

S A D R Ž A J

	<i>Strana</i>
<i>Mišljenje ovlašćenog revizora</i>	1 - 2
<i>Finansijski izveštaji:</i>	
<i>Bilans stanja</i>	3
<i>Bilans uspeha</i>	5
<i>Izveštaj o tokovima gotovine</i>	6
<i>Izveštaj o promenama na kapitalu</i>	7
<i>Napomene uz finansijske izveštaje</i>	8 - 57



“SRBO AUDIT“ d.o.o.

Preduzeće za reviziju i računovodstvene usluge
11030 Beograd, Ilije Stojadinovića 6/2, tel : 011 2317 933, 063 8963 -165
PIB : 100420652 Matični broj : 17349732 Tekući račun : 295 -1200617- 65

ORGANU UPRAVLJANJA INDUSTRIJE PREHRAMBENIH PROIZVODA »PLIMA VRNJCI« AD KRUŠEVAC

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

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

ODGOVORNOST RUKOVODSTVA ZA FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i objektivno prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, Zakonom o računovodstvu i reviziji (»Službeni glasnik RS« 46/2006 i 111/2009) i ostalim relevantnim podzakonskim aktima. Ova odgovornost obuhvata: kreiranje, implementaciju i održavanje internih kontrola koje su relevantne za sastavljanje i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne greške nastale bilo zbog pronevere ili grešaka u radu, odabir i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika i vršenje računovodstvenih procena koje su razumne u datim okolnostima.

ODGOVORNOST REVIZORA

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije.

Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije (»Službeni glasnik RS« 46/2006 i 111/2009). Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima 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 revizijskog mišljenja.

MIŠLJENJE

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj privrednog društva "Plima Vrnjci" AD, Kruševac, na dan 31. decembra 2011. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, računovodstvenim propisima Republike Srbije i računovodstvenim politikama obelodanjenim u napomenama uz finansijske izveštaje.

Beograd, 25.04.2012. godine

Ovlašćeni revizor
Mr. Đanko Nikolić

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2011.

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos u 000 din.	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		81.411	133.439
00	I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	002		-	-
012	II. GOODWILL	003		-	-
01 bez 012	III. NEMATERIJALA ULAGANJA	004	3.1.	304	456
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005	3.2., 7.1.	80.673	132.549
020, 022, 023, 026, 027 (deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	3.2.	13.761	65.636
024, 027 (deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007	3.3.	66.912	66.913
021, 025, 027 (deo), 028 (deo)	3. Biološka sredstva	008		-	-
	V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	3.4., 7.2.	434	434
030 do 032, 039 (deo)	1. Učešća u kapitalu	010		434	434
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011		-	-
	B. OBRTNA IMOVINA	012		507.337	436.391
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	3.5., 7.3.	148	4.563
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014		-	-
	III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015	7.4.	507.189	431.828
20, 21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	016	3.6., 7.4.1.	163.112	72.162
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017	7.4.2.	531	359
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	7.4.3.	342.854	354.225
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	7.4.4.	-	2
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020	7.4.5.	692	5.080
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021		-	-
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022		588.748	569.830
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023		-	-
	Đ. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		588.748	569.830
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025	8.	1.030	135.000

BILANS STANJA NA DAN 31.12. 2011. (nastavak)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos u 000 din.	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	3.7., 7.5.	109.127	166.489
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	7.5.1.	79.663	79.663
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103		-	-
32	III. REZERVE	104		-	-
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	7.5.2.	41.597	92.860
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106		-	-
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107		-	-
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK	108	7.5.3.	26.477	9.383
35	VIII. GUBITAK	109	7.5.4	38.610	15.417
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110		-	-
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	7.6.	479.621	403.341
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112	7.6.1.	62	66
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113	7.6.2.	215.318	12.821
414, 415	1. Dugoročni krediti	114	7.6.2.1.	215.278	4.201
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115	7.6.2.2.	40	8.620
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	7.6.3.	264.241	390.454
42 osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	7.6.3.1.	18.835	225.314
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118		-	-
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	7.6.3.2.	143.720	137.519
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	7.6.3.3.	100.628	25.435
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	7.6.3.4.	1.058	2.186
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		-	-
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123		-	-
	G. UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124		588.748	569.830
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	8.	1.030	135.000

Potpisano u ime privrednog društva
"Plima Vrnjci" AD, Kruševac
Direktor



BILANS USPEHA ZA PERIOD 01.01 - 31.12. 2011.

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos u 000 din.	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA		3.9., 3.10.		
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	9.1.	61.993	94.057
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		61.922	93.785
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203		71	48
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204		-	-
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205		-	50
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		-	274
	II. POSLOVNI RASHODI	207	9.1.	(78.866)	(97.676)
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		(25.609)	(1.870)
51	2. Troškovi materijala	209		(26.464)	(50.509)
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210		(12.404)	(23.873)
54	Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		(1.921)	(6.488)
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	9.1.1.	(12.468)	(14.936)
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		-	-
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		(16.873)	(3.619)
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	9.2.	92.883	56.040
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	9.2.	(87.441)	(30.955)
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	9.3.	10.927	12.257
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	9.3.	(22.331)	(33.259)
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+215-216+217-218)	219	9.4.	-	464
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213-215+216-217+218)	220		(22.835)	-
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221		-	-
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		-	-
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	9.4.	-	464
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		(22.835)	-
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225	9.4.	-	46
722	2. Odloženi poreski rashod perioda	226		-	-
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		-	-
723	D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	228		-	-
	Đ. NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)	229	9.4.	-	418
	E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230		(22.835)	-
	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 TOKOVIMA GOTOVINE
ZA PERIOD 01.01 - 31.12. 2011.

POZICIJA	AOP	Iznos u 000 din.	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	63.731	59.377
1. Prodaja i primljeni avansi	302	63.731	58.798
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	-	579
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	-	-
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	305	(114.908)	(68.541)
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	(89.318)	(27.638)
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	(14.669)	(20.389)
3. Plaćene kamate	308	(6.101)	(17.083)
4. Porez na dobitak	309	(891)	-
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	(3.929)	(3.341)
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	-	-
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312	(51.177)	(9.164)
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	55.329	-
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314	-	-
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	55.329	-
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	(172)	(862)
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	-	-
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	-	(862)
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	(172)	-
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	323	55.157	-
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	324	-	(862)
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	-	13.162
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326	-	-
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	-	13.162
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	(3.982)	(3.137)
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	-	-
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	(3.982)	-
3. Finansijski lizing	332	-	(3.137)
4. Isplaćene dividende	333	-	-
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	334	-	10.025
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	335	(3.982)	-
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	119.060	72.539
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	(119.062)	(72.540)
Đ. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	-	-
E. NETO ODLIVI GOTOVINE (337-336)	339	(2)	(1)
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	2	3
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	341	-	-
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	342	-	-
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	-	2

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
ZA PERIOD 01.01 – 31.12. 2011.

U 000 din.

Redni broj	Opis	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
		Osnovni kapital	Ostali kapital	Neuplaćeni upisani kapital	Emisiona premija	Rezerve	Revalorizacione rezerve	Nerealizovani dobiti po osnovu HOV	Nerealizovani gubici po osnovu HOV	Neraspoređeni dobitak	Gubitak do visine kapitala	Otkupljene sopstvene akcije i udeli	UKUPNO	Gubitak iznad visine kapitala
1	Stanje na dan 01.01.2010.	79.663					206.525			2.835	(14.780)		274.243	
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena rač. politika u preth. godini-povećanje	-					-			-	-		-	
3	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena rač. politika u preth. godini-smaljenje	-					-			-	-		-	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. 2010.	79.663					206.525			2.835	(14.780)		274.243	
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	-					-			8.027	(637)		7.390	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	-					(113.665)			(1.479)	-		(115.144)	
7	Stanje na dan 31.12.2010.	79.663					92.860			9.383	(15.417)		166.489	
8	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena rač. politika u tekućoj godini-povećanje	-					-			-	-		-	
9	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena rač. politika u tekućoj godini-smaljenje	-					-			-	-		-	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01.2011.	79.663					92.860			9.383	(15.417)		166.489	
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	-					-			17.816	(23.193)		(5.377)	
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	-					(51.263)			(722)	-		(51.985)	
13	Stanje na dan 31.12.2011.	79.663					41.597			26.477	(38.610)		109.127	

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

1. OPŠTI PODACI I DELATNOST

1.1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Pun naziv društva: Industrija prehrambenih proizvoda "PLIMA VRNJCI"AD
Skraćeni naziv društva: "PLIMA VRNJCI"AD
Sedište: Vranjčka Banja, Kneza Miloša bb
Oblik organizovanja: Otvoreno akcionarsko društvo
Matični broj: 07177437
Šifra delatnosti: 1071 – Proizvodnja hleba, svežeg peciva i kolača
PIB: 100917705
Veličina: Srednje pravno lice
Prosečan broj zaposlenih u 2011. godini: 26
Zakonski zastupnik: Jelena Vučić, JMBG 1904981786025
Odgovorno lice za sastavljanje finansijskih izveštaja za 2011. godinu: Milenija Stojanović, JMBG 2410953786010

1.2. ISTORIJAT DRUŠTVA

Akcionarsko društvo »Šumadija« iz Vrnjačke Banje pravni je sledbenik pekarske Zadruga osnovane 1946. godine.

Od 1989. godine društvo je poslovalo kao društveno preduzeće.

Društveno preduzeće je privatizovano 27.07.2004. godine metodom javne aukcije (Ugovor o prodaji Društvenog kapitala potpisan 30.07.2004.godine, broj II/2 Ov.br.2654/04 i Aneksa broj 2 od 28.07.2006. godine).

Na javnoj aukciji održanoj dana 27.07.2004. godine, kupcem društvenog kapitala DP »Šumadija« iz Vrnjačke Banje proglašen je Milinko Petrović iz Kragujevca, kao ovlašćeni predstavnik konzorcijuma.

Kupac društvenog kapitala bio je Konzorcijum fizičkih lica. Nakon spora članova Konzorcijuma i okončanja sudskog procesa, Društvo je registrovano kao otvoreno akcionarsko društvo.

Rešenjem Agencije za privredne registre BD 85758/2005 od 18.07.2005. godine registrovane su promene podataka o privrednom subjektu, i to:

Promena pravne forme: društveno preduzeće prelazi u Otvoreno akcionarsko društvo.

Promena punog poslovnog imena u:

- Puno poslovno ime društva glasi: Akcionarsko društvo za proizvodnju hleba i peciva «ŠUMADIJA» Vrnjačka Banja, Kneza Miloša bb.

Promena skraćenog poslovnog imena u:

- Skraćeno poslovno ime je »ŠUMADIJA« AD vrnjačka Banja.

Promena osnivača:

- Upisuje se akcijski kapital; udeo 100%; upisani i uplaćeni novčani kapital- 77.925.000,00CSD 31.12.2002. godine.

Promena direktora

Promena zastupnika

Promena predsednika upravnog odbora

Promena članova upravnog odbora.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

1.2. ISTORIJAT DRUŠTVA (NASTAVAK)

Rešenjem Agencije za privredne registre BD 92127/2005 od 10.10.2005. godine registrovane su promene podataka o privrednom subjektu, i to:

- Promena direktora i
- Promena zastupnika.

Rešenjem Agencije za privredne registre BD 93383/2005 od 16.11.2005. godine registrovane su promene podataka o privrednom subjektu, i to:

Promena zabeležbi:

Upisuje se u Registar privrednih subjekata Odluka o povećanju kapitala za iznos od 1.738.000,00 dinara od 06.09.2005. godine.

Rešenjem Agencije za privredne registre BD 135503/2006 od 18.08.2006. godine registrovane su promene podataka, i to:

- Promena direktora
- Promena zastupnika

Aneksom Ugovora o prodaji društvenog kapitala metodom javne aukcije, overen pred Prvim Opštinskim sudom u Beogradu pod II/2 Ov. Br. 1123/05 od 17.06.2005. godine, konstatovano je da je Kupac društvenog kapitala DP »Šumadija« iz Vrnjačke Banje, fizičko lice Milinko Petrović iz Kragujevca.

Kupac se pismenim zahtevom obratio Agenciji, dana 13.06.2006. godine za davanje saglasnosti na ustupanje Osnovnog ugovora prijemniku Dragoslavu Milovanoviću iz Kraljeva.

Agencija je, dana 28.07.2006. godine, sa Dragoslavom Milovanovićem iz Kraljeva, zaključila Aneks 2 Ugovora o prodaji društvenog kapitala metodom javne aukcije DP »Šumadija« Vrnjačka Banja koji je (overen pred Prvim Opštinskim sudom u Beogradu pod Ov.br.II/1 1343/06 na dan 28.07.2006.godine).

Kupac se, dana 22.06.2007. godine, obratio Agenciji pismenim zahtevom za davanje saglasnosti na ustupanje Osnovnog ugovora prijemniku AD »Plima Pek« Kruševac.

Ustupilac i prijemnik su dana 11.07.2007. godine, zaključili Ugovor o ustupanju Ugovora o prodaji društvenog kapitala AD »Šumadija« Vrnjačka Banja.

Agencija je, dana 25.07.2007. godine, Rešenjem br.10-1527/07-2363UAP/02 dala saglasnost Kupcu, kao ustupiocu, da ustupi Osnovni ugovor AD »Plima Pek« Kruševac, kao Prijemniku.

Dana 31.07.2007. godine zaključen je Aneks 3 Ugovora o prodaji društvenog kapitala metodom javne aukcije II/2, Ov.br.2654/04 od 30.07.2004. godine, između Agencije za privatizaciju, sa sedištem u Beogradu i AD »Plima Pek« Kruševac, Trg mira br.28.

U osnovnom ugovoru izmenjen je stav 1.3. tako da glasi:«Kupac isplaćuje ukupnu kupoprodajnu cenu odjednom, u dinarskoj protivvrednosti EVRA, prema zvaničnom srednjem kursu NBS, na dan plaćanja».

Kupac je potpisivanjem Aneksa saglasan sa obavezom da u roku od osam dana, od dana potpisivanja Aneksa, na račun Agencije uplati preostali iznos kupoprodajne cene od 658.464,45 EVRA u dinarskoj protivvrednosti računato prema zvaničnom srednjem kursu NBS, važećem na dan plaćanja.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

1.2. ISTORIJAT DRUŠTVA (NASTAVAK)

Dana 21.08.2007. godine, Agencija za privatizaciju Republike Srbije izdala je Potvrdu, broj 2363 uap/02-2108 od 21.08.2007. godine, kojom je potvrđeno da je preduzeće AD »Plima Pek« iz Kruševca, ul.Trg Mira br.28, platilo četvrtu, petu i šestu ratu u iznosu od 52.620.572,03 dinara (dinarska protivvrednost IV,V i VI rate-658.473,24 evra) i time isplatilo kupoprodajnu cenu po Ugovoru o kupoprodaji 70% društvenog kapitala metodom javne aukcije broj 1-865/04-2363uap/02 od 30.07.2004. godine za društveno preduzeće za proizvodnju hleba i peciva »ŠUMADIJA«, Vrnjačka Banja.

