

| | | |
|--|-----------------------------|---|
| Popunjiva pravno lice - preduzetnik | | |
| 08014205 Maticni broj | 0119 Sifra delatnosti | 100793137 PIB |
| Popunjiva Agencija za privredne registre | | |
| 850 1 2 3 Vrsta posla | <input type="checkbox"/> 19 | <input type="checkbox"/> 20 <input type="checkbox"/> 21 <input type="checkbox"/> 22 <input type="checkbox"/> 23 <input type="checkbox"/> 24 <input type="checkbox"/> 25 <input type="checkbox"/> 26 |

Naziv : AD "MITROSREM"

Sediste : Sremska Mitrovica, TRG Svetog Dimitrija bb

BILANS STANJA - konsolidovani



7005011761851

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

| Grupa racuna, racun | POZICIJA | AOP | Napomena broj | Iznos | |
|--|--|-----|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Tekuca godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | AKTIVA | | | | |
| | A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009) | 001 | | 2266882 | 2301381 |
| 00 | I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL | 002 | | | |
| 012 | II. GOODWILL | 003 | | | |
| 01 bez 012 | III. NEMATERIJALNA ULAGANJA | 004 | 3.2 | 113 | 193 |
| | IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008) | 005 | | 2253613 | 2287997 |
| 020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029 | 1. Nekretnine, postrojenja i oprema | 006 | 3.3, 4 | 2234312 | 2287082 |
| 024, 027(deo), 028 (deo) | 2. Investicione nekretnine | 007 | 4 | 888 | 915 |
| 021, 025, 027(deo), 028(deo) | 3. Bioloska sredstva | 008 | 5 | 18413 | 0 |
| | V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011) | 009 | | 13156 | 13191 |
| 030 do 032, 039 (deo) | 1. Ucesca u kapitalu | 010 | 6.1 | 11766 | 11766 |
| 033 do 038, 039 (deo) minus 037 | 2. Ostali dugorocni finansijski plasmani | 011 | 6.2 | 1390 | 1425 |
| | B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015) | 012 | | 618207 | 444794 |
| 10 do 13, 15 | I. ZALIHE | 013 | 7 | 448166 | 255957 |
| 14 | II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | 014 | | | |
| | III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020) | 015 | | 170041 | 188837 |
| 20, 21 i 22, osim 223 | 1. Potrazivanja | 016 | 8.1 | 151529 | 181223 |
| 223 | 2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak | 017 | | | |
| 23 minus 237 | 3. Kratkorocni finansijski plasmani | 018 | 8.2 | 260 | 170 |
| 24 | 4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina | 019 | 9 | 2097 | 2832 |

| Grupa racuna, racun | P O Z I C I J A | AOP | Napomena broj | I z n o s | |
|-------------------------------|---|-----|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Tekuca godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 27 i 28 osim 288 | 5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja | 020 | 8.3 | 16155 | 4612 |
| 288 | V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA | 021 | | | |
| | G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021) | 022 | | 2885089 | 2746175 |
| 29 | D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA | 023 | | | |
| | DJ. UKUPNA AKTIVA (022+023) | 024 | | 2885089 | 2746175 |
| 88 | E. VANBILANSNA AKTIVA | 025 | 31 | 188160 | 191347 |
| | PASIVA | | | | |
| | A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110) | 101 | 10 | 1730413 | 1731921 |
| 30 | I. OSNOVNI KAPITAL | 102 | | 779563 | 1016851 |
| 31 | II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL | 103 | | | |
| 32 | III. REZERVE | 104 | | | |
| 330 i 331 | IV. REVALORIZACIONE REZERVE | 105 | | 945873 | 953010 |
| 332 | V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI | 106 | | | |
| 333 | VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI | 107 | | | |
| 34 | VII. NERASPOREDJENI DOBITAK | 108 | | 4977 | 4228 |
| 35 | VIII. GUBITAK | 109 | | 0 | 242168 |
| 037 i 237 | IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE | 110 | | | |
| | B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116) | 111 | | 1154676 | 1014254 |
| 40 | I. DUGOROCNA REZERVISANJA | 112 | | 83072 | 0 |
| 41 | II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115) | 113 | 11 | 195247 | 46187 |
| 414, 415 | 1. Dugorocni krediti | 114 | | 195247 | 46187 |
| 41 bez 414 i 415 | 2. Ostale dugorocne obaveze | 115 | | | |
| | III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122) | 116 | | 876357 | 968067 |
| 42, osim 427 | 1. Kratkorocne finansijske obaveze | 117 | 13 | 101658 | 257038 |
| 427 | 2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja | 118 | | | |
| 43 i 44 | 3. Obaveze iz poslovanja | 119 | 14 | 405484 | 398752 |
| 45 i 46 | 4. Ostale kratkorocne obaveze | 120 | 16 | 280874 | 246415 |
| 47, 48 osim 481 i 49 osim 498 | 5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja | 121 | 15 | 88201 | 65862 |
| 481 | 6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak | 122 | | 140 | 0 |

| Grupa racuna, racun | POZICIJA | AOP | Napomena broj | Iznos | |
|------------------------|---------------------------------|-----|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Tekuca godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 498 | V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE | 123 | | | |
| | G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123) | 124 | | 2885089 | 2746175 |
| 89 | D. VANBILANSNA PASIVA | 125 | 31 | 188160 | 191347 |

u Ср. Митровица dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Лобрат Степановић



Zakonski zastupnik

Ср. Митровица

Образак прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике ("Службени гласник РС", бр.114/06, 5/07, 119/08 и 2/10)

| | | |
|--|--------------------------|----------------------|
| Popunjavanje pravno lice - preduzetnik | | |
| 08014205 Maticni broj | 0119 Sifra delatnosti | 100793137 PIB |
| Popunjavanje Agencija za privredne registre | | |
| 850 1 2 3 Vrsta posla | 19 | 20 21 22 23 24 25 26 |

Naziv : AD "MITROSREM"

Sediste : Sremska Mitrovica, TRG Svetog Dimitrija bb

BILANS USPEHA - konsolidovani



7005011761868

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

| Grupa racuna, racun | POZICIJA | AOP | Napomena broj | I z n o s | |
|------------------------|---|-----|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Tekuca godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA | | | | |
| | I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206) | 201 | | 1359980 | 1340214 |
| 60 i 61 | 1. Prihodi od prodaje | 202 | 17 | 900482 | 944634 |
| 62 | 2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe | 203 | 18 | 254865 | 337890 |
| 630 | 3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka | 204 | 19 | 186535 | 89637 |
| 631 | 4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka | 205 | 19 | 0 | 46270 |
| 64 i 65 | 5. Ostali poslovni prihodi | 206 | 20 | 18098 | 14323 |
| | II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212) | 207 | | 1364893 | 1391793 |
| 50 | 1. Nabavna vrednost prodane robe | 208 | 21 | 44801 | 61064 |
| 51 | 2. Troškovi materijala | 209 | 22 | 625161 | 684137 |
| 52 | 3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi | 210 | 23 | 430656 | 414979 |
| 54 | 4. Troškovi amortizacije i rezervisanja | 211 | 24 | 141273 | 58421 |
| 53 i 55 | 5. Ostali poslovni rashodi | 212 | 25 | 123002 | 173192 |
| | III. POSLOVNI DOBITAK (201-207) | 213 | | | |
| | IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201) | 214 | | 4913 | 51579 |
| 66 | V. FINANSIJSKI PRIHODI | 215 | 26 | 4689 | 2736 |
| 56 | VI. FINANSIJSKI RASHODI | 216 | 27 | 81545 | 53444 |
| 67 i 68 | VII. OSTALI PRIHODI | 217 | 28 | 124374 | 45674 |
| 57 i 58 | VIII. OSTALI RASHODI | 218 | 29 | 36026 | 184513 |
| | IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218) | 219 | | 6579 | 0 |
| | X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218) | 220 | | 0 | 241126 |
| 69 - 59 | XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | 221 | | | |
| 59 - 69 | XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | 222 | | 810 | 0 |

| Grupa racuna, racun | POZICIJA | AOP | Napomena broj | I z n o s | |
|------------------------|--|-----|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Tekuca godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222) | 223 | | 5769 | 0 |
| | V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221) | 224 | | 0 | 241126 |
| | G. POREZ NA DOBITAK | | | | |
| 721 | 1. Poreski rashod perioda | 225 | | 140 | 0 |
| 722 | 2. Odloženi poreski rashodi perioda | 226 | | | |
| 722 | 3. Odloženi poreski prihodi perioda | 227 | | | |
| 723 | D. Isplacena licna primanja poslodavcu | 228 | | | |
| | Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228) | 229 | 34 | 5629 | 0 |
| | E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228) | 230 | 34 | 0 | 241126 |
| | A½. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA | 231 | | | |
| | Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA | 232 | | 5629 | 0 |
| | I. ZARADA PO AKCIJI | | | | |
| | 1. Osnovna zarada po akciji | 233 | | | |
| | 2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji | 234 | | | |

u Sp. Mitropolje dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Јобјан СВЕТАНА



Zakonski zastupnik

Ante Krstić

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

| | | |
|--|--------------------------|----------------------|
| Popunjiva pravno lice - preduzetnik | | |
| 08014205 Maticni broj | 0119 Sifra delatnosti | 100793137 PIB |
| Popunjiva Agencija za privredne registre | | |
| 850 1 2 3 Vrsta posla | 19 | 20 21 22 23 24 25 26 |

Naziv : AD "MITROSREM"

Sediste : Sremska Mitrovica, TRG Svetog Dimitrija bb

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - konsolidovani



7005011761875

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

| POZICIJA | AOP | I z n o s | |
|--|-----|---------------|------------------|
| | | Tekuca godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | |
| I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3) | 301 | 1076145 | 1131060 |
| 1. Prodaja i primljeni avansi | 302 | 1048015 | 1107496 |
| 2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti | 303 | 0 | 17 |
| 3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja | 304 | 28130 | 23547 |
| II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5) | 305 | 1068600 | 1053946 |
| 1. Isplate dobavljačima i dati avansi | 306 | 666659 | 674202 |
| 2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi | 307 | 291837 | 300435 |
| 3. Placene kamate | 308 | 32988 | 23204 |
| 4. Porez na dobitak | 309 | | |
| 5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda | 310 | 77116 | 56105 |
| III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II) | 311 | 7545 | 77114 |
| 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 | 58 | 17950 |
| 1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi) | 314 | | |
| 2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 315 | 0 | 6710 |
| 3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi) | 316 | 58 | 11240 |
| 4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja | 317 | | |
| 5. Primljene dividende | 318 | | |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3) | 319 | 13796 | 2978 |
| 1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi) | 320 | | |
| 2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 321 | 13706 | 2808 |
| 3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi) | 322 | 90 | 170 |
| III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II) | 323 | 0 | 14972 |
| IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I) | 324 | 13738 | 0 |

| POZICIJA | AOP | Iznos | |
|---|-----|---------------|------------------|
| | | Tekuca godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA | | | |
| I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3) | 325 | 7507 | 0 |
| 1. Uvecanje osnovnog kapitala | 326 | | |
| 2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi) | 327 | 7507 | 0 |
| 3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze | 328 | | |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4) | 329 | 2081 | 89625 |
| 1. Otkup sopstvenih akcija i udela | 330 | | |
| 2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi) | 331 | 197 | 89175 |
| 3. Finansijski lizing | 332 | 1884 | 450 |
| 4. Isplacene dividende | 333 | | |
| III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II) | 334 | 5426 | 0 |
| IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I) | 335 | 0 | 89625 |
| G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325) | 336 | 1083710 | 1149010 |
| D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329) | 337 | 1084477 | 1146549 |
| Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337) | 338 | 0 | 2461 |
| E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336) | 339 | 767 | 0 |
| A½. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA | 340 | 2832 | 691 |
| Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE | 341 | 77 | 47 |
| I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE | 342 | 45 | 367 |
| J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342) | 343 | 2097 | 2832 |

u Sp. Mitropavljević dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Adopt Čekić



