

**IZVEŠTAJ O
IZVRŠENOJ REVIZIJI
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2011. GODINU
ŽITOBANAT AD
VRŠAC**

April 2012. god.

CONFIDA FINODIT

Preduzeće za reviziju
Beograd, Imotska 1

SADRŽAJ:

I	OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	6
II	FINANSIJSKI IZVEŠTAJI	7
III	NAPOMENE REVIZIJE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE	13
1.	KRATAK ISTORIЈAT DRUŠTVA	13
2.	BILANS STANJA	15
2.1.	AKTIVA	15
2.1.1.	STALNA IMOVINA	15
2.1.2.	OBRTNA IMOVINA	19
2.2.	PASIVA	26
2.2.1.	KAPITAL	26
2.2.2.	DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	28
2.2.3.	ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	33
2.3.	VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA	34
3.	BILANS USPEHA	35
3.1.	PRIHODI	35
3.1.1.	POSLOVNI PRIHODI	35
3.1.2.	FINANSIJSKI PRIHODI	37
3.1.3.	OSTALI PRIHODI	37
3.2.	RASHODI	38
3.2.1.	POSLOVNI RASHODI	38
3.2.2.	FINANSIJSKI RASHODI	40
3.2.3.	OSTALI RASHODI	40
4.	IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE	41
5.	IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU	42
6.	POVEZANA PRAVNA LICA	43
7.	POPIS	43
8.	SUDSKI SPOROVI	43
9.	HIPOTEKE I JEMSTVA	44
10.	DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA STANJA	45
IV	FINANSIJSKI IZVEŠTAJI	46

CONFIDA FINODIT

d.o.o. Beograd, Imotska br. 1

Preduzeće za reviziju

PREDUZEĆE ZA REVIZIJU
CONFIDA-FINODIT D.O.O

A.D. MLINSKA INDUSTRIJA „ŽITOBANAT“
VRŠAC
DRUGI OKTOBAR 94

Br. 166

30.04. 2012 god.

BEOGRAD, Imotska ~~1~~ IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Skupštini akcionara društva „Žitobanat“ a.d., Vršac

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva „Žitobanat“ a.d., Vršac (u daljem tekstu “Društvo”), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalazu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

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

- nastavak na sledećoj strani-

1 od 3

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Skupštini akcionara društva „Žitobanat“ a.d., Vršac

Osnove za mišljenje sa rezervom

- 1) Nismo prisustvovali godišnjem popisu imovine i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2011. godine iz raloga što nas Društvo nije obavestilo o rokovima i mestu vršenja popisa. Nismo bili u mogućnosti da se primenom drugih revizorskih postupaka uverimo u iskazane količine, vrednosti i stanje imovine i obaveza na taj dan, pa se revizorsko mišljenje ne može dati bez rizika u skladu sa standardima revizije.
- 2) Društvo se u svojim računovodstvenim politikama opredelilo da poziciju nekretnine, postrojenja, oprema vrednuje po nabavnoj vrednosti, tako da se nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu ispravku vrednosti po osnovu amortizacije, odnosno gubitka zbog obezvređivanja. Smatramo da vrednost koja je utvrđena na prethodno navedeni način ne predstavlja fer vrednost na dan bilansa koja bi se dobila da su osnovna sredstva vrednovana u skladu sa MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema. Revizija nije u mogućnosti da utvrdi potencijalne korekcije koje bi mogle proizaći iz ponovnog vrednovanja ove imovine i njihov uticaj na finansijske izveštaje za 2011. godinu.
- 3) Pozicija Dugoročni finansijski plasmani iznosi 14.059 hiljada dinara i odnosi se na učešća u kapitalu drugih pravnih lica. Društvo nije izvršilo usklađivanje tržišne vrednosti sa knjigovodstvenom vrednošću, usled čega je ova pozicija precenjena za iznos od 2.065 hiljada dinara, dok su nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti potcenjeni u navedenom iznosu.
- 4) Društvo nije adekvatno obračunalo i evidentiralo odložena poreska sredstva/obaveze u skladu sa MRS 12-Porezi iz dobitka. Zbog prirode evidencije koju Društvo vodi, nismo bili u mogućnosti da utvrdimo efekat korekcija finansijskih izveštaja po osnovu obračuna odloženih poreskih sredstava/obaveza i s njima u vezi odloženog poreskog prihoda/rashoda.

Mišljenje

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

- nastavak na sledećoj strani-

2 od 3

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Skupštini akcionara društva „Žitobanat“ a.d., Vršac

Skretanje pažnje

Nad nepokretnostima Društva konstituisano je više hipoteka u korist banaka kao sredstvo obezbeđenja urednog izmirenja obaveza po osnovu kredita. Sadašnja vrednost imovine pod hipotekama na dan bilansa iznosi 37.181 hiljada dinara. Ova činjenica nije obelodanjena u Napomenama uz finansijske izveštaje.

Društvo nije u svojim poslovnim evidencijama transakcije iz odnosa sa povezanim pravnim licima prikazalo na odgovarajućim kontima, predviđenim u skladu sa Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike („Sl.glasnik RS“, br.114/2006, 119/2008, 9/2009 i 4/2010).

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenom pitanju.

U Beogradu, 05.04.2012. godine.



[Signature]
Jasmina Grčić, dipl. oec.
Ovlašćeni revizor
Preduzeće za reviziju
"CONFIDA FINODIT"

A.D. MLINSKA INDUSTRIJA „ŽITOBANAT“
VRŠAC
DRUGI OKTOBAR 94

REVIZIJSKA IZJAVA

Saglasno odredbi člana 45. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", broj 46/2006 i 111/2009) izjavljujemo sledeće:

1. Da preduzeće za reviziju "CONFIDA - FINODIT" D.O.O. iz Beograda nije akcionar, ulagač sredstava ili osnivač naručioca revizije.
2. Da licencirani ovlašćeni revizor koji je vršio ovu reviziju nije akcionar ili ulagač sredstava, niti osnivač naručioca revizije.
3. Da licencirani ovlašćeni revizor koji je obavio reviziju nije kapitalno povezan i nema drugih veza ili obligacionih odnosa sa naručiocem revizije koji bi predstavljali smetnju za obavljanje revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakona o računovodstvu i reviziji.
4. Da naručilac posla nije akcionar, osnivač ili ulagač sredstava kod preduzeća za reviziju "CONFIDA - FINODIT" D.O.O. iz Beograda.
5. Da licencirani ovlašćeni revizor nije srodnik po krvi, u pravoj liniji, do bilo kog stepena, a u pobočnoj liniji do četvrtog stepena, supružnik ili srodnik po tazbini do drugog stepena, bez obzira da li je brak prestao, usvojlac odnosno usvojenik osnivača ili direktora pravnog lica kod kojeg se obavlja revizija i staralac, odnosno hranilac osnivača pravnog lica kod kojeg se obavlja revizija koji bi predstavljali smetnju za obavljanje revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakona o računovodstvu i reviziji.



DIREKTOR

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name, written over the stamp and the word "DIREKTOR".



ŽITOBANAT A.D. MLINSKA INDUSTRIJA
ul. 2. Oktobar, br. 94, 26300 Vršac

Matični broj: 08195722; Šifra delatnosti: 15610; PIB: 102084390
Tekući račun: 355-1001960-84; 205-35038-25
e-mail: zitobanat@hemo.net

Naš znak: 970

Vaš znak: _____

Datum: 30.07 2012 godine
V R Š A C

Predmet: Izjava rukovodstva odgovornih za sastavljanje finansijskih izveštaja za 2011 godinu.

Svrha davanja ove izjave je izražavanje mišljenja o tome da li računovodstveni izveštaji pružaju istinitu i objektivnu sliku finansijskog položaja ovog Društva na dan 31.12.2011 godine i rezultata poslovanja za godinu koja se završila na taj dan, u skladu sa Medjunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Medjunarodnim računovodstvenim standardima.

Prihvatamo našu odgovornost za istinit i objektivan prikaz finansijskih izveštaja za godinu koja se završava na dan 31.12.2011 godine u skladu sa Medjunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Medjunarodnim računovodstvenim standardima.

Potvrđujemo po našem najboljem saznanju i uverenju, sledeće izjave:

- Rukovodstvo i lica koja imaju značajnu ulogu u računovodstvenom sistemu i sistemu internih kontrola ili lica koja mogu imati materijalno značajnog uticaja na finansijske izveštaje nisu bila uključena u nezakonite radnje, niti u aktivnosti vezane za pranje novca,
- U finansijskim izveštajima nema materijalno značajnih pogrešnih iskazivanja niti propusta,
- Društvo je postupalo u skladu sa svim aspektima odredbi ugovora koji bi, u slučaju nepridržavanja, mogli imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje. Nije bilo neusklađenosti sa zahtevima zakonodavnih organa koji bi, u slučaju nepoštovanja istih, mogli imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje,
- Društvo poseduje odgovarajuće i validne dokaze o vlasništvu i pravu korišćenja nad svim sredstvima kojima raspolaže,
- Proknjižili smo sve obaveze, kako stvarne tako i potencijalne i obelodanili u napomenama uz finansijske izveštaje,
- Lice odgovorno za sastavljanje je Caran Dojna, sef računovodstva.

Vršac, 30.04.2012 godine

Odgovorno lice
Jakov Bojan, Direktor



I OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Pun naziv društva:	Akcionarsko društvo mlinska industrija "Žitobanat"
Skraćeni naziv društva:	AD "Žitobanat", Vršac
Sedište i adresa:	Vršac, 2.oktobra br 94
Oblik organizovanja:	Akcionarsko društvo
Matični broj:	08195722
Registarski broj:	1-912-00
PIB:	102084390
Šifra i naziv delatnosti:	1061-proizvodnja mlinarskih proizvoda
Broj zaposlenih:	34
Veličina društva:	Srednje
Broj članova Upravnog odbora:	5
Broj članova Skupštine:	17
Broj registrovanih akcionara kod Centralnog registra:	100
Odgovorno lice:	Jakov Bojan
Finansijski rukovodilac:	Caran Dojna
Odgovorno lice koje sastavlja i potpisuje finansijske izveštaje:	Caran Dojna
Datum donošenja Statuta i osnivačkog akta:	14.4.2006. godine Ugovor o organizovanju ad kao otvorenog akcionarskog društva
Poslednja registracija kod Agencije za privredne registre:	BD 16.12.2011. godine
Revizija za prethodnu godinu:	Confida Finodit, Beograd
Da li se radi konsolidacija:	Ne
Normativni akti društva:	Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama, Pravilnik o kalu, rasturu i lomu

II FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

BILANS STANJA

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	AKTIVA			
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	1	126.528	125.806
0	I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	2	-	-
12	II GOODWILL	3	-	-
01 bez 012	III NEMATERIJALNA ULAGANJA	4	545	622
	IV NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	5	111.926	112.246
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	6	64.809	65.128
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	7	47.117	47.117
021, 025, 027(deo) i 028(deo)	3. Biološka sredstva	8	-	-
	V DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	9	14.057	12.938
030 do 032, 039(deo)	1. Učešće u kapitalu	10	14.057	12.938
033 do 038, 039(deo) osim 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	11	-	-
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	12	203.339	210.163
10 do 13, 15	I. ZALIHE	13	108.479	68.411
14	II STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	14	-	-
	III KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	15	94.860	141.752
20, 21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	16	58.653	106.510
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	17	-	-
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	18	1.172	9.119
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	19	32.103	22.682
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	20	2.932	3.441
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	21	-	-
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	22	329.867	335.969
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	23	-	-
	Đ. UKUPNA AKTIVA (022+023)	24	329.867	335.969
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	25	19.634	14.939

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

- u hiljadama dinara -

Grupa računa. račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	P A S I V A			
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	258.265	193.694
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	82.381	89.612
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103	-	-
32	III. REZERVE	104	40.009	52.240
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	43.396	42.421
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106	-	-
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107	-	-
34	VII. NERASPOREDENI DOBITAK	108	92.479	15.448
35	VIII. GUBITAK	109	-	-
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110	-	6.027
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	71.021	142.037
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112	-	-
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113	15.884	38.877
414, 415	1. Dugoročni krediti	114	13.445	35.614
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115	2.439	3.263
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	55.137	103.160
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	18.262	46.468
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118	-	-
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	28.352	52.629
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	3.500	3.656
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	1.442	154
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	3.581	253
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	581	238
	G. UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124	329.867	335.969
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	19.634	14.939

BILANS USPEHA

- u hiljadama dinara -

Grupa račun. račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204+205+206)	201	580.957	394.328
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	569.293	386.569
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203	30	31
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204	2.397	-
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205	-	2.272
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	9.237	9.974
	II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	207	541.769	370.037
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	72.569	65.097
51	2. Troškovi materijala	209	368.352	222.046
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	38.278	41.536
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	8.190	7.717
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	54.380	33.659
	III. POSLOVNA DOBIT (201-207)	213	39.188	24.291
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214	-	-
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	26.707	1.235
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	7.204	10.248
67, 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	33.633	13.460
57, 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	8.288	10.647
	IX. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA(III-IV+V-VI+VII-VIII)	219	84.036	18.091
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	220	-	-
69-59	XI NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221	-	-
59-69	XII NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222	-	-
	B. DOBIT PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	84.036	18.091
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224	-	-
	G. POREZ NA DOBIT		7.235	2.734
721	1. Poreski rashod perioda	225	6.892	1.553
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	343	1.181
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	-	-
723	D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	228	-	-
	Đ. NETO DOBIT (223-224-225-226+227-228)	229	76.801	15.357
	E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230	-	-
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	231	-	-
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	232	-	-
	I. ZARADA PO AKCIJI		-	-
	1. Osnovna zarada po akciji	233	-	-
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234	-	-