Rešenjem Agencije za privredne registre BD 103435/2007 od 21.08.2007. godine registrovane su promene podatak, i to:

Promena naziva

Briše se: ŠUMADIJA
Upisuje se: PLIMA VRNJCI

Promena sedišta privrednog društva:

Briše se:
Adresa:IV Crnogorska 3 b, Ribnica, Kraljevo, Srbija
Upisuje se:
Adresa:Kneza Miloša bb, Vrnjačka Banja, Srbija

Promena punog poslovnog imena:

Briše se:
Akcionarsko društvo za proizvodnju hleba i peciva Šumadija Kraljevo-Ribnica,
IV Crnogorska 3 B
Upisuje se:
Industrija prehrambenih proizvoda Plima Vrnjci AD Vrnjačka Banja, Kneza
Miloša bb

Promena skraćenog poslovnog imena:

Briše se:
ŠUMADIJA AD Kraljevo-Ribnica
Upisuje se:
PLIMA VRNJCI AD Vrnjačka Banja

Promena direktora

Briše se:
Ime i prezime: Dragutin Karanović
JMBG: 0501954780812
Adresa: Karađorđeva 1, Raška, Srbija
Upisuje se:
Ime i prezime: Božin Milićević
JMBG: 0806936781033
Adresa: Simina 11, Beograd (grad), Srbija

Promena predsednika upravnog odbora
Promena članova upravnog odbora
Promena zastupnika

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

1.2. ISTORIЈAT DRUŠTVA (NASTAVAK)

Promena podataka o ograncima:

Briše se:

Poslovno ime:Šumadija AD Kraljevo-Ribnica-Ogranak Vrnjačka Banja
Sedište:Kneza Miloša bb, Vrnjačka Banja, Srbija
Pretežna delatnost:15811-Proizvodnja hleba i peciva

Zastupnik

Ime i prezime:Dragutin Karanović

JMBG:0501954780812

Ovlašćenja u prometu

Ovlašćenja u unutrašnjem prometu neograničena

Ovlašćenja u spoljnotrgovinskom prometu neograničena

Promena zabeležbi:

Upisuje se:

Upisuje se u Registar privrednih subjekata Ugovor o povezivanju u HOLDING overen kod Opštinskog suda u Kruševcu dana 04.07.2007. godine između:PLIMA HOLDING DOO Kruševac u svojstvu Kontrolnog društva, PLIMA-M AD Kruševac u svojstvu Podređenog društva, PLIMA-PEK AD Kruševac u svojstvu Podređenog društva, PLIMA AGRAR Beograd u svojstvu Podređenog društva i PLIMA VRNJCI AD Vrnjačka Banja u svojstvu Podređenog društva.

Rešenjem Agencije za privredne registre BD 127680/2007 od 26.10.2007. godine registrovane su promene podataka, i to:

Promena osnovnog kapitala privrednog društva:

Upisuje se:

Upisani kapital

Novčani 20.581,03EUR

Uplaćen-unet kapital

Novčani 20.581,03 EUR, 07.09.2005 godine

Promena kapitala osnivača:

Za osnivača:

Akcijski kapital

Upisuje se:

Upisani kapital

Novčani 20.581,03EUR

Uplaćeni kapital

Novčani 20.581,03EUR, 07.09.2005 godine

Rešenjem Agencije za privredne registre BD 142438/2007 od 31.10.2007. godine registrovane su promene podataka, i to:

Promena zastupnika:

Upisuje se:

Ime i prezime:Dejan Milićević

JMBG:1012965781031

Adresa:Mladena Stojanovića17, Beograd (grad), Srbija

Funkcija:Predsednik Upravnog odbora

Ovlašćenja u unutrašnjem prometu neograničena

Ovlašćenja u spoljnotrgovinskom prometu neograničena

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

1.2. ISTORIJAT DRUŠTVA (NASTAVAK)

Rešenjem Agencije za privrdne registre BD 179798/2009 od 30.11.2009.godine registrovana je promena zastupnika.

Briše se:

Ime i prezime: Milan Miletić
JMBG: 2203975782420
Adresa: Radomir Avramović 34, Dedina, Kruševac, Srbija

Upisuje se:

Ime i prezime: Milanka Tomić
JMBG: 1105956739012
Adresa: Trigve Li 2/14, Kruševac, Srbija

Rešenjem Agencije za privredne registre BD 22283/2011 od 25.02.2011.godine registrovana je promena zastupnika.

Briše se:

Ime i prezime: Živojin Jokanović
JMBG: 0902976733510
Adresa: Kneza Miloša c-1, Vrnjačka Banja, Srbija
Funkcija: v.d. generalnog direktora
Ovlašćenja u unutrašnjem prometu neograničena
Ovlašćenja u spoljnotrgovinskom prometu neograničena

Upisuje se:

Ime i prezime: Jelena Vučić
JMBG: 1904981786025
Adresa: Vladislava Ribnikara 14/7, Trstenik, Srbija
Funkcija: v.d. generalnog direktora
Ovlašćenja u unutrašnjem prometu neograničena
Ovlašćenja u spoljnotrgovinskom prometu neograničena

1.3. ORGANIZACIONA ŠEMA DRUŠTVA



NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

1.4. TEKUĆI RAČUNI DRUŠTVA

Društvo posluje preko tekućih računa kod sledećih banaka:

Dinarski računi:

- | | |
|--------------------------------|-----------------------------|
| 1. »Komerijalna banka«, | broj računa: 205-46904-26 |
| 2. »Hypo Alpe Adria bank«A.D., | broj računa: 165-9293-05 |
| 3. »Vojvođanska banka«, | broj računa: 355-1036380-32 |
| 4. »Agrobanka«, | broj računa: 245-29100-34 |
| 5. »Banca Intesa«, | broj računa: 160-7162-27 |

Prema izveštaju Narodne banke Srbije od 23.04.2011. godine, Društvo je u periodu od 01.01.2011. do 23.04.2011. bilo nelikvidno bez prekida, tako da ima evidentirano ukupno 114 dana nelikvidnosti.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Društvo, vodi računovodstvene evidencije i sastavlja propisane finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji (»Sl. glasnik RS« br. 46/2006 i 111/2009) koji zahteva da se finansijski izveštaji sastavljaju u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI).

Pored MSFI, kod sastavljanja finansijskih izveštaja korišćeni su i nacionalni propisi iz oblasti računovodstva.

Finansijski izveštaji su prikazani u formi koja je propisana Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (»Sl. glasnik RS«, br. 114/2006 i 111/2009).

Uporedne podatke čine finansijski izveštaji koje je Društvo sačinilo sa stanjem na dan 31.12. 2010. godine.

Finansijski izveštaji su sastavljeni prema načelu stalnosti poslovanja, što pretpostavlja da ekonomsko stanje u okruženju neće dovesti u pitanje nastavak poslovanja Društva u doglednoj budućnosti.

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD) odnosno u domicilnoj valuti Republike Srbije. Vrednost dinara je na dan 31.12. 2011. godine iznosila, po srednjem kursu:

1 EUR = 104,6409
1 USD = 80,8662

Reviziju finansijskih izveštaja za 2010. godinu izvršilo je Preduzeće za reviziju i računovodstvene usluge "Srbo audit"d.o.o, Beograd, i izrazilo pozitivno mišljenje.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Upravni odbor matičnog Društva usvojio je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Zakonom o računovodstvu i reviziji, dana 10.08.2005. godine.

3.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA

Nematerijalna ulaganja su sredstva koja se mogu identifikovati kao nemonetarna i bez fizičkog obeležja. U nematerijalna ulaganja spadaju: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti i slična prava, ostala nematerijalna ulaganja, nematerijalna ulaganja u pripremi i avansi za nematerijalna ulaganja.

Početno merenje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja.

Nakon početnog priznavanja, naknadno merenje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, umanjenoj za ispravke vrednosti po osnovu kumulirane amortizacije i obezvređenja u skladu sa MRS 38.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja koja podležu amortizaciji vrši se proporcionalnom metodom u roku od 5 godina, osim ulaganja čije je vreme utvrđeno ugovorom, kada se amortizacija obračunava u rokovima koji proističu iz ugovora.

Za nematerijalna ulaganja sa neograničenim vekom trajanja ne obračunava se amortizacija.

Osnovicu za obračun amortizacije nematerijalnih ulaganja čini nabavna vrednost, odnosno cena koštanja, umanjena za preostalu (rezidualnu) vrednost.

3.2. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Prema MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema su, materijalna sredstva koja društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili za isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe i za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstvo:

- a) kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi po osnovu tog sredstva priticati u društvo i
- b) kada nabavna vrednost ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri.

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje za sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja, ukoliko je sredstvo proizvedeno u sopstvenoj delatnosti. U nabavnu vrednost uračunavaju se:

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

3.2. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (NASTAVAK)

- Fakturna vrednost dobavljača,
- Zavisni troškovi nabavke (troškovi pripreme lokacija, troškovi montaže, troškovi prevoza, carine, poreza na prenos apsolutnih prava i drugo).
- Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po revalorizovanom iznosu koji izražava njihovu poštnu vrednost na dan revalorizacije, umanjenoj za ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređenja.

Poštnu vrednost postrojenja i opreme čini njihova tržišna vrednost koja se utvrđuje procenom. Kad ne postoji dokaz tržišne vrednosti, zbog posebnosti postrojenja i opreme i zbog toga što se oni retko prodaju, osim kao deo stalnog poslovanja, oni se procenjuju po amortizovanoj vrednosti njihove zamene.

Positivan učinak revalorizacije priznaje se kao prihod od ukidanja revalorizacionih rezervi istog sredstva do iznosa koji je jednak negativnom učinku revalorizacije istog sredstva, koji je prethodno bio priznat kao rashod. Negativan učinak revalorizacije iskazuje se neposredno na teret revalorizacionih rezervi, do iznosa koji nije veći od ukupnih revalorizacionih rezervi obračunatih za to isto sredstvo.

3.2.1. AMORTIZACIJA

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom godišnjih stopa za amortizaciju koje su utvrđene internim aktom društva-Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama, na bazi korisnog veka upotrebe sredstva.

Korisni vek upotrebe nekretnina, postrojenja i opreme utvrđen je prema sledećem pregledu :

Sredstvo	Korisni vek (godina)	Stopa %
Građevinski objekti	40-50	2-2,5
Proizvodna oprema	16-67	1,5-6,3
Putnička vozila	40	2,5
Kancelarijska oprema	10-15	6,67-10
Nematerijalna ulaganja	5	20

Osnovicu za obračun amortizacije osnovnih sredstava čini nabavna vrednost ili cena koštanja po odbitku preostale vrednosti sredstava. Ako je preostala vrednost beznačajna smatra se da je jednaka nuli, a ako je značajna, procenjuje se na dan sticanja i na dan svake naknadne revalorizacije vrši se nova procena preostale vrednosti sredstava.

Nekretnine, postrojenja i oprema prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi.

Dobici ili gubici koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme utvrđuju se kao razlika između procenjenih neto priliva od prodaje i iskazanog iznosa sredstva i priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

3.3. INVESTICIONE NEKRETNINE

Investicione nekretnine definisane su MRS-om 40. Investiciona nekretnina je nekretnina (zemljište ili zgrada ili deo zemljišta ili zgrade) koju društvo kao vlasnik drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja nekretnine ili radi uvećanja vrednosti kapitala ili radi i jednog i drugog a ne radi: a) upotrebe za proizvodnju ili snabdevanja robom ili pružanje usluga ili za potrebe administrativnog poslovanja ili b) prodaje u okviru redovnog poslovanja.

Početno merenje investicione nekretnine prilikom sticanja (nabavke) vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, ukoliko je investiciona nekretnina izgrađena u sopstvenoj delatnosti. Pri početnom merenju, zavisni troškovi nabavke uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

Ako se naknadno merenje, posle nabavke, vrši po metodu poštene vrednosti tada se ne vrši obračun amortizacije investicionih nekretnina.

3.4. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Učešća u kapitalu predstavljaju dugoročna finansijska ulaganja u kapital drugih pravnih lica (banaka, osiguravajućih društava, akcionarskih društava i društava sa ograničenom odgovornošću), koja su dugoročnog karaktera a nisu pribavljena s namerom da se prodaju u bliskoj budućnosti.

Takođe u okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se: dugoročni krediti zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima, dugoročni krediti dati radnicima, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća i ostali dugoročni plasmani.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštenu vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi nastali u vezi ulaganja u plasmane se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.

Prema metodi učešća, ulaganje se prvo iskazuje po nabavnoj vrednosti, a iskazana vrednost se povećava ili smanjuje tako da se prizna investitorov udeo u dobitku ili gubitku korisnika ulaganja nakon dana sticanja.

Korekcije iskazanog iznosa vrše se i zbog promena u investitorovom proporcionalnom interesu, u korist ulaganja koja su nastala usled promena u kapitalu korisnika ulaganja a koje nisu bile uključene u bilans uspeha. Takve promene uključuju promene nastale iz revalorizacije nekretnina, postrojenja, opreme i investicija, iz razlika prevođenja stranih valuta i iz usklađivanja razlika proizašlih iz poslovnih kombinacija.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE 31.12. 2011. GODINE

3.5. ZALIHE

Računovodstveno obuhvatanje zaliha je uređeno MRS 2-Zalihe. Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koje su proizvedene kao sopstveni učinak preduzeća, mere po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža.

Nabavnu vrednost ili cenu koštanja zaliha čine svi troškovi nabavke, troškovi proizvodnje i drugi nastali troškovi neophodni za dovođenje zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje.

Obračun izlaza (utroška) zaliha materijala vrši se po metodi prosečne ponderisane cene.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda mere se po ceni koštanja, ukoliko je ona niža od neto prodajne cene. Neto prodajna cena utvrđuje se na osnovu prodajne cene proizvoda na dan bilansiranja, umanjena za ukalkulisanu dobit i rabate i srazmeran deo troškova prodaje koji su ukalkulisani u prodajnu cenu. Neto prodajna cena za nedovršene proizvode umanjuje se još i za stepen nezavršenosti proizvoda.

3.6. POTRAŽIVANJA

Potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po kursu Narodne banke Srbije važećem na dan transakcije (promptni kurs). Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili na teret rashoda. Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa preračunavaju se prema važećem zaključnom kursu Narodne banke Srbije a kursne razlike priznaju se kao prihod ili rashod perioda.

Trajni - direktan otpis potraživanja vrši se za sva potraživanja kada je izvesno da ne mogu biti naplaćena u slučajevima prinudnog poravnjanja, vanparničnog postupka, nastupa zastarelosti, konačne sudske odluke ili drugog konačnog sudskog akta kao i u drugim slučajevima kada Društvo poseduje verodostojan dokaz.

Ispravka vrednosti potraživanja-indirektan otpis vrši se za sporna potraživanja čija je naplata pokrenuta sudskim putem ili za sumnjiva potraživanja kada postoji izvesnost da naplata celog ili dela potraživanja više nije verovatna. Prema poreskim propisima ispravka vrednosti se ne priznaje za potraživanja od dužnika kojima društvo istovremeno duguje.