Zakonski zastupnik

Adopt Čekić

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

| | | | | | | | | |
|---|--------------------------|------------------|----|----|----|----|----|----|
| Popunjiva pravno lice - preduzetnik | | | | | | | | |
| 08014205 Maticni broj | 0119 Sifra delatnosti | 100793137 PIB | | | | | | |
| Popunjiva Agencija za privredne registre | | | | | | | | |
| 850 1 2 3 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 |
| Vrsta posla | | | | | | | | |

Naziv : AD "MITROSREM"

Sediste : Sremska Mitrovica, TRG Svetog Dimitrija bb

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU - konsolidovani



7005011761899

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

| Red. br. | O P I S | AOP | Osnovni kapital (grupa 30 bez 309) | AOP | Ostali kapital (racun 309) | AOP | Neuplaceni upisani kapital (grupa 31) | AOP | Emisiona premija (racun 320) |
|----------|--|-----|---------------------------------------|-----|-------------------------------|-----|--|-----|------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> | 401 | 519335 | 414 | 607718 | 427 | | 440 | |
| 2 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje | 402 | | 415 | | 428 | | 441 | |
| 3 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje | 403 | | 416 | | 429 | | 442 | |
| 4 | Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3) | 404 | 519335 | 417 | 607718 | 430 | | 443 | |
| 5 | Ukupna povecanja u prethodnoj godini | 405 | | 418 | | 431 | | 444 | |
| 6 | Ukupna smanjenja u prethodnoj godini | 406 | | 419 | 110202 | 432 | | 445 | |
| 7 | Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6) | 407 | 519335 | 420 | 497516 | 433 | | 446 | |
| 8 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje | 408 | | 421 | | 434 | | 447 | |
| 9 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje | 409 | | 422 | | 435 | | 448 | |
| 10 | Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9) | 410 | 519335 | 423 | 497516 | 436 | | 449 | |
| 11 | Ukupna povecanja u tekucoj godini | 411 | | 424 | | 437 | | 450 | |
| 12 | Ukupna smanjenja u tekucoj godini | 412 | | 425 | 237288 | 438 | | 451 | |
| 13 | Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12) | 413 | 519335 | 426 | 260228 | 439 | | 452 | |

| Red. br. | OPIS | AOP | Rezerve (racun 321, 322) | AOP | Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331) | AOP | Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332) | AOP | Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333) |
|----------|--|-----|--------------------------|-----|--|-----|---|-----|---|
| | 1 | | 6 | | 7 | | 8 | | 9 |
| 1 | Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> | 453 | | 466 | 957238 | 479 | | 492 | |
| 2 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje | 454 | | 467 | | 480 | | 493 | |
| 3 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje | 455 | | 468 | | 481 | | 494 | |
| 4 | Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3) | 456 | | 469 | 957238 | 482 | | 495 | |
| 5 | Ukupna povecanja u prethodnoj godini | 457 | | 470 | | 483 | | 496 | |
| 6 | Ukupna smanjenja u prethodnoj godini | 458 | | 471 | 4228 | 484 | | 497 | |
| 7 | Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6) | 459 | | 472 | 953010 | 485 | | 498 | |
| 8 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje | 460 | | 473 | | 486 | | 499 | |
| 9 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje | 461 | | 474 | | 487 | | 500 | |
| 10 | Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9) | 462 | | 475 | 953010 | 488 | | 501 | |
| 11 | Ukupna povecanja u tekucoj godini | 463 | | 476 | | 489 | | 502 | |
| 12 | Ukupna smanjenja u tekucoj godini | 464 | | 477 | 7137 | 490 | | 503 | |
| 13 | Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12) | 465 | | 478 | 945873 | 491 | | 504 | |

| Red. br. | OPIS | AOP | Nerasporedjeni dobitak (grupa 34) | AOP | Gubitak do visine kapitala (grupa 35) | AOP | Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237) | AOP | Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12) |
|----------|--|-----|-----------------------------------|-----|---------------------------------------|-----|---|-----|--|
| | 1 | | 10 | | 11 | | 12 | | 13 |
| 1 | Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> | 505 | 1761 | 518 | 92600 | 531 | | 544 | 1993452 |
| 2 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje | 506 | | 519 | | 532 | | 545 | |
| 3 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje | 507 | | 520 | | 533 | | 546 | |
| 4 | Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3) | 508 | 1761 | 521 | 92600 | 534 | | 547 | 1993452 |
| 5 | Ukupna povecanja u prethodnoj godini | 509 | 4228 | 522 | 241126 | 535 | | 548 | |
| 6 | Ukupna smanjenja u prethodnoj godini | 510 | 1761 | 523 | 91558 | 536 | | 549 | 261531 |
| 7 | Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6) | 511 | 4228 | 524 | 242168 | 537 | | 550 | 1731921 |
| 8 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje | 512 | | 525 | | 538 | | 551 | |
| 9 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje | 513 | | 526 | | 539 | | 552 | |
| 10 | Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9) | 514 | 4228 | 527 | 242168 | 540 | | 553 | 1731921 |
| 11 | Ukupna povecanja u tekuceoj godini | 515 | 5629 | 528 | 271 | 541 | | 554 | 5358 |
| 12 | Ukupna smanjenja u tekucoj godini | 516 | 4880 | 529 | 242439 | 542 | | 555 | 6866 |
| 13 | Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12) | 517 | 4977 | 530 | | 543 | | 556 | 1730413 |

| Red. br. | OPIS | AOP | Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29) |
|----------|--|-----|--|
| | 1 | | 14 |
| 1 | Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> | 557 | |
| 2 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje | 558 | |
| 3 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje | 559 | |
| 4 | Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3) | 560 | |
| 5 | Ukupna povecanja u prethodnoj godini | 561 | |
| 6 | Ukupna smanjenja u prethodnoj godini | 562 | |
| 7 | Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6) | 563 | |
| 8 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje | 564 | |
| 9 | Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje | 565 | |
| 10 | Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9) | 566 | |
| 11 | Ukupna povecanja u tekucoj godini | 567 | |
| 12 | Ukupna smanjenja u tekucoj godini | 568 | |
| 13 | Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12) | 569 | |

Sp. Mutipoluzyn dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Jobert Ghenana



Zakonski zastupnik

Sp. Mutipoluzyn

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

UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE 2011. GODINE

šifra delatnosti: 0119 (stara 01110)

1. OSNIVANJE I DELATNOST

Poljoprivredno preduzeće Mitrosrem je osnovano 1971. godine integracijom poljoprivrednih organizacija: Zelengora, Sloga i Mladost. U 1976. godini u sastav Mitrosrema ulazi silos koji se konstituše kao OUR za sušenje i skladištenje robe i postaje značajna karika u procesu poljoprivredne proizvodnje. Radna organizacija Korn-produkt ulazi u sastav ove radne organizacije 1978.godine. Iste godine formira se i RJ Svinjogojska farma.

Najvažnije delatnosti preduzeća su: primarna poljoprivredna proizvodnja, stočarstvo i industrija. Preduzeće je do 2005. godine u svom sastavu imalo 15 organizacionih jedinica i službu zajedničkih poslova (ZFP). Svaka radna jedinica predstavlja zasebnu celinu.

Radne jedinice koje su se bavile ratarskom proizvodnjom su sledeće:

RJ Sremska Mitrovica, RJ Veliki Radinci, RJ Mandelos, RJ Divoš, RJ Laćarak, RJ Martinci, RJ Kuzmin, RJ Bosut i RJ Sremska Rača, kao i kooperacije 4.Juli-Jarak, 1.Maj-V.Radinci i Sava Gabošac-Martinci.

Sve ekomonije su smeštene na teritoriji opštine Sremska Mitrovica.

Osnovna delatnost RJ Svinjofarma je stočarska proizvodnja. Prerada mesa obavlja se u RJ Klanica u Velikim Radincima.

Žitarice proizvedene na poljima Mitrosrema skladište se u RJ Korn-produkt gde se vrši i industrijska prerada kukuruza. Prodaja gotovih proizvoda i robe vršila se u maloprodajnim objektima koji se nalaze u Sremskoj Mitrovici, Velikim Radincima, Laćarku i Martincima.

U aprilu 2006. godine otvoren je tender za prodaju 70% vrednosti društvenog kapitala, a 25.12.2006. godine potpisan je Ugovor o prodaji preduzeća sa konzorcijumom DSD TOBACCO doo Beograd i FINAM SKIN doo Beočin.

U aprilu 2007. godine održana je osnivačka Skupština na kojoj je doneta odluka o promeni pravnog oblika organizovanja tako da Mitrosrem koji je do 2007.god. poslovao kao društveno poljoprivredno preduzeće postaje akcionarsko društvo za poljoprivrednu proizvodnju sa skraćenim nazivom AD MITROSREM.

Dana 09.05.2007.god. Rešenjem Agencije za Privredne registre BD 30523/2007 izvršena je promena pravne forme iz društvenog preduzeća u akcionarsko društvo i Preduzeće nastavlja da posluje kao samostalno pravno lice, sa svim pravima i obavezama svog pravnog prethodnika DPP MITROSREM-a. Privatizacijom AD MITROSREM-a nije došlo do povezivanja sa drugim društvima ni po kom osnovu predviđenom Zakonom o Privrednim društvima. U strukturi ovog akcionarskog društva vlasnici kapitala su : 70% konzorcijum pravnog lica, 15% akcionari iz reda zaposlenih i bivših radnika i 15% privatizacioni registar (za besplatnu podelu građanima).

Sedište društva je u Sremskoj Mitrovici, trg Svetog Dimitrija bb.

Polovinom 2007.god.dolazi do ponovnog spajanja RJ i formiranja novih poslovnih centara sa nazivom: ISTOK, ZAPAD i CENTAR.

ISTOK je nastao spajanjem RJ Sremska Mitrovica i RJ Veliki Radinci (sa sedištem u Velikim Radincima).