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

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Neuplaceni upisani kapital	Emisiona premija	Rezerve	Revalorizacione rezerve	Nerealizovani i Db po osnovu kapitala	Nerealizovani Gb po osnovu Hov	Neraspoređeni Dobitak	Gubitak do visine kapitala	Otkup sopstvenih akcija	Ukupno	Gubitak iznad visine kapitala
Stanje na dan 01.01.2010. g.													
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- povećanje	89.612	-	-	12.231	40.009	42.421	-	-	9.981	-	6.027	188.227	-
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- smanjenje													
Korigovano početno stanje na 01.01.2010. god	89.612	-	-	12.231	40.009	42.421	-	-	9.981	-	6.027	188.227	-
Ukupna povećanja u prethodnoj godini	-	-	-	-	-	-	-	-	15.357	-	-	15.357	-
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	-	-	-	-	-	-	-	-	9.890	-	-	9.890	-
Stanje na dan 31.12.2010. g.	89.612	-	-	12.231	40.009	42.421	-	-	15.448	-	6.027	193.694	-
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- povećanje													
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- smanjenje													
Korigovano početno stanje na 01.01.2011. god.	89.612	-	-	12.231	40.009	42.421	-	-	15.448	-	6.027	193.694	-
Ukupna povećanja u tekućoj godini	-	-	-	-	-	1.118	-	-	90.364	-	-	91.482	-
Ukupna smanjenja u tekućoj godini	7.231	-	-	12.231	40.009	143	-	-	13.333	-	6.027	2.6911	-
Stanje na dan 31.12.2011. g.	82.381	-	-	-	-	43.396	-	-	92.479	-	-	258.265	-

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

- u hiljadama dinara -

Pozicija	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	644.429	422.890
1. Prodaja i primljeni avansi	302	620.342	373.300
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	24.069	37
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	18	49.553
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	618.702	445.464
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	568.069	392.992
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	36.292	36.469
3. Plaćene kamate	308	4.932	5.127
4. Porez na dobitak	309	3.565	1.300
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	5.844	9.576
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	311	25.727	-
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	-	22.574
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314	-	-
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekret., postrojenja, opreme i bio. sredstava	315	-	20.375
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	-	-
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317	-	-
5. Primljene dividende	318	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	7.808	11.109
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	-	6.026
2. Kupovina nemat. ulag. nekret., postr., opreme i bio. sred.	321	7.808	5.083
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	-	-
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	-	9.266
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	7.808	-
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	5.213	35.456
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326	-	-
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	5.213	35.456
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	13.711	9.847
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	-	-
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	-	-

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

Pozicija	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
3. Finansijski lizing	332	824	367
4. Isplaćene dividende	333	12.887	9.480
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	-	25.609
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	8.498	-
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	649.642	478.721
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	640.221	466.420
D. NETO PRILIV GOTOVINE (336-337)	338	9.421	12.301
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	-	-
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	22.682	10.381
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	341	-	-
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	342	-	-
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	32.103	22.682

III NAPOMENE REVIZIJE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. KRATAK ISTORIJAT DRUŠTVA

- Akcionarsko društvo mlinska industrija "Žitobanat" Vršac, ulica 2. Oktobra 94, osnovano je 01.01.1959. godine kao društveno preduzeće spajanjem mlinova i pekara sa teritorija opština Vršac, Alibunar, Plandište, Bela Crkva i Uljma. Spajanjem mlinova i pekara sa navedenih opština formirano je preduzeće "Banat" u okviru koga su mlinovi, pekare i pogoni sa samostalnim obračunom.
- Dana 15.11.1960. godine preduzeću se pripaja preduzeće za promet žitarica "Žitor" – Vršac i formira se preduzeće za proizvodnju i promet mlinskih, pekarskih proizvoda i žitarica "Žitobanat" – Vršac.
- U toku 1963. godine "Žitobanatu" se pripajaju Fabrika čokolade "Banat" Vršac i radi u sastavu "Žitobanata" kao pogon sa samostalnim obračunom. Tokom 1962. i 1963. godine "Žitobanat" gradi fabriku keksa i pušta je u rad 08.03.1964. god. kao pogon sa samostalnim obračunom pod nazivom "VIK" Vršac.
- Formiranjem OOUR-a kao oblika organizovanja privrede, svi pogoni sa samostalnim obračunom postaju OOUR-i "Žitobanata", a "Žitobanat" radna organizacija.
- U toku 1972. godine iz "Žitobanata" se izdvajaju dotadašnji OOUR-i iz drugih opština, a u sastavu "Žitobanata" ostaju OOUR-i mlin "Banat" – Vršac, mlin "Udarnik" – Straža, mlin "Napredak" – Velika Greda, Pekara "1. Maj" – Vršac i Keksara "VIK" – Vršac.
- Godine 1973. "Žitobanat" Vršac ulazi u sastav PK "Beograd" – Pađinska Skela.
- U toku 1976. godine PK "Beograd" formira radne organizacije, pa "VIK" i "Banat" fabrika čokolade čine radnu organizaciju "Vojvođanka", a OOUR-i mlin "Banat" – Vršac, mlin "Udarnik" – Straža, mlin "Napredak" – Velika Greda, i Pekara "1. Maj" – Vršac čine radnu organizaciju "Žitobanat" – Vršac.
- Godine 1980. "Žitobanat" se izdvaja iz PK "Beograd" i pripaja složenoj organizaciji "Agrobanat" iz Plandišta.
- Od 1990. godine prestaje sa radom SOUR "Agropanonija" - Vršac, a Pekara 1. Maj" – Vršac se izdvaja iz sastava "Žitobanata" u samostalno preduzeće.
- Od 1990. godine "Žitobanat" Vršac posluje kao samostalno preduzeće za proizvodnju mlinskih proizvoda sa radnim jedinicama: mlin "Banat" Vršac i mlin "Udarnik" Straža sa radnom zajednicom zajedničkih službi.
- U skladu sa zakonskim odredbama, tokom 1997. god. došlo je do vlasničkih transformacija. Preduzeće se transformiše u Akcijsko društvo Mlinska industrija "Žitobanat" Vršac sa potpunom odgovornošću Odlukom 1104 od 14.04.1999. godine i kao takvo se upisuje u sudski registar Privrednog suda u Pančevu pod brojem Fi. 1348/99, reg. uložak 1-912.

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

- Promene pravnog statusa Preduzeća registrovane su kod Trgovačkog suda u Pančevu rešenjem Fi. 1975/2000.
- 11.04.2002. god. upisom kod Trgovinskog suda u Pančevu Fi. 558/02 izvršena je registracija preduzeća radi upisa proširenja delatnosti 11.04.2002. godine.
- Preduzeće je registrovano kod Trgovinskog suda u Pančevu u reg. ulošku 1-912-00.
- Rešenjem Agencije za privredne registre RS BD. 53134/2005 od 08.07.2005. godine Preduzeće je prevedeno iz sudskog registra u registar privrednih subjekata, čime su ispoštovane odredbe Zakona o registraciji privrednih subjekata.
- Osnovna delatnost preduzeća je proizvodnja mlinskih proizvoda.
- Proizvodni objekti Društva nalaze se u Vršcu u ulici 2.Oktobra br.94. Proizvodni pogon u Straži otuđen je u toku 2007. godine.
- Sedište Društva je u Vršcu u ulici 2. oktobra br.94.
- Na dan 31.12.2011. godini Društvo je imalo 34 zaposlenih.
- Rešenjem Agencije za privredne registre broj 56488-2011 od 06.05.2011. godine izvršena je promena zastupnika. Umesto gospodina Denuc Čoloka imenovan je gospodin Bojan Jankov.
- Rešenjem Agencije za privredne registre broj 154106-2011 od 16.12.2011. godine izvršena je promena osnovnog kapitala posle poništenja otkupljenih sopstvenih akcija.

2. BILANS STANJA

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

<i>Aktiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>	<i>Pasiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
Stalna imovina	126.528	38.35%	Kapital	258.265	78.29%
Obrtna imovina	203.339	61.65%			
Odložena poreska sredstva			Dugoročna rezervisanja i obaveze	71.602	21.71%
<i>Ukupna aktiva</i>	<i>329.867</i>	<i>100%</i>	<i>Ukupna pasiva</i>	<i>329.867</i>	<i>100%</i>
Vanbilansna aktiva	19.634		Vanbilansna pasiva	19.634	

2.1. AKTIVA

Bilansna aktiva Društva iznosi 329.867 hiljada dinara i sastoji se iz sledeće imovine (u hiljadama dinara):

Stalna imovina	126.528
Obrtna imovina	203.339
Odložene poreske obaveze	581
<i>Ukupna aktiva</i>	<i>329.867</i>

2.1.1. STALNA IMOVINA

Stalnu imovinu Društva, koja na dan 31.12.2011. godine, iznosi 126.528 hiljada dinara čine sledeće imovinske pozicije (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Nematerijalna ulaganja	545	622
Nekretnine, postrojenje i opremu	111.926	112.246
Dugoročni finansijski plasmani	14.057	12.938
<i>Svega:</i>	<i>126.528</i>	<i>125.806</i>

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

2.1.1.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA

Nematerijalna ulaganja iznose 545 hiljada dinara, a odnose se u celosti na računovodstveni program i licence za softver. Nabavna vrednosti nematerijalnih ulaganja na dan 31.12.2011. godine iznosi 768 hiljada dinara, dok je ispravka vrednosti 224 hiljada dinara. Obračunata je amortizacija za 2011. godinu iznosi 77 hiljada dinara.

2.1.1.2. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i oprema iznose 111.926 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zemljišta	4.798	4.798
Građevinski objekti	32.697	34.730
Postrojenja i oprema	27.314	25.601
Investicione nekretnine	47.117	47.117
<i>Svega:</i>	<i>111.926</i>	<i>112.246</i>

Prema Pravilniku o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva nekretnine, postrojenja i oprema iskazane su po nabavnoj vrednosti umanjenoj za iznos obračunate amortizacije do dana bilansiranja.

Izvršen je popis nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2011. godine od strane komisije određene Odlukom Društva. Komisija je izvršila popis sa stanjem na dan 31.12.2011. godine i usaglasila stanje u knjigama sa stanjem po popisu.

Na osnovu Odluke broj 1360 od 09.05.2011. godine rashodovana je oprema čija je sadašnja vrednost 18 hiljada dinara, dok je na predlog popisne komisije izvršen rashod 144 hiljade dinara HTZ opreme u upotrebi.

Obračunata je amortizacija građevinskih objekata i opreme u upotrebi u iznosu od 8.113 hiljada dinara, i to (u hiljadama dinara):

Za građevinske objekte	2.033
Za opremu	6.080
<i>Svega:</i>	<i>8.113</i>

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

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

<i>Nekretnine postrojenja i oprema</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadašnja vrednost</i>
<u>Zemljište</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	4.798		4.798
Uvećanje tokom godine			
Umanjenje tokom godine			
<u>Svega zemljište objekti:</u>	4.798		4.798
<u>Gradevinski objekti</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	48.220	13.490	34.730
Uvećanje tokom godine			
Obračun amortizacije za 2011.		2.033	2.033
Umanjenje tokom godine			
<u>Svega gradevinski objekti:</u>	48.220	15.523	32.697
<u>Oprema</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	61.296	35.685	25.611
Uvećanje tokom godine	7.808		7.808
Obračun amortizacije za 2011.		6.080	6.080
Umanjenje tokom godine	60	45	15
<u>Svega postrojenja i oprema:</u>	69.044	41.730	27.314
<u>Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	0		0
Uvećanje tokom godine	7.808		7.808
Umanjenje tokom godine	7.808		7.808
<u>Svega Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi:</u>	0		0
<u>Investicione nekretnine</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	47.117		47.117
Uvećanje tokom godine			
Umanjenje tokom godine			
<u>Investicione nekretnine:</u>	47.117		47.117
<i>Ukupno nekretnine, postrojenja i oprema</i>	169.179	57.253	111.926

Na poziciji **zemljišta** nije u toku godine bilo promena i na dan 31.12.2011. godine iskazana je u iznosu od 4.798 hiljada dinara. Odnosi se na poljoprivredno i gradevinsko zemljište na kojima se nalaze poslovni objekti društva "Žitobanat" ad Vršac. Površina poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu iznosi 264.7254 hektara, dok je površina gradevinskog zemljišta u vlasništvu 0.2370 hektara. Gradevinsko zemljište pod i oko gradevinskih objekata je površine 7.5753 hektara i u vlasništvu je Republike.

Neto vrednost **gradevinskih objekata** na dan 31.12.2011. godine iznosi 32.697 hiljada dinara. U toku obračunskog perioda nije bilo promena na ovoj poziciji. Obračunata je amortizacija u iznosu od 2.033 hiljada dinara.