Iznos ispravke vrednosti - indirektan otpis, odnosno trajnog - direktnog otpisa utvrđuje se na predlog komisije za popis odlukom upravnog odbora Društva.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

3.7. KAPITAL

Prema stavu 5. MRS 32 – Finansijski instrumenti – prezentacija, odnosno paragraf 47 MSFI Kapital se definiše kao ostatak imovine preduzeća nakon odbitka svih njegovih obaveza. Kapital se iskazuje po nominalnoj vrednosti, posebno svaka vrsta kapitala (osnovni kapital i ostali kapital, upisani neuplaćeni kapital, rezerve i neraspoređena dobit). Vrednost kapitala koriguje se za iznos iskazanog gubitka, do visine kapitala, a deo gubitka iznad visine kapitala iskazuje se u aktivni bilansa stanja.

3.8. OBAVEZE

Obavezama se smatraju Dugoročne obaveze (obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima, obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze).

Kratkoročne finansijske obaveze (kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica, kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica, kratkoročni krediti u zemlji, kratkoročni krediti u inostranstvu, deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine i ostale kratkoročne finansijske obaveze).

Obaveze iz poslovanja (primljeni avansi, depoziti i kaucije, dobavljači matična i zavisna pravna lica, dobavljači ostala povezana pravna lica, dobavljači u zemlji, dobavljači u inostranstvu i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

3.9. PRIHODI

Prihodi obuhvataju prihode od uobičajenih aktivnosti Društva i dobitke. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od doprinosa i članarina i drugi prihodi koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate. Prihodi po osnovu prodaje proizvoda i usluga priznaju se po fakturnoj vrednosti umanjenoj za poreze i odobrene rabate i popuste.

Dobici uključuju dobitke proistekle iz prodaje dugoročnih sredstava, dobiti po osnovu raspodele dobiti koju su ostvarila zavisna i pridružena Društva. Dobici se prikazuju na neto osnovi, nakon umanjjenja za odgovarajuće rashode.

Prihodi obuhvataju i druge prihode kao što su prihodi od pozajmljivanja finansijskih sredstava, prihodi po osnovu finansijskog i operativnog lizinga, prihodi po osnovu ukidanja dugoročnih rezervisanja, ukidanja po osnovu troškova ispravki potraživanja ili troškova obezvređenja sredstava. Utvrđeni viškovi sredstava i drugi prihodi koji se priznaju po Međunarodnim računovodstvenim standardima.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

3.10. RASHODI

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz uobičajenih aktivnosti Društva i gubitke. Troškovi koji proističu iz uobičajenih aktivnosti Društva uključuju rashode direktnog materijala i robe i druge poslovne rashode (troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi pravnog lica nezavisni od rezultata, bruto zarade i ostali lični rashodi) nezavisno od momenta plaćanja.

Gubici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju rashoda i mogu, ali ne moraju, da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti Društva. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i kao takvi nisu po svojoj prirodi različiti od drugih rashoda, kao što su oni koji su posledica katastrofa (požar i poplava) ali i oni koji su proizašli iz prodaje dugoročnih sredstava ili one proizašle iz efekata porasta kurseva strane valute u vezi sa zaduživanjima Društva u toj valuti. Gubici se obično prikazuju na neto osnovi, nakon umanjenja za odgovarajuće prihode.

3.11. RASHODI KAMATA

Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

**3.12. PRERAČUNAVANJE STRANIH SREDSTAVA PLAĆANJA
I RAČUNOVODSTVENI TRETMAN KURSNIH RAZLIKA**

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunate su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza, koji je važio na taj dan.

Pozitivne i negativne kursne razlike evidentiraju se kao finansijski prihodi ili rashodi.

Poslovne promene u stranim sredstvima plaćanja tokom godine preračunavaju se u dinarsku protivvrednost primenom promptnog srednjeg deviznog kursa Narodne banke Srbije koji je važio na dan poslovne promene. Pozitivne i negativne kursne razlike koje nastaju na deviznim transakcijama u toku godine iskazuju se u bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda, odnosno kao deo finansijskih rashoda u obračunskom periodu na koji se odnose.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

3.13. PRIMANJA ZAPOSLENIH

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je obavezno da uplaćuje doprinose raznim državnim fondovima za socijalnu zaštitu. Ove obaveze uključuju doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima koji se obračunavaju primenom posebnih zakonom propisanih stopa. Društvo ima zakonsku obavezu da izvrši obustavu obračunatih doprinosa iz bruto zarada zaposlenih i da za njihov račun izvrši prenos obustavljenih sredstava u korist odgovarajućih državnih fondova. Doprinosi na teret zaposlenih i na teret poslodavca knjiže se na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Priloženi finansijski izveštaji ne uključuju rezervisanja za primanja zaposlenih po osnovu otpremnina za odlazak u penziju i jubilarnih nagrada nakon ispunjenih uslova i odgovarajuća obelodanjivanja u skladu sa zahtevima MRS 19 -»Primanja zaposlenih«.

Dugoročna rezervisanja po osnovu beneficija, kao što su otpremnine prilikom odlaska u penziju, jubilarne nagrade i druge obaveze prema zaposlenima, koje se isplaćuju u skladu sa pravima stečenim u toku trajanja i nakon prestanka zaposlenja, u skladu sa MRS 19-«Primanja zaposlenih» nisu evidentirana iz razloga što pravilno utvrđivanje iznosa rezervisanja nije jednostavno jer zahteva poznavanje aktuarske tehnike i nije materijalno značajno za poslovanje Društva.

Troškovi pribavljanja ove informacije daleko prevazilaze koristi od same informacije, što predstavlja ograničenje u smislu ravnoteže između koristi i troškova naznačeno u Okviru za pripremu i prezentaciju finansijskih izveštaja

Iz napred navedenih razloga došlo je do odstupanja od primene MRS 19 prilikom sačinjavanja finansijskih izveštaja za 2011. godinu.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

4. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZIKOM

4.1. Faktori finansijskog rizika

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvata rizik od promena kursa stranih valuta, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope i rizik promene cena), kreditni rizik, rizik likvidnosti i kamatni rizik gotovinskog toka. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta, potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum.

Upravljanje rizicima obavlja Rukovodstvo Društva u sklopu politika odobrenih od strane Upravnog odbora. Rukovodstvo Društva identifikuje i procenjuje finansijske rizike i definiše načine zaštite od rizika.

Tržišni rizik

- Rizik promene kursa stranih valuta

Rizik od promene kursa stranih valuta nastaje kada su buduće trgovinske transakcije i priznata sredstva i obaveze iskazane u valuti koja nije funkcionalna valuta Društva. Društvo je izloženo riziku promena kursa stranih valuta koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, u prvom redu sa EUR. Rizik proističe iz budućih trgovinskih transakcija, priznatih sredstava i obaveza.

Rukovodstvo Društva je ustanovilo politiku za upravljanje rizikom od promena kursa stranih valuta u odnosu na njegovu funkcionalnu valutu. Društvo ima obavezu da svoju ukupnu izloženost riziku od promena kursa stranih valuta zaštiti preko Službe finansija.

- Rizik promena cena

Društvo je izloženo riziku promena cena svojih usluga. Društvo nije izloženo tržišnom riziku u pogledu finansijskih instrumenta jer ne drže hartije od vrednosti namenjene prodaji.

- Gotovinski tok i rizik od promena fer vrednosti kamatne stope

Obzirom da Društvo nema značajniju kamatonosnu imovinu, prihodi Društva i novčani tokovi u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa. Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatne stope proističe iz kratkoročnih obaveza (kredita). Tokom 2011. godine ove obaveze su bile ugovorene u stranoj valuti.

Kreditni rizik

Društvo ima značajniju koncentraciju kreditnog rizika. Društvo ima utvrđena pravila kojim obezbeđuje da se prodaja proizvoda obavlja kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu istoriju. Društvo ima politike kojima se ograničava izloženost kreditnom riziku po svakoj pojedinačnoj transakciji.

Rizik likvidnosti

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumeva održavanje dovoljnog iznosa gotovine, kao i obezbeđenje adekvatnih izvora finansiranja preko odgovarajućeg iznosa kreditnih obaveza i mogućnost da se izravna pozicija na tržištu.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

5. POREZI

5.1. POREZ NA DOBITAK

Porez na dobitak utvrđuje se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit. Društvo samostalno utvrđuje porez na dobitak za tekuću godinu, osim u izuzetnim slučajevima kada poresku obavezu i mesečnu akontaciju utvrđuje poreski organ. Stopa poreza na dobit za 2011. godinu je 10% i plaća se na oporezivi dobitak iskazan u poreskom bilansu.

Osnovica poreza na dobitak iskazana u poreskom bilansu uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha korigovan u skladu sa Zakonom o porezu na dobit Republike Srbije. Ove korekcije uključuju uglavnom korekcije za rashode koji ne umanjuju poresku osnovicu i povećanje za kapitalne dobitke.

Zakon o porezu na dobit ne dozvoljava da se poreski gubici tekućeg perioda koriste kao povraćaj plaćenih poreza u određenom periodu. Međutim, gubitak tekuće godine može se preneti na račun dobitka utvrđenog godišnjim poreskim bilansom u budućim periodima ali ne duže od 5 godina.

Obračunati porez se može umanjiti za 20% izvršenih investicionih ulaganja, a najviše do 50% obračunatog poreza na dobitak za tu godinu.

5.2. POREZ NA DODATU VREDNOST

Porez na dodatu vrednost je po svom ekonomskom učinku porez na opštu potrošnju. To je poseban oblik poreza koji se plaća u svim fazama proizvodnog i prometnog ciklusa tako što se u svakoj fazi oporezuje samo iznos dodate vrednosti koja je ostvarena u svakoj fazi proizvodno-prometnog ciklusa.

Obaveze za porez na dodatu vrednost obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza na dodatu vrednost i to po osnovu obaveza za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama, primljenim avansima, po osnovu sopstvene potrošnje i po drugim obavezama, po opštoj stopi (18%) i po posebnoj stopi (8%), i obaveze po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

6. NAKNADNO USTANOVLJENE GREŠKE

Računovodstveni tretman grešaka propisan je MRS 8 – Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške.

Koncept greške iz prethodnog perioda u smislu MRS 8, odnosi se samo na materijalno značajne greške. Prema MRS 8, materijalnost neke greške nije utvrđena ni u apsolutnom ni u relativnom smislu, već rukovodstvo svakog pojedinačnog društva treba da proceni kada je greška materijalno značajna.

Društvo ima na raspoložanju dve mogućnosti, da:

- računovodstvenom politikom definiše grešku u apsolutnom ili relativnom smislu; ili
- u svakom konkretnom slučaju procenjuje da li je greška materijalno značajna.

Ukoliko je greška iz prethodnog perioda uticala na pozicije bilansa uspeha, za iznos ispravke greške vrši se korekcija početnog stanja neraspoređene dobiti ili gubitka iz ranijih godina.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

7. BILANS STANJA

7.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA, NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Bruto promene na nematerijalnim ulaganjima, nekretninama, postrojenjima i opremi za 2011. godinu date su u pregledu koji sledi:

U 000 din.

	Nemater. ulaganja	Građev. objekti	Oprema	Invest. nekretnine	Avansi za nek., postr. i opremu	Ukupno
Nabavna vrednost						
Početno stanje 01.01. 2011.	760	31.280	59.510	70.008	303	161.861
Ispravka greške iz prethodnog perioda i efekat promene rač.politike	-	-	-	-	-	
Korigovano početno stanje na dan 01.01. 2011.	760	31.280	59.510	70.008	303	161.861
Povećanja u toku godine (nove nabavke, pokloni, prenos sa investicija u toku)	-					
Povećanja u toku godine po osnovu revalorizacije-procene fer vrednosti	-					
Smanjenja u toku godine po osnovu otuđenja i rashodovanja	-	(23.223)	(44.230)		-	(67.453)
Smanjenja po osnovu reklasifikacije na stalna sredstva namenjena prodaji u skladu sa MSFI 5	-					
Smanjenja po osnovu umanjenja vrednosti u skladu sa MRS 36	-					
Ostale promene u toku godine	-	-	-	-	(303)	(303)
Krajnje stanje-31.12. 2011.	760	8.057	15.280	70.008	-	94.105
Ispravka vrednosti						
Početno stanje - 01.januar 2011.	304	6.712	18.744	3.095	-	28.856
Ispravka greške iz prethodnog perioda i efekat promene računovodstvene politike	-	-	-	-	-	-
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2011.	304	6.712	18.745	3.095	-	28.856
Amortizacija tekuće godine	152	458	1.249	-		1.859
Ispravka vrednosti sadržana u otuđenim i rashodovanim sredstvima		(5.426)	(12.162)			(17.589)
Smanjenja po osnovu reklasifikacije na stalna sredstva namenjena prodaji u skladu sa MSFI 5	-	-	-	-	-	-
Promena po osnovu revalorizacije-procene fer vrednosti	-	-	-	-	-	-
Ostale promene u toku godine	-	-	-	-	-	-
Stanje na kraju perioda-31.12.2011.	456	1.744	7.831	3.095		13.126
Neotpisana (sadašnja) vrednost						
31. decembar tekuće godine	304	6.312	7.449	66.912	-	80.977
31. decembar prethodne godine	456	24.568	40.765	66.913	303	133.005

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

**7.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA, NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA
(NASTAVAK)**

Ukupna amortizacija za period 01.01. do 31.12.2011. godine iznosi 1.859 hiljada dinara. Kod obračuna amortizacije korišćen je proporcionalni metod.

Poreska amortizacija obračunata je u skladu sa Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava po grupama i načinu utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe ("Sl. glasnik RS", br. 116/04).

Društvo je otpisalo date avanse za nekretnine, postrojenja i premu u iznosu od 304 hiljade dinara odlukom organa upravljanja.

Raskidom ugovora o zakupu br. 19 od 01.02.2011. godine, društvo je predalo Agrobanci i isknjižilo zgradu pekare sa pripadajućom opremom, garažu, silos, kotlarnicu i portirnicu, što je konstatovano zapisnikom od 15.06.2011. godine.