ZAPAD je nastao spajanjem RJ Bosut, RJ Kuzmin i RJ Sremska Rača (sa sedištem u Bosutu).

CENTAR je nastao spajanjem RJ Laćarak, RJ Divoš i RJ Martinci (sa sedištem u Martincima).

U 2007.god. došlo je i do zatvaranja maloprodajnih objekata u Velikim Radincima i Martincima. U 2008. godini zatvoreni su i ostali maloprodajni objekti. U 2009.godini ponovo se otvara maloprodajni objekat u Sremskoj Mitrovici sa ciljem prodaje sopstvenih gotovih proizvoda od kojih su najznačajniji: sveže meso, polutrajne i trajne mesne preradevine i kukuruzne preradevine (palenta, kukuruzno brašno, corn-flakes, flips itd). Od 2009 godine preduzeće poseduje međunarodni sertifikat HACCP.

U 2009.godini došlo je do preuzimanja većinskog paketa akcija od strane DTM RELATIONS D.O.O, koji postaje vlasnik 70% društvenog kapitala.

Krajem avgusta 2009. godine osnovana je i Veterinarska služba „RADINCI“, kao Društvo ograničene odgovornosti (D.O.O.), sa sedištem u Velikim Radincima, ulica Mitrovačka bb (šifra delatnosti: nova-7500, stara-85200), zavisno preduzeće u kojem je AD MITROSREM vlasnik 100% kapitala. U Agenciji za Privredne registre upisan je kapital u iznosu od 500,00 €. Osnovna delatnost službe je zdravstvena zaštita životinja isključivo u okviru AD MITROSREM-a.

U julu 2010.godine Direkcija za upravljanje oduzetom imovinom postavila je Zastupnika kapitala Budimira Mrdovića. U avgustu 2010.godine zbog neispunjenja obaveza izvršenja investiranja iz sopstvenih sredstava, a u skladu sa Investicionim programom iz Ugovora o prodaji društvenog kapitala DPP „MITROSREM“-a, Agencija za privatizaciju je raskinula ugovor sa kupcem DTM RELATIONS.

U 2011.godini nije bilo statusnih promena u odnosu na 2010.godinu.

AD MITROSREM nema drugih zavisnih preduzeća.

2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE KONSOLIDOVANIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Konsolidovani finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa MRS. U 2009. i 2010. godini nije iskorištena mogućnost vremenskog razgraničenja efekata kursnih razlika i valutne klauzule. Izveštajna valuta je RSD. Računovodstveni izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti u skladu sa prelaznim i završnim odredbama pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna Društva, druga pravna lica i preduzetnike. Kod sastavljanja konsolidovanih finansijskih izveštaja primenjuvane su jednoobrazne računovodstvene politike za oba preduzeća koje je usvojio Upravni odbor Društva na sednici održanoj 15.12.2011.godine. Prilikom izrade konsolidovanih izveštaja korišćen je metod potpunog konsolidovanja.

NAPOMENE UZ BILANS STANJA

3. OSNOVNA SREDSTVA

3.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA, NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nematerijalna ulaganja, nekretnine, postrojenja i oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača uvećana za troškove nabavke. Troškovi tekućeg održavanja i popravke priznaju se kao rashod perioda. Ako naknadna ulaganja povećavaju ekonomsku korist osnovnog sredstva uključuju se u nabavnu vrednost.

Pri prvoj primeni MRS 31.12.2004. godine građevinski objekti su vrednovani po metodu fer vrednosti. Procenu fer vrednosti nepokretnosti (građevinski objekti) u skladu sa MRS 16, vršila je stručna komisija imenovana od strane Upravnog odbora Društva.

Pri prvoj primeni MRS 31.12.2004. godine zemljište je vrednovano po metodu nabavne vrednosti da bi se u 2007. godini promenila poslovna politika i usvojen metod fer vrednosti. Procenu fer vrednosti nepokretnosti (zemljišta) u skladu sa MRS 16, vršila je stručna komisija imenovana od strane Upravnog odbora Društva.

Postrojenja i oprema nakon početnog priznavanja vrednuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti. Amortizacija se vrši po proporcionalnom metodu tokom procenjenog veka korisne upotrebe.

U 2009.godini u skladu sa MRS 16 izvršena je procena korisnog veka upotrebe građevinskih objekata i postrojenja i opreme. Imenovane su komisije od strane Upravnog odbora Društva. Nakon izvršenih procena korigovane su amortizacione stope.

U 2010. i 2011. godini nije vršena procena fer vrednosti građevinskih objekata pošto nije završeno spajanje gruntovnice i katastra, pa nisu postojali listovi nepokretnosti iz kojih bi se mogla videti svojina, površina i namena objekata.

Amortizacija alata i inventara čiji je vek upotrebe duži od jedne godine, obračunava se proporcionalnim metodom, tokom procenjenog korisnog veka upotrebe, koji ne može biti duži od pet godina.

3.2. NEMATERIJALNA ULAGANJA AOP 004= 113

u.000din

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|-----|------------------|------------|------------|
| | | Sad. vred. | Sad. vred. |
| 014 | Računar.softveri | 113 | 193 |

3.3. ZEMLJIŠTE (020) (VETERINARSKA SLUŽBA NE POSEDUJE ZEMLJIŠTE)

U 2010.god. po sudskim rešenjima je vraćeno zemljište u vrednosti od 6.985.050,00 din. Ukupna površina obradivog zemljišta iznosi 3908.20.10 ha. Preduzeće nije uzelo u zakup zemljište za period 01.10.2010.-01.10.2011.godine.

U 2011.godini izvršen je povrat zemlje po sudskim rešenjima u vrednosti od 11.792.145,00 dinara. Takođe je izvršeno i delimično spajanje Gruntovnice i Katastra pa dolazi do pripisa pojedinih parcela, kao i do novog (digitalnog) merenja površina, tako da je došlo do promene površine pojedinih parcela. Efekat ovih promena je povećanje površina, a samim tim i vrednosti zemljišta u iznosu od 8.426.981,00 dinara. Vrednost zemljišta na dan 31.12.2011.godine je 1.457.289.422,85 dinara (obradivo zemljište 1.449.679.000,85 i izgrađeno zemljište 7.610.422,00 dinara). Ukupna površina je 3904.96.36 ha, od toga se na obradivo zemljište odnosi 3883.54.27 ha, a na izgrađeno 21.42.09 ha.

Društvo je u 2011.godini uzelo u trogodišnji zakup 568.30.59 ha državne zemlje koja se vodi vanbilansno. Ukupna vrednost zakupa za period 01.11.2011.-31.10.2012.godine je 123.547,92 € (12.653.988,00 dinara). Zakupnina je plaćena u potpunosti za prvu proizvodnu godinu. Unapred plaćeni troškovi zakupa su knjiženi na k-to 280 I u iznosu od 10.544.990,00 dinara. U trogodišnji zakup uzeto je i zemljište od fizičkih lica ukupne površine 29.29.57ha i vrednosti 7.333,46 € (775.792,07 dinara). Zakupnina je plaćena u potpunosti za prvu proizvodnu godinu. Unapred plaćeni troškovi zakupa su knjiženi na k-to 280 I u iznosu od 646.493,48 dinara.

u.000din

| MITROSREM - KONSOLIDOVANI | | | | | |
|---------------------------|-----------|--|---|--|---------------------|
| Nabavna vrednost 01.01. | | Isknjižavanje povrata po sudskim rešenjima (smanjenje 570 2 i 330 / 020) | Vrednost zemljišta nakon smanjenja površina | Povećanje nastalo povratom parcela (020/679 8) | Fer vrednost 31.12. |
| 2011 | 1.460.655 | 11.792 | 1.448.863 | 8.426 | 1.457.289 |
| 2010 | 1.467.261 | 6.985 | 1.460.276 | 379 | 1.460.655 |

4. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

u 000 din

| NAZIV | 2011.godina | | | 2010.godina | | |
|-----------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| | Nabav. vred. | Ispra. vred. | Sad. vred. | Nabav. vred. | Ispra. vred. | Sad. Vred. |
| Zemljište - 020 | 1,457,289 | | 1,457,289 | 1,460,655 | | 1,460,655 |
| Građevine -022 | 2,068,577 | 1,555,324 | 513,253 | 2,069,799 | 1,530,289 | 539,510 |
| Postr. i oprema-023 | 1,179,285 | 918,650 | 260,635 | 1,184,909 | 901,552 | 283,357 |
| Oprema u pripremi 027 | 1,237 | | 1,237 | 1,734 | | 1,734 |
| Alat kalk.otpis-026 | 6,632 | 4,734 | 1,898 | 6,264 | 4,438 | 1,826 |
| Invest.nekretn.024 | 1,813 | 925 | 888 | 1,813 | 898 | 915 |
| UKUPNO: AOP006+AOP007 | 4,714,833 | 2,479,633 | 2,235,200 | 4,725,174 | 2,437,177 | 2,287,997 |

4.1. Pregled hipoteka i ručnih zaloga sa stanjem na dan 31.12.2011.godine

UGOVOR: 031-116/90(PARISKI KLUB oprema za proizvodnju ekspanziranih proizvoda i brek-fast cerealiya(linija za pakovanje)

POVERILAC : VOJVODANSKA BANKA kto- 415 0 11

VREDNOST ODOBRENOG KREDITA: 679.636,79 €

ROK : 22.03.2024.god

HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 557.25.82 ha i posl. zgrada (upravna zgrada ZFP – vrednost založnog potraživanja je 1.387.442,03 €)

UGOVOR : 01- 07/98 (dugoročni kredit za tov stoke i proizvodnju pšenice) kto- 414 00 23

POVERILAC : VOJVODANSKA BANKA

VREDNOST ODOBRENOG KREDITA : 3.259.000,00 din.