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

Neto vrednost pozicije **postrojenja i oprema** na dan 31.12.2011. godine iznosi 27.314 hiljada dinara. Uvećanje na ovoj poziciji odnosi se na nabavku i ugradnju aspiratora, ventilatora, elevatora u objektima za proizvodnju. Obračunata amortizacija za ovu poziciju iznosi 6.080 hiljada dinara.

Investicione nekretnine prikazane u tabeli na dan 31.12.2011. godine iznose 47.117 hiljada dinara i odnose se na poslovne zgrade date u zakup koje se nalaze na teritoriji opštine Vršac. Na ovoj poziciji nije bilo promena u toku izveštajne godine. Članom 8. Pravilnika o računovodstvenim politikama o priznavanju i vrednovanju imovine definisano je da se investicione nekretnine pri početnom priznavanju odmeravaju po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata kupovnu cenu i sve ostale zavisne troškove, dok se nakon početnog priznavanja odmeravaju po fer vrednosti i da to podrazumeva procenu investicionih nekretnina svaki put kada knjigovodstvena vrednost materijalno značajno odstupa od tržišne vrednosti..

Društvo u svojim računovodstvenim politikama opredelilo da ovu poziciju nekretnine, postrojenja i oprema vrednuje po nabavnoj vrednosti, tako da se nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu ispravku vrednosti po osnovu amortizacije, odnosno gubitka zbog obezvređivanja. Smatramo da vrednosti imovine koja je utvrđena na prethodno navedeni način ne predstavlja objektivnu vrednost imovine na dan bilansa, te da je potrebno ovakvo vrednovanje preispitati. U Napomenama datim ut finansijske izveštaje za 2011. godinu navedeno je da rukovodstvo smatra da nije postojao nagoveštaj da je došlo do promene fer vrednosti nekretnina postrojenja i opreme i da iz tog razloga nije vršena procena fer vrednosti istih.

2.1.1.3. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2011. godine iznose 14.057 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Dugoročni finansijski plasmani</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	6	6
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	14.053	12.934
Ispravka vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana	(2)	(2)
<i>Svega:</i>	<i>14.057</i>	<i>12.938</i>

Dugoročni finansijski plasmani čine ih učešća u kapitalu povezanih pravnih lica i učešća u kapitalu drugih pravnih lica prema tabeli koja sledi:

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

<i>Dugoročni finansijski plasmani</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
<i>Povezana pravna lica</i>	6	6
Žitobanat logistik d.o.o.	6	6
<i>Druga pravna lica</i>	14.051	12.932
Vojvodanska Banka Ad Novi Sad	3	3
SPC Milenijum ad Vršac	9.470	9.470
Žitovojvodina doo Novi Sad	631	631
Pekara 1. maj ad Vršac	3.949	2.831
Ispravka vrednosti učešća u kapitalu Vojvodanske Banka ad Novi Sad	(2)	(2)
<i>Svega:</i>	14.057	12.938

Društvo je izvršilo usklađivanje tržišne vrednosti akcija Pekare 1. maj ad Vršac sa knjigovodstvenom vrednošću usled čega je ova pozicija uvećana za iznos od 1.118 hiljada dinara.

Društvo nije izvršilo usklađivanje tržišne vrednosti akcija SPC Milenijum ad Vršca sa knjigovodstvenom vrednošću usled čega je ova pozicija precenjena za iznos od 2.065 hiljada dinara dok su nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti podcenjeni u navedenom iznosu. Dobijena je potvrda o vrednosti od 9.470 hiljada dinara od SPC Milenijum ad Vršac.

2.1.2. OBRтна IMOVINA

Obrtna imovina iskazana u Bilansu stanja na dan 31.12.2011. godine iznosi 203.339 hiljada dinara, a čine je sledeće imovinske pozicije (u hiljadama dinara):

<i>Obrtna imovina</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zalihe	108.479	68.411
Kratkorocna potraživanja, plasmani i gotovina	94.860	141.752
<i>Svega:</i>	203.339	210.163

2.1.2.1. ZALIHE

Zalihe iznose 108.479 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Zalihe</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zalihe materijala	65.987	57.669
Gotovi proizvodi	4.165	1.769
Roba	19.491	6.745
Dati avansi	18.836	2.228
<i>Svega:</i>	108.479	68.411

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

Zalihe materijala bilansirane su u iznosu od 65.987 hiljada dinara.

<i>Zalihe materijala</i>	<i>Iznos</i>
Sirovine i osnovni materijal	65.322
Rezervni delovi	632
Alat i inventar	1.622
Ispravka vrednosti materijala	(1.587)
<i>Svega:</i>	65.987

Polozicija *sirovine i osnovni materijal* bilansirana je u iznosu od 65.322 hiljada dinara i odnosi se na sirovine u iznosu od 62.919 hiljada dinara, pomoćni materijal i vreće od 2.384 hiljada dinara i ostali materijal u iznosu od 19 hiljada dinara.

Rezervni delovi iskazani su u iznosu od 631 hiljada dinara i vode se po nabavnoj ceni..

Alat i inventar iznosi 1.622 hiljada dinara i odnosi se na sitan inventar u iznosu od 31 hiljadu dinara, 4 hiljada dinara htz opreme na zalihama, sitan inventar u upotrebi u iznosu od 1.308 hiljada dinara i 279 hiljada dinara htz opreme u upotrebi.

Zalihe **gotovih proizvoda** iznose 4.165 hiljada dinara i povećane su u odnosu na početno stanje u iznosu od 2.397 hiljada dinara (u hiljadama dinara):

<i>Zalihe</i>	<i>Stanje 01.01.2011.</i>	<i>Stanje 31.12.2011.</i>	<i>Povećanje/ Smanjenje</i>
Gotovi proizvodi	1.768	4.165	2.397
<i>Svega:</i>	<i>1.768</i>	<i>4.165</i>	<i>2.397</i>

Zalihe gotovih proizvoda nalaze se u skladištu i vode se po planskoj ceni. U prodavnicama se vode po maloprodajnoj ceni koštanja sa uračunatim PDV-om.

Roba na dan 31.12.2011. godine bilansirana je u iznosu od 19.491 hiljada dinara. Zalihe robe vode se po nabavnim cenama, a što je predviđeno Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva. Do prosečne stvarne cene koštanja proizvoda dolazi se obračunom odgovarajućeg odstupanja od planske cene koje se odnosilo na ostatak neprodanih zaliha.

Obračun proizvodnje

“Žitobanat” ad Vršac kao proizvodna organizacija obavezna je da vodi knjigovodstvo proizvodnje, budući da na kraju poslovne godine ima, po pravilu, zalihe gotovih proizvoda. Obračun proizvodnje praćen je preko nosilaca troškova - proizvoda u grupi 95.

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

Na početku poslovne godine knjigovodstvo proizvodnje preuzelo je iz finansijskog knjigovodstva početno stanje zaliha gotovih proizvoda, a u toku poslovne 2011. godine preuzimalo je troškove proizvodnje po radnim nalogima. Završena proizvodnja prenesena je na zalihe gotovih proizvoda uz prateću dokumentaciju – otpremnice, prijemnice. Proizvodnja u toku vodila se po stvarnoj ceni koštanja, dok su se gotovi proizvodi preuzimali po planskoj ceni koštanja uz odgovarajuće odstupanje od planske cene prilikom prenosa na zalihe.

Cenu koštanja gotovih proizvoda činila je sledeća grupa troškova:

- troškovi direktnog osnovnog i pomoćnog materijala
- troškovi direktnog rada i
- indirektni – opšti troškovi proizvodnje.
- Direktni troškovi, preko radnih naloga, teretili su proizvode putem odgovarajućih dokumenata: trebovanja materijala osnovnog i pomoćnog, obračunskih radnih lista i dr. koji, prema prethodno rečenom, ulaze u cenu koštanja proizvoda. Pri tome, primenjivani su normativi za svaki proizvod koji je zatim služio za konačni obračun cene koštanja po proizvodima.

Opšti - indirektni troškovi proizvodnje nisu pojedinačno raspoređivani na proizvode već pomoću ključeva. Pošlo se od jednog uslovnog proizvoda - brašna – pa se, po normativu izbrašnjavanja, vršilo raspoređivanje ukupnih troškova proizvodnje na svaku vrstu proizvoda, tako da je svaki proizvod, pored direktnih troškova, sadržavao i alikvotni deo opštih troškova proizvodnje.

Na dan 31.12.2011. godine izvršen je obračun proizvodnje i proknjiženo odstupanje od planskih cena koje se odnosilo na prodane gotove proizvode.

Izvršen je popis zaliha sa stanjem na dan 31.12.2011. godine. Popisom su utvrđene sledeći manjkovi i viškovi (u dinarima):

<i>Naziv</i>	<i>Višak</i>	<i>Manjak</i>
Materijal	0,00	982,91
Gotovi proizvodi	28,00	6.000
<i>Svega:</i>	<i>28,00</i>	<i>6.982,91</i>

Dati avansi iskazani su u ukupnom iznosu od 18.836 hiljada dinara.

Pregled datih avansa u zemlji iznad 4.000 hiljada dinara dat je u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Dati avansi u zemlji</i>	<i>Iznos</i>	<i>Realizovano</i>
Mk commerce doo.Novi Sad	4.075	4.075
Panmarketing doo.Pančevo	11.051	11.051
Svega:	15.126	15.126
Ostali	3.710	2.950
<i>Svega dati avansi u zemlji:</i>	<i>18.836</i>	<i>18.076</i>

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

Do postupka revizije dati avansi u zemlji su realizovani u ukupnoj vrednosti od 18.076 hiljada dinara ili 95,97%.

2.1.2.2. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina iznose 94.860 hiljada dinara i sastoji se iz sledećeg (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja	58.653	106.510
Kratkoročni finansijski plasmani	1.172	9.119
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	32.103	22.682
Porez na dodatu vrednost i AVR	2.932	3.441
<i>Svega:</i>	<i>94.860</i>	<i>141.752</i>

2.1.2.2.1. POTRAŽIVANJA

Potraživanja na dan 31.12.2011. godine iznose 58.653 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Potraživanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja od kupaca	58.111	105.385
Druga potraživanja	542	1.125
<i>Ukupno potraživanja</i>	<i>58.653</i>	<i>106.510</i>

Potraživanja od kupaca bilansirana su u iznosu od 58.111 hiljada dinara i odnose se na sledeće pozicije:

<i>Potraživanja od kupaca</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kupci u zemlji	77.189	139.660
Kupci u inostranstvu	7.442	7.868
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji	(21.394)	(38.975)
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u inostranstvu	(5.127)	(3.168)
<i>Ukupno :</i>	<i>58.111</i>	<i>105.385</i>

Potraživanja od kupaca u zemlji iznose 77.189 hiljada dinara. U sledećoj tabeli su prikazani kupci u zemlji sa saldom većim od 1.000 hiljada dinara (u hiljadama dinara):

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

<i>Naziv kupca</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>	<i>Naplaćeno do dana revizije</i>	<i>Ostaje za naplatu</i>
Mlinkomere doo Vršac	11.599	867	10.732
Ishrana ad Smederevo	11.462	11.462	0
Univerzal Lukas doo Lukičevo	5.505	0	5.505
Žitopek ad Niš	4.621	4.621	0
VIRT dppp Vršac	4.436	0	4.436
Pekara 1.maj Vršac	3.917	3.917	0
Tomar doo Kovin	3.698	3.698	0
Lutex Co Beograd-Žarkovo	2.873	0	2.873
Gamakom doo Leskovac	2.258	2.258	0
Pigfarm ZZ Banatska Subotica	2.095	2.023	72
Trnavapromet doo Kragujevac	1.889	1.889	0
Kovacevic Inženjering doo Banatski Karlovac	1.858	0	1.858
Gaj doo Veliki Gaj	1.744	0	1.744
Kikiber Farm Vršac	1.271	1266	5
SPR Sani Banatski Karlovac	1.014	1.014	0
Svega:	60.240	33.015	27.225
Ostali	16.949	2.544	14.405
<i>Ukupno kupci u zemlji</i>	<i>77.189</i>	<i>35.559</i>	<i>41.630</i>

- U postupku revizije kontrola potraživanja od kupaca vršena je na osnovu uzorka. Osnov za odabir uzorka bio je iznos potraživanja koja su veća od 1.000 hiljada dinara čime je obuhvaćeno 78,04% ovih potraživanja. Na nivou uzorka, visina naplate iznosi 33.015 hiljada dinara ili 54,81%.
- Revizijska procedura je obuhvatila nezavisno usaglašavanje salda (konfirmacija) kao redovan postupak, kao i kontrolu naplativosti uzorkovanih potraživanja.
- Izvršena je ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji u iznosu od 3.515 hiljada dinara na osnovu procene Upravnog odbora o naplativosti.
- Potraživanja od kupaca u inostranstvu* iznose 7.442 hiljada dinara. U narednoj tabeli prikazana su potraživanja od kupaca u inostranstvu (u hiljadama dinara):

<i>Kupci u inostranstvu</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>	<i>Naplaćeno do dana revizije</i>	<i>Ostaje za naplatu</i>
Maili NTPSH Kosovska Mitrovica	984	984	0
Zastava Mak AutoSkoplje ad Skoplje	716	716	0
Žito Leb dooel Štip	615	615	0
DI Trejd dooel Kavadarci	3.168	0	3.168
Semenarstvo ad Skoplje	1.331	1.331	0
Svega uzorak:	6.814	3.646	3.168
Ostali	628	0	628
<i>Ukupno:</i>	<i>7.442</i>	<i>3.646</i>	<i>3.796</i>

- Potraživanja od kupaca u inostranstvu iskazana su u dinarskoj protivvrednosti po kursu od 104,6409 dinara za 1 EUR. Osnov za odabir uzorka bio je iznos potraživanja koja su veća od 500 hiljada dinara, čime je obuhvaćeno 91,56% ovih potraživanja.