Pregled otuđene i rashodovane nekretnine i opreme u 2011. godini po računima

u 000 din

Red. br.	Račun (konto)	Naziv	Nabavna vrednost	Otpisana vrednost	Sadašnja vrednost
1	022000	Isknjižavanje po ugovoru sa Agrobankom, br. 4924/10	21.883	5.160	16.723
2	022000	Prodaja nepokretnosti po ugovoru br. 503, račun 1102509	1.340	266	1.074
	022	UKUPNO	23.223	5.426	17.797
1	023000	Isknjižena vozila iz lizinga, Citroen, komada 8	17.664	2.320	15.344
2	023000	Isknjižavanje po ugovoru sa Agrobankom, br. 4924/10	25.170	8.785	16.385
	023000	Prodaja rashodovanog vozila Zastava Iveco po ugovoru 1682, račun 1106099	622	473	149
	023000	Prodaja rashodovanog vozila Iveco po ugovoru 1682, račun 1106100	774	584	190
	023	UKUPNO	44.230	12.162	32.068

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

7.2. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana, na dan izrade bilansa, čine:

	<i>U 000 din.</i>	
	2011.	2010.
<i>1. Učešća u kapitalu</i>	434	434
<i>2. Ostali dugoročni finansijski plasmani</i>	-	-
Ukupno:	434	434

Društvo je u okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazalo ulaganja u kapital i to po Ugovoru sa Opštinskom upravom za finansiranje u iznosu od 91 hiljade dinara, « Natural gas » u iznosu od 114 hiljada dinara i « Selište Goč » u iznosu od 228 hiljada dinara.

7.3. ZALIHE

Vrednosti zaliha, na dan izrade bilansa, čine:

	<i>U 000 din.</i>	
	2011.	2010.
<i>Zalihe materijala</i>	-	3.755
<i>- Ispravka vrednosti zaliha materijala</i>	-	(1.866)
<i>Gotovi proizvodi</i>	5	-
<i>Roba</i>	87	-
<i>Dati avansi</i>	56	2.674
Ukupno:	148	4.563

Učešće zaliha u obrtnoj imovini je 0,03%.

7.3.1. DATI AVANSI

**PREGLED DATIH AVANSA
SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA**

	<i>U 000 din</i>
<i>Naziv komitenta</i>	<i>Iznos potraživanja</i>
<i>"Televizija V. Banja", Vrnjačka Banja</i>	12
<i>"Telekom Srbija", Beograd</i>	21
<i>"Auto Spale KS", Kruševac</i>	23
Ukupno:	56

**STAROSNA STRUKTURA DATIH AVANSA
SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA**

	<i>U 000 din.</i>	
<i>Starosna struktura</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
<i>Dati avansi do godinu dana</i>	56	100
<i>Dati avansi do 2 godine</i>	-	-
<i>Dati avansi do 3 godine</i>	-	-
<i>Dati avansi preko 3 godine</i>	-	-
Ukupno:	56	100

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

7.4. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina, sa stanjem na dan izrade bilansa, iznose 507.189 hiljada dinara, a čine ih:

	<i>U 000 din</i>	
	2011.	2010.
1. Potraživanja	163.112	72.162
2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	531	359
3. Kratkoročni finansijski plasmani	342.854	354.225
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	-	2
5. Porez na dodatu vred. i AVR	692	5.080
Ukupno :	507.189	431.828

7.4.1. POTRAŽIVANJA

Struktura potraživanja data je u sledećem pregledu:

	<i>U 000 din</i>	
	2011.	2010.
Potraživanja po osnovu prodaje	12.579	14.504
Potraživanja iz specifičnih poslova	-	-
Druga potraživanja	150.533	57.658
Ukupno :	163.112	72.162

7.4.1.1. POTRAŽIVANJA OD PRODAJE

Potraživanja od prodaje, na dan izrade bilansa, iznose 12.579 hiljada dinara, a čine ih :

	<i>U 000 din.</i>	
	2011.	2010.
Potraživanja od kupaca – mat. i zav. pravna lica	(3.668)	28
Potraživanja od kupaca u zemlji	22.486	19.977
Potraživanja od kupaca u inostranstvu	-	-
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(6.239)	(5.501)
UKUPNO :	12.579	14.504

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

7.4.1.1.1. POTRAŽIVANJA OD KUPACA – MATIČNA I ZAVISNA PRAVNA LICA

PREGLED POTRAŽIVANJA OD KUPACA – MATIČNA I ZAVISNA PRAVNA LICA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>Naziv komitenta</i>	<i>U 000 din</i>	
	<i>Iznos</i>	<i>potraživanja</i>
"Plima Holding" Kruševac		28
"Plima Pek – u restrukturiranju" Kruševac		(3.696)
Ukupno:		(3.668)

STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA – MATIČNA I ZAVISNA PRAVNA LICA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>Starosna struktura</i>	<i>Iznos</i>	<i>U 000 din.</i>
		<i>% učešća</i>
Potraživanja do godinu dana	-	-
Potraživanja do 2 godine	28	100
Potraživanja do 3 godine	-	-
Potraživanja preko 3 godine	-	-
Ukupno:	28	100

USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA – MATIČNA I ZAVISNA PRAVNA LICA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>Kupci</i>	<i>Broj kupaca</i>	<i>U 000 din.</i>
		<i>Iznos</i>
100% usaglašenost	1	28
Delimična usaglašenost	-	-
0% usaglašenost	-	-
Ukupno:	1	28

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

7.4.1.1.2. POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

PREGLED MATERIJALNO ZNAČAJNIH POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI
SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>Naziv komitenta</i>	<i>U 000 din</i>
	<i>Iznos potraživanja</i>
"Rafaelo trgovina" doo, V. Banja	10.991
"Kesten trgovina" doo, Trstenik	1.152
"Agrozenit" ZZ, Aleksandrovac	766
"San" TR, Kruševac	624
"Jedinstvo" ZZ, Podunavci	639
"VDS Company" doo, Kraljevo	663
"Albatros", Grabovac	481
Ostalo	7.170
Ukupno:	22.486

STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI
SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>Starosna struktura</i>	<i>U 000 din.</i>	
	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
Potraživanja do godinu dana	16.098	71,60
Potraživanja do 2 godine	1.020	4,53
Potraživanja do 3 godine	5.368	23,87
Potraživanja preko 3 godine	-	-
Ukupno:	22.486	100

USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI
SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>Kupci</i>	<i>U 000 din</i>	
	<i>Broj kupaca</i>	<i>Iznos</i>
100% usaglašenost	47	13.160
Delimična usaglašenost	146	9.326
0% usaglašenost	-	-
Ukupno:	193	22.486

Na osnovu MRS 39. stav 110., Društvo na dan izrade bilansa, procenjuje da li postoje objektivni dokazi da su potraživanja obezvređena ili nenaplativa uključujući informacije o: značajnim finansijskim teškoćama dužnika, stvarnom kršenju ugovora, odobravanju ustupaka, visokoj verovatnoći bankrotstva dužnika i dr.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

7.4.1.2. DRUGA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

Druga kratkoročna potraživanja, na dan izrade bilansa, iznose 150.533 hiljada dinara, a čine ih potraživanja za kamatu u iznosu od 149.630 hiljada dinara, potraživanja od zaposlenih u iznosu od 47 hiljada dinara, potraživanja po osnovu refundacije bolovanja zaposlenih u iznosu od 589 hiljada dinara i ostala potraživanja u iznosu od 267 hiljada dinara.

Najveći iznos potraživanja za kamatu u iznosu od 149.630 hiljada dinara, odnosi se na potraživanje za kamatu po osnovu pozajmice od « Plima M » Kruševac, u iznosu od 142.872 hiljade dinara.

7.4.2. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK

Potraživanja za više plaćen porez na dobitak, na dan izrade bilansa, iznose 531 hiljada dinara.

7.4.3. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani, na dan izrade bilansa, iznose 342.854 hiljada dinara, a čine ih kratkoročne krediti i plasmani kod povezanih i ostalih pravnih lica po osnovu ugovora o zajmu. Ugovori o zajmu zaključeni u 2011. godini nisu stavljeni na uvid revizoru.

U 000 din.

	2011.	2010.
"Napa trgovina" doo Kruševac	4.086	-
"Plima M" Kruševac	332.313	351.613
"Plima Vita" doo Kruševac	6.424	2.612
"Rafaelo trgovina" doo V. Banja	31	-
Ukupno:	342.854	354.225

7.4.4. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinske ekvivalente i gotovinu čine:

U 000 din.

	2011.	2010.
1. Tekući račun - dinarski	-	2
3. Blagajna	-	-
3. Prelazni račun	-	-
Ukupno:	-	2

Sredstva na računima su potvrđena izvodima tekućih računa poslovnih banaka.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

7.4.5. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA
RAZGRANIČENJA

Vrednost poreza na dodatu vrednost i aktivnih vremenska razgraničenja na dan izrade bilansa, iznosi 692 hiljade dinara, i čini ga:

	<i>U 000 din.</i>	
	2011.	2010.
<i>Potraživanja za više plaćeni PDV</i>	494	-
<i>Unapred plaćeni troškovi</i>	-	111
<i>Razgraničeni PDV</i>	137	102
<i>Ostala AVR – razgr. kursnih razlika</i>	-	3.735
<i>Ostala AVR</i>	61	1.132
Ukupno:	692	5.080

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

7.5. KAPITAL

Promene na kapitalu date su u pregledu koji sledi:

U 000 din.

	<i>Osnovni kapital</i>	<i>Ostali kapital</i>	<i>Revalor. rezerve</i>	<i>Neraspoređeni dobitak</i>	<i>Gubitak do visine kapitala</i>	<i>Ukupno</i>
Stanje na dan 01.01.2010.	79.663	-	206.525	2.835	(14.780)	274.243
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini-povećanje	-	-	-	-	-	-
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini-smnjenje	-	-	-	-	-	-
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2010.	79.663	-	206.525	2.835	(14.780)	274.243
Ukupna povećanja u prethodnoj godini	-	-	-	6.548	(637)	7.390
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	-	-	(113.665)	-	-	(115.144)
Stanje na dan 31.12.2010.	79.663	-	92.860	9.383	(15.417)	166.489
Stanje na dan 01.01.2011.	79.663	-	92.860	9.383	(15.417)	166.489
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini-povećanje	-	-	-	-	-	-
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini-smnjenje	-	-	-	-	-	-
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2011.	79.663		92.860	9.383	(15.417)	166.489
Ukupna povećanja u tekućoj godini				17.816	(23.193)	(5.377)
Ukupna smanjenja u tekućoj godini			(51.263)	(722)	-	51.985
Stanje 31.12.2011.	79.663		41.597	26.477	(38.610)	109.127

7.5.1. Osnovni kapital

Društvo je na poziciji osnovni kapital, na dan izrade bilansa, iskazalo iznos od 79.663 hiljada dinara, i predstavlja sopstvene trajne izvore sredstava za poslovanje preduzeća.

7.5.2. Revalorizacione rezerve

Društvo je na poziciji revalorizacione rezerve, na dan izrade bilansa, iskazalo iznos od 41.597 hiljada dinara. Smanjenje revalorizacionih rezervi u iznosu od 51.263 hiljada dinara odnosi se na prenos na neraspoređeni dobitak u iznosu od 17.816 hiljada dinara po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme iz 2010. godine i smanjenje u iznosu od 33.347 hiljada dinara po osnovu rashodovanja i isknjižavanja po ugovoru sa Agrobankom.

7.5.3. Neraspoređeni dobitak

Društvo je na poziciji neraspoređeni dobitak, na dan izrade bilansa, iskazalo iznos od 26.477 hiljada dinara. Povećanje neraspoređenog dobitka u iznosu 17.816 hiljada dinara odnosi se na prenos sa revalorizacionih rezervi (Napomena 7.5.2). Smanjenje neraspoređenog dobitka u iznosu od 722 hiljade dinara odnosi se na gubitak po osnovu izmenjene poreske prijave u 2010. godini.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

7.5.4. Gubitak do visine kapitala

Društvo je na poziciji gubitak, na dan izrade bilansa, iskazalo iznos od 38.610 hiljada dinara. Povećanje gubitka u iznosu od 23.193 hiljada dinara odnosi se na gubitak tekuće godine u iznosu od 22.835 hiljada dinara i 358 hiljada dinara po osnovu ukidanja potraživanja za više plaćeni porez na dobit iz ranijih godina.

7.6. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

Dugoročna rezervisanja i obaveze, sa stanjem na dan izrade bilansa, iskazane su u iznosu od 479.621 hiljada dinara, i čine ih:

	<i>U 000 din.</i>	
	2011.	2010.
<i>1. Dugoročna rezervisanja</i>	62	66
<i>2. Dugoročne obaveze</i>	215.318	12.821
<i>3. Kratkoročne obaveze</i>	262.241	390.454
Ukupno:	479.621	403.341

7.6.1. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja, sa stanjem na dan izrade bilansa, iskazane su u iznosu od 62 hiljada dinara, i odnose se na rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju.

7.6.2. DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze, sa stanjem na dan izrade bilansa, iskazane su u iznosu od 215.318 hiljada dinara, i čine ih:

	<i>U 000 din.</i>	
	2011.	2010.
<i>1. Dugoročni krediti</i>	215.278	4.201
<i>2. Ostale dugoročne obaveze</i>	40	8.620
Ukupno:	215.318	12.821

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

7.6.2.1. DUGOROČNI KREDITI

Dugoročni krediti u iznosu od 215.278 hiljada dinara odnose se na:

Banka	Iznos odobr. kredita 000 din	Valuta EUR	Broj Ugovora	Datum	Rok mes.	Kamata %	Stanje duga 31.12. 2011. 000 din	Obezbe- đenje
Metals banka		125.000	110/2008	26.02.2008	60	10,00	817	menice + hipoteka
PB Agrobanka	214.461		K-249/10-00	30.06.2010	14	1,5 (m)	214.461	menice + hipoteka
UKUPNO							215.278	

Obaveze prema kreditorima su potvrđene izvodima otvorenih stavki poslovnih banaka.

7.6.2.2. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Ostale dugoročne obaveze u iznosu od 40 hiljada dinara, a odnose se na obaveze za lizing za opremu od Hypo Alpe Adria Leasing.

7.6.3. KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze, sa stanjem na dan izrade bilansa, iskazane su u iznosu od 264.241 hiljada dinara, i čine ih:

U 000 din.

	2011.	2010.
1. <i>Kratkoročne finansijske obaveze</i>	18.835	225.314
2. <i>Obaveze iz poslovanja</i>	-	137.519
3. <i>Ostale kratkoročne obaveze</i>	143.720	25.435
4. <i>Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i PVR</i>	100.628	2.186
5. <i>Obaveze po osnovu poreza na dobitak</i>	1.058	-
Ukupno:	264.241	390.454

7.6.3.1. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

U 000 din.

	2011.	2010.
<i>Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica</i>	9.734	1.829
<i>Kratkoročni krediti u zemlji</i>	3.419	217.772
<i>Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine</i>	5.682	5.713
Ukupno:	18.835	225.314

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

7.6.3.1.1. KRATKOROČNI KREDITI OD MATIČNIH I ZAVISNIH PRAVNIH LICA

Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica u iznosu od 9.734 hiljada dinara odnose se na obaveze prema "Plima Holding" doo Kruševac, po osnovu ugovora o zajmu. Ugovor o zajmu zaključen u 2011. godini sa privrednim društvom „Plima Holding“ doo Kruševac nije stavljen na uvid revizoru.