ROK : 2012.godina

HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 285.63.58 ha

UGOVOR : 33500000034914723/2011 kto- 414 31 23

POVERILAC : RBV BANKA

VREDNOST ODOBRENOG KREDITA : 1.444.165,67 € (150.000.000,00 din)

ROK: 29.12.2016.godine

HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 305.59.94 ha (procenjena vrednost 235.787.051,00 din)

UGOVORI : ugovor 1: 580/09 kto-414 30 23 i ugovor 2: 579/09 kto-422 4 01

POVERILAC : METALS BANKA

VREDNOST ODOBRENIH KREDITA : 1.071.795,52 € (dugoročni) i 27.000.000,00 RSD (kratkoročni)

ROK: 05.02.2011.godine (dugoročni) i 04.08.2010. god (kratkoročni)

HIPOTEKA: Farma za tov svinja 15201 m² NAPOMENA: Podnet zahtev za brisanje hipoteke pošto je urađen reprogram sa RBV

Hipoteka za poslove skladištenja pšenice

POVERILAC : RDRR

VREDNOST ZALOŽNOG POTRAŽIVANJA : 12.133.281,60 dinara

ROK: 15.09.2011.godine

HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 42.86.30 ha

Hipoteka za poslove skladištenja kukuruza

POVERILAC : RDRR

VREDNOST ZALOŽNOG POTRAŽIVANJA : 23.638.435,20 dinara

ROK: 14.09.2011.godine

HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 71.87.15 ha

Hipoteka za pravo prečeg zakupa zemljišta

POVERILAC : Ministarstvo poljoprivrede, trgovine, šumarstva i poljoprivrede

VREDNOST ZALOŽNOG POTRAŽIVANJA : 247.096,00 €

ROK: 31.10.2014.godine

HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 36.17.25 ha

Ručna zaloga za nabavku mineralnog đubriva

POVERILAC : PROMIST DOO Novi Sad

VREDNOST ZALOŽNOG POTRAŽIVANJA : 606.420,00 €

ROK: 30.12.2011.godine

VRSTA ZALOŽENE ROBE: merkantilni kukuruz rod 2011.god. (količina: 3.814 tona)

5. BIOLOŠKA SREDSTVA (AOP 008 = 18.413)

Biološka sredstva se posle početnog priznavanja vrednuju po fer vrednosti na dan 31.12.

5.1 KATEGORIJA SVINJE – OSNOVNO STADO

| KATEGORIJA | 2011 godina | | | | 2010 godina |
|-------------------|-------------|---------------|------|---------------|-------------|
| | KOM | KG | Cena | Vredn. | KOM |
| Prasad na sisi | 129 | 387 | 255 | 99 | 0 |
| Zalučena prasad | 136 | 1,265 | 170 | 215 | 0 |
| Priplod. nazimice | 437 | 47,196 | 270 | 12,743 | 0 |
| Krmače | 88 | 17,600 | 270 | 4,752 | 0 |
| Nerastovi | 13 | 2,015 | 300 | 604 | 0 |
| UKUPNO: | 803 | 68,463 | | 18,413 | 0 |

u.000 din.

NAPOMENA :

U **2010.godini** po Rešenju Ministarstva poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede-Uprave za veterinu -Sremski upravni okrug broj 323-2764 —8/2010-05 od 20.11.2010 i 26.11.2010.godine, republički veterinarski inspektor sa sedištem u Sremskoj Mitrovici naložio je ubijanje (eutanaziju) 8.715 komada svinja osnovnog i obrtnog stada, težine 501.135 kg, u objektima farme svinja-Nova farma u Velikim Radincima, a u cilju suzbijanja i iskorenjivanja klasične kuge svinja. Vrednost eutanazije iskazane na kto 574 4 za osnovno stado iznosi 90.631.135,54 dinara, a smanjenje nedovršene proizvodnje obrtnog stada kto 631 iznosi 32.096.577,66 dinara. Takođe uništene su i gotove smeše i komponente za proizvodnju stočne hrane tržišne vrednosti 2.090.505,80 dinara. Uprava za veterinu – Veterinarska inspekcija izvršila je procenu štete po tršnim cenama koje su daleko niže od gore navedenih vrednosti za novonabavljeno osnovno stado (nabavka 2007, 2008 i 2009 godine) i iznosi 97.866.705,80 dinara. AD MITROSREM je podneo Zahtev za naknadu štete, ali do 12.04.2011.godine nije dobijeno Rešenje Ministarstva poljoprivrede o nadoknadi štete, kao ni sama nadoknada.

U **2011.godini** u junu mesecu nabavljeno je 50 komada priplodnih nazimica (težine 8.490 kg) ukupne vrednosti 2.227.500,00 RSD. U avgustu su nabavljena i dva nerasta (težine 360 kg) u vrednosti od 80.000,00 RSD.

5.2 STOKA U TOVU – NEDOVRŠENA PROIZVODNJA

| KATEGORIJA | 2011 godina | | | | 2010 godina |
|----------------|-------------|--------|------|---------------|-------------|
| | KOM | KG | Cena | Vrednost | KOM |
| Tovne svinje | 102 | 7,140 | 150 | 1,071 | 0 |
| Tovna junad | 192 | 72,000 | 180 | 12,960 | 0 |
| UKUPNO: | 294 | | | 14,031 | 0 |

U **2011.godini** u junu mesecu nabavljeno je 200 komada junadi (težine 43.340 kg) ukupne vrednosti 7.151.100,00 RSD, kao i 1.000 komada tovnih svinja (težine 32.940 kg) u vrednosti 5.929.200,00 RSD.

6. UČEŠĆA U KAPITALU (AOP 010 = 11.766)

6.1.UČEŠĆE U KAPITALU BANAKA I DRUGIH PRAVNIH LICA

| NAZIV | 2011 godina | | | 2010 godina | | |
|-----------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| | Nabav vred. | Ispr. vred. | Sad. vred. | Nabav vred. | Ispr. vred. | Sad. vred. |
| Privredna banka | 17 | 17 | 0 | 17 | 17 | 0 |
| Jugobanka | 188 | 188 | 0 | 188 | 188 | 0 |
| Karić banka | 62 | 62 | 0 | 62 | 62 | 0 |
| Vuk Karadžić | 4 | 4 | 0 | 4 | 4 | 0 |
| Yu AGRAR Novi Sad | 5 | 5 | 0 | 5 | 5 | 0 |
| Metals banka | 270 | 154 | 116 | 270 | 154 | 116 |
| Srem-gas Sr.Mitrovica | 11,652 | 2 | 11,650 | 11,652 | 2 | 11,650 |
| UKUPNO | 12,198 | 432 | 11,766 | 12,198 | 432 | 11,766 |

6.2 OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (AOP 011 =1.390)

Ostali dugoročni finansijski plasmani su stanovi u postupku otkupa. Vrednost u 2011.godini je 1.343 hiljada dinara. Vrednost kto 038 2 u 2010. godini u Mitrosremu je 1.378 hiljada dinara, a u Veterinarskoj službi vrednost na kto 038 je 47 hiljada dinara i predstavlja osnivački depozit.

7.ZALIHE (AOP 013 = 448.166)

Zalihe se vode po metodi istorijskog troška ili neto prodajnoj vrednosti u zavisnosti od toga koja je niža. Naknadno vrednovanje izlaza sa zaliha vrši se po metodi prosečnih ponderisanih cena i po metodi planskih cena za gotove proizvode. Struktura zaliha na dan 31.12.2011.godine je sledeća:

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|---------|---------------------------|--------|--------|
| 101 0 | Osnovni material | 14,616 | 14,842 |
| 101 6 | Korn-kukuruz** | 1,760 | |
| 101 7 | Korn-pšenica** | 116 | |
| 101 8 | Korn-soja** | 2,477 | |
| 101 1 | Pomoćni materijal | 1,604 | 1,548 |
| 101 2 | Gorivo i mazivo | 5,211 | 4,818 |
| 101 5 | Materijal za kuhinju | 354 | 283 |
| 102 0 | Rezervni delovi | 22,474 | 21,305 |
| 103 0,4 | Sitan inventar u magacinu | 1,112 | 1,514 |
| 103 2 | Auto gume | 960 | 928 |

| | | | |
|-------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 103 3 | Ambalaža | 8,348 | 7,882 |
| 110 0 | Nedovršena proizvodnja u ratarstvu | 165,418 | 96,726 |
| 110 1 | Nedovršena proizvodnja u stočarstvu | 14,031 | 0 |
| 110 2 | Nedovršena proizvodnja u industriji | 15,045 | 12,469 |
| 120 | Pšenica i tritikal ** | 17,002 | 2,841 |
| 120 | Ječam ** | | 809 |
| 120 | Soja ** | 5,311 | 12,076 |
| 120 | Kukuruz ** | 157,962 | 65,639 |
| 120 | Gotovi proizvodi u industriji | 9400 | 6,685 |
| 120 | Ostali gotovi proizvodi | 595 | 1,115 |
| 120 1 | Sopstveni proizvodi | 132 | |
| 133 5 | Roba u skladištu | 2,066 | 2,224 |
| 134 | Roba u prodavnici I kuhinji | 31 | 107 |
| 150 | Avansne uplate dobavljača | 2,141 | 2,146 |
| | UKUPNO : | 448,166 | 255,957 |

NAPOMENA**: Do 2010.godine proizvedene ratarske kulture (kukuruz, soja, ječam, pšenica i tritikal), vođene su kao zalihe materijala (na kto-101 6, 101 8, 101 3 i 101 7) pošto su bile uskladištene u silosima PJ KORN-PRODUKT. Stav za knjiženje 101/6212 (oprihodovane ratarske kulture).U 2010.godini zalihe gore navedenih ratarskih kultura su preknjižene na gotove proizvode Poslovnih jedinica koje su ih i proizvele, što je dovelo do smanjenja zaliha osnovnog materijala (na kto-101 6, 101 7, 101 8 i 101 3) i prihoda na kto 621 2, a povećanja zaliha gotovih proizvoda kto-120 i prihoda kto-630.

8. KRA TKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (AOP 015= 170.041)

8.1.POTRAŽIVANJA (AOP 016 =151.529)

Potraživanja iz poslovnih odnosa priznaju se po nominalnoj vrednosti. Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja vrši se po metodi indirektnog otpisa i knjiži se na teret bilansa uspeha.

| kto | NAZIV | u 000 din | |
|---------|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| | | 2011 Sad. vred. | 2010 Sad. vred. |
| 202 0 | Kupci u zemlji | 133,473 | 151,142 |
| 202 3 | Kupci u zemlji-tuženi | | 35 |
| 202 4 | Kupci dug stariji od 60dana | | 3 |
| 203 | Kupci u inostranstvu | 11,118 | 24,183 |
| 218 | Ostala potraživanja | 151 | |
| 221 | Potraž.-zaposlenih | 5,992 | 4,442 |
| 228 | Potraž. - SIZ-a (2,3,4) | 410 | 1,006 |
| 228 5,8 | Štete od DDOR i Dunav osiguranja | | 17 |
| 228 7 | Ost. Potraž.fiz.lica | 385 | 395 |
| | UKUPNO : | 151,529 | 181,223 |

U 2010. godini kupcima AD MITROSREM-a je poslato 158 IOS-a od toga: 60 je usaglašeno, 5 nije usaglašeno, 12 je vraćeno nepreuzeto, a na 81 nije odgovoreno. Od kupaca koji imaju saldo na dan 31.12.2010.godine usaglašeno je 39, a neusaglašeno 5 IOS-a.

U 2010. godini kupcima Veterinarske službe Radinci poslato je 12 IOS-a od toga: 8 je usaglašeno, neusaglašenih nema, a na 4 nije odgovoreno.

U 2011. godini kupcima AD MITROSREM-a je poslato 120 IOS-a od toga: 51 je usaglašeno, 6 nije usaglašeno, 15 je vraćeno nepreuzeto, a na 48 nije odgovoreno.