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

- Izvršena je ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u inostranstvu u iznosu od 1.959 hiljada dinara.
- Do dana vršenja revizije navedena ino-potraživanja su naplaćena u visini od 3.646 hiljada dinara ili 53,51%.
- **Druga potraživanja** iznose 542 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Druga potraživanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja od zaposlenih	147	74
Potraživanja od državnih organa za pdv	374	939
Ostala potraživanja	21	112
<i>Ukupno druga potraživanja</i>	<i>542</i>	<i>1.125</i>

- Do momenta vršena revizije potraživanja od zaposlenih realizovana su u celosti.

2.1.2.2.2. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

- **Kratkoročni finansijski plasmani** na dan 31.12.2011. godine iznose 1.172 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Kratkoročna potraživanja i plasmani</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kratkoročni krediti u zemlji	289	290
Otkupljene sopstvene akcije namenjene prodaji i otkupljeni sopstveni udeli namenjeni prodaji ili poništavanju	-	6.027
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	1.172	9.119
Ispravka vrednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	(289)	(290)
<i>Ukupno kratkoročna potraživanja i plasmani</i>	<i>1.172</i>	<i>15.146</i>

- **Kratkoročni krediti** iznose 289 hiljada dinara i ceo iznos odnosi se na kratkoročni kredit-garanciju ZZ Duplja kod Vojvođanske banke, koji je u celosti dat na ispravku vrednosti.
- **Ostali kratkoročni plasmani** u iznosu od 1.172 hiljada dinara, odnose se na date zajmove u iznosu od 372 hiljade dinara i 800 hiljada dinara potraživanja po osnovu dobijenih menica od firme Moka doo Čačak kao instrumenata obezbeđenja plaćanja. Do momenta vršenja revizije od navedenog iznosa naplaćena je Moka u celosti.

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

2.1.2.2.3. GOTOVINSKI EKUIVALENTI I GOTOVINA

Gotovina i gotovinski ekvivalenti su iskazani u iznosu od 32.103 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Hartije od vrednosti - gotovinski ekvivalenti	-	6.476
Tekući (poslovni) računi	6.286	8.555
Devizni račun	4.889	7.651
Ostala novčana sredstva	20.928	-
<i>Ukupno</i>	<i>32.103</i>	<i>22.682</i>

Gotovina na tekućim računima iznosi 6.286 hiljada dinara i nalazi se na računima kod sledećih banaka (u hiljadama dinara):

<i>Banka</i>	<i>Iznos</i>
Erste Banka ad Beograd	271
Komercijalna banka ad Beograd	439
Raiffeisen Banka ad Beograd	1
Vojvodanska Banka ad Novi Sad	21
Erste Banka ad Beograd	71
Banca Intesa ad Beograd	7
Piraeus Banka ad Beograd	3
Hypo-Alpe-Adria Bank ad Beograd	1
Procredit Banka ad Beograd	10
Piraeus banka ad Beograd	5.462
<i>Ukupno</i>	<i>6.286</i>

Izvršeno je usaglašenje pozicije gotovine na dinarskim tekućim računima sa IOS-ima banaka na dan izrade finansijskih izveštaja.

Na dan izrade finansijskih izveštaja pozicija nije bilo gotovine u blagajni.

Gotovina na deviznim tekućim računima iznosi 4.889 hiljada dinara i nalazi se na računima kod sledećih banaka (u hiljadama dinara):

<i>Banka</i>	<i>EUR</i>	<i>RSD</i>
Raiffeisen Banka ad Beograd	275,00	29
Vojvodanska Banka ad Novi Sad	46.443,98	4.860
<i>Ukupno</i>	<i>46.718,98</i>	<i>4.889</i>

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

- Izvršeno je usaglašenje pozicije gotovine na deviznim tekućim računima sa IOS-ima banaka na dan izrade finansijskih izveštaja.
- Pozicija ostalih novčanih sredstava iznosi 20.928 hiljada dinara i odnosi se na oročena devizna sredstava kod Vojvodanske banke.

2.1.2.2.4. POREZ NA DODATU VREDNOST I AVR

- Pozicija poreza na dodatu vrednost i AVR iznosi 2.932 hiljada dinara i u celosti se odnosi na ostala aktivna vremenska razgraničenja i to na sledeće pozicije (u hiljadama dinara):

<i>Aktivna vremenska razgraničenja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Unapred plaćeni troškovi	2.072	2.334
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	-	967
Pazgraničeni porez na dodatu vrednost	470	-
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	390	140
<i>Ukupno AVR</i>	<i>2.932</i>	<i>3.441</i>

- Unapred plaćeni troškovi odnose se na unapred plaćene premije osiguranja kod Dunav osiguranja i DDOR Novi Sad.

2.2. PASIVA

- Bilansna pasiva iznosi 329.867 hiljada dinara i sastoji se iz sledećih pozicija (u hiljadama dinara):

Kapital	258.265
Dugoročna rezervisanja i obaveze	71.602
<i>Ukupna pasiva</i>	<i>329.867</i>

2.2.1. KAPITAL

- Ukupan kapital Društva na dan 31.12.2011. godine iznosi 258.265 hiljada dinara. Struktura kapitala je sledeća (u hiljadama dinara):

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

<i>KAPITAL</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Osnovni kapital	82.381	89.612
Rezerve	40.009	52.240
Revalorizacione rezerve	43.396	42.421
Neraspoređeni dobitak	92.479	15.448
Otkupljene sopstvene akcije	-	6.027
<i>Ukupno</i>	<i>258.265</i>	<i>211.775</i>

2.2.1.1. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital iznosi 82.381 hiljada dinara i u celosti se odnosi na akcijski kapital, a sastoji se od (u hiljadama dinara):

Umanjenje ove pozicije u odnosu na prethodnu godinu od 7.231 hiljada dinara odnosi se na poništenje sopstvenih akcija na osnovu odluke broj 2597-3 od 18.10.2011. godine i to 12.053 komada vrednosti 600 dinara nominalne vrednosti koje su otkupljene u periodu 2007. do 2010. godine.

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

<i>Naziv</i>	<i>Broj akcija</i>	<i>Struktura %</i>
Mlinokomerc doo Vršac	41.687	30,36176
Roleks doo Vršac	33.604	24,47469
Čoloka Koronel	20.323	14,80179
Žitobanat ad Vršac	9.486	6,90891
Čoloka Ana	2.189	1,59431
Nikolinci ad Nikolinci	2.034	1,48142
Diban Lucu	1.855	1,35105
Palurović Zoran	1.546	1,12599
Jokić Dorde	1.274	0,92789
Dorđević Radmila	1.103	0,80334
Prvih 10 akcionara:	115.101	83,83115
Ostalih 87 akcionara	22.200	16,16885
<i>Svega:</i>	<i>137.301</i>	<i>100,00</i>

Nominalna vrednost jedne akcije iznosi 600 dinara, tako da vrednost osnovnog kapitala prema broju akcija iznosi 82.381 hiljada dinara (137.301 akcija x 600 dinara = 82.381 hiljada dinara).

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

2.2.1.2. REZERVE

· Pozicija rezervi iskazana je u iznosu od 40.009 hiljada dinara i manja je od one prikazane na poziciji početnog stanja za 12.231 hiljada dinara po osnovu ukidanja emisije premije nastalih pogrešnim knjiženjem pri emisiji običnih akcija u 2007. godini na šta je skrenuta pažnja u izveštaju za 2010. godinu

2.2.1.3. REVALORIZACIONE REZERVE

· **Revalorizacione rezerve** iskazane su u iznosu od 43.396 hiljada dinara i za 975 hiljada dinara veće su od revalorizacionih rezervi iskazanih u početnom stanju. Navedena promena odnosi se na 1.118 hiljada dinara nerealizovanih dobitaka po osnovu usklađivanja vrednosti akcija Pekare 1. maj ad Vršac greškom proknjiženih na ovoj poziciji i 142 hiljade dinara ispravke revalorizacionih rezervi po osnovu prodatih sredstava

2.2.1.4. NERASPOREDENI DOBITAK

· Nerasporedeni dobitak na dan 31.12.2011. godine iznosi 92.479 hiljada dinara i u celosti se odnosi na dobitak tekuće godine u iznosu od 76.801 hiljada dinara i dobitak iz ranijih godina u iznosu od 15.678 hiljada dinara. U toku godine izvršena je, na osnovu odluke broj 1302/5 od 24.05.2011. godine Skupštine Društva, raspodela iskazane dobiti za 2010. godinu u ukupnom iznosu od 15.357 hiljada dinara na neraspoređenu dobit od 2.024 hiljade dinara i 13.333 hiljade dinara dividendi akcionarima.

2.2.2. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

· Dugoročna rezervisanja i obaveze Društva na dan 31.12.2011. godine iznose 71.021 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Dugoročne obaveze	15.884	38.877
Kratkoročne obaveze	55.137	103.160
<i>Svega:</i>	<i>71.021</i>	<i>142.037</i>

2.2.2.1. DUGOROČNE OBAVEZE

· Dugoročne obaveze iznose 15.884 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

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

<i>Dugoročne obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Dugoročni krediti u zemlji	13.445	35.614
Ostale dugoročne obaveze- lizing	2.439	3.263
<i>Ukupno</i>	<i>15.884</i>	<i>38.877</i>

Obaveze po dugoročnim kreditima u zemlji iznose 13.445 hiljada dinara i odnose se na sledeće kredite:

<i>Banka</i>	<i>Iznos kredita</i>	<i>Datum i broj ugovora</i>	<i>Rok vraćanja</i>	<i>Kamata</i>	<i>Stanje duga 31.12.2011.</i>	<i>Dospeva u roku od godine dana</i>
Erste Banka ad Novi Sad	249.000,00 RSD	30.04.1998.	15 godina grejs period 5 godina	1% godišnje	25	0
Komercijalna Banka ad Beograd	400.000,00 EUR	00-410-0202883 od 22.10.2009.	23.10.2012 sa valutnom klauzulom	9,25%	0	12.825
Vojvodanska Banka ad Novi Sad	64.534 EUR	1/2010 od 11.06.2010	jun 2015. godine	3 mes EURIBOR +4% godišnje	4.002	1.501
Piraeus Banka ad Beograd	150.000 EUR	125115458002 203666	31.12.2015.	5,55% godišnje	9.418	3.139
<i>Ukupno</i>					<i>13.445</i>	<i>17.465</i>

Obaveze po dugoročnim kreditima u zemlji uredno se izmiruju i usaglašene su sa izvodima banaka na dan izrade finansijskih izveštaja, 31.12.2011. godine.

Ostale dugoročne obaveze iskazane u u iznosu od 2.439 hiljade dinara i odnose se na obaveze po osnovu ugovora o lizingu broj VS00234 koji je odobren 01.08.2008. godine od Hypo Alpe Adria Leasing d.o.o. Beograd za kupovinu motornog vozila DIECI u vrednosti od 52.200 EUR-a.

Ugovorena kamatna stopa je 9,38% godišnje. Obaveza po ovom kreditu je usaglašena. Izvršeno je razgraničenje obaveze na deo koji dospeva u roku od godine dana i koji iznosi 797 hiljada dinara. Obaveza se uredno servisira.

2.2.2.2. KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze iznose 55.137 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih obaveza koje dospevaju u roku od dvanaest meseci (u hiljadama dinara):

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

<i>KRATKOROČNE OBAVEZE</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kratkoročne finansijske obaveze	18.262	46.468
Obaveze iz poslovanja	28.352	52.629
Ostale kratkoročne obaveze	3.500	3.656
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR	1.442	154
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	3.581	253
<i>Svega kratkoročne obaveze:</i>	<i>55.137</i>	<i>103.160</i>

2.2.2.2.1. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze iznose 18.262 hiljada dinara, a odnose se na sledeće obaveze o koje smo naveli pod tačkom 2.2.2.1. Dugoročne obaveze (u hiljadama dinara):

<i>Kratkoročne finansijske obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kratkoročni krediti u zemlji	-	29.940
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	17.465	14.247
Deo ostalih dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine-lizing	797	2.281
<i>Ukupno</i>	<i>18.262</i>	<i>46.468</i>

2.2.2.2.2. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2011. godine iznose 28.352 hiljada dinara. Struktura ovih obaveza je (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze iz poslovanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	4.639	862
Dobavljači u zemlji	23.713	51.766
<i>Svega</i>	<i>28.352</i>	<i>52.628</i>

Obaveze po osnovu primljenih avansa iznose 4.639 hiljada dinara, a odnose se na primljene avanse od poslovnih partnera u zemlji. Najveći iznos obaveze od 3.110 hiljada dinara odnosi se na firmu Auto Zona doo Banatski Karlovac i to predstavlja 67,04% obaveze na ovoj poziciji. Obaveza je confirmirana.