7.6.3.1.2. KRATKOROČNI KREDITI U ZEMLJI

Kratkoročne finansijske obaveze, iskazane u iznosu od 3.419 hiljada dinara odnose se na obaveze po kratkoročnim kreditima u iznosu od 3 hiljade dinara i obaveze po osnovu ugovora o pozajmici od ostalih pravnih lica u iznosu od 3.416 hiljada dinara. Društvo koristi kratkoročne kredite kod poslovnih banaka, i to:

Banka	Iznos odobr. kredita 000 din	Valuta EUR	Broj Ugovora	Datum	Rok mes.	Kamata %	Stanje duga 31.12. 2011. 000 din	Obezbeđenje
LHB banka	10.171	120.000		09.12.2008.	12	13 (god)	3	menice, ovlašćenja
UKUPNO							3	

Obaveze prema kreditorima su potvrđene izvodima otvorenih stavki poslovnih banaka.

Obaveze po osnovu ugovora o pozajmici od ostalih pravnih lica u iznosu od 3.416 hiljada dinara odnose se na:

U 000 din.

	2011.	2010.
"Napa trgovina" doo Kruševac	177	-
"Plima M" Kruševac	3.232	3.232
"Plima Agrar" Beograd	7	7
Ukupno:	3.416	3.239

Ugovor zaključen u 2011. godini nije stavljen na uvid revizoru.

7.6.3.1.2. DEO DUGOROČNIH KREDITA KOJI DOSPEVA DO JEDNE GODINE

Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine u iznosu od 5.682 hiljade dinara odnosi se na:

Banka	Iznos odobr. kredita 000 din	Valuta EUR	Broj Ugovora	Datum	Rok mes.	Kamata %	Stanje duga 31.12. 2011. 000 din	Obezbeđenje
Metals banka		125.000	110/2008	26.02.2008.	60	10,00	5.682	menice + hipoteka
UKUPNO							5.682	

Obaveze prema kreditorima su potvrđene izvodima otvorenih stavki poslovnih banaka.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

7.6.3.2. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja, sa stanjem na izrade bilansa, iznose 143.720 hiljada dinara, a čine ih:

	<i>U 000 din.</i>	
	2011.	2010.
1. <i>Primljeni avansi od kupaca</i>	21	136
2. <i>Obaveze prema dobavljačima-matična i zavisna pravna lica</i>	47.938	38.182
3. <i>Obaveze prema dobavljačima u zemlji</i>	39.759	18.156
4. <i>Obaveze prema dobavljačima iz inostranstva</i>	-	-
5. <i>Ostale obaveze iz poslovanja</i>	56.002	81.045
Ukupno:	143.720	137.519

7.6.3.2.1. PRIMLJENI AVANSI OD KUPACA

**PREGLED MATERIJALNO ZNAČAJNIH OBAVEZA PO OSNOVU PRIMLJENIH AVANSA
OD KUPACA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA**

<i>Naziv dobavljača</i>	<i>U 000 din</i>
	<i>Iznos obaveza</i>
<i>"Market M" STR, Trstenik</i>	19
<i>Ostalo</i>	2
Ukupno:	21

**STAROSNA STRUKTURA PRIMLJENIH AVANSA
SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA**

<i>Starosna struktura</i>	<i>U 000 din.</i>	
	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
<i>Primljeni avansi do godinu dana</i>	-	-
<i>Primljeni avansi do 2 godine</i>	21	100
<i>Primljeni avansi do 3 godine</i>	-	-
<i>Primljeni avansi preko 3 godine</i>	-	-
Ukupno:	21	100

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

7.6.3.2.2. OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA – MATIČNA I ZAVISNA PRAVNA LICA

PREGLED OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA – MATIČNA I ZAVISNA PRAVNA LICA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

U 000 din

<i>Naziv dobavljača</i>	<i>Iznos obaveza</i>
"Plima Holding" doo, Kruševac	5.379
"Plima PEK AD- u restrukturiranju", Kruševac	42.559
Ukupno:	47.938

STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA – MATIČNA I ZAVISNA PRAVNA LICA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

U 000 din.

<i>Starosna struktura</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
Obaveze do godinu dana	9.756	20.35
Obaveze do 2 godine	38.182	79.65
Obaveze do 3 godine	-	-
Obaveze preko 3 godine	-	-
Ukupno:	47.938	100

USAGLAŠENOST OBAVEZA SA DOBAVLJAČIMA – MATIČNA I ZAVISNA PRAVNA LICA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

U 000 din

<i>Dobavljači</i>	<i>Broj dobavljača</i>	<i>Iznos</i>
100% usaglašenost	2	100
Delimična usaglašenost	-	-
0% usaglašenost	-	-
Ukupno:	2	100

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

7.6.3.2.3. OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI

**PREGLED MATERIJALNO ZNAČAJNIH OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI
SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA**

<i>Naziv dobavljača</i>	<i>U 000 din</i>	
	<i>Iznos obaveza</i>	
"Napa trgovina" doo Kruševac	10.055	
"PB Agrobanka" Kruševac	8.726	
"Rafaelo trgovina" V. Banja	5.992	
"Plima Vita" doo Kruševac	3.092	
"Dunav osiguranje" Kraljevo	2.687	
"Kesten trgovina" Trstenik	1.007	
"Interklima" doo V. Banja	1.069	
"Papyrus komerc" doo Kruševac	762	
Ostalo	6.369	
Ukupno:	39.759	

**STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI
SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA**

<i>Starosna struktura</i>	<i>U 000 din.</i>	
	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
Obaveze do godinu dana	32.023	80,56
Obaveze do 2 godine	7.728	19,44
Obaveze do 3 godine	-	-
Obaveze preko 3 godine	-	-
Ukupno:	39.759	100

**USAGLAŠENOST OBAVEZA SA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI
SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA**

<i>Dobavljači</i>	<i>U 000 din</i>	
	<i>Broj dobavljača</i>	<i>Iznos</i>
100% usaglašenost	8	33.390
Delimična usaglašenost	140	6.369
0% usaglašenost	-	-
Ukupno:	148	39.759

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

7.6.3.2.4. OSTALE OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Ostale obaveze iz poslovanja, sa stanjem na izrade bilansa, iznose 56.002 hiljade dinara, a čine ih obaveze po izdatim menicama "Plimi Pek – u restrukturiranju" a.d. Kruševac, sa rokom dospeća do godine dana i odnose se na obaveze iz ranijih godina.

7.6.3.3. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze čine:

	<i>U 000 din.</i>	
	2011.	2010.
<i>Obaveze za neto zarade i naknade</i>	327	4.718
<i>Obaveze za poreze i doprinose</i>	8.277	6.151
<i>Ostale obaveze</i>	92.024	14.566
Ukupno:	100.628	25.435

Obaveze za neto zarade i poreze i doprinose na zarade odnose se na ukalkulisane zarade za decembar 2011. godinu i obaveze za poreze i doprinose iz ranijeg perioda.

Ostale obaveze u iznosu od 92.024 hiljada dinara odnose se na obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja u iznosu od 91.824 hiljada dinara i ostale obaveze u iznosu od 200 hiljada dinara.

**7.6.3.4. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I
OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PVR**

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR čine:

	<i>U 000 din.</i>	
	2011.	2010.
<i>- Obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog PDV i prethodnog poreza</i>	159	266
<i>- Ostale obaveze za poreze, doprinose i ostale dažbine</i>	864	1.919
<i>- Unapred obračunati troškovi</i>	-	1
<i>- Razgraničene obaveze za PDV</i>	35	-
Ukupno:	1.058	2.186

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

8. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Društvo je iskazalo vrednost od 1.030 hiljada dinara na poziciji vanbilansne aktive i pasive, a čini je:

	<i>U 000 din.</i>	
	2011.	2010.
<i>Obaveza prema "Plimi Pek" (oprema za pekaru)</i>	995	995
<i>Obaveze prema "Plimi M"</i>	35	35
<i>Obaveza prema "Agrobanci"</i>	-	133.970
Ukupno:	1.030	135.000

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

9. BILANS USPEHA

9.1. POSLOVNI PRIHODI

	<i>U 000 din.</i>	
	2011.	2010.
I Poslovni prihodi		
1. Prihodi od prodaje	61.922	93.785
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	71	48
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	-	-
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	-	(50)
5. Ostali poslovni prihodi	-	274
UKUPNO (1-5)	61.993	94.057
II. Poslovni rashodi		
1. Nabavna vrednost prodate robe	(25.609)	(1.870)
2. Troškovi materijala	(26.464)	(50.509)
3. Troškovi zarada i naknada zarada	(12.404)	(23.873)
4. Troškovi amortizacije	(1.921)	(6.488)
5. Ostali poslovni rashodi	(12.468)	(14.936)
UKUPNO (1 - 5)	(78.866)	(97.676)
POSLOVNI DOBITAK/GUBITAK:	(16.873)	(3.619)

U strukturi poslovnih rashoda troškovi materijala učestvuju sa 33,56%, troškovi bruto zarada i drugih primanja sa 15,73%, troškovi amortizacije sa 2,44%, nabavna vrednost prodate robe sa 32,47% i ostali poslovni rashodi sa 15,81%.

Uvidom u dokumentaciju, metodom uzorkovanja, stekli smo uverenje da su poslovni rashodi nastali za potrebe vršenja delatnosti društva i da su iskazani u poslovnim knjigama na osnovu verodostojne dokumentacije.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

9.1.1. Ostali poslovni rashodi

9.1.1.1. Troškovi proizvodnih usluga

	000 dinara	
	2011.	2010.
<i>Troškovi na izradi učinaka</i>	-	-
<i>Troškovi transportnih usluga</i>	181	841
<i>Troškovi usluga održavanja</i>	221	611
<i>Troškovi zakupnina</i>	4.855	-
<i>Troškovi sajмова</i>	-	-
<i>Troškovi reklame i propagande</i>	116	139
<i>Troškovi istraživanja</i>	-	-
<i>Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju</i>	-	-
<i>Troškovi ostalih usluga</i>	407	469
UKUPNO:	5.780	2.060

Troškovi zakupnine u iznosu od 4.855 hiljada dinara odnose se na troškove po ugovoru sa Agrobankom od 01.02.2011. godine (Napomena 7.1.).

9.1.1.2. Nematerijalni troškovi

	000 dinara	
	2011.	2010.
<i>Troškovi neproizvodnih usluga</i>	1.274	3.500
<i>Troškovi reprezentacije</i>	16	170
<i>Troškovi premija osiguranja</i>	207	1.426
<i>Troškovi platnog prometa i provizije</i>	22	2.772
<i>Troškovi članarina</i>	51	98
<i>Troškovi poreza</i>	4.331	2.957
<i>Troškovi doprinosa</i>	-	-
<i>Ostali troškovi</i>	787	1.953
UKUPNO:	6.688	12.876

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

9.2. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

	<i>U 000 din.</i>	
	2011.	2010.
Finansijski prihodi:	92.883	56.040
- Prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	-
- Prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	-	-
- Prihodi od kamata	92.684	56.040
- Prihodi od pozitivnih kursnih razlika	-	-
- Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	199	-
- Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	-	-
- Ostali finansijski prihodi	-	-
Finansijski rashodi:	(87.441)	(30.955)
- Rashodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	-
- Rashodi od ostalih povezanih pravnih lica	-	-
- Rashodi kamata	(83.706)	(26.036)
- Rashodi od negativnih kursnih razlika	-	-
- Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	(3.735)	(4.919)
- Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	-	-
- Ostali finansijski rashodi	-	-
FINANSIJSKI DOBITAK/(GUBITAK)	5.442	25.085

Finansijski prihodi su iskazani po obračunima za kamate iz poslovnih odnosa i po osnovu efekata valutne klauzule.

Finansijski rashodi su iskazani po osnovu obračuna za kamate iz poslovnih odnosa i rashoda po osnovu efekata valutne klauzule.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

9.3. OSTALI PRIHODI I RASHODI

9.3.1. OSTALI PRIHODI

	<i>U 000 din.</i>	
	2011.	2010.
I Ostali prihodi	10.638	2.931
- Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	1.359	-
- Dobici od prodaje bioloških sredstava	-	-
- Dobici od prodaje učešća i dugoročnih HOV	-	-
- Dobici od prodaje materijala	83	4
- Viškovi	8	2
- Naplaćena otpisana potraživanja	-	-
- Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika	-	-
- Prihodi od smanjenja obaveza	7.776	2.352
- Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	66	-
- Ostali nepomenuti prihodi	1.346	573
II Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine	289	9.326
- Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava	-	-
- Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja	-	-
- Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	-	8.635
- Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finans. plasmana i HOV raspoloživih za prodaju	-	-
- Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	-	-
- Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	289	691
- Prihodi po osnovu naknade štete	-	-
III Ukupno Ostali prihodi (I+II)	10.927	12.257

Prihodi od smanjenja obaveza u iznosu od 7.776 hiljada dinara odnose se na smanjenje obaveza po osnovu raskinutog ugovora po osnovu lizinga.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

9.3.2. OSTALI RASHODI

U 000 din.

	2011.	2010.
IV Ostali rashodi:	(17.362)	(28.539)
- Gubici od rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	(15.343)	(17.363)
- Gubici od rashodovanja i prodaje bioloških sredstava	-	-
- Gubici od prodaje učešća u kapitalu HOV	-	-
- Gubici od prodaje materijala	-	-
- Manjkovi	-	-
- Naplaćena otpisana potraživanja	-	-
- Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika	-	-
- Rashodi od direktnih otpisa potraživanja	(1.345)	-
- Rashodi od rashodovanja zaliha materijala i robe	-	-
- Ostali nepomenuti rashodi	(674)	(11.176)
V Rashodi od obezvređenja imovine	(4.969)	(4.720)
- Obezvređenje bioloških sredstava	-	-
- Obezvređenje nematerijalnih ulaganja	-	-
- Obezvređenje nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
- Obezvređenje dugoročnih finans. plasmana i HOV raspoloživih za prodaju	-	-
- Obezvređenje zaliha materijala i robe	-	-
- Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	(4.969)	(4.720)
- Obezvređenje ostale imovine	-	-
VI Ukupno Ostali rashodi (IV+V)	(22.331)	(33.259)
OSTALI DOBITAK/(GUBITAK) (VI - III)	(11.404)	(21.002)

Gubici od rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme u iznosu od 15.343 hiljade dinara odnose se na gubitke prilikom isknjižavanja nekretnina, postrojenja i opreme po osnovu raskida ugovora o lizingu i raskida ugovora sa Agrobankom.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

9.4. GUBITAK

Gubitak je iskazan, kao zbir dobitaka i gubitaka podbilansa u bilansu uspeha, i to:

	<i>U 000 din</i>	
	2011.	2010.
- Poslovni dobitak/(gubitak)	(16.873)	(3.619)
- Finansijski dobitak/(gubitak)	5.442	25.085
- Ostali dobitak/(gubitak)	(11.404)	(21.002)
- Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	-	-
- Dobitak/(gubitak) pre oporezivanja	(22.835)	464
- Poreski rashodi perioda	-	(46)
- Odloženi poreski prihodi	-	-
- Odloženi poreski rashodi	-	-
- Neto dobitak/(gubitak)	(22.835)	418

10. PREGLED TOKOVA GOTOVINE

Neto prilivi i odlivi tokova gotovine iskazani su na dan izrade bilansa, po sledećem:

	<i>U 000 din.</i>	
	2011.	2010.
1. Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti	(51.177)	(9.164)
2. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja	55.157	(862)
3. Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja	(3.982)	10.025
4. Gotovina na početku obračunskog perioda	2	3
5. Gotovina na kraju obračunskog perioda	-	2

Iskazani iznos gotovine u Izveštaju o tokovima gotovine, na dan izrade bilansa, slaže se sa iznosom iskazanim u bilansu stanja na taj dan (AOP 019).