U 2011. godini kupcima Veterinarske službe Radinci poslato je 18 IOS-a od toga: 16 je usaglašeno, neusaglašenih nema, a na 2 nije odgovoreno.

8.2. KRA TKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (AOP 018 =260)

| kto | NAZIV | 2011 | | | 2010 | | |
|----------|------------------------|----------------------|--------------|--------------|-------------------------|--------------|------------|
| | | Nab. Vred kto 238 | Isp. kto 239 | Sad. vred | Nab. Vred kto 238 | Isp. kto 239 | Sad. vred |
| 238 4 23 | Depoziti za licitaciju | | | | 170 | | 170 |
| 238 6 11 | IKL Beograd | 1,013 | 1,013 | 0 | 1,013 | 1,013 | 0 |
| 238 6 12 | M.E.A Novi Sad | 3,574 | 3,574 | 0 | 3,574 | 3,574 | 0 |
| 238 6 14 | OZZ Jedinstvo | 131 | 131 | 0 | 131 | 131 | 0 |
| 238 7 03 | Peda komerc | 1,455 | 1,455 | 0 | 1,455 | 1,455 | 0 |
| 238 2 00 | Labah Zemun | 260 | | 260 | | | |
| | Ukupno kto- 238 | 6,433 | 6,173 | 260 | 6,343 | 6,173 | 170 |

U 2010 godini Upravni odbor je doneo odluku da se metodom indirektnog otpisa preko ispravke vrednosti otpišu kratkoročni plasmani pošto je rok za povrat pozajmice istekao više od godinu dana. Metodom direktnog otpisa isknjižene su pozajmice date Agrovojvodini AD Elnos u stečaju iz Novog Sada i AD Šećerani iz Sremske Mitrovice pošto je pred sudom završen stečajni postupak.

8.3. AVR, POREZ NA DODATU VREDNOST (AOP 020 = 16.155)

u 000 din

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|-----------|---------------------------------------|---------------|--------------|
| 281 5 | Potraž. za nefakt.prihode | 43 | |
| 280 1 | Zakup zemlje | 11,191 | |
| 280 2 | Vojvodina vode-više obrač.troškovi | | |
| 279 0 | Potraživanje za PDV | 2,332 | 3,145 |
| 287 0 | PDV razgraničen, u 2007 kto-289 3 | 1,154 | 1,463 |
| 289 1,9,7 | OSTALA AVR | 43 | 4 |
| 289 4 | Razgraničeni troškovi DDOR osiguranje | 1,392 | |
| | UKUPNO: | 16,155 | 4,612 |

9. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI (AOP 019 = 2.097)

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se iskazuju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovine na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu NBS koji je važio na dan bilansiranja.

u 000 din

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|-------|-----------------------------|--------------|--------------|
| 240 0 | Hartije od vrednosti-čekovi | 486 | 38 |
| 241 0 | Vojvodanska banka | 203 | 75 |
| 241 4 | Credit AGRICOLE | 7 | |
| 241 2 | Banka INTESA | 722 | 2,394 |
| 241 6 | RBV (Metals banka) | 52 | |
| 241 7 | Komercijalna banka | 105 | |
| 243 0 | Glavna blagajna | 167 | 264 |
| 243 1 | Blagajne radnih jedinica | 107 | 61 |
| 244 1 | Devizni račun INTESA | 248 | |
| | UKUPNO: | 2,097 | 2,832 |

NAPOMENA: U 2010.godini AD MITROSREM je bio u blokadi 124 dana sa prekidima. Poslednja blokada je počela 27.12.2010.godine i trajala je do 27.10.2011.godine, tako da je Društvo bilo u 2011.godini u neprekidnoj blokadi od 300 dana. Veterinarska služba nije bila u blokadi.

10. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL (AOP 101= 1.730.413)

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 300 0 deo | Naknadno ulaganje DTM Relations II i III emisija akcija | 149,625 | 149,625 |
| 300 2 i deo 300 0 | DTM Relations I emisija akcija | 258,797 | 258,797 |
| 300 4 | Zaposleni I emisija akcija | 53,853 | 53,853 |
| 300 5 | Privredni Registar I emisija akcija | 55,457 | 55,457 |
| 300 6 | Akcijski fond (odustali zaposleni) I emisija akcija | 1,603 | 1,603 |
| 309 0 | Sopstveni izvori sredstava za druge namene | 12,952 | 12,952 |
| 309 1 | Ostali kapital – razlika društvenog i akcijskog kapitala | 247,276 | 484,564 |
| 330 0 | Revalorizacione rezerve-građevine | 72,266 | 72,266 |
| 330 1,2 | Revalorizacione rezerve-zemljište | 873,607 | 880,744 |
| 340 0 | Neraspoređena dobit iz ranijih godina | | 4,228 |
| 341 | Neraspoređena dobit tekuće godine * | 4,977 | |
| 350 0 | Gubitak ranijih godina | | -1,042 |
| 350 1 | Gubitak tekuće godine | | -241,126 |
| | UKUPNO: | 1,730,413 | 1,731,921 |

NAPOMENA*: Iznos za konsolidovanje neraspoređene dobiti kto-341= 652 hiljade dinara predstavlja zbir gubitka sa kto 350 = 318 hiljada dinara i gubitka iznad visine kapitala kto-290=334 hiljade dinara iz bilansa stanja Veterinarske službe.

2007.godina – I emisija akcija (iz društvenog kapitala) **36.971.000 akcija** nominalne vrednosti **10,00 din** = 369.710.000,00 din
 2008.godina – II emisija akcija (investiciono ulaganje) **290.480 akcija** nominalne vrednosti **450,00 din** = 130.716.000,00 din
 2009.godina – III emisija akcija (investiciono ulaganje) **42.019 akcija** nominalne vrednosti **450,00 din** = 18.908.550,00 din

NAPOMENA 2010: U toku 2010.godine izvršeno je investiciono ulaganje DTM Relations u PJ Korn-prodakt (naknadna ulaganja) ukupne vrednosti 56.228 hiljada dinara. Do kraja 2010 godine nije izvršen upis u APR, pošto je Agencija za privatizaciju raskinula ugovor sa kupcem. Ukupna vrednost naknadnog ulaganja iz 2009 i 2010.godine u iznosu od 76.633 hiljade dinara, preknjižena je na račun ostalih obaveza kto-469 8. Pošto je Ugovor sa kupcem raskinut, kada Upravni odbor donese odluku gore pomenuti iznos biće proknjižen u korist vanrednih prihoda.

Za povrat zemlje po sudskim rešenjima zatvorena je vrednost revalorizacione rezerve u korist neraspoređene dobiti iz ranijih godina kto-340 0 u iznosu od 4.228 hiljada dinara.

U 2010.godini na osnovu Odluke donete na redovnoj godišnjoj Skupštini akcionara izvršeno je knjiženje pokrića gubitka iz ranijih godina u iznosu od 91.557 hiljada dinara, iz neraspoređene dobiti ranijih godina kto-340 u iznosu od 1.761 hiljada dinara i ostalog kapitala sa kto-309 I u iznosu od 89.796 hiljada dinara (koji je nastao kao razlika revalorizovanog društvenog kapitala i registrovanog akcijskog kapitala).

NAPOMENA 2011: U 2011.godini Upravni odbor Društva je doneo odluku da se vrednost naknadnog ulaganja sa kto-469 8 otpiše u korist vanrednih prihoda u iznosu od 76.633 hiljade dinara.

Za povrat zemlje po sudskim rešenjima zatvorena je vrednost revalorizacione rezerve u iznosu od 7.136 hiljada dinara.

U 2011.godini na osnovu Odluke donete na redovnoj godišnjoj Skupštini akcionara izvršeno je knjiženje pokrića gubitka iz ranijih godina u iznosu od 241.516 hiljada dinara, iz neraspoređene dobiti ranijih godina kto-340 u iznosu od 4.228 hiljada dinara i ostalog kapitala sa kto-309 I u iznosu od 237.288 hiljada dinara (koji je nastao kao razlika revalorizovanog društvenog kapitala i registrovanog akcijskog kapitala).

U BILANSU USPEHA za 2010. i 2011.godinu na poziciji AOP 233 **Osnovna zarada po akciji** nije iskazana vrednost, pošto su iznosi u bilansu uspeha u hiljadama dinara, a obračunata osnovna zarada po akciji za 2011.godinu iznosi 4,64 dinara, a u 2010.godini gubitak po akciji iznosi 209,27 dinara.

Pošto nije izvršena homogenizacija akcija izvršeno je prevođenje I emisije akcijskog kapitala sa nominalne vrednosti akcije od 10,00 na 450,00 dinara, kako bi se dobio novi broj akcija iste nominalne vrednosti kao II i III emisija.

$$369.710.000,00 / 450,00 = \frac{821.578 \text{ preveden broj I emisije akcija}}{332.499 \text{ II i III emisija akcija}} = 1.154.077 \text{ ukupan broj homogenizovanih akcija}$$

2011.god. Osnovna zarada po akciji = Dobit tekuće godine / prosečan broj akcija = 5.358.527,46 / 1.154.077 = **4,64 dinara**

2010.god. Gubitak po akciji = Gubitak tekuće godine / prosečan broj akcija = 241.516.242,05 / 1.154.077 = **209,27 dinara**

NAPOMENA ZA VETERINARSKU SLUŽBU RADINCI

Preduzeće DOO RADINCI osnovano je 24.08.2009 godine, sa kapitalom od 500 EUR-a (47 hiljada dinara), sa četiri stalno zaposlena radnika obavlja poslove zdravstvene zaštite životinja u objektima AD „Mitrosrem“-a.

U 2010.godini Veterinarska služba RADINCI poslovala je sa **dobitkom od 390** hiljada dinara. U 2011.godini Veterinarska služba RADINCI poslovala je sa **dobitkom od 411** hiljada dinara, a nakon umanjenja za porez na dobit **neto dobitak je 271** hiljada dinara.