Obaveze prema dobavljačima u zemlji na dan 31.12.2011. godine iznose 23.713 hiljada dinara.

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

U narednoj tabeli prezentiraju se svi dobavljači čije je potraživanje od društva iznad 1.000 hiljada dinara. U okviru pozicije "ostali dobavljači" dati su oni dobavljači čije je potraživanje od Društva manje od navedenog iznosa (u hiljadama dinara).

<i>Dobavljač</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>	<i>Izmireno do dana revizije</i>	<i>Saldo koji ostaje za plaćanje</i>
Elektrovojvodina doo Novi Sad	1.115	1.115	0
Dunav Osiguranje ad Beograd	1.800	635	1.165
Mlinokomerc doo Vršac	1.504	1.504	0
Panmarketing doo Pančevo	10.202	1.504	8.698
Pekara 1. Maj ad Vršac	3.230	3.230	0
Stil SZGR Vojtecki Svetozar Pavliš	2.742	2.595	147
Svega uzorak:	20.593	10.583	10.010
Ostali	3.120	520	2.600
<i>Ukupno dobavljači u zemlji:</i>	<i>23.713</i>	<i>11.103</i>	<i>12.610</i>

Kontrolom i analizom dobavljača u zemlji, a na osnovu uzorka i raspoložive dokumentacije, ustanovili smo da su obaveze prema dobavljačima za fakturisano robu i usluge na nivou uzorka izmirene u iznosu od 10.583 hiljada dinara ili 51,39%. Nivo obuhvatnosti uzorka u odnosu na ukupni saldo dobavljača u zemlji iznosi 86,85%.

2.2.2.2.3. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze i PVR iznose 3.500 hiljada dinara i odnose na (u hiljadama dinara):

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	1.423
Druge obaveze	2.077
Svega:	3.500

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada iznose 1.423 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	863	1.009
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	113	173
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	213	258

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

<i>Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	213	268
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	13	-
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	5	-
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	3	-
<i>Svega</i>	<i>1.423</i>	<i>1.708</i>

Uvidom u poslovne knjige Društva utvrdili smo da se obaveze za neto zarade, poreze i doprinose na zarade odnose na ukalkulisane, a neisplaćene zarade za decembar 2011. godine. Navedene obaveze su izmirene u januaru 2012. godine.

Druge obaveze iznose 2.077 hiljada dinara i u narednoj tabeli data je njihova struktura (u hiljadama dinara):

<i>Druge obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za dividende	1.830	1.711
Obaveze prema zaposlenima	-	56
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	153	79
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovoru	94	102
<i>Svega druge obaveze</i>	<i>2.077</i>	<i>1.948</i>

Obaveze po osnovu dividendi odnose se na 1.492 hiljade neisplaćenih obaveza za dividende iz 2005. godine. Do momenta vršenja revizije nije bilo promena na ovoj poziciji.

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

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda iznose 1.442 hiljada dinara i to (u hiljadama dinara):

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	128
Druge obaveze	1.314
<i>Svega:</i>	<i>1.442</i>

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

Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine iznose 128 hiljada dinara.

Pasivna vremenska razgraničenja iznose 1.314 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Pasivna vremenska razgraničenja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Odloženi prihodi i primljene donacije	800	-
Razgraničene obaveze za porez na dodatu vrednost	1	45
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	513	15
<i>Svega</i>	<i>1.314</i>	<i>60</i>

Odloženi prihodi i primljene donacije iznose 800 hiljada dinara i odnose se na primljene donacija Dunav osiguranja za izradu za protivpožarnog sistema.

Navedene obaveze izmirene su do dana revizije.

2.2.2.2.5. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

Ove obaveze bilansirane su u iznosu od 3.581 hiljada dinara i formirane su po osnovu ostvarene dobiti u 2011 godini. Do dana revizije ova obaveza je smanjena za 1.800 hiljada dinara i iznosi 1.781 hiljada dinara.

2.2.3. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Odložene poreske obaveze iznose 581 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

Odložene poreske obaveze do 31.12.2010. godine	238
Odloženi poreski rashod	343
<i>Svega odložene poreske obaveze 31.12.2011. godine:</i>	<i>581</i>

Ističemo da Društvo nije na adekvatan način obračunalo Odložene poreske obaveze kako je to definisano MRS 12 – Porez na dobitak, na osnovu sadašnje vrednosti osnovnih sredstava u knjigama i sadašnje vrednosti formirane kao osnovice za obračun poreske amortizacije. U skladu sa MRS 12 – Porez na dobitak, izračunata su poreska sredstva u iznosu od 4.072 hiljada dinara, što sa iskazanim odloženim poreskim obavezama od 581 hiljada dinara iznosi 4.653 hiljada dinara odloženih poreskih sredstava Društva.

2.3. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Društvo je iskazalo vanbilansnu aktivnu i pasivu u iznosu od 19.634 hiljada dinara. Navedena pozicija odnosi se na zalihe tuđe pšenice i kukuruza.

3. BILANS USPEHA

Društvo je u toku 2011. godine ostvarilo dobitak u iznosu od 84.036 hiljada dinara kao razliku ukupnih prihoda od 641.297 hiljada i ukupnih rashoda od 557.261 hiljada dinara.

Društvo je u segmentu poslovnih prihoda i rashoda ostvarilo dobitak dok je u okviru finansijskih i ostalih prihoda i rashoda iskazalo gubitak što je iskazano u sledećoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi i rashodi</i>	<i>Prihodi</i>	<i>Rashodi</i>	<i>Dobitak/</i>
			<i>Gubitak</i>
Poslovni	580.957	541.769	39.188
Finansijski	26.707	7.204	19.503
Ostali	33.633	8.288	25.345
<i>Svega</i>	<i>641.297</i>	<i>557.261</i>	<i>84.036</i>

Dobitak u iznosu od 84.036 hiljada dinara predstavlja dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja. Kada se od navedenog iznosa dobitka oduzmu poreski rashod perioda od 6.892 hiljada dinara i oduzme odloženi poreski rashod perioda od 343 hiljada dinara dobija se neto dobitak u iznosu od 76.801 hiljada dinara.

3.1. PRIHODI

Ukupni prihodi iznose 641.29 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih prihoda (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Poslovni prihodi	580.957	394.328
Finansijski prihodi	26.707	1.235
Ostali prihodi	33.633	13.460
<i>Svega:</i>	<i>641.297</i>	<i>409.023</i>

3.1.1. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi ostvareni u toku 2011. godine iznose 580.957 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

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

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Prihodi od prodaje	569.293	386.569
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	30	31
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	2.397	-
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	-	2.272
Ostali poslovni prihodi	9.237	9.974
<i>Svega poslovni prihodi:</i>	<i>580.957</i>	<i>394.328</i>

Prihodi od prodaje iznose 569.293 hiljada dinara i čine ih prihodi od prodaje robe i prihodi od prodaje proizvoda i usluga i to (u hiljadama dinara):

Prihodi od prodaje robe	74.770
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	494.523
<i>Svega:</i>	<i>569.293</i>

Prihodi od prodaje robe iznose 74.770 hiljada dinara i odnose se na prihode od prodaje robe na domaćem tržištu.

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga iznose 494.523 hiljada dinara. i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi od prodaje proizvoda i usluga</i>	<i>Iznos</i>
Prihodi od prodaje proizvoda na domaćem tržištu	440.845
Prihodi od prodaje proizvoda u inostranstvu	53.678
<i>Svega:</i>	<i>494.523</i>

Prihodi od aktiviranja učinaka i robe iznose 30 hiljada dinara i odnose se na prihode po osnovu upotrebe proizvoda i robe za reprezentaciju.

Povećanje vrednosti zaliha učinaka iznosi 2.397 hiljada dinara a odnosi se na povećanje zaliha gotovih proizvoda po obračunu proizvodnje za 2010. godinu (u hiljadama dinara):

<i>Zalihe</i>	<i>Stanje 01.01.2011.</i>	<i>Stanje 31.12.2011.</i>	<i>Povećanje/ Smanjenje</i>
Gotovi proizvodi	1.768	4.165	2.397
<i>Svega:</i>	<i>1.768</i>	<i>4.165</i>	<i>2.397</i>

Ostali poslovni prihodi iznose 9.237 hiljada dinara a čine ih prihodi od zakupnina.

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

<i>Prihodi od zakupnina</i>	<i>Iznos</i>
Prihodi od zakupa zemljišta	1.565
Prihodi od zakupa skladišnog prostora	3.492
Prihodi od zakupa poslovnog prostora	4.180
<i>Svega:</i>	<i>9.237</i>

3.1.2. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi iznose 26.707 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Finansijski prihodi</i>	<i>Iznos</i>
Prihodi od kamata	24.069
Pozitivne kursne razlike	2.068
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	570
<i>Svega:</i>	<i>26.707</i>

Prihodi od kamata iznose 24.069 hiljada dinara i najvećim delom se odnose na naplaćena potraživanja po osnovu kamata iz dužničko poverilačkih odnosa.

3.1.3. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi iznose 33.633 hiljada dinara i odnose se na sledeće prihode (u hiljadama dinara):

<i>Ostali prihodi</i>	<i>Iznos</i>
Dobici od prodaje materijala	42
Viškovi	750
Naplaćena otpisana potraživanja	21.102
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika	7.245
Prihodi od smanjenja obaveza	2
Ostali nepomenuti prihodi	4.492
<i>Svega:</i>	<i>33.633</i>

Najveća pozicija u okviru pozicije ostalih prihoda iznosi 21.102 hiljada dinara i odnosi se na naplaćena otpisana potraživanja u toku poslovne godine.

3.2. RASHODI

Ukupni rashodi koji su nastali u 2011. godini iznose 557.261 hiljada dinara i odnose se na sledeće rashode (u hiljadama dinara):

<i>Naziv rashoda</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Poslovni	541.769	370.037
Finansijski	7.204	10.248
Ostali	8.288	10.647
<i>Svega rashodi:</i>	<i>557.261</i>	<i>390.932</i>

3.2.1. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi iznose 541.769 hiljada dinara i sačinjeni su iz sledećih troškova (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Nabavna vrednost prodate robe	72.569	65.097
Troškovi materijala	368.352	222.046
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	38.278	41.536
Troškovi amortizacije i rezervisanja	8.190	7.717
Ostali poslovni rashodi	54.380	33.659
<i>Svega poslovni rashodi:</i>	<i>541.769</i>	<i>370.055</i>

Nabavna vrednost prodate robe iznosi 72.569 hiljada dinara.

Troškovi materijala iznose 368.352 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi materijala</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi materijala za izradu	344.148
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	5.145
Troškovi goriva i energije	19.059
<i>Svega :</i>	<i>368.352</i>

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi iznose 38.278 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

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

<i>Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	26.390
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	4.893
Troškovi naknada po ugovoru o delu	2.497
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	2.672
Ostali lični rashodi i naknade	1.826
<i>Svega :</i>	<i>38.278</i>

Ostali lični rashodi odnose se na: troškove prevoza na posao, troškove službenih putovanja u zemlji i inostranstvu, troškovi prevoza sopstvenim vozilom, troškovi otpremnina zbog odlaska u penziju, pomoć radnicima u slučaju teže bolesti i drugi lični rashodi.

Troškovi amortizacije iznose 8.190 hiljada dinara.

Nematerijalna ulaganja	77
Za građevinske objekte	2.033
Za opremu	6.080
<i>Svega troškovi amortizacije:</i>	<i>8.190</i>

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

<i>Grupa</i>	<i>Stopa %</i>	<i>Iznos</i>
I	2,5	2.845
II	10,0	552
III	15,0	2.151
V	30,0	492
<i>Svega:</i>		<i>6.040</i>

Ostali poslovni rashodi iznose 54.380 hiljada dinara i sastoje se od troškova proizvodnih usluga i nematerijalnih troškova.

