija	8.164	8.816
10. Prihodi od zakupnine	4.294	5.576
11. Ostali poslovni prihodi		32
C. OSTALI PRIHODI (9 do 11)	12.458	14.424
POSLOVNI PRIHODI (A+B+C+7-8)	788.378	805.773

Prihodi od aktiviranja učinaka u iznosu od 26,939 hiljada dinara odnose se na prirast osnovnog stada.

Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija iskazani su u ukupnom iznosu od 8,164 hiljade dinara, od toga: prihodi od dotacija u iznosu od 70 hiljada dinara, prihodi od refakcije akciza u iznosu od 5,980 hiljada dinara i prihodi od uslovljenih donacija u iznosu od 2,114 hiljada dinara.

D19. POSLOVNI RASHODI

	01.01-31.12. 2011.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
1. Nabavna vrednost prodate robe	121.909	174.959
2. Nabavna vrednost prodatih nekretnina pribavljenih radi prodaje		
I. Nabavna vrednost prodate robe (1+2)	121.909	174.959
3. Troškovi materijala za izradu	199.199	182.870
4. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	21.775	11.703
5. Troškovi goriva i energije	54.832	49.719
II. Troškovi materijala (3 do 5)	275.806	244.292
6. Troškovi zarada i naknada (bruto)	31.310	27.764
7. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	5.604	4.970
8. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima		346
9. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	1.830	2.332
10. Ostali lični rashodi i naknade	3.040	2.587
III. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja (6 do 10)	41.784	37.999
11. Troškovi amortizacije	63.104	60.695
IV. Troškovi amortizacije i rezervisanja - ukupno (11)	63.104	60.695
12. Troškovi usluga na izradi učinaka	5.601	14.368
13. Troškovi transportnih usluga	656	1.128
14. Troškovi usluga na održavanju	21.892	11.936
15. Troškovi zakupnina	26.034	33.913
16. Troškovi ostalih usluga	6.099	6.234
a) Troškovi proizvodnih usluga (12 do 16)	60.282	67.579
17. Troškovi neproizvodnih usluga	783	683
18. Troškovi reprezentacije	745	761
19. Troškovi premije osiguranja	410	352
20. Troškovi platnog prometa	313	275
21. Troškovi poreza	7.730	8.615
22. Ostali nematerijalni troškovi	1.842	1.578
b) Nematerijalni troškovi (17 do 22)	11.823	12.264
V Ostali poslovni rashodi (a+b)	72.105	79.843
POSLOVNI RASHODI (I do V)	574.708	597.788
POSLOVNI DOBITAK	213.670	207.985

D20. FINANSIJSKI PRIHODI

	01.01-31.12. 2011.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
1. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		11.446
2. Prihodi od kamata	353	340
3. Pozitivne kursne razlike	61	154
4. Prihodi od efekata valutne klauzule	40	
FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 4)	454	11.940

D21. FINANSIJSKI RASHODI

	01.01-31.12. 2011.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
1. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		1.421
2. Rashodi kamata	4	4
3. Negativne kursne razlike	70	
FINANSIJSKI RASHODI (1 do 3)	74	1.425

D22. OSTALI PRIHODI

	01.01-31.12. 2011.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
1. Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	3.501	173
2. Dobici od prodaje bioloških sredstava		56
3. Dobici od prodaje materijala	11.071	4.397
4. Viškovi		650
5. Ostali nepomenuti prihodi	75	123
6. Prihodi od usklađivanja vred. bioloških sredstava	551	1.217
7. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	5.636	10.805
OSTALI PRIHODI (1 do 7)	20.834	17.421

D23. OSTALI RASHODI

	01.01-31.12. 2011.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	5	82
2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških sredstava	16.119	4.206
3. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu	10.346	
4. Gubici od prodaje materijala	10.663	3.891
5. Manjkovi		477
6. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	244	
7. Rashodi po osnovu rashodavanja zaliha materijala i robe		13
8. Ostali nepomenuti rashodi	3.552	2.799
9. Obezbvđenje bioloških sredstava	5.223	
10. Obezbvđenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		6.008
OSTALI RASHODI (1 do 10)	46.152	17.476

Kao što je navedeno u Napomeni D11 uz finansijske izveštaje, gubitak po osnovu prodaje učešća u kapitalu nastao je po osnovu prodaje akcija društva »Mlinter« Šid po ceni nižoj od cene sticanja.

Ostali nepomenuti rashodi iskazani su u ukupnom iznosu od 3,552 hiljade dinara, od toga: rashodi po osnovu uginuća stada iznose 2,980 hiljada dinara, rashodi ranijih godina iznose 333 hiljade dinara i drugi nepomenuti rashodi iznose 239 hiljada dinara.