DUGOROČNE OBAVEZE AOP 113 =46.187

II. i 12. DUGOROČNE OBAVEZE (AOP 113 =195.247)

11.1. DUGOROČNI KREDITI AOP 114 = 46.187

| kto | oznake | NAZIV | u 000 din. | |
|-----------|--------|--------------------------------|----------------|---------------|
| | | | 2011 * | 2010 |
| 414 00 23 | 11.1 | Vojvodanska banka | | 326 |
| 414 31 23 | 11.2 | RBV (Razvojna banka Vojvodine) | 151,250 | |
| 415 0 11 | 12 | Vojv.bank - Pariski klub | 43,997 | 45,861 |
| | | UKUPNO: | 195,247 | 46,187 |

13. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (AOP 117= 101.658)

| kto | oznake | NAZIV | 2011 * | 2010 |
|------------|----------------|---|----------------|----------------|
| 422 1 24 | 13.1 | AIK banka preuzet dug Gar.fond AP Vojvodina | 1,622 | |
| 422 3 23 | | Gar.fond AP Vojvodina preuzeto od Banka INTESA | | 4,424 |
| 422 4 01 | | METALS banka | | 12,000 |
| I | ukupno | Kratkoročni krediti | 1,622 | 16,424 |
| 424 0 04 | | FOND za razvoj RS – za poljoprivrednu opremu | 2,946 | 2,946 |
| 424 0 05 | 13.3 | FOND za razvoj RS - subvencija | 6,408 | 6,408 |
| 424 0 07 | | Vojvođanska banka | | 163 |
| 424 0 08 | 13.2 | Metals banka | | 88,072 |
| 424 1 03 | | Agco limited | | 9,353 |
| 424 2 06 | | Banka INTESA | | 5,398 |
| 424 2 07 | | Vojvođanska banka | 326 | 326 |
| 424 2 08 | 13.2 | Metals banka | | 24,895 |
| 424 3 01 | | Vojvođanska banka - Pariski klub | 1,491 | 1,309 |
| 425 1,2 08 | | HYPO ALPE ADRIA - lizing | | 1,777 |
| II | ukupno | Deo dugor.kredita koji dospeva do 1 godine | 11,171 | 140,647 |
| 429 0 00 | | Futura + | | 172 |
| 429 0 23 | | Hemovet | 45,882 | 45,882 |
| 429 6 06 | | Sokolac | 15,227 | 15,227 |
| 429 6 12 | | Jet klub | | 3,930 |
| 429 6 14 | | Agroseme Panonija | | 7,000 |
| 429 6 16 | | IPOK Doo | 5,591 | 5,591 |
| 429 7 01 | | Konekt Group | 20,000 | 20,000 |
| 429 7 02 | | DTM Relations | 2,000 | 2,000 |
| 429 7 03 | | Alpis plus | 165 | 165 |
| III | ukupno | Kratkoročne pozajmice | 88,865 | 99,967 |
| | AOP 117 | UKUPNO: I+II+III | 101,658 | 257,038 |

NAPOMENA*: Svi gore navedeni krediti pripadaju matičnom društvu, Veterinarska služba nije kreditno zadužena.

14. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (AOP 119 = 405.484)

| | | u 000 din | |
|---------|----------------------------------|----------------|----------------|
| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
| 430 0 | Avansne uplate-kupci u zemlji | 1,313 | 80,817 |
| 433 0,2 | Dobavljači u zemlji | 287,399 | 295,334 |
| 433 8 | Dobavljači – nefakturisana roba | 3,158 | 6,740 |
| 434 | Dobavljači u inostranstvu | 4,017 | 4,457 |
| 439 0 | Kratkoročna pozajmica | | 11,404 |
| 449 3 | Obaveze po ugovorima o ustupanju | 109,597 | |
| | UKUPNO: | 405,484 | 398,752 |

U 2010. godini od dobavljača je primljeno 137 IOS-a od toga 124 je usaglašeno, a 13 osporeno. Od dobavljača koji imaju saldo na dan 31.12.2010. usaglašeno je 67, a osporeno 5.

U 2010. godini od dobavljača Veterinarske službe Radinci primljeno je 12 IOS-a i svi su usaglašeni.

U 2011. godini od dobavljača je primljeno 100 IOS-a od toga je 87 usaglašeno, a 13 osporeno.

U 2011. godini od dobavljača Veterinarske službe Radinci primljeno je 38 IOS-a, usaglašeno je 33, a 5 je neusaglašeno.

15. OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PVR (AOP 121 = 88.201)

| | | u 000 din | |
|---------|---|---------------|---------------|
| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
| 479 | Obaveza za PDV | 4,671 | 12,334 |
| 482 | Ostale obaveze(porez na imovinu,grad.gr.) | 67,537 | 50,331 |
| 489 | Porezi na ostala primanja zaposlenih | 1,840 | 498 |
| 490 0,1 | Unapred obračunati troškovi | 5,162 | 2,464 |
| 499 1 | PVR reprogram Vode Vojvodine | 8,085 | |
| 497 | Oračunat PDV na manjkove i rashod (popis) | 906 | 235 |
| | UKUPNO: | 88,201 | 65,862 |

Napomena: Obaveze za PDV kto-479 je izmirena u 2012. godini.

16.OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PVR (AOP 120= 280.874)

u 000 din.

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|-----------|--|----------------|----------------|
| 450 | Neto zarade-zaposleni | 21,786 | 26,805 |
| 451 | Porez na zarade * | 67,256 | 34,180 |
| 452 | Doprinosi na teret radnika * | 81,654 | 41,118 |
| 453 | Doprinosi na teret poslodavca * | 81,628 | 41,093 |
| 454 | Neto zarade-bolovanje i porodilje | 26 | 43 |
| 455,456 | Porezi i doprinosi – bolovanje i porodilje | -50 | -28 |
| 460 | Obaveze za kamate | 3,970 | 6,938 |
| 463 | Obaveze prema sindikatu | 1,613 | 1,787 |
| 464 | Obaveze prema upravnom odboru | 3,780 | 954 |
| 465 | Obaveze nakn.fizi.licima- autors. | | 135 |
| 469 2,3,4 | Ostale obav.(mesni samod.,sind.čl.,komore) | 19,211 | 16,757 |
| 469 8 | Naknadno ulaganje DTM relations nakon oduzimanja preduzeća** | 0 | 76,633 |
| | UKUPNO: | 280,874 | 246,415 |

NAPOMENA ** : U 2010.godini na kto-469 8 preknjiženo je naknadno investiciono ulaganje kupca DTM Relations iz 2009. i 2010.godine pošto Agencija za privatizaciju nije odobrila IV emisiju akcija i upis kapitala u APR po osnovu ovih ulaganja u osnovna sredstva.

U 2011. godini Upravni odbor je doneo Odluku o otpisu obaveze po osnovu naknadnog ulaganja (kto 469 8) u korist vanrednih prihoda (kto-679 9) u iznosu od 76.633 hiljade dinara.

NAPOMENE UZ BILANS USPEHA

| NAZIV | 2011 | 2010 |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| Poslovni prihodi | 1,359,980 | 1,340,214 |
| Poslovni rashodi | 1,364,893 | 1,391,793 |
| Poslovni dobitak | | |
| Poslovni gubitak | 4,913 | 51,579 |
| Finansijski prihodi | 4,689 | 2,736 |
| Finansijski rashodi | 81,545 | 53,444 |
| Finansijski dobitak | | |
| Finansijski gubitak | 76,856 | 50,708 |
| Ostali prihodi | 124,374 | 45,674 |
| Ostali rashodi | 36,026 | 184,513 |
| Ostali dobitak | 88,348 | |
| Ostali gubitak | | 138,839 |
| Prihodi ranijih godina | | |
| Rashodi ranijih godina | 810 | |
| Dobit ranijih godina | | |
| Gubitak ranijih godina | 810 | |
| Ukupni prihodi | 1,489,043 | 1,388,624 |
| Ukupni rashodi | 1,483,274 | 1,629,750 |
| Dobit tekuće godine | 5,769 | |
| Gubitak tekuće godine | | 241,126 |
| Porez na dobitak | 140 | |
| NETO DOBITAK | 5,629 | |
| NETO GUBITAK | | 241,126 |

17. PRIHODI OD PRODAJE (AOP 202 = 900.482)

u 000 din

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|-------|--|----------------|----------------|
| 602 0 | Prihod od otkupa | | 41,189 |
| 602 1 | Prihod od prodaje tuđe robe prodavnice | 1,336 | 3,436 |
| 602 2 | Prodaja kornove robe | 11,292 | |
| 602 4 | Prodaja robe-tranzit | 24,390 | 144,190 |
| 602 6 | Prihod od prodaje robe u tuđem skladištu | 6,409 | |
| 602 8 | Prihod od prodaje tuđe robe u kuhinji | 181 | 159 |
| 603 5 | Prodaja robe u tranzitu | | 41,742 |
| 612 0 | Prodaja proizvoda | 716,872 | 570,937 |
| 612 1 | Prihod od prodaje robe prodavnice | 11,873 | 20,276 |
| 612 2 | Prodaja proizvoda kooperantima | 28,187 | 32,952 |
| 612 4 | Prihod od usluga | 27,666 | 35,346 |
| 612 8 | Prihod od toplog obroka | 112 | 1,412 |
| 613 0 | Prodaja proizvoda u inostranstvu | 72,164 | 52,995 |
| | UKUPNO: | 900,482 | 944,634 |

18. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE (AOP 203 = 254.865)

u 000 din.

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|-------|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 621 1 | Proizvodnja stočne hrane | 9,489 | 17,524 |
| 621 2 | Proizvodnja ratarskih useva | 175,774 | 139,329 |
| 621 3 | Oprihodovanje proizvoda za kuhinje | 5,553 | 5,906 |
| 621 4 | Prirast, priplod osnovnog stada | 16,496 | 118,912 |
| 621 5 | Ulaz stoke u klanicu | 12,161 | 25,431 |
| 621 6 | Interne usluge | 19,131 | 9,762 |
| 621 8 | Prihodi od toplog obroka | 12,443 | 12,849 |
| 621 9 | Ostalo (stajnjak, slama, dorada itd) | 3,818 | 8,177 |
| | UKUPNO: | 254,865 | 337,890 |

19. POVEĆANJE – SMANJENJE VRED. ZALIHA UČINAKA AOP 204= 186.535 i AOP 205= 0

| PJ | NEDOVRŠENA kto- 110 | | | Povećanje / smanjenje 630/631 | |
|--------------------------------|--------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|----------------|
| | 31.12.2011 | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
| | 1 | 2 | 3 | 1-2 | 2-3 |
| ISTOK | 68,040 | 29,841 | 41,098 | 38,199 | -11,257 |
| CENTAR | 73,465 | 48,075 | 41,646 | 25,390 | 6,429 |
| ZAPAD | 23,913 | 18,810 | 12,033 | 5,103 | 6,777 |
| RATARSTVO | 165,418 | 96,726 | 94,777 | 68,692 | 1,949 |
| ISTOK | 12,960 | | 468 | 12,960 | -468 |
| FARMA | 1,071 | | 32,097 | 1,071 | -32,097 |
| STOČARSTVO | 14,031 | 0 | 32,565 | 14,031 | -32,565 |
| KORN-PRODUKT | 14,789 | 12,469 | 9,766 | 2,320 | 2,703 |
| KLANICA | 256 | | 878 | 256 | -878 |
| INDUSTRIJA | 15,045 | 12,469 | 10,644 | 2,576 | 1,825 |
| UKUPNO NEDOV.PROIZ. | 194,494 | 109,195 | 137,986 | 85,299 | -28,791 |
| PJ | GOTOVI PROIZVODI kto-120 | | | Povećanje / smanjenje 630/631 | |
| ISTOK | 77,250 | 32,120 | 843 | 45,130 | 31,277 |
| CENTAR | 88,772 | 44,092 | 8,726 | 44,680 | 35,366 |
| ZAPAD | 15,085 | 6,267 | 0 | 8,818 | 6,267 |
| RATARSTVO | 181,107 | 82,479 | 9,569 | 98,628 | 72,910 |
| KORN-PRODUKT | 8,419 | 6,537 | 6,369 | 1,882 | 168 |
| KLANICA | 722 | 0 | 812 | 722 | -812 |
| INDUSTRIJA | 9,141 | 6,537 | 7,181 | 2,604 | -644 |
| MALOPRODAJA | 153 | 149 | 257 | 4 | -108 |
| UKUPNO GOTOVI PROIZVODI | 190,401 | 89,165 | 17,007 | 101,236 | 72,158 |
| UKUPNO: | | | | 186,535 | 43,367 |