Troškovi proizvodnih usluga iznose 32.702 hiljada dinara. a odnosi se na (u hiljadama dinara)

<i>Troškovi proizvodnih usluga</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi transportnih usluga	9.017
Troškovi usluga održavanja	15.457
Troškovi zakupnina	337
Troškovi sajmovi	101
Troškovi reklame i propagande	443
Troškovi Ostalih usluga	7.347
<i>Svega :</i>	<i>32.702</i>

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

Nematerijalni troškovi iznose 21.678 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Nematerijalni troškovi</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi neproizvodnih usluga	10.806
Troškovi reprezentacije	813
Troškovi premija osiguranja	4.814
Troškovi platnog prometa	823
Troškovi članarina komorama i udruženjima	525
Troškovi poreza	2.771
Ostali nematerijalni troškovi	1.126
<i>Svega :</i>	<i>21.678</i>

3.2.2. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi iznose 7.204 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih rashoda finansiranja (u hiljadama dinara):

<i>Finansijski rashodi</i>	<i>Iznos</i>
Rashodi kamata	4.932
Negativne kursne razlike	1.763
Ostali finansijski rashodi	509
<i>Svega:</i>	<i>7.204</i>

3.2.3. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi iznose 8.288 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Ostali rashodi</i>	<i>Iznos</i>
Manjkovi	40
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe	117
Ostali neposlovni i vanredni rashodi	2.026
Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	6.104
<i>Svega:</i>	<i>8.288</i>

4. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

- Društvo je svoje prilive i odlive po osnovu poslovnih aktivnosti, aktivnosti investiranja i aktivnosti finansiranja iskazalo u Izveštaju o tokovima gotovine.
- Pregled novčanih tokova po aktivnostima dat je u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Izveštaj o tokovima gotovine</i>	<i>Priliv</i>	<i>Odliv</i>	<i>Neto priliv/(odliv)</i>
Tokovi iz poslovnih aktivnosti	644.429	618.702	25.727
Tokovi iz aktivnosti investiranja		7.808	(7.808)
Tokovi iz aktivnosti finansiranja	5.213	13.711	(8.498)
Svega	649.642	640.221	9.421
Stanje na početku godine	22.682		22.682
Preračun kursnih razlika			
<i>Stanje na kraju godine</i>	<i>672.324</i>	<i>640.221</i>	<i>32.103</i>

- Priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti iznosi 644.429 hiljada dinara, dok je u ovom segmentu ostvaren odliv u visini od 618.702 hiljada dinara. Iz poslovnih aktivnosti ostvaren je neto priliv gotovine u visini od 25.727 hiljada dinara.
- Aktivnosti investiranja ostvarile su neto odliv u visini od 7.808 hiljada dinara, što je prevashodno ostvareno ulaganjima u nove investicije.
- Aktivnosti finansiranja ostvarile su odliv u visini od 8.498 hiljada dinara, što je nastalo iz priliva i odliva po osnovu kredita od banaka.
- Neto priliv gotovine u toku 2011. godine iznosi 9.421 hiljada dinara.
- Stanje gotovine na početku godine bilo je 22.682 hiljada dinara, što uvećano za neto priliv u toku 2011. godine od 22.682 hiljada dinara, daje stanje na kraju 2011. godine od 32.103 hiljada dinara.

5. IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

Promene na kapitalu koje su se odigrale tokom izveštajnog perioda prezentirane su u Izveštaju o promenama na kapitalu sastavljenom na dan 31.12.2011. godine (u hiljadama dinara):

<i>Izveštaj o promenama na kapitalu</i>	<i>Stanje 01.01.2011.</i>	<i>Povećanje tokom 2011.</i>	<i>Smanjenje tokom 2011.</i>	<i>Stanje 31.12.2011.</i>
Osnovni kapital	89.612		7.231	82.381
Emisiona premija	12.231		12.231	0
Rezerve	40.009			40.009
Revalorizacione rezerve	42.421	1.118	143	43.396
Neraspoređena dobit	15.448	90.364	13.333	92.479
Otkupljene sopstvene akcije	6.027	0	6.027	0
<i>Svega kapital:</i>	<i>205.748</i>	<i>91482</i>	<i>38.965</i>	<i>258.265</i>

Osnovni kapital iznosi 258.265 hiljada dinara i odnosi se na akcijski kapital. Umanjenje ove pozicije u odnosu na prethodnu godinu od 7.231 hiljada dinara odnosi se na poništenje akcija 12.053 komada vrednosti 600 dinara nominalne vrednosti koje su otkupljene u periodu 2007. do 2010. godine.

U toku godine izvršeno je ukidanje emisije premija nastalih pogrešnim knjiženjem pri emisiji običnih akcija u 2007. godini na šta je skrenuta pažnja u izveštaju za 2010. godinu

Pozicija rezervi iskazana je u iznosu od 40.009 hiljada dinara.

Revalorizacione rezerve iskazane su u iznosu od 43.396 hiljada dinara i za 975 hiljada dinara veće su od revalorizacionih rezervi iskazanih u početnom stanju. Navedena promena odnosi se na 1.118 hiljada dinara nerealizovanih dobitaka po osnovu usklađivanja vrednosti akcija Pekare 1.maj ad Vršac greškom proknjiženih na ovoj poziciji i 142 hiljade dinara ispravke revalorizacionih rezervi po osnovu prodatih sredstava.

Dobitak na početku godine je bio 92.479 hiljada dinara i u toku godine je smanjen za 13.333 dinara, raspodelom dobiti akcionarima i uvećan je za dobitak tekuće godine od 90.364 hiljada dinara.

6. POVEZANA PRAVNA LICA

- U napomenama datim uz finansijske izveštaje za 2011. godinu Društvo je obelodanilo poslovanje i transakcije sa povezanim pravnim licima i to sa :
 - Mlinokomerc doo Vršac
 - Nikolinci ad Mikolinci
 - Roleks doo Vršac
 - Žitobanat Logisik doo Vršac
- Status povezanih pravnih lica je cobijen na osnovu zajedničkog vlasnika-fizičko lice koje učestvuje u upravljanju ili kapitalu Društva.
- Društvo nije u svojim poslovnim evidencijama transakcije iz odnosa sa povezanim pravnim licima prikazalo na odgovarajućim kontima, predviđenim u skladu sa Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike („Sl. glasnik RS“, br.114/2006, 119/2008, 9/2009 i 4/2010).

7. POPIS

- Na osnovu Odluke Upravnog odbora društva broj 3274-5 od 16.12.2011. godine Direktor Društva doneo je odluku o godišnjem popisu imovine i obaveza za 2011. godinu i Rešenje o formiranju centralne i ostalih popisnih komisija za vršenje redovnog popisa imovine i obaveza. Imenovani su članovi Centralne popisne komisije u sastavu:

Durić Nada, predsednik
Stojanović Dragoljub, član
Čubrilo Svetlana, član

- Napravljen je Plan rada Centralne popisne komisije od 21.12.2011. godine. Formirane su komisije za obavljanje pojedinačnih popisa. Centralna popisna komisija dostavila je Izveštaj o popisu sa nalazima (zaveden pod brojem 164 od 25.01.2012. godine) Upravnom odboru koji je 26.01.2012. godine na sednici doneo odluku broj 172 o usvajanju Izveštaja Centralne popisne komisije. Nalazi su komentarisani po pripadajućim poglavljima ovog izveštaja.

8. SUDSKI SPOROVI

- Prezentovana nam je evidencija - pregled sudskih sporova koje Društvo vodi i koju dajemo u tabeli koja sledi.

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

Aktivni sudski sporovi:

<i>Poslovni partner</i>	<i>Br. predmeta-sud</i>	<i>Vrednost spora (000 dinara)</i>
Aktivni sudski sporovi:		7.582
Doo Velt u stečaju	St.519/2011	333
Soko ad Lučani u stečaju	St.266/11	236
Spačed doo	Iv.br.16493	115
Mirjanić Borivoj	1.825/2011	509
Panonijatrans doo u stečaju	St.201/2011	652
Transpetrol doo u stečaju	St.209/2011	848
Mladen Branković	P.33/11	930
Eko Klas doo Ivanjica	Iv. 2796/11	328
Lutexx eo doo Beograd	Iv.150/11	2.877
Soko Tim doo Užice	Iv.36010/2010	359
Ljubiša Dukić Čačak	Iv.37111/2010	395
Pasivni sudski spor:		
Nikica Trnjanac	P.934/10	

9. HIPOTEKE I JEMSTVA

Rukovodstvo društva nam je prezentovalo spisak nepokretnosti nad kojima je konstituisana hipoteka kao sredstvo obezbeđenja plaćanja koju dajemo u prilogu:

<i>KO</i>	<i>Ln.br.</i>	<i>Parcela broj</i>	<i>U korist</i>	<i>Vrednost</i>
Straža	6	2664-2	Vojvodanska banka ad Beograd	484.600,00 EUR po ugovoru o dugoročnom kreditu od 09.05.2006. godine
Vršac-Virt	7773	10786-2	Komercijalna Banka ad Beograd	Broj zgrade 2.3.4.13,14,18,19,20,21,22,23,24,25,26 po kreditu na 400.000,00 EUR po ugovoru od 22.10.2009. godine Garancija za Nikolince ad Nikolinci 100.00,00 EUR
Vršac	216	8699-3	Vojvodanska banka ad Beograd	Broj zgrade 1 Ugovor o kreditu za investicije na 200.000,00 EUR Ugovor o uskladištenju na iznos od 37.832 hiljada dinara+27.867 hiljada dinara
		8699-4	Pireus Banka ad Beograd	Ugovor o razmeni semenske pšenice na 3.499 hiljada dinara Broj zgrade 1 za o kreditu za investicije na 150.00,00 i 230.000,00 EUR

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

- Sadašnja vrednost imovine koja se nalazi pod hipotekom je 37.181 hiljada dinara.
- Društvo nije obelodanilo postojanje hipoteka na imovini u Napomenama datim uz finansijske izvštaje za 2011. godinu.

10. DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA STANJA

- Nije bilo događaja nakon dana bilansa stanja koji bi mogli uzrokovati izmenu finansijskih izvještaja sastavljenih na dan 31.12.2011. godine.

IV **FINANSIJSKI IZVEŠTAJI**



Република Србија
Агенција за привредне регистре

РЕГИСТАР ФИНАНСИЈСКИХ
ИЗВЕШТАЈА И ПОДАТАКА О
БОНИТЕТУ ПРАВНИХ ЛИЦА И
ПРЕДУЗЕТНИКА



8100007546883

Број предмета ФИ 10470/2012
Датум 12.04.2012



ПОТВРДА О РЕГИСТРАЦИЈИ РЕДОВНОГ ГОДИШЊЕГ ФИНАНСИЈСКОГ
ИЗВЕШТАЈА ЗА 2011. ГОДИНУ

за
АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО МЛИНСКА ИНДУСТРИЈА ЖИТОВАНАТ ВРШАС

назив правног лица

2. Октобар 94, Вршац
седиште правног лица

Привредна друштва и задруге
група обвезника

08195722	1061	102084390	:
матични број	шифра делатности	ПИБ	

Подаци о обвезнику на дан 31.12.2011. године:

Пуно пословно име: АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО МЛИНСКА ИНДУСТРИЈА ЖИТОВАНАТ-ВРШАС, 2. ОКТОВАР 94,

Шифра делатности: 1061

Величина за 2011. год.: Средњи

Редовни годишњи финансијски извештај за 2011. годину примљен је у Агенцији за привредне регистре - Регистру финансијских извештаја и података о бонитету правних лица и предузетника на дан 23.02.2012. године

Предметни финансијски извештај је евидентиран на дан 27.02.2012 под бројем ФИ 10470/2012 и регистрован 12.04.2012 са следећом садржином:

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2011. год.

- у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001	126528	125806
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	545	622
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005	111926	112246
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	64809	65129
2. Investicione nekretnine	007	47117	47117
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	14057	12938
1. Učešća u kapitalu	010	14057	12938
B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012	203339	210163
I. ZALIHE	013	108479	68411
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015	94860	141752
1. Potraživanja	016	58653	106510
3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	1172	9119
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	32103	22682
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020	2932	3441
G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022	329867	335969
Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024	329867	335969
E. VANBILANSNA AKTIVA	025	19634	14939
A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	258265	193694
I. OSNOVNI I KAPITAL	102	82381	89612
III. REZERVE	104	40009	52240
IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	43396	42421
VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108	92479	15448
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110	0	6027
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	71021	142037
II. DUGOROČNE OBAVEZE (114 + 115)	113	15884	38877
1. Dugoročni krediti	114	13445	35614
2. Ostale dugoročne obaveze	115	2439	3263
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	55137	103160
1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	18262	46468
3. Obaveze iz poslovanja	119	28352	52629
4. Ostale kratkoročne obaveze	120	3500	3656
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	1442	154
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	3581	253
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	581	238
G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124	329867	335969
D. VANBILANSNA PASIVA	125	19634	14939

БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2011. год.

- у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	580957	394328
1. Prihodi od prodaje	202	569293	386595
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203	30	31
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204	2397	0
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205	0	2272
5. Ostali poslovni prihodi	206	9237	9974
II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207	541769	370037
1. Nabavna vrednost prodane robe	208	72569	65079
2. Troškovi materijala	209	368352	222046
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	38278	41536
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	8190	7717
5. Ostali poslovni rashodi	212	54380	33659
III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213	39188	24291
V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	26707	1235
VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	7204	10248
VII. OSTALI PRIHODI	217	33633	13460
VIII. OSTALI RASHODI	218	8288	10647
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA(213-214+215-216+217-218)	219	84036	18091
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	84036	18091
1. Poreski rashod perioda	225	6892	1553
2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	343	1181
DJ. NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)	229	76801	15357



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2011. год.

- у хиљадама динара

I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	644429	422890
1. Prodaja i primljeni avansi	302	620342	373300
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	24069	37
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	18	49553
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	618702	445464
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	568069	392992
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	36292	36469
3. Plaćene kamate	308	4932	5127
4. Porez na dobitak	309	3565	1300
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	5844	9576
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	311	25727	0
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	312	0	22574
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	0	20375
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	0	20375
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	7808	11109
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	0	6026

AD MI "ZITOBANAT"
26300 VRSAC, 2.OKTOBRA 94
MATICNI BROJ: 08195722
SIFRA DELATNOSTI:15610
PIB:102084390

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2011. GODINU

1. OSNIVANJE I DELATNOST

AD MI "Zitobanat" Vršac je osnovano 01.01.1959. godine kao društveno preduzeće spajanjem mlinova i pekara sa teritorije pet opština (Vrsac,Uljma,Alibunar,Plandiste i Bela Crkva) za proizvodnju mlinskih proizvoda.