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

11. SUDSKI SPOROVI

Na dan izrade bilansa, Društvo vodi sledeće sudske sporove u svojstvu tužioca:

1. STR "STANE" Donja Omašnica, Trstenik, **IV -529/09** radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik RADE STANKIĆ iz Donje Omašnice (tužba upućena od pravne službe "PlimaVrnjci" - od 07.07.2009. god.), kod Opštinskog suda Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 31.08.2009.godine.
Vrednost spora : 144.990,00 din. + kamata i troškovi. (**Predato adv.Petriću**)
2. STR "NIN" Velika Drenova, Trstenik, **IV-639/09** radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik TOMISLAV DIMITRIJEVIĆ iz Selišta (tužba upućena od pravne službe "PlimaVrnjci" - od 27.07.2009. god.), kod Opštinskog suda Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju OD 26.10.2009.godine.
Vrednost spora : 43.922,40 din. + kamata i troškovi. (**Predato adv.Petriću**)
3. STR "PASAŽ" Trstenik, ul.Radoja Krstića, **IV-643/09** radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik ZORAN STOJKOVIĆ iz Trstenika, ul. Damjana Maksića 12/3, (tužba upućena od pravne službe "PlimaVrnjci" - od 27.07.2009. god.), kod Opštinskog suda Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 26.10.2009.godine.
Vrednost spora : 38.105,51 din. + kamata i troškovi. (**Predato adv.Petriću**)
4. DOO "AS PREMIUM PRO GROUP" Vrnjačka Banja, ul.Kraljevačka 24, aktivno privredno društvo kod APR-a, (u blokadi), tuženo privredno društvo , (tužba upućena od pravne službe "PlimaVrnjci" - od 07.07.2009. god.), kod Trgovinskog suda Kraljevo, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, doneto Rešenje o izvršenju **I IV.2215/2009** od 08.07.2009 god., plaćene takse za predlog 4.597.00 din. i za rešenje 5.377.00 din. .
Vrednost spora : 88.228,90 din. + kamata i troškovi (9.194.00 din.) (**Predato adv.Petriću**)
5. TKR "STAMENKOVIĆ" Stragari, Trstenik, **IV 737/09** radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik SLAĐANA STAMENKOVIĆ iz Stragari, Trstenik, (tužba upućena od pravne službe "PlimaVrnjci" - od 17.08.2009. god.), kod Opštinskog suda Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 12.1.2009.godine.
Vrednost spora : 48.652,70 din. + kamata i troškovi. (**Predato adv.Petriću**)
6. STR "GOCA" Trstenik, ul.Aerodromska bb, **IV/ 735/09** radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik GORDANA VELIČKOVIĆ iz Trstenika, ul. Aerodromsko naselje bb, (tužba upućena od pravne službe "PlimaVrnjci" - od 17.08.2009. god.), kod Opštinskog suda Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju 12.10.2009.godine.
Vrednost spora : 45.765,90 din. + kamata i troškovi. (**Predato adv.Petriću**)
7. STR "ČAKARANOVIĆ" Selište, Trstenik, **IV-738/09** radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik RADE ČAKARANOVIĆ iz Selište, Trstenik, (tužba upućena od pravne službe "PlimaVrnjci" - od 17.08.2009. god.), kod Opštinskog suda Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, čekamo Rešenje o izvršenju.
Vrednost spora : 94.939,85 din. + kamata i troškovi. (**Predato adv.Petriću**)

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

11. SUDSKI SPOROVI (NASTAVAK)

8. STR "VINAR" Trstenik, ul.Kneginje Milice bb, **IV- 736/09** radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik ZORAN VIDOJEVIĆ iz Trstenika, ul. Radmile Ćosić 6, (tužba upućena od pravne službe "PlimaVrnjci" - od 17.08.2009. god.), kod Opštinskog suda Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, čekamo Rešenje o izvršenju.
Vrednost spora : 53.045,73 din. + kamata i troškovi. (**Predato adv.Petriću**)
9. STR "NIŠAVIĆ" Trstenik, IV -**694/09** radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik MIJOMIR NIŠAVIĆ iz Trstenika, ul.Kneginje Milice bb, (tužba upućena od pravne službe "PlimaVrnjci" - od 10.08.2009. god.), kod Opštinskog suda Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 18.11.2009.godine.
Vrednost spora : 124.817,62 din. + kamata i troškovi. (**Predato adv.Petriću**)
10. STUR "NARCIS" Osaonica, Trstenik, **IV-662/09** radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik RUŽICA LAZOVIĆ iz Osaonice, Trstenik, (tužba upućena od pravne službe "PlimaVrnjci" - od 29.07.2009. god.), kod Opštinskog suda Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 17.11.2009.godine.
Vrednost spora : 108.261,51 din. + kamata i troškovi. (**Predato adv.Petriću**)
11. STR "12 MS" Trstenik, **IV-663/09** radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik SLOBODAN MARKOVIĆ iz Trstenika, ul.Boška Savića br. 9/3, (tužba upućena od pravne službe "PlimaVrnjci" - od 29.07.2009. god.), kod Opštinskog suda Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 17.09.2009.godine.
Vrednost spora : 256.527,42 din. + kamata i troškovi. (**Predato adv.Petriću**)
12. STR "JEKA" Velika Drenova, Trstenik, **IV-664/09** radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik VLADIMIR STEFANOVIĆ iz Velike Drenove, Trstenik, (tužba upućena od pravne službe "PlimaVrnjci" - od 29.07.2009. god.), kod Opštinskog suda Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 17.11.2009.godine.
Vrednost spora : 133.856,79 din. + kamata i troškovi. (**Predato adv.Petriću**)
13. ZZ "JEDINSTVO" Zemljoradnička zadruga, Podunavci, **IV -2417/09** Vrnjačka Banja, aktivno privredno društvo kod APR-a, (u blokadi), tuženo privredno društvo , (tužba upućena od pravne službe "PlimaVrnjci" - od 24.07.2009. god.), kod Trgovinskog suda Kraljevo, tražena naplata sa računa, (Pedlog : popis, procena i prodaja pokretnih stvari ili nepokretnosti), Rešenje o izvršenju I IV.2417/2009.od 10.08.2009.godine, po nalogu iz Zaključka suda, uputili smo naknadno primerak overenih isprava.
Vrednost spora : 668.992,94 din. + kamata i troškovi (**Predato adv.Petriću**)
14. STR "COKA" Vrnjci, Vrnjačka Banja, ul.Moravska dolina bb,**II IV- 2666/09** , aktivna radnja kod APR-a, (u blokadi), tužena radnja i vlasnik BOJAN ČEPERKOVIĆ iz V.Banje, kod Privrednog suda Kraljevo, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 19.08.2009.godine.
Vrednost spora : 165.770,75 din. + kamata i troškovi.
Obavljen izlazak na lice mesta, isplaćen deo duga. Ostatak duga 55.770,75 dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

11. SUDSKI SPOROVI (NASTAVAK)

15. STKR "MAĐARAC" Vrnjačka Banja, **IV-450/09**, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik KATA MAĐARAC iz V.Banje, kod sudska jedinica V.Banja, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 10.07.2009.godine.
Vrednost spora : 170.213,09 din. + kamata i troškovi.
16. STR "DELIKATES" Brus, **IV-146/09**, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik DOBRIVOJE MIHAJLOVIĆ iz Brusa, kod sudska jedinica Brus, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 21.09.2009.godine.
Vrednost spora : 59.897,61 din. + kamata i troškovi.
17. STR "DN" Novo Selo, Vrnjačka Banja **I IV-2217/09**, aktivna radnja kod APR-a, (u blokadi), tužena radnja i vlasnik JUGOSLAV KOSTADINOVIĆ iz Novo Selo, Vrnjačka Banja , kod Privrednog suda Kraljevo, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 08.07.2009.godine.
Vrednost spora : 63.567,36 din. + kamata i troškovi.
18. STR "KIA" Vrnjačka Banja **I IV-2221/09**, aktivna radnja kod APR-a, (u blokadi), tužena radnja i vlasnik RADULOVIĆ ALEKSANDAR iz, Vrnjačke Banje, kod Privrednog suda Kraljevo, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 08.07.2009.godine.
Vrednost spora : 41.875,72 din. + kamata i troškovi.
19. OD "Ž&M" Vrnjačka Banja, **I IV-2159/09**, aktivna radnja kod APR-a, (u blokadi), tužena radnja i vlasnici ILIĆ ŽIVORAD I MOMČILO RADIVOJEVIĆ iz, Vrnjačke Banje, kod Privrednog suda Kraljevo, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 01.07.2009.godine.
Vrednost spora : 43.702,37 din. + kamata i troškovi.
20. STR "UKUS" iz Krive Reke, Brus **II IV-2222/09**, aktivna radnja kod APR-a, (u blokadi), tužena radnja. Vlasnik SAŠA STAJIĆ iz Brusa, kod Privrednog suda Kraljevo, izvršenje na računu radnje, Rešenje o izvršenju od 08.07.2009.godine.
Vrednost spora : 78.894,86 din. + kamata i troškovi.
21. STR "ANA" Vrnjačka Banja, **IV-420/09**, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik ANA OMASTA iz V.Banje, kod sudska jedinica V.Banja, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 01.07.2009.godine.
Vrednost spora : 39.217,60 din. + kamata i troškovi.
22. DOO "MEDENA PLUS" Vrnjačka Banja **II IV-2160/09**, aktivno privredno društvo kod APR-a, (u blokadi), tuženo privredno društvo. Zastupnik ZORICA BOGDANOVIĆ (vlasnik ZORAN ERDOGLIĆ) iz Vrnjačke Banje, kod Privrednog suda Kraljevo, izvršenje na računu privrednog društva, Rešenje o izvršenju od 01.07.2009.godine.
Vrednost spora : 73.189,63 din. + kamata i troškovi.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

11. SUDSKI SPOROVI (NASTAVAK)

23. STR "13 M - BOŠKOVIĆ" Rudinci, Vrnjačka Banja, **IV-_____**, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik VESNA BOŠKOVIĆ iz V.Banje, kod sudska jedinica V.Banja, popis, procena i prodaja pokretnih stvari.Predlog o izvršenju upućen sudu 18.03.2010.godine.
Vrednost spora : 208.638,17 din. + kamata i troškovi.
24. STR "ELEKTRON" Brus, **IV-_____**, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik MALINA MILETIĆ iz Brusa, kod sudska jedinica Brus, popis, procena i prodaja pokretnih stvari.Predlog o izvršenju upućen sudu 18.03.2010.godine.
Vrednost spora : 50.405,77 din. + kamata i troškovi.
25. STR "MINA" Štulac,V.Banja, **IV-_____**, aktivna radnja kod APR-a, (u blokadi), tužena radnja i vlasnik JEVTIĆ VEROSLAVA iz Štulca,V.Banja , kod Privrednog suda Kraljevo, popis, procena i prodaja pokretnih stvari.Predlog o izvršenju upućen sudu 18.03.2010.godine.
Vrednost spora : 80.981,14 din. + kamata i troškovi.
26. STR MR "ALEKSANDAR",V.Banja, **IV-_____**, aktivna radnja kod APR-a, (u blokadi), tužena radnja i vlasnik PANDRC MARINA iz V.Banje , kod Privrednog suda Kraljevo, popis, procena i prodaja pokretnih stvari.Predlog o izvršenju upućen sudu 18.03.2010.godine.
Vrednost spora : 50.201,44 din. + kamata i troškovi.
27. STR "MALO POLJE", Novo Selo, V.Banja, **IV-_____**, aktivna radnja kod APR-a, (u blokadi), tužena radnja i vlasnik DUBRAVAC GOCA iz Novog Sela,V.Banja , kod Privrednog suda Kraljevo, popis, procena i prodaja pokretnih stvari.Predlog o izvršenju upućen sudu 18.03.2010.godine.
Vrednost spora : 46.600,64 din. + kamata i troškovi.
28. MARKET "MARKOM" Trstenik, **IV-_____**, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik MARIJA VASILJEVIĆ iz Trstenika, kod sudska jedinica Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari.Predlog o izvršenju upućen sudu 18.03.2010.godine.
Vrednost spora : 24.739,85 din. + kamata i troškovi.
29. STR "ELBA-PROM" Grabovac, Trstenik, **IV-_____**, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik RADMILA BABOVIĆ iz Grabovca,Trstenik, kod sudska jedinica Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari.Predlog o izvršenju upućen sudu 18.03.2010.godine.
Vrednost spora : 19.597,20 din. + kamata i troškovi.
30. STR "ĐOVANI" Stopanja, Trstenik, **IV-_____**, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik ĐORĐE LUKIĆ iz Stopanje,Trstenik, kod sudska jedinica Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari.Predlog o izvršenju upućen sudu 18.03.2010.godine.
Vrednost spora : 64.728,86 din. + kamata i troškovi

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

11. SUDSKI SPOROV I (NASTAVAK)

31. STR "ANANAS", Trstenik, **IV-_____**, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik LJILJANA RADOVIĆ iz Kamenjače, Trstenik, kod sudska jedinica Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari. Predlog o izvršenju upućen sudu 18.03.2010.godine.
Vrednost spora : 36.899,98 din. + kamata i troškovi
32. STKR "BELI DVOR", Vrnjačka Banja, **IV-_____**, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik MILJAN ĐOROVIĆ iz V.Banje, kod sudska jedinica V.Banja, popis, procena i prodaja pokretnih stvari. Predlog o izvršenju upućen sudu 18.03.2010.godine.
Vrednost spora : 81.923,46 din. + kamata i troškovi. ostatak duga 11.923,46 din + kamata i troškovi
33. ZUTAR "ŠAMPION", Kraljevo, **IV-_____**, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik MILANČE BIČANIN iz Kraljeva, kod osnovni sud Kraljevo, popis, procena i prodaja pokretnih stvari. Predlog o izvršenju upućen sudu 18.03.2010.godine.
Vrednost spora: 23.628,20 din. + kamata i troškovi.
34. "ALBATROS" K.T. Trstenik, tužen kod Privrednog suda u Kraljevu, rešenje o izvršenju posl. br. IV 327/2010
Vrednost spora : 456.166,04 din. + kamata i troškovi.
35. "BEST" TR Počekovina, Trstenik, Iv. 4253/11, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik Marija Đorđević Trifunović, Počekovina, Trstenik, kod Osnovni sud Kruševac, sudska jedinica Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari. Rešenje o izvršenju od 10.08.2011.godine.
Vrednost spora: 309.751.05 din. + kamata i troškovi
36. "JASMIN" TRMR Vrnjačka Banja, Iv. 7812/11, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik JASMINA PANDRC, Vrnjačka Banja, kod sudska jedinica Vrnjačka Banja, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 22.06.2011.godine.
Vrednost spora : 43.120.12 din. + kamata i troškovi.
37. STR "STARA ČARŠIJA", TRSTENIK, Iv.4254/11, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik GLIŠIĆ NATAŠA, TRSTENIK, kod Osnovni sud Kruševac, sudska jedinica Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari. Rešenje o izvršenju od 10.08.2011.godine.
Vrednost spora: 46.647,40 din. + kamata i troškovi.
38. "PRODAVNICA KOD FABRIKE" STR Trstenik, Iv.br.2126/11, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik SPASENIJA MILADINOVIĆ, Trstenik, kod sudska jedinica Trstenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 01.08.2011.godine.
Vrednost spora : 98.033.50 din. + kamata i troškovi.
39. "MARKET-SANJA" STR Vrnjačka Banja, Podunavci, Iv.br.8017/11, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik SNEŽANA STAMENČIĆ, Vrnjačka Banja, Podunavci, kod sudska jedinica Vrnjačka Banja, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 25.07.2011.godine.
Vrednost spora : 58.408.84 din. + kamata i troškovi.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