D24. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Na dan 31.12.2011.godine Društvo nema sudskih sporova koji mogu značajno uticati na finansijski položaj i rezultate poslovanja Društva u narednom periodu, datih hipoteka, garancija niti drugih oblika terećenja imovine.

D25. FINANSIJSKA STABILNOST

	Hiljada dinara	
	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Stalna imovina	795.848	666.202
2. Zalihe i dati avansi	335.543	281.724
I. Dugoročno vezana imovina (1+2)	1.131.391	947.926
3. Kapital	1.357.033	1.164.388
II. Trajni i dugoročni kapital (3)	1.357.033	1.164.388
Koeficijent finansijske stabilnosti (I/II)	0,83	0,81
Referentna vrednost ...treba da bude manje od...	1,00	1,00

Koeficijent finansijske stabilnosti je niži od jedan, trajni i dugoročni kapital su veći od dugoročno vezane imovine, što znači da u okviru dugoročnog finansiranja postoji sigurnost za održavanje likvidnosti.

D26. RIZIK OSTVARENJA FINANSIJSKOG REZULTATA

	Hiljada dinara	
	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Poslovni prihodi	788.378	805.773
2. Varijabilni rashodi	452.936	490.327
3. Marža pokrića (1-2)	335.442	315.446
4. Fiksni i pretežno fiksni rashodi	121.772	107.461
5. Neto finansijski rashodi	(380)	(10.515)
6. Dobitak redovne aktivnosti (3-4-5)	214.050	218.500
7. Koeficijent marže pokrića (3/1)	0,4255	0,3915
8. Potreban prihod za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (4+5)/7	285.304	247.639
9. Iznos ostvarenog poslovnog prihoda iznad potrebnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (1-8) ako je 1>8	503.074	558.134
10. Stopa elastičnosti ostvarenja neutralnog dobitka redovne aktivnosti 9/1 x 100	63,81%	69,27%

Ostvareni poslovni prihod je veći od prihoda potrebnog za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti za 63,81%. (Što je ovaj procenat viši rizik od ostvarenja neutralnog dobitka redovne aktivnosti je manji).



Godišnji izveštaj o poslovanju društva

1. Prikaz razvoja poslovanja društva

ADPP "Zlatica" u kontinuitetu radi na unapređenju tehnologije i agrotehnike u ratarskoj proizvodnji uvođenjem visokoprinosnih sorti i primenom najsavremenijih agrotehničkih mera. Ostvareni proizvodni rezultati u ratarskoj proizvodnji u 2011 godini i ostvareni višegodišnji prinosi su na evropskom nivou. Svake godine nabavljaju se najsavremenije pogonske, priključne mašine i oprema, povećana produktivnost rada.

2. Prikaz rezultata poslovanja

Ostvaren je ukupan prihod od 809,6 mil; ukupni rashodi od 620,9 mil; dobitak od 188,7 mil.

3. Finansijsko stanje u kome se društvo nalazi

Ukupan kapital povećan za 16,54%; ukupne obaveze iznose 16,5 mil; 1,20% u odnosu na ukupne izvore; neto obrtni kapital iznosi 560,5 mil.

4. Podaci važni za procenu imovine

Vrednost stalne imovine iznosi 795,8 mil. Vrednost stalne imovine povećana za 19,46%
Vrednost nekretnina, postrojenja, opreme i biol. sredstava povećana za 12,23%

5. Opis očekivanog razvoja društva

ADPP "Zlatica" će i dalje raditi na unapređenju poljoprivredne proizvodnje, primenjivati nove tehnologije i ulagati u novu mehanizaciju i raditi na usavršavanju kadrova.

6. Opis promena u poslovnim politikama društva

Društvo će zalagati da proizvodni planovi budu ostvareni; finansijski rezultati budu što bolji.

7.Opis glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo

Društvo se bavi primarnom poljoprivrednom proizvodnjom,te samim tim proizvodnja zavisi i od klimatskih uslova.Ratarska proizvodnja je izložena suši,suvišnim padavinama,oluji,vetru, gradu. Dakle rizik od elementarnih nepogoda uvek je prisutan.

Napomena

Sednica Skupštine ADPP“Zlatica“ nije održana,te Finansijski izveštaj za 2011 god i Izveštaj ovlašćenog revizora nisu usvojeni i nisu donete odluke o njihovom usvajanju i raspodeli dobiti.Skupština je zakazana za jun 2012. kada će se usvajati izveštaji i doneti odgovarajuće odluke.

Dana,20.04.2012.

ADPP“Zlatica“

direktor

Bogunović Nebojša