Privatizacija preduzeća po odredbama zakona o vlasničkoj transformaciji iz 1997.god. završena je 20.07.1999.godine.

Promena pravnog statusa Preduzeća registrovana je kod Trgovinskog suda u Pancevu rešenjem Fi 1975/2000.

Rešenjem BD 53134/2005 od 08.07.2005. godine izvršeno je prevođenje društva u Registar privrednih subjekata.

Osnovna delatnost preduzeća je proizvodnja mlinskih proizvoda.

Proizvodni objekti Preduzeća nalaze se u Vrscu u ulici 2.Oktobra br.94. Proizvodni pogon u Strazi otudjen je u toku 2007. godine

Sedište preduzeća je u Vrscu u ulici 2.Oktobra br.94.

Na dan 31.12.2011.god. Preduzeće je imalo 37 zaposlenih.

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVESTAJA

Finansijski izveštaji preduzeća sastavljeni su u skladu sa Medjunarodnim racunovodstvenim standardima.

Izveštajna valuta preduzeća je dinar.

3. PREGLED ZNACAJNIJIH RACUNOVODSTVENIH POLITIKA

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivane su racunovodstvene politike koje je usvojio Upravni odbor Preduzeća na sednici održanoj 20.12.2004.god. U 2005. godini primenjeni su MRS koji su u 2005. imali izmene(MRS 21), a izmenjena je racunovodstvena politika vezana za vrednovanje zemljišta.

3.1. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se po nabavnoj vrednosti, ukoliko ona nije manja od iznosa prosečne mesecne bruto zarade u Republici u mesecu u kom je nabavka izvršena. Nabavna vrednost se sastoji od nabavne cene, uvećane za sve zavisne troškove nabavke a umanjene za sve trgovinske popuste i rabate.

Troškovi tekućeg održavanja priznaju se kao rashod perioda.

Nekretnine, postrojenja i oprema se nakon početnog priznavanja vrednuju po fer, odnosno revalorizovanoj vrednosti, umanjenoj za ispravku vrednosti i akumulirane gubitke zbog umanjivanja vrednosti. Zemljište se nakon početnog priznavanja vrednuje po fer, odnosno revalorizovanoj vrednosti.

Na dan bilansiranja nije postojalo nagovestaj da je došlo do promene fer vrednosti na nekretninama, postojenjima I sl. I iz tog razloga nije izvršena procena fer vrednosti istih.

Sredstva koja su više od 50% data u zakup smatraju se investicionim nekretninama. Investicione nekretnine se pri početnom priznavanju odmeravaju po nabavnoj vrednosti, a nakon toga po fer vrednosti.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje su definisane posebnim internim aktom _Pravilnikom o stopama amortizacije.

3.2. Dugoročni finansijski plasmani

Učesca u kapitalu priznaju se prema metodi nabavne vrednosti.

3.3. Zalihe

Zalihe robe i materijala vrednuju se prema troškovima nabavke, koji podrazumevaju fakturnu vrednost i direktne zavisne troškove materijala.

Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje evidentiraju se po planskim cenama. Na kraju obračunskog perioda vrši se svodjenje planskih cena na stvarnu cenu koštanja.

Za vrednovanje troškova zaliha koristi se metod ponderisane prosečne cene.

Ukoliko je neto prodajna cena manja od cene koštanja, odnosno nabavne cene zaliha, vrši se smanjenje vrednosti zaliha na neto prodajne cene.

3.4. Potraživanja

Potraživanja iz poslovnih odnosa priznaju se po nominalnoj vrednosti. Potraživanja od kupaca, po osnovu prodaje, priznaju se u trenutku obavljanja transakcije prodaje. Pri početnom priznavanju potraživanje se vrednuje u iznosu prodajne vrednosti proizvoda (usluga), umanjeno za ugovoreni iznos popusta i rabata.

Ukoliko je potraživanje priznato, a naknadno se javi rizik naplate istog, potraživanje se ispravlja indirektno, preko ispravke vrednosti, a direktno samo ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Rizik naplate procenjuje Upravni

odbor preduzeca.

3.5. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom se podrazumeva gotovina u blagajni, depoziti po vidjenju i kratkorocni depoziti u bankama.

Ekvivalenti gotovine su kratkorocna, visokolikvidna ulaganja koja se brzo pretvaraju u gotovinu.

3.6. Obaveze

Opsti uslovi za priznavanje obaveza su:

- Preduzece ima zakonsku ili izvedenu obavezu
- Visina obaveze se moze pouzdano izmeriti
- Izvesno je da ce po osnovu izmirenja obaveza doći do odliva ekonomskih vrednosti iz preduzeca

3.7. Prihodi i rashodi

Prihodi se priznaju po fer vrednosti primljene naknade ili potrazivanja.

Kamate i prihod od dividendi priznavace se na obracunskoj osnovi.

Rashodi se priznaju u obracunskom periodu na koji se odnose i istovremeno uticu na smanjenje sredstava ili povecanje obaveza.

Priznati rashodi direktno se povezuju sa priznatim prihodima u poslovnom rezultatu obracunskog perioda.

Prihodi i rashodi koji nastaju zbog fundamentalne greske ili promene racunovodstvene politike ne ukljucuju se u dobit ili gubitak tekuceg perioda, vec se za njihov iznos vrši korekcija pocetnog stanja prenetog rezultata.

4. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Poloziciju nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2011.god. cine:
u 000 din

	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadasnja vrednost</i>
Zemljiste	4.798	-	4.798
Gradjevinski objekti	48,220	15523	32697
Oprema	69044	341730	27314
Investicione nekretnine	47117		47117
Gradjevinski objekti u pripremi	0		0
Nematerijalna ulaganja	768	223	545

Promene na poziciji nekretnina, postrojenja i opreme

<i>014-NEMATERIJALNA ULAGANJA</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadasnja vrednost</i>
Stanje 31.12.2010.god.	768	146	622
Nabavka u toku godine			
Amortizacija 2011.		77	-77
Stanje 31.12.2011.god.	768	223	545

<i>022-gradjevinski objekti</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadasnja vrednost</i>
Stanje 31.12.2010.god.	48220.	13490	34730
Otudjenje u toku godine			
. Povecanje u toku godine			
Amortizacija 2011		2033	-2033
Stanje 31.12.2011.god.	48220	15523	32697

<i>02300-oprema</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadasnja vrednost</i>
Stanje 31.12.,2010.god.	61296	35695	25601
Povecanje u toku godine	7808		7808
Rashod	-60	-45	-15
Otudjenje u toku godine			
Amortizacija		6080	-6080
Stanje 31.12.2011 .god.	69044	41730	27314

<i>02410-investicione nekretnine</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadasnja vrednost</i>
Stanje 01.01.2011.	47117		47117

<i>02410-investicione nekretnine</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadasnja vrednost</i>
Smanjenje u toku godine			
Stanje na dan 31.12.2011.god.	47117		47117

<i>020-zemljiste</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>ispravka vrednosti</i>	<i>sadasnja vrednost</i>
Stanje 01.01.2011	4.798		4.798
Smanjenje u toku godine			
Stanje 31.12.2011.god	4.798		4.798

<i>02700-gradjevinski objekti u pripremi</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>ispravka vrednosti</i>	<i>sadasnja vrednost</i>
Stanje 01.01.2011			0
1. Nabavka u toku godine	7808		7808
Smanjenje u toku godine	-7808		-7808
Stanje 31.12.2011 god	0		0

5. UCESCA U KAPITALU

Ucesce u kapitalu kod ostalih pravnih lica14056552,69

Vojvodjanska banka Novi Sad	1.125,60
SPC Millenium Vrsac	9.470.000,00
Zitovojvodina Novi Sad	631.176,00
Pekara "1.maj" Vrsac	3948403,65
Zitobanat logistic	5847,44

6. ZALIHE

Struktura zaliha na dan 31.12.2011.god. je sledeca:

Materijal	65321601,34
Rezervni delovi	632532,82
Alat i sitan inventar	1622322,27
- ispravka vrednosti	-1587116,60
Gotovi proizvodi	4164644,10
Roba	19489882,18

Dati avansi za zalihe 18836876,82
7. POTRAZIVANJA

Struktura potrazivanja na dan 31.12.2011.god.

Potrazivanja po osnovu prodaje	84631921,47
Druga potrazivanja	542342,43
Ispravka vrednosti	-26520687,76
Ukupno AOP 016	58653576,14

Ispravka vrednosti potrazivanja izvršena je na osnovu procene Upravnog odbora Preduzeca o njihovoj naplativosti.

Kratkorocni finansijiski plasmani (odobreni zajmovi zavisnim preduzecima)	371639,90
Potrazivanja po menicama	800000,00
Ukupno AOP 018	1371639,90

Neusaglasena potrazivanja

U toku godine , sa stanjem na dan 31,10,2011 od 213 kupaca usaglaseni su 124 kupaca. 77 ostalo je nepotvrđeno,a 12 kupaca su promenili adresu,ugaseni ili su fizicka lica. Nastavlja se proces usaglasavanja sa stanjem na dan 31.12.2011.

8. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

Tekuci racuni kod poslovnih banaka I blagajne:	32103336,84
-Erstebank AD, Novi Sad	70708,77
-Komercijalna banka AD, Beograd	438537,37
-Raiffeisenbank AD, Bcograd	1315,09
-Meridian banka AD, Novi Sad	422,84
-Vojvodjanska banka AD, Novi Sad	20297,08
-Racun depozita Erste bank AD	270326,94
-Privredna banka	360,21
-Banca Intesa	7409,67
-Pireus banka	3331,70
-Vojvodjanska banka-bolovanje	220,00
-Hypo banka	1744,97
-Pireus investicije	5460722,40
-Procredit	10416,16
-Devizni racun Vojvodjanska banka	4859939,87
-Devizni racun Raiffeisenbank AD	28776,25
-orocena devizna sredstva	20928180,00
-pazar prodavnice	627,51

9. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA I PORESKE OBAVEZE

Odložene poreska obaveze cine:

a) odložena poreska obaveza formirana na osnovu razlika u obracunu izmedju racunovodstvene i poreske amortizacije580998,81

10. KAPITAL

U 2010 god izvršen je otkup sopstvenih akcija u iznosu od 6026500,00 dinara I to 12053 akcija . 16.12.2011 je doneta odluka o ponistavanju ovih akcija.

Ukupan kapital na dan 31.12.2011 ima sledecu strukturu:

Osnovni kapital-	82380600,00	Broj akcija 137301
rezerve	40009048,68	
Revalorizacione rezerve	43396537,57	
Nerasporedjeni dobitak	92478997,56	
ukupno	258265183,78	

11. NERASPOREDJENA DOBIT TEKUCE GODINE

Nerasporedjenu dobit tekuće godine cini:

a) neto dobitak ostvaren u 2011. godini	76800649,86
b) neto dobitak ostvaren u 2010. godini	15357010,23
isplata dividende za 2010	-13333332,00
c) preostali neto dobit iz 2009 i ranje	90659,44
d) revalorizacija otudjene imovine iz ranjih perioda	128100,00
e) dobit po osnovu pon akcija	1205300,00
f) dobit po osnovu ponistenje akcija iz 2007/2008	12230610,00

12. DUGOROCNI I KRATKOROCNI KREDITI I LIZING

Dugorocni krediti:

Erste banka AD Novi Sad

iznos: 249.000,00

datum ugovora: 30.04.1998.god.

rok vraćanja: 15 god.sa odlozenim periodom od 5 god.

kamatna stopa: 1 % godisnje

stanje duga na dan 31.12.2011.: 24900,00

Komercijalna banka AD Beograd

iznos: 400.000,00 EUR

broj i datum ugovora: 00-410-0202883,0 od 22.10.2009.

rok vraćanja: 23.10.2012

kamata: 9,25% god

Stanje duga na dan 31.12.2011. :12825153,90

Ugovorena valutna klauzula.

Vojvodjanska banka AD Novi Sad- kredit za investicije

iznos: 64543 EUR

broj i datum ugovora: 1/2010 od 11.06.2010

rok vraćanja: VII mes 2015

kamata: 3 mes EURIBOR +4% god

Stanje duga na dan 31.12.2011. :5503126,68
Pireus banka
 iznos: 150000 EUR
 broj i datum ugovora: 125115458002203666 od 22,11,2010.
 rok vraćanja: 31,12,2015
 kamata: 5,55% godišnje
 Stanje duga na dan 31.12.2011. :12556908,00
 Ugovorena valutna klauzula.
 Lizing HYPO ALPE ADRIJA
 Dug na dan 31,12,2011 3236084,71 din

13.OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze poslovanja na dan 31.12.2011.god.