11. SUDSKI SPOROVI (NASTAVAK)

40. "KRIN-S" STR Donji Ribnik, Trstenik, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik SLAVICA BATOČANIN, Donji Ribnik, Trstenik, kod Osnovni sud Kruševac, sudska jedinica Trsenik, popis, procena i prodaja pokretnih stvari. Predlog o izvršenju upućen sudu 24.06.2011.godine.
Vrednost spora: 177.303.32 din. + kamata i troškovi.
41. "BREZA-M" STR Vrnjačka Banja, Iv.br.2207/11, aktivna radnja kod APR-a, tužena radnja i vlasnik MARICA MIJAJLOVIĆ iz V.Banje, kod Privrednog suda Kraljevo, popis, procena i prodaja pokretnih stvari. Rešenje o izvršenju od 19.07.2011.godine.
Vrednost spora : 64.463,80 din. + kamata i troškovi.
42. "VDS COMPANY" DOO Vrba, Kraljevo, Iv.br. 2205/11, zastupnik Srđan Stojanović, tužen kod Privrednog suda Kraljevo, popis, procena i prodaja pokretnih stvari. Rešenje o izvršenju od 01.08.2011.godine.
Vrednost spora : 662.514.23 din. + kamata i troškovi.
43. "NECA" STR Aleksandrovac, Iv.br.5369/11, radnja brisana iz APR-a, tužen vlasnik MILOMIR DUNJIĆ, Aleksandrovac, kod sudska jedinica Aleksandrovac, popis, procena i prodaja pokretnih stvari, Rešenje o izvršenju od 09.08.2011.godine.
Vrednost spora : 120.128.19 din. + kamata i troškovi.
44. "MM-JOVANOVIĆ" DOO Vrnjačka Banja, Iv.br.2508/11, zastupnik Vera Jovanović, tužen kod Privrednog suda Kraljevo, popis, procena i prodaja pokretnih stvari. Rešenje o izvršenju od 05.08.2011.godine.
Vrednost spora : 80.987,04 din. + kamata i troškovi.
45. "SOLLEY" DOO Vitkovo, Aleksandrovac, Iv.br. 2507/11, zastupnik Dragoljub Miljković, tužen kod Privrednog suda Kraljevo, popis, procena i prodaja pokretnih stvari. Rešenje o izvršenju od 05.08.2011.godine.
Vrednost spora : 203.412,23 din. + kamata i troškovi.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

12. EKSTERNE KONTROLE

I. Zapisnikom broj 47-00218/2011-0050-001 Ministarstva finansija, Poreska uprava - Regionalni centar Kragujevac, Filijala Kraljevo, dana 27.06.2011. godine, poreskom obvezniku "Plima Vrnjci" AD, Kruševac u postupku terenske kontrole obračunavanja i plaćanja PDV u periodu od 01.01.2011. do 30.04.2011. godine, nije utvrdila nepravilnosti.

13. HIPOTEKE, GARANCIJE, JEMSTVA I DRUGE ZALOŽNE OBAVEZE

Društvo ima hipoteke i druga ograničenja nad raspolaganjem nekretninama, postrojenjima i opremom. Na dan izrade bilansa Društvo je imalo pod hipotekom sledeća sredstva:

Broj i datum ugovora	Poverilac	Nepokretnost pod hipotekom	Iznos potraživanja
110/2008 26.02.08	Metals banka	-lokal restoran "Rafaelo" u Vrnjačkoj banji površine 72m ² , na kat parc.714/2 po listu nepokretnosti 5635 KO Vrnjačka Banja	125.000 EUR
30.06.10.	Agrobanka	-lokal u zgradi C-1 površine 40m ² na kat. parceli 394/1 i 394/4 KO Vrnjačka Banja -lokal na pijaci - "ulaz pijaca" površine 43,2m ² i lokal "pekara Šumadijica" površine 15,54m ² oba na katastarskoj parceli 853/1 KO Vrnjačka Banja -lokal u ul.Svetog Save u Trsteniku, ukupne površine prizemlje i potkrovlje 39m ² , na kat parc 3858/2 po listu nepokretnosti 3294 KO Trstenik -lokal restoran "Rafaelo" u Vrnjačkoj banji površine 72m ² , na kat parc.714/2 po listu nepokretnosti 5635 KO Vrnjačka Banja	214.461.000 RSD

14. DOGAĐAJI NAKON DATUMA FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Do dana okončanja revizije finansijskih izveštaja za 2011. godinu u poslovanju Društva nije nastao nikakav značajan događaj koji bi mogao uticati na finansijske izveštaje za 2011. godinu.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

15. POKAZATELJI ANALIZE BILANSA

15.1. POKAZATELJI FINANSIJSKOG POLOŽAJA

Naziv indikatora	Način iskazivanja	Način izračunavanja	Pokazatelj	Opis pokazatelja
		AOP POZICIJE		
1 Neto obrtni fond Net Working Capital	Tekuća sredstva - Tekuće obaveze	(013+014+015) - 116	243.096	Deo dugoročnog kapitala koji finansira obrtna sredstva. Normala aproksimira visini zaliha. Negativan neto obrtni fond ukazuje da je deo stalne imovine finansiran iz kratkoročnih izvora, što upućuje na lošu finansijsku strukturu i lošu solventnost preduzeća
2 Odnos tekućih sredstava i tekućih obaveza Current Ratio	<u>Tekuća sredstva</u> Tekuće obaveze	<u>(013+014+015)</u> 116	1,92	
3 Pokazatelj likvidnosti Quick Ratio	<u>(Tekuća sredstva - Zalihe)</u> Tekuće obaveze	<u>015-(013+014)</u> 116	1,92	Pokrivenost kratkoročno pozajmljenog kapitala gotovinom, lako unovčivim hartijama od vrednosti i kratkoročnim potraživanjima. Utvrđivanje normale je u korelaciji sa brzinom dospeća kratkoročnih obaveza. Pokazatelj ne bi trebalo da bude ispod 1.
4 Obrt zaliha Inventory Turnover	<u>Prihodi od prodaje</u> Zalihe	<u>60 i 61</u> 013+014	418,39	
5 Obrt potraživanja od kupaca Accounts receivable Turnover	<u>Prihodi od prodaje</u> Potraživanja	<u>60, 61</u> 016	0,38	
Leverage ratios:				
6 Racio ukupne zaduženosti Total Debt Ratio	<u>Ukupne obaveze</u> Ukupna sredstva	<u>(113+116)</u> (001+012)	0,81	
7 Racio dugoročne zaduženosti Long Term Debt Ratio	<u>Dugoročne obaveze</u> Ukupna sredstva	<u>113</u> (001+012)	0,37	

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE**

15.1. POKAZATELJI FINANSIJSKOG POLOŽAJA (NASTAVAK)

Naziv indikatora	Način iskazivanja	Način izračunavanja	Pokazatelj	Opis pokazatelja
		AOP POZICIJE		
Profitability Ratios:				
8	Bruto marža Gross Profit Margin	<u>Poslovna dobit</u> Prihodi od prodaje	<u>213</u> 202	
9	Neto marža Net Profit Margin	<u>Neto dobit</u> Prihodi od prodaje	<u>229</u> 202	
10	ROA Return on Assets	<u>Neto dobit</u> Ukupna sredstva	<u>229</u> (001+012)	
11	Racio kapitalizacije Capitalisation Ratio	<u>Obaveze</u> Kapital	<u>113+116</u> 101	4,395
12	ROE Return on Equity	<u>Neto dobit</u> Osnovni kapital	<u>229</u> 102	
13	I stepen pokrića Stepen samofinansiranja	(<u>Sopstveni kapital - gubitak- neupl.upis.kap.</u> + <u>dug.obav.</u>)/ Stalna imovina	<u>101-023-103</u> (001-002)	1,340 Pokazuje stepen pokrivenosti stalne imovine sopstvenim kapitalom. Pokazatelj ne bi trebalo da bude manji od 1.
14	II stepen pokrića Kreditna sposobnost	(<u>Sopstveni kapital - gubitak- neupl.upis.kap.</u> + <u>dug.obav.</u>)/ Stalna imovina+zalihe	<u>101-023-103+113</u> (001-002+013+014)	3,978 Pokazuje pokrivenost stalne imovine sopstvenim i dugoročno pozajmljenim kapitalom. Aproksimacija oko 1 se uslovno toleriše, što se potvrđuje mogućnošću vraćanja bez ugrožavanja likvidnosti.
15	Tekuća Likvidnost Cash Ratio	<u>Gotovinski ekvivalent i gotovina</u> Kratkoročne obaveze	<u>019</u> 116	Stepen pokrivenosti kratkoročno pozajmljenog kapitala gotovinom i lako unovčivim hartijama od vrednosti. Visina pokazatelja ukazuje na sposobnost izmirenja dospelih kratkoročnih obaveza. U korelaciji je sa brzinom obrtanja kratkoročnih obaveza. Normala je između 1 - 1,5.
16	Kvota sopstvenog kapitala	(<u>Sopstveni kapital - gubitak- neupl.upis.kap.</u>)/ (Ukupna aktiva-gubitak- neupl.upis.kapital)	<u>101-023-103</u> 024-(023+109)-103	0,198 Pokazuje učešće sopstvenog kapitala u ukupnom kapitalu čija visina je diktirana potrebom sopstvenog finansiranja stalne imovine i leverage faktorom.
17	Kvota pozajmljenog kapitala Debt to Equity Ratio	<u>Dug.obav.+krat.obav.</u> Kapital	<u>113+116</u> 101	4,395 Pokazuje kvotu pozajmljenog kapitala. Pokazatelj iznad 1, znači da se sredstva finansiraju pozajmljenim kapitalom, a pokazatelj niži od 1, označava sopstveno finansiranje.
18	Stepen zaduženosti preduzeća	(<u>Sopst.kapital-neup.upis.kap.- gubitak</u>)/ Dug.obav.+krat.obav.	<u>101-023-103</u> 113+116	0,228 Pokazuje sa koliko dinara sopstvenog kapitala je pokriven svaki dinar pozajmljenog kapitala, što je naročito značajno u slučaju niske rentabilnosti i povećanog rizika u poslovanju.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.12. 2011. GODINE

15.2. POKAZATELJI FINANSIJSKOG POLOŽAJA – ALTMANOV Z SCORE

Način iskazivanja			Način izračunavanja		
			AOP POZICIJE		
X1	<u>Neto obrtna sredstva</u> Ukupna imovina	=	<u>Obrtna sredstva - kratkoročne obaveze</u> Poslovna imovina	$\frac{012 - 116}{024}$	0,413
X2	<u>Neraspoređena dobit</u> Ukupna imovina	ili	<u>Gubitak+Gubitak iznad visine kapitala</u> Poslovna imovina	$\frac{108}{024} \cdot \frac{(023+109)}{024}$	0,045
X3	<u>(Dobit (gubitak) pre kamate i oporezivanja)/</u> Ukupna imovina	=	<u>(Dobit (Gubitak) pre oporezivanja - [Kursne razlike])/</u> Poslovna imovina	$\frac{(223 \text{ (ili } 224) - [\text{kto } 663+664 - \text{kto } 563-564])}{024}$	-0,045
X4	<u>Tržišna vrednost kapitala</u> Obaveze	=	<u>Kapital</u> Dugoročna rezervisanja i obaveze	$\frac{101}{111}$	0,228
X5	<u>Prihodi od prodaje</u> Ukupna imovina	=	<u>(Prihodi od prodaje+Prihodi od aktiviranja učinka i robe)/</u> Poslovna imovina	$\frac{202+203}{024}$	0,105

$Z = 1,2 \cdot X1 + 1,4 \cdot X2 + 3,3 \cdot X3 + 0,6 \cdot X4 + 0,99 \cdot X5$	=	0,651391785	Ako je $Z < 1,8$	- Najverovatniji bankrot
			Ako je $1,81 < Z < 2,70$	- Moguć bankrot u roku od 2 godine
			Ako je $2,71 < Z < 2,99$	- Oprez! Potrebno detaljnije ispitivanje
			Ako je $Z > 3$	- Zdravo preduzeće

Na osnovu člana 45. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", br. 46/2006 i 111/2009) i Kodeksa etike profesionalnih računovođa, dajemo sledeću:

IZJAVU

1. Preduzeće za reviziju "Srbo audit" doo, Beograd nije akcionar, ulagač sredstava niti osnivač naručioca revizije privrednog društva "Plima Vrnjci" AD, Kruševac.
2. Naručilac revizije, "Plima Vrnjci" AD, Kruševac, nije akcionar, osnivač niti ulagač sredstava Preduzeća za reviziju "Srbo audit" doo, Beograd.
3. Licencirani ovlašćeni revizor Preduzeća za reviziju "Srbo audit" doo, Beograd nije akcionar, ulagač sredstava niti osnivač naručioca revizije privrednog društva "Plima Vrnjci" AD, Kruševac.
4. Licencirani ovlašćeni revizor i revizori Preduzeća za reviziju "Srbo audit" doo, Beograd, koji su obavili reviziju, nisu srodnici direktora niti osnivača naručioca revizije privrednog društva "Plima Vrnjci" AD, Kruševac.
5. Preduzeće za reviziju "Srbo audit" doo, Beograd, licencirani ovlašćeni revizor i revizori koji su obavili reviziju, nisu kapitalno povezani i nemaju drugih veza niti obligacionih odnosa sa naručiocem revizije "Plima Vrnjci" AD, Kruševac, koji bi predstavljali smetnje za obavljanje revizije.