20. OSTALI POSLOVNI PRIHODI (AOP 206= 18.098)

u 000 din

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|-----------|---|---------------|---------------|
| 640 0,1,2 | Prihod od premija,subvencija,dotacija ... | 8,260 | 8,654 |
| 641 0 | Prihodi od stimulacije | 4,886 | 104 |
| 650 0 | Zakup zemljišta | 1,453 | 2,901 |
| 650 1 | Prihodi od prefakturisanih troškova | 952 | 755 |
| 650 4 | Zakup magacinskog prostora | 2,097 | 1,646 |
| 650 9 | Zakup stanova | 253 | 263 |
| 659 0 | Ostali poslovni prihodi | 197 | |
| | UKUPNO: | 18,098 | 14,323 |

21. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE (AOP 208 = 44.801)

u 000 din

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|-----------|--|---------------|---------------|
| 501 0 | Nabav. vredn. prodate robe-kooperacija | | 41,189 |
| 501 1 | Nabav. vredn. prodate robe-maloprodaja | 1,261 | 2,975 |
| 501 2 | Roba u magacinu-korn | 13,578 | |
| 501 3,4,5 | Nabav. vredn. prodate robe-tranzit | 23,552 | 16,814 |
| 501 6 | Roba u tuđem skladištu | 6,304 | |
| 501 8 | Prodaja robe u kuhinji | 106 | 86 |
| | UKUPNO: | 44,801 | 61,064 |

22. TROŠKOVI MATERIJALA (AOP 209 = 625.161)

u 000 din

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|-------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 511 0 | Osnovni materijal | 395,375 | 453,379 |
| 511 1 | Pomoćni materijal | 3,985 | 4,122 |
| 511 2 | Ambalaža | 30,445 | 32,933 |
| 511 8 | Namirnice u kuhinji | 10,860 | 11,199 |
| 511 9 | Stoka u klanici (osnovni materijal) | 18,544 | 26,834 |
| 512 1 | Kancelarijski materijal | 1,331 | 1,281 |
| 512 2 | Rezervni delovi | 22,602 | 19,369 |
| 512 3 | Otpis sitnog inventara | 1,509 | 1,341 |
| 512 4 | Otpis auto guma | 4,203 | 3,025 |
| 513 0 | Električna energija | 15,014 | 17,746 |
| 513 1 | Pogonsko gorivo | 121,293 | 112,908 |
| | UKUPNO | 625,161 | 684,137 |

23. TROŠK. ZARADA, NAKNADA I OSTALI LIČNI RASHODI (AOP 210 = 430.656)

u 000 din.

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|------------|---|----------------|----------------|
| 520 0 | Neto zarada | 247,587 | 236,110 |
| 520 1-4 | Porezi i doprinosi na teret radnika | 97,975 | 93,591 |
| 521 | Porezi i doprinosi na teret poslodavca | 62,155 | 59,540 |
| 522 | Omladinske zadruge | 3,622 | 12,454 |
| 523 | Ugovor o delu | 355 | 1,742 |
| 525 | Naknade fizičkim licima | 43 | |
| 526 | Naknade član. upravnog i nadzornog odbora | 9,940 | 1,438 |
| 529 0 | Pomoć | 1,444 | 736 |
| 529 1 | Otpremnine radnici - penzija | 1,304 | 1,143 |
| 5294 | Prevoz na posao | 2,808 | 4,964 |
| 529 8 | Otpremnine radnici-vanredne | 872 | |
| 529 9 | Jubilarne nagrade | 1,518 | 1,250 |
| 5292.3.5.6 | Troškovi dnevnica | 1,033 | 2,011 |
| | UKUPNO : | 430,656 | 414,979 |

24. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA (AOP 211 = 141.273)

u 000 din

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|-------------|---|----------------|---------------|
| 540 0 | Amortizacija - građevinskih objekata | 27,367 | 28,112 |
| 540 1 | Amortizacija - opreme | 29,964 | 29,421 |
| 540 2 | Amortizacija - nematerijalnih ulaganja | 80 | 142 |
| 540 3 | Amortizacija - inventara sa kalkul.otpisom | 763 | 720 |
| 540 4 | Amortizacija - stanova | 27 | 26 |
| I | UKUPNO AMORTIZACIJA: | 58,201 | 58,421 |
| 549 0 | Rezervisanja po osnovu sudskih sporova * | 83,072 | 0 |
| II | UKUPNO REZERVISANJA: | 83,072 | 0 |
| I+II | TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA | 141,273 | 58,421 |

NAPOMENA *: U 2011. godini rukovodstvo je donelo odluku da zbog neizvesnosti Sudskog spora sa Ministarstvom poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede na koji je uložena žalba, a po Tužbi i Presudi od 09.02.2011.godine na ime naknade za korišćenje poljoprivrednog zemljišta u državnoj svojini u proizvodnoj 2006/2007 i 2007/2008 godini izvrši rezervisanje u skladu sa MRS 37-Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna imovina. Vrednost osnovnog duga je 52.381 hiljada dinara, obračunata kamata do 31.12.2011.godine iznosi 30.691 hiljada dinara, te je izvršeno rezervisanje u iznosu od 83.072 hiljade dinara na kto-409 0 (obaveze za ostala dugoročna rezervisanja po osnovu sudskih sporova).

25. OSTALI POSLOVNI RASHODI (AOP 212 = 123.002)

u 000 din

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|---------|--|----------------|----------------|
| 530 0 | Usluge dorade | 5,121 | 6,883 |
| 531 0.2 | Transport | 3,178 | 3,890 |
| 531 3 | PTT usluge | 2,021 | 2,060 |
| 531 5 | Interne usluge | 19,131 | 9,478 |
| 532 0 | Investiciono održavanje | 4,262 | 6,811 |
| 532 9 | Gumarske usluge | 215 | 125 |
| 533 0 | Zakup zemljišta | 2,238 | 23,513 |
| 533 2.5 | Zakup inventara i prostora | 292 | 879 |
| 533 3 | Renta-car | | 158 |
| 534 0 | Troškovi sajmova | 1,129 | 577 |
| 535 0 | Reklama i propaganda | 3,279 | 3,601 |
| 535 1 | Troš.sitnog inventara Corn | 83 | 68 |
| 535 9 | Donacije | 131 | 0 |
| 539 0.1 | Komunalne usluge | 1,925 | 3,027 |
| 539 4 | Registracija vozila | 1,512 | 1,265 |
| 539 7 | Naučni institut za veterinarstvo | 42 | 541 |
| 539 8 | Proizvodne usluge u ratarstvu | 16,627 | 27,093 |
| 539 9 | Ostale proizvodne usluge * | 4,850 | 3,419 |
| 550 0-7 | Troškovi neproizvodnih usluga | 1,693 | 7,320 |
| 550 9 | Špeditorske i usluge naučnih instituta | 8,842 | 11,986 |
| 551 | Reprezentacija | 977 | 1,230 |
| 552 | Osiguranje DDOR | 17,267 | 25,099 |
| 553 | Platni promet | 796 | 809 |
| 554 | Troškovi članarina | 2,211 | 2,146 |
| 555 | Troškovi poreza | 20,733 | 27,822 |
| 559 0 | Sudski troškovi, administrativne takse | 3,340 | 1,823 |
| 559 1 | Službeni časopisi | 507 | 567 |
| 559 9 | Drugi nematerijalni troškovi | 600 | 1,002 |
| | UKUPNO : | 123,002 | 173,192 |

NAPOMENA*: Najveći deo ovih troškova se odnosi na popravke mehanizacije i vozila.

26 FINANSIJSKI PRIHODI (AOP 215 = 4.689)

u 000 din.

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|-----|-----------------------------------|--------------|--------------|
| 662 | Kamate od kupaca | | 31 |
| 663 | Pozitivne kursne razlike | 1,577 | 1,176 |
| 664 | Pozitivni efekti valutne klauzule | 3,112 | 1,529 |
| | UKUPNO: | 4,689 | 2,736 |

27.FINANSIJSKI RASHODI (AOP 216 = 81.545)

u 000 din.

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|---------|---|---------------|---------------|
| 562 0 | Rashodi kamata- banke | 29,513 | 22,597 |
| 562 3 | Rashodi kamata-dobavljači | 29,825 | 10,660 |
| 562 5 | Kamate za neblagov. plać. poreze i dop. | 13,082 | 157 |
| 563 0,1 | Negativne kursne razlike | 1,917 | 6,380 |
| 564 | Negativni efekti valutne klauzule | 5,362 | 13,635 |
| 569 0 | Kasa skonto | 293 | |
| 569 3 | Naknade za bankarske garancije | 1,553 | 15 |
| | UKUPNO: | 81,545 | 53,444 |

28. OSTALI PRIHODI (AOP 217 = 124.374)

u 000 din.

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|---------|--------------------------------------|----------------|---------------|
| 670 1 | Prodaja opreme | | 5,578 |
| 673 2 | Prodaja materijala | 10,370 | 18,341 |
| 674 1.2 | Višak materijala | 3,705 | 8,742 |
| 677 0 | Otpust duga | 1,500 | 304 |
| 677 3 | Prihod od smanj. Obaveza dobavlja. | 13,061 | 0 |
| 677 9 | Prihodi nefakturisane robe | | 534 |
| 679 0 | Naplaćene štete od osigurav.društava | 1,558 | 6,531 |
| 679 1 | Prihod od kazni | | 32 |
| 679 4 | Prihod od naplaćenog manjka | 9 | 37 |
| 679 3 | Naknadno odobren rabat | 3,086 | 1,042 |
| 679 7 | Naplaćene štete od Dunav osiguranje | 50 | 313 |
| 679 8 | Zemljište – prihod od povrata | 8,427 | 379 |
| 679 9 | Ostali prihodi * | 77,981 | 3,354 |
| 680 0 | Usklad.vredn.bioloških sredstava | 4,525 | 0 |
| 682 0 | Usklad.vredn.nepokretnosti i opreme | 6 | 95 |
| 685 0 | Usklad.vredn.potr.i kratk.plasmana | 96 | 392 |
| | UKUPNO : | 124,374 | 45,674 |

NAPOMENA*

U 2010. godini na kto-679 9(drugi neposlovni prihodi) najveći deo prihoda se odnosi na oprihodovan osnovni materijal po osnovu zajedničke proizvodnje – 1.228 hiljada dinara i prodaju otpadnog gvožđa 1.618 hiljada dinara.