Primljeni avansi	4639649,07
Dobavljači u zemlji	23711816,96
Ostale obaveze	496,63
U k u p n o	28351962,67

14,OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA ZARADA

-zarade sa doprinosima na teret poslodavca	-1424618,08
-obaveze za dividende	-1830371,51
-druge obaveze-clanovi upravnog odbora	-152592,00
-obaveze po ugovorima o delo	- 92899,59
ukupno	3500481,09

15, OBAVEZE PO OSNOVU JAVNIH PRIHODA

Porez na dobit	
-obaveze za porez na dobit	3580705,00
PDV I ostala PVR	
-ostale poreze I doprinose	128084,72
-obaveze po osnovu primljenih donacija	800000,00
- odloženi PDV u prelaznom periodu	1253,86
- ostala PVR	513336,44
ukupno	1442675,02

NAPOMENE UZ BILANS USPEHA

16. PRIHODI OD PRODAJE

Ostvareni prihodi od prodaje u 2011. god.:

Prihodi od prodaje robe na domacem trzistu 74770430,32

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domacem trzistu	440844190,57
Prihodi od prodaje proizvoda na inotrziste	53677561,44
<u>U k u p n o</u>	<u>569292182,33</u>
Prihodi od zakupa	9237322,74
Prihodi od koriscenje got proiz .za sopstvene potrebe	29991,80

17. OSTALI PRIHODI I FINANSIJSKI PRIHODI

Struktura ostalih I finansijiskih prihoda:

Prihodi od kamata	24068957,99
Pozitivne kursne razlike	2638027,66
ukupno grupa 66	26706985,65
prihodi od ugovorene revalorizacije	7244480,74
Prihodi od prodaje materijala	41975,97
Viskovi	750621,16
Naplacena otpisana potrazivanja	21101674,30
Prihodi od smanjenja obaveza	2593,60
<u>Ostali prihodi</u>	<u>4491873,02</u>
<u>U k u p n o</u>	<u>33634218,79</u>

18. TROSKOVI MATERIJALA

Troskovi materijala u 2011.god.	344147865,45
Troskovi ostalog materijala	5144737,26
<u>Troskovi goriva i energije</u>	<u>19059480,98</u>
<u>U k u p n o</u>	<u>368352083,69</u>

19. OSTALI POSLOVNI RASHODI

Struktura ostalih poslovnih rashoda u 2011.god.

Troskovi transportnih usluga	9016695,07
Troskovi usluga odrzavanja	15456882,41
Troskovi zakupnina	337104,00
Troskovi reklame i propagande	543300,86
Troskovi ostalih usluga	7347265,03
Troskovi neproizvodnih usluga	10806253,14
Troskovi reprezentacije	813071,42
Troskovi premija osiguranja	4814166,04
Troskovi platnog prometa	822962,22
Troskovi clanarina	525400,00
Troskovi poreza	2771293,60
<u>Ostali nematerijalni troskovi</u>	<u>1126532,02</u>
<u>U k u p n o</u>	<u>54380925,81</u>

20. FINANSIJSKI I OSTALI RASHODI

Struktura finansijiskih rashoda

-kamata	4931908,95
---------	------------

-negativne kursne razlike	1762935,97
-druge finansijske rashode	508655,88
ukupno	7203500,80

Struktura ostalih rashoda:

Rashod sirovina	117043,88
otpis potraživanja starija od 60 dana	6104092,93
Manjkovi	40532,46
<u>Ostali rashodi</u>	<u>2026161,73</u>
U k u p n o	8287831,00

21. ZARADA PO AKCIJI

Iznos osnovne zarade po akciji je

za 2007. god. 32,26 din

za 2008 god 125,93 din

za 2009 god 66,25 din

za 2010 god 102,94 din

za 2011 god 559,36 din

Ovaj podatak nije iskazan u bilansu uspeha jer se isti popunjava u hiljadama dinara

22. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA

POVEZANA PRAVNA LICA :

DOO Mlinokomerc
AD Nikolinci
DOO Roleks
DOO Zitobanat Logistik

Status povezanih lica je dobijen na osnovu zajednickog vlasnika-fizicko lice koje ucestvuje u upravljanju ili kapitalu svih preduzeca.

Sledece transakcije su obavljene sa povezanim pravnim licima :

-prodaja robe I usluga	
povezano lice	iznos
AD Nikolinci	22791029,10 din
DOO Roleks	0 din
Doo Mlinokomerc	24052301,60 din
Ukupno	46843330,70 din

-nabavka robe I usluga	
povezano lice	iznos
AD Nikolinci	27234134,57
DOO Roleks	6325525,80

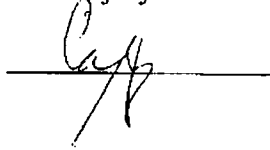
DOO Mlinokomerc 60068410,12
DOO Zitobanat Logistik 10620000,00
Ukupno 44179660,37

-Kreditni odobreni povezanim licima

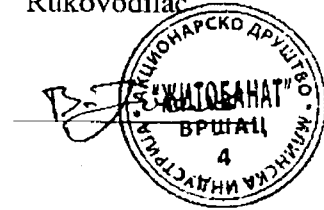
	pocetno stanje	odobren u 2011	vracen u 2011	saldo
AD Nikolinci	7430008,36	4250000,00	11680008,36	0
DOO Roleks	590000,00		590000,00	0
DOO Mlinokomerc	1100000,00	23913284,04	24641644,37	371639,67
Ukupno	9120008,36	28163281,04	36911652,73	371639,67

U Vrscu,
Dana 28.02.2012 god.

Lice odgovorno za
sastavljanje bilansa



Rukovodilac





ŽITOBANAT A.D. MLINSKA INDUSTRIJA
ul. 2. Oktobar, br. 94, 26300 Vršac

Matični broj: 08195722; Šifra delatnosti: 15610; PIB: 102084390
Tekući račun: 355-1001960-84; 205-35038-25
e-mail: zitobanat@hemo.net

Naš znak: 950

Vaš znak: _____

Datum: 30.4 2012 godine
VRŠAC

IZJAVA

Na osnovu člana 51 Zakona o trzistu kapitala izjavljujemo da godisnji izvestaj o poslovanju AD Zitobanat Vrsac za 2011 godinu nije usvojen od strane Skupstine akcionara do 30,04,2012 godine.

Vrsac, 30,04,2012

Odgovorno lice
Jakov Bojan, Direktor

J. Bojan

Na osnovu člana 4. Pravilnika o sadržini i načinu izveštavanja javnih društava i obaveštenju o posedovanju akcija sa pravom glasa („Sl. Glasnik RS“, br. 100/2006 i 116/2006),

AD ZITOBANAT
(naziv i sedište otkriveno)

OBJAVLJUJE
GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU U 2011. GODINI

I. OŠTI PODACI				
1. Poslovno ime, sedište i adresa; MB i PIB;		Akcionarsko društvo mlinska industrija ~Zitobamat- Vrsac 2 Oktobra 94 MB 08195722 PIB 102084390		
2. e-mail adresa; WEB site;		zitobanatooffice@hemo.net www.zitobanat.co.rs		
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata;		BD 53134/2005 od 08.07.2005		
4. Delatnost (šifra i opis);		1061 Proizvodnja mlinskih proizvoda		
5. Broj zaposlenih;		37		
6. Broj akcionara;		100		
7. Deset najvećih akcionara				
Akcionari		Broj akcija na dan 31.12.2011.godine	Učešće u osnovnom kapitalu %	
Mlinokomerc AD		41687	30.36178	
Roleks doo		33604	24.47469	
Coloka Kornel		20323	14.801790	
Nikolinci AD		2034	1.48142	
Diban lucu		1855	1.35105	
Coloka Ana		2189	1.59431	
Palurovic Zoran		1546	1.12599	
Jokic Djordje		1274	0.92789	
Djordjevic Radmila		1103	0.80334	
Racic Branislav		1071	0.78004	
8. Vrednost osnovnog kapitala;		89612400.00. RSD		
9. Broj izdatih akcija;		137301 OBICNIH AKCIJA		
CFI kod;		ESVUFR		
ISIN broj;		RSZTBVE48076		
10. Podaci o zavisnim društvima; Poslovno ime; Sedište i poslovna adresa;		Nema zavisnih		
11. Poslovno ime revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj; sedište i adresa;		Confida Finodit AD Beograd Imotska br 1		
12. Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije;		Beogradska berza AD Beograd, Omladinskih Brigada 1		
II. PODACI O UPRAVNIM DRUŠTVIMA				
1. Navesti članove i njihov status u Upravnom odboru				
Ime, prezime i prebivalište	Obrazovanje i sadašnje zanimanje	Članstvo u UO ili NO drugih društava	Isplaćeni neto iznos nadoknade	Broj i % akcija koje poseduje u A.D. društvu
Coloka Kornel	Dipl ing, poljoprivrede	Predsednik upravnog odbora	800.623.00 RSD	20323 kom 14.801%
Radak Kosta	Magistar ekonomskih nauka	Član	185694.00 RSD	nema
Mak Aleksandar	Ing organizacije rada	Član	185694.00 RSD	nema
Coloka Denuc	Dipl ecc	član	185694.00 RSD	nema
Rafa Gordana	pravnik	član	185694.00 RSD	731 kom 0.49%
2. Navesti članove i njihov status u Nadzornom odboru				
Ime, prezime i prebivalište	Obrazovanje i sadašnje zanimanje	Članstvo u UO ili NO drugih društava	Isplaćeni neto iznos nadoknade	Broj i % akcija koje poseduje u A.D. društvu
Pavlov Milica	Dipl ecc	Interni revizor	52999.50 RSD	nema

3. Navesti da li uprava društva ima usvojen pisani kodeks ponašanja i web site na kome je objavljen; nema usvojen pisani kodeks ponašanja		
III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA		
1. Izveštaj uprave o realizaciji poslovne politike (u koliko je bilo odstupanja navesti razloge)	Uprava konstatuje da se poslovanje obavljalo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom	
2. Analiza poslovanja	000 RSD	
Ukupan prihod	641297	
Ukupan rashod	557261	
Bruto dobit	84036	
Prihod od delatnosti	569293	
Prihod od prodaje roba	74770	
Prihod od prodaje proizvoda i usluga	494523	
2.1. Pokazatelji poslovanja		
Ekonomičnost poslovanj (poslovni prihodi/poslovni rashodi)	1.07	
Rentabilnost poslovanja (iskazana dobit/ukupni prihod)	0.13	
Likvidnost (obrtna imovina/obaveze)	3.69	
Prinos na ukupni kapital (bruto dobit/sopstveni kapital)	0.29	
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobit/kapital)	0.30	
Poslovni neto dobitak (neto dobitak/poslovni prihodi)	0.13	
Stepen zaduženosti (ukupne obaveze/poslovna pasiva)	22%	
Likvidnost I stepena (gotovina i got. ekvivalenti/kroz kratkoročne obaveze)	0.58	
Likvidnost II stepena (obrtna imovina-zalihe/kratkoročne obaveze)	1.72	
Neto obrtni kapital (obrtna imovina-kratkoročne obaveze) u 000	148202	
Cena akcija (najviša i najniža u izveštajnom periodu)	Najniža 1000.00 RSD i najvisa 1000.00RSD	
Tržišna kapitalizacija 31.12.2010. godine		
Dobitak po akciji	559.36	
Isplaćena dividenda za poslednje 3 godine	2008-56,238 po akciji 2009-87,399217 po akciji 2010-97.11	
3. Informacije o ostvarenjima društva po segmentima		
Prihod od prodaje eksternim kupcima		
Prihod od prodaje drugim segmentima u okviru istog društva		
Rezultati svakog segmenta		
Imovina i obaveze segmenata		
Kupci i dobavljači koji učestvuju sa više od 10% u ukupnom prihodu tj obavezama društva prema dobavljačima	Kupci :Fizicka lica -poljoprivredni proizvođjaci, AD Pekara 1 Maj Vrsac, AD Mlinokomerc Vrsac Dobavljači :Fizicka lica -poljoprivredni proizvođjaci, AD Pekara 1 Maj, AD Nikolinci Nikolinci.	
Način formiranja transfernih cena		
4.Navesti i objasniti svaku promenu bilansnih vrednosti veću od 10% u odnosu na prethodnu godinu u;		
Imovini i obavezama	Povecana vrednost zaliha zbd planirane akcije kupovina sirovina	
Neto dobitku/gubitku	Ostvaren poslovni dobitak zbog uvecavanja broja kupca	
Društvo nema		
5. Navesti slućajeve kod kojih postoji neizvesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova koji mogu znaćajno uticati na finaslsku poziciju društva		
6. Podaci o sopstvenim akcijama		
	Broj akcija	% od ukupnog broja izdatih akcija
Sticanje sopstvenih akcija	9486	6.908%
Prodaja sopstvenih akcija		
Poništenje sopstvenih akcija		
7. Ulaganja u;		
Razvoj osnovne delatnosti		
Informacione tehnologije		
Ljudske resurse		
8. Navesti iznos, naćin formiranja i		

upotrbu rezervi u poslednje dve godine:	
9. Navedi sve bitne poslovne događaje koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja;	
10. Obrazložiti i ostale bitne promene podataka sadržanih u prospektu, a koji nisu napred navedeni;	

Generalni Direktor
Jakov Bojan
(ime, prezime, JMBG i potpis direktora)

**Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Izveštaju na isti način kao i za istinitost i tačnost podataka navedenih u prospektu.*