U 2011. godini na kto-679 9 (drugi neposlovni prihodi) najveći deo prihoda se odnosi na otpis obaveze (kto469 8) po osnovu naknadnog ulaganja većinskog vlasnika (76.633 hiljade dinara).

29. OSTALI RASHODI (AOP 218 = 36.026)

u 000 din.

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|-------|--|---------------|----------------|
| 570 1 | Rashod opreme | 306 | 66 |
| 570 0 | Rashod građevina | 223 | 0 |
| 570 2 | Rashod zemljišta | 4,655 | 6,985 |
| 570 3 | Rashod inventara sa kalkulativnim otpisom | 11 | |
| 573 0 | Gubici od prodaje materijala | 137 | 35,191 |
| 574 0 | Manjak materijala | 8 | 9 |
| 574 4 | Manjak materijala* | | 91,933 |
| 576 0 | Rashod po osnovu direktnog otpisa | 5,467 | 3,609 |
| 577 1 | Rashod materijala | 3,373 | 3,308 |
| 579 0 | Kazne za privredne presteupe i prekršaje | 791 | 440 |
| 579 2 | Naknadno odobren rabat | 5,387 | 0 |
| 5793 | Rashod robe | 3 | 5 |
| 579 4 | Naknade štete trećim licima | 2,905 | 1,017 |
| 579 9 | Drugi neposlovni rashodi * | 1,079 | 15,952 |
| 580 0 | Obezvredenje bioloških sredstava | 107 | 0 |
| 584 0 | Obezvredenje zaliha (kuk.i pšenični lom i pleva) | 5,902 | 0 |
| 585 1 | Obezvredenje kupci* | 5,672 | 25,998 |
| | UKUPNO : | 36,026 | 184,513 |

NAPOMENA*:

2010 godina kto-579 9 najveći deo troškova se odnosi na uginuće osnovnog stada – 12.873(u.000din.), kto- 574** knjižena je prinudna eutanazija svinja zbog svinjske kuge u iznosu od 90.631 hiljada dinara i uništena stočna hrana u iznosu od 1.302 hiljade dinara, na kto-5851 proknjižen je indirektan otpis kratkoročnih plasmana u iznosu od 6.174 hiljade dinara i indirektan otpis potraživanja od kupaca u iznosu od 19.824 hiljade dinara matičnog preduzeća.

30. NAKNADE I ZARADE ZAPOSLENIH

Sa stanjem na dan **31.12.2010. godine** isplaćene su zarade od I do X meseca i 60% XI 2010.godine. Ukalkulisane su i isplaćene jubilarne nagrade za 2010.godinu.

Broj zaposlenih na dan 31.12.2010. godine je 533 radnika, od toga 500 radnika na neodređeno i 33 radnika na određeno vreme. Broj zaposlenih u VETERINARSKOJ SLUŽBI je 4 radnika na neodređeno vreme.

Sa stanjem na dan **31.12.2011.godine** isplaćene su zarade od I do XI meseca 2011.godine i 40% XI i 100% XII meseca 2010.godine. Ukalkulisane su i isplaćene jubilarne nagrade za 2011.godinu.

Broj zaposlenih na dan 31.12.2011. godine je 512 radnika, od toga 489 radnika na neodređeno i 23 radnika na određeno vreme.

Prosečan broj zaposlenih u **2010. godini** je 544 radnika.
Prosečna neto zarada po zaposlenom je 36.169,00 RSD
Prosečna bruto zarada po zaposlenom je 50.512,00 RSD

Prosečan broj zaposlenih u **2011. godini** je 518 radnika.
Prosečna neto zarada po zaposlenom je 39.830,00 RSD
Prosečna bruto zarada po zaposlenom je 55.592,00 RSD

31.VANBILANSNA EVIDENCIJA

| kto | NAZIV | 2011 | 2010 |
|-----|------------------------|----------------|----------------|
| 88 | Vanbilansna evidencija | 188,160 | 191,347 |
| | Ukupno: | 188,160 | 191,347 |

U vanbilansnoj evidenciji u toku 2011.godine je evidentiran prijem žitarica na uslužno čuvanje u PJ Korn product u vrednosti od 108.141 hiljada dinara. Od toga :

Pšenica u vrednosti od 7.880 hiljada dinara (kto-880 11 777),
Kukuruz u vrednosti od 100.237 hiljada dinara (kto-880 11 666) i
Soja u vrednosti od 24 hiljada dinara (kto 880 11 888)

Prijem žitarica je izvršen od individualnih poljoprivrednih proizvođača i drugih pravnih lica.

Tuđi gotovi proizvodi (kto-882 0) u vrednosti od 62 hiljada dinara
Zakup zemlje (kto-880 3) 597.60.16 ha u vrednosti od 13.430 hiljada dinara
Data jemstva (kto 887 1) u vrednosti od 44.251 hiljada dinara
Nedospеле kamate (kto 888) po dugoročnim kreditima 22.276 hiljada dinara.

Ukupna vanbilansna evidencija: 188.160 hiljada dinara

32. SUDSKI SPOROVI

U toku 2011. godine, a zaključno sa 31.12. AD „Mitrosrem“ je pred Privrednim sudom pokrenuo 3 sudska spora radi ostvarivanja naplate novčanih potraživanja u stečajnom postupku. Od toga su 2 rešena u korist AD MITROSREM-a i to za iznos od 2.801.000,00 dinara, od kojih stečajni dužnik AGROCOOP AD Novi Sad duguje iznos od 2.586.359,59 dinara, a stečajni dužnik PINKI AD Sremska Mitrovica duguje iznos od 214.714,00 dinara. U toku je stečajni postupak protiv stečajnog dužnika SOKOLAC DOO Novi Sad radi ostvarivanja potraživanja od 15.227.289,00 dinara.

Protiv AD „Mitrosrema“ u istom vremenskom periodu pokrenuto je 6 privrednih sporova radi ostvarenja naplate iznosa od 2.639.000,00 din, od toga su se do sada kao osnovana pokazivala potraživanja poverioca RAYON PROMET iz Beograda za iznos od 198.810,15 din, koji je odmah i plaćen, dok je za iznos od 188.242,90 din tužilac odbijen od tužbe usled neosnovanosti, pa je u toku postupak po žalbi tužioca pred Privrednim apelacionim sudom u Beogradu.

Što se tiče radnih sporova 7 radnika je pokrenulo sporove radi poništaja Rešenja o prestanku radnog odnosa od čega su 4 nepravosnažno okončana, budući da su u toku postupci po žalbama (od toga 2 u korist AD MITROSREM-a, a 2 u korist radnika), dok su ostali postupci još u toku.

U toku 2011. godine protiv AD „Mitrosrem“-a je pokrenuto 6 prekršajnih postupaka od strane Poreske uprave zbog neplaćenih poreskih obaveza (PDV-a). Odluke o ovim postupcima još nisu donete.

33. DEVIZNI KURSEVI

Devizni kurs primenjen za preračun pozicija u dinarima na dan 31.12.2011. god. za valutu :

| Valuta | 2011 | 2010 |
|---------------------------------------|----------|----------|
| Srednji kurs € NBS | 104,6409 | 105,4982 |
| Prodajni kurs € HYPO Alpe Adria banke | | 107,6082 |

34. DOBITAK/GUBITAK

| | |
|--|-------------------------|
| AD MITROSREM je u 2011. godini poslovao sa dobitkom od | 5.358.527,46 RSD |
| VETERINARSKA SLUŽBA je u 2011. godini poslovala sa dobitkom od | 410.874,73 RSD |
| Obaveza za porez na dobit | <u>- 139.671,90 RSD</u> |
| UKUPNO NETO DOBITAK U KONSOLIDOVANOM BILANSU USPEHA | 5.629.730,29 RSD |

| | |
|--|---------------------------|
| AD MITROSREM je u 2010. godini poslovao sa gubitkom od | 241.516.242,05 RSD |
| VETERINARSKA SLUŽBA je u 2010. godini poslovala sa dobitkom od | <u>390.373,89 RSD</u> |
| UKUPNO GUBITAK U KONSOLIDOVANIM IZVEŠTAJIMA JE | 241.125.868,16 RSD |

Napomene sastavio:


Snežana Lovrić



Odgovorno lice:


Stojan Stojanović

IZVEŠTAJ REVIZORA

Vlasnicima Akcionarskog društva MITROSREM Sremska Mitrovica

Izvršili smo reviziju priloženih konsolidovanih finansijskih izveštaja Akcionarskog društva za poljoprivrednu proizvodnju MITROSREM Sremska Mitrovica i njegovog zavisnog preduzeća (u daljem tekstu: „Grupa“), koji obuhvataju konsolidovani bilans stanja na dan 31.12.2011. godine i odgovarajući konsolidovani bilans uspeha, konsolidovani izveštaj o promenama na kapitalu i konsolidovani izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završila na taj dan, kao i značajne računovodstvene politike i napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje. Statistički aneks je integralni deo ovih konsolidovanih finansijskih izveštaja.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Grupe je odgovorno za sastavljanje i fer prezentaciju ovih konsolidovanih finansijskih izveštaja, u skladu s odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji i međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja. Odgovornost rukovodstva obuhvata: uspostavljanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za pripremu i fer prezentaciju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške; odabir i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika i korišćenje računovodstvenih procena koje su razumne u datim okolnostima.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o priloženim konsolidovanim finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu s Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo principa profesionalne etike i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da konsolidovani finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne informacije i iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizorskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima iznetim u konsolidovanim finansijskim izveštajima. Izbor postupaka zasnovan je na revizorskom prosuđivanju, uključujući i procenu rizika postojanja materijalno značajnih i pogrešnih iskaza u konsolidovanim finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene ovih rizika, revizor sagledava interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i fer prezentaciju konsolidovanih finansijskih izveštaja, radi osmišljavanja revizorskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola Grupe. Revizija, takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije konsolidovanih finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizorski dokazi dovoljni i odgovarajući, i da obezbeđuju razumnu osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje


Po našem mišljenju, konsolidovani finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijsku poziciju Grupe na dan 31.12.2011. godine, rezultate njenog poslovanja i gotovinske tokove za godinu koja se završila na taj dan u skladu s računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.

Skretanje pažnje

Ne izražavajući rezervu u odnosu na dato mišljenje, skrećemo pažnju na napomenu 9 uz konsolidovane finansijske izveštaje u kojoj je izneto da su tekući bankarski računi matičnog društva u toku 2011. godine bili neprekidno blokirani u trajanju od 300 dana. Takođe, kratkoročne obaveze Grupe na dan 31.12.2011. godine bile su veće od njene obrtne imovine.

Beograd, 17. aprila 2011. godine




Saša Velagić
Ovlašćeni revizor