DIREKTOR
Mr. Danko Nikolić





PLIMA VRNJCI A.D. Industrija prehrambenih proizvoda,
Srbija, 36 210 Vrnjačka Banja, Kneza Miloša bb,
Telefoni: +381 36 612 691, + 381 36 612 695
Faks: + 381 36 612 692, Direktor: +381 36 618 390
PIB: 100917705, M.B. 07177437,
Reg.pr.subjekta: BD 103435/2007
Upisan i uplaćen kapital: 78.663.000,00 dinara
E-mail: plimam@ptt.yu, web site: www.plima.co.yu

PRIVREDNO DRUŠTVO ZA
REVIZIJU I RAČUNOVODSTVENE
USLUGE
"SRBO AUDIT"
Ul.Ilije Stojadinovića 6/2

11000 BEOGRAD

Datum: 20.04.2012

Naš broj: 506

Naš znak: _____

U vezi revizije finansijskih izveštaja privrednog društva "PLIMA VRNJCI" AD Vrnjačka Banja (u daljem tekstu: Društvo) sa stanjem na dan 31.12.2011. godine na osnovu kojeg treba da izrazite mišljenje da li finansijski izveštaji objektivno i istinito pikazuju finansijsko stanje imovine, poslovni rezultat, promene na kapitalu, rezervama, potraživanja i obaveza, odnosno da li su sačinjeni u skladu sa srpskim računovodstvenim propisima i Zakonom o računovodstvu i reviziji, kao i drugim propisima i normativnim aktima Društva, ovim pismom potvrđujemo prema našem najboljem saznanju i uverenju sledeće činjenice, i to:

1. Poznato nam je da je rukovodstvo Društva, odgovorno za istinito i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima, srpskim računovodstvenim propisima i normativnim aktima Društva, kao i za pripremu informacija koje se obelodanjuju u skladu sa propisima.
2. Nije nam poznato da je iko od rukovodstva ili zaposlenih u Društvu sa ovlašćenjima da kontroliše ili odobrava poslovne promene, vršio bilo kakve nezakonite ili neregularne aktivnosti koje bi mogle uticati na istinitost finansijskih izveštaja ili finansijske dokumentacije za podloge tih izveštaja.
3. Stavili smo Vam u toku revizije računovodstvenih izveštaja na raspolaganje sve poslovne knjige i dokumentaciju, sve zapisnike sa sednice upravnih tela, kao i razna akta nadležnih organa koji vrše nadzor nad radom Društva.
4. Nisu nam poznati materijalno značajni propusti i greške koje bi mogle da utiču na istinitost finansijskih izveštaja.
5. Društvo je izvršilo sve ugovorne obaveze koje bi u skladu sa izvršavanjem mogle da se odraze na istinitost finansijskih izveštaja, te ne postoje nikakvi sporovi zbog neizvršavanja obaveza državnim organima koji proističu iz poslovanja ili pogrešne računovodstvene evidencije u tom poslovanju.



PLIMA[®]VRNJCI

PLIMA VRNJCI A.D. Industrija prehrambenih proizvoda,
Srbija, 36 210 Vrnjačka Banja, Kneza Miloša bb.
Telefon: +381 36 612 691, + 381 36 612 695
Faks: + 381 36 612 692. Direktor: +381 36 618 390
PIB: 100917705, M.B. 07177437,
Reg.pr.subjekta: BD 103435/2007
Upisan i uplaćen kapital: 78.663.000,00 dinara
E-mail: plimam@ptt.yu, web site: www.plima.co.yu

6. Nemamo nikakve planove niti namere čija bi realizacija mogla značajno da utiče na vrednost sredstava Društva ili na klasifikaciju sredstava i izvora sredstava prikazanih u finansijskim izveštajima.
7. Identifikovali smo sva sredstva čija vrednost može biti niža od nominalne ili nabavne i vodili smo računa da ta sredstva ne budu iskazana po većoj vrednosti nego što je vrednost po kojoj se mogu realizovati.
8. Društvo ima dokumentaciju o sredstvima sa kojima raspolaže i niko drugi nema zakonito pravo nad istima osim hipoteka, zaloga i jemstva.
9. Proknjižili smo i prikazali sve obaveze, kako stvarne tako i potencijalne, stavili smo Vam na uvid sve garancije koje posedujemo, kao i sve ugovore o poslovnim odnosima sa trećim licima.



DIREKTOR

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU AKCIONARSKOG DRUŠTVA ZA 2011 GODINU

I OPŠTI PODACI

	Poslovno ime:	"Plima Vrnjci" AD				
1	Sedište i adresa:	36000 Vrnjačka Banja , ul.Kneza Miloša 1/S sprat 2/1				
	Matični broj:	07177437				
	PIB:	100917705				
2	WEB site:	www.plima.co.rs				
3	e-mail adresa:	plima@plima.co.rs				
	broj i dat.reš. o upisu u reg. privr.subj.	BD 103435/2007 od 21.8.2007.				
4	Delatnost (šifra i opis)	1071 proizvodnja hleba,svežeg peciva i kolača				
5	Broj zaposlenih(na dan 31.12.2011.god)	14				
6	Broj akcionara(na dan 31.12.2011.god)	219				
7	Deset najvećih akcionara(na dan 31.12.2011)	broj akcija				% učešća
	Branko Perišić Kruševac	56.285				70,65
	radnici i penzioneri	22.966				28,83
	akcionarski fond	412				0,52
8	Vrednost osnovnog kapitala 31.12.2011.	79.663 hiljada din.				
9	Broj izdatih akcija na dan 31.12.2011					
	Obične	79.663				
	CFI kod:	ESVUFR				
	ISIN broj:	RSSUMDE92528				
10	Podaci o zavisnim društvima:	/				
11	Poslovno ime,sedište i adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji fin.izveštaj	"Srbo audit" DOO Beograd ul. Ilije Stojadinovića 6/2				
12	Poslovno ime organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Sumadija broker Kragujevac				

II PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

1	Upravni odbor	Predsednik UO	Član UO	Član UO	Član UO	Član UO
	ime i prezime,prebivalište	Dejan Miličević Beograd	Božin Miličević Beograd	Dušan Nikolić Kruševac	Gordana Užarević Kruševac	Ivana Vidojević Kruševac
2	Nadzorni odbor	Predsednik NO	Član NO	Član NO		
	ime i prezime,prebivalište	Sladjana Veličković Kruševac	Slobodanka Matić Kruševac	Svetlana Pešić Kruševac		
3	Pisani kodeks ponašanja	nema				

III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA U 2011.god.

1	Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike	/				
2	Analiza prihoda,rashoda i rezultata poslovanja u 2011.god. u 000 din.					
	Ukupni prihodi	u 000 din				165.803
	Ukupni rashodi	u 000 din				188.638
	Ostvaren gubitak	u 000 din				22.835
	Prinos na ukupni kapital					
	Neto prinos na sopstveni kapital					
	Poslovni neto dobitak					
	Stepen zaduženosti					
	I stepen likvidnosti	u 000 din				0
	II stepen likvidnosti	u 000 din				1,92
	Neto obrtni kapital	u 000 din				243.096
	Cena akcije za 2011.god.	din				3.695
	Tržišna kapitalizacija	din				294.354.785
	Zarada po akciji	din				-286,64
	Isplaćena dividenda po redovnim i prioritetnim akcijama u poslednje tri godine					
	2009	din				/
	2010	din				/
	2011	din				/
3	Informacije o ostvarenjima društva po segmentima u skladu sa zahtevima MRS 14	/				
4	Navesti i objasniti svaku promenu veću od 10% u odnosu na prethodnu godinu					
	Imovina i obaveze	/				
	neto dobitak odn. neto gubitak	/				

5	Neizvesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju društva	/
6	Informacije o stanju (broj i %), sticanju, prodaji i poništenju sopstvenih akcija	/
7	Ulaganja u istraživanje i razvoj osnovne delatnosti, informacione tehnologije i ljudske resurse	/
8	Iznos, način formiranja i upotreba rezervi u poslednje dve godine	/
9	Bitni poslovni događaji koji su se desili od dana bilansiranja do dana donošenja izveštaja	
10	Ostale bitne promene podataka sadržanih u prospektu a koji nisu napred navedeni	/
IV OSTALO		
Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Izveštaju na isti način kao za istinitost i tačnost podataka navedenih u prospektu.		

u Vrnjačkoj Banji, april 2012.

v.d.Direktor
Jelena Vučić

Na osnovu člana 66 Ugovora o organizovanju akcionarskog društva "Plima Vrnjci" Vrnjačka Banja direktor daje sledeću

Izjavu

Godišnji finansijski izveštaji, Godišnji izveštaj o poslovanju i Izveštaj revizora za 2011 godinu nisu razmatrani i usvajani od nadležnih organa Društva.





Generalni direktor Jelena Vučić

Na osnovu člana 66 Ugovora o organizovanju akcionarskog društva "Plima Vrnjci" Vrnjačka Banja direktor daje sledeću

Izjavu

koja je sastavni deo izveštaja o poslovanju za 2011 godinu

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj za 2011 godinu sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva "Plima Vrnjci" AD Vrnjačka Banja.



Generalni direktor Jelena Vučić



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

ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име

Матични број ПИБ Општина

Место

ПТТ број

Улица

Број

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2011. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2011. годину,
обвезник се разврстао као правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе

Назив

Општина

Место

ПТТ број

Улица

Број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме

Место

Улица

Број

E-mail

Телефон

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

Име

Презиме

ЈМБГ



Popunjavanje pravno lice - preduzetnik					
07177437 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100917705 PIB			
Popunjavanje Agencija za priredne registre					
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26			

Naziv: **PLIMA VRNJCI AD**

Sediste: **VRNJACKA BAHJA, KNEZA MILOSA 1/S.SPRAT 2/1**

BILANS STANJA



7005010691593

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		81411	133439
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		304	456
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		80673	132549
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		13761	65636
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007		66912	66913
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		434	434
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		434	434
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011			
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		507337	436391
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		148	4563
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		507189	431828
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		163112	72162
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		531	359
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018		342854	354225
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		0	2

Grupa racuna, racun	POZICIJA	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		692	5080
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		588748	569830
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		588748	569830
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		1030	135000
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		109127	166489
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		79663	79663
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		41597	92860
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		26477	9383
35	VIII. GUBITAK	109		38610	15417
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		479621	403341
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		62	66
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		215318	12821
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		215278	4201
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		40	8620
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		264241	390454
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		18835	225314
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		143720	137519
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120		100628	25435
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		1058	2186
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		588748	569830
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		1030	135000

U 4.674,51 dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M. Cigrovic



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik					
07177437 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Šifra delatnosti	100917705 PIB			
Popunjavanje Agencija za privredne registre					
750 1 2 3	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26			
Vrsta posla					

Naziv: **PLIMA VRNJCI AD**

Sedište: **VRNJACKA BANJA, KNEZA MLOSA 1/S.SPRAT 2/1**

BILANS USPEHA



7005010691609

u period **01.01.2011 do 31.12.2011**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		61993	94057
60 61	1. Prihodi od prodaje	202		61922	93785
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		71	48
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		0	50
64 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		0	274
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		78866	97676
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208		25609	1870
51	2. Troškovi materijala	209		26464	50509
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		12404	23873
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		1921	6488
53 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		12468	14936
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		16873	3619
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		92883	56040
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		87441	30955
67 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		10927	12257
57 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		22331	33259
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPORE ZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		0	464
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPORE ZIVANJA (214-213- 215+ 216-217+218)	220		22835	0
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

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		0	464
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		22835	0
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		0	46
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		0	418
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		22835	0
	Ä...Ä": NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U V. Gaji dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M. Čurčić



Zakonski zastupnik

Bogdan

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07177437 Matični broj	[] [] [] [] [] [] [] [] [] [] Šifra delatnosti	100917705 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv: **PLIMA VRNJCI AD**

Sedište: **VRNJACKA BANJA, KNEZA MLOSA 1/S.SPRAT 2/1**

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005010691616

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

- u hiljadama dinara

P O Z I C I J A	AOP	I z n o s	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)			
1. Prodaja i primljeni avansi	301	63731	59377
1. Prodaja i primljeni avansi	302	63731	58798
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	0	579
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304		
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)			
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	305	114908	68541
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	89318	27638
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	14669	20389
3. Placene kamate	308	6101	17083
4. Porez na dobitak	309	891	0
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	3929	3431
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)			
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)			
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)			
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	313	55329	0
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	55329	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)			
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	319	172	862
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	0	862
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	172	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)			
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)			

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	0	13162
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	0	13162
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	3982	3137
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	3982	0
3. Finansijski lizing	332	0	3137
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	0	10025
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	3982	0
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	119060	72539
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	119062	72540
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	2	1
Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	2	3
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	0	2

U V. Gvozdi dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M. Cvijanovic



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07177437 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] Šifra delatnosti	100917705 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv: **PLIMA VRNJCI AD**

Sedište: **VRNJACKA BANJA, KNEZA MLOSA 1/S.SPRAT 2/1**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005010691630

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)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
			AOP		AOP		AOP		AOP	
	1		2		3		4		5	
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	79663	414		427		440		
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441		
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442		
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	79663	417		430		443		
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444		
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445		
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	79663	420		433		446		
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447		
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448		
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	79663	423		436		449		
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450		
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451		
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	79663	426		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 _____	453		466	206525	479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456		469	206525	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	113665	484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472	92860	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 _____ (red.br. 7+8-9)	462		475	92860	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	51263	490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478	41597	491		504	

Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	2835	518	14780	531		544	274243
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	2835	521	14780	534		547	274243
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	8027	522	637	535		548	7390
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	1479	523		536		549	115144
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	9383	524	15417	537		550	166489
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	9383	527	15417	540		553	166489
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	17816	528	23193	541		554	5377
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	722	529		542		555	51985
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	26477	530	38610	543		556	109127

Red. br.	O P I S	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	

U V. Gajić dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M. Gajić



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07177437 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Šifra delatnosti	100917705 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] [] [] [] [] [] [] [] 19 20 21 22 23 24 25 26	

Naziv : **PLIMA VRNJCI AD**

Sediste : **VRNJACKA BANJA, KNEZA MLOSA 1/S.SPRAT 2/1**

STATISTICKI ANEKS



7005010691623

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	2	2
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	26	62

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	760	304	456
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	152	XXXXXXXXXXXXX	152
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	608	304	304
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	274825	142276	132549
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612		XXXXXXXXXXXXX	
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	163894	XXXXXXXXXXXXX	51876
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	110931	30258	80673

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	0	1823
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619	89	67
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	59	2673
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	148	4563

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	79663	79663
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadružni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	79663	79663

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	79663	79663
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	79663	79663
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	79663	79663

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	12582	14505
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	143719	137519
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641	450	451
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	5094	7783
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	63501	153844
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	7192	13903
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	930	1859
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	1766	3549
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	174	186
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	6252	10132
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	241660	343731

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	7186	13004
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	9888	19132
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	1765	3424
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	255	264
526	5. Troškovi naknada danovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	350	348
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	146	705
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	5780	2059
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	4855	0
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	1859	6447
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	207	1426
553	13. Troškovi platnog prometa	663	22	2773

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	51	98
555	15. Troškovi poreza	665	4331	2958
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	83706	26036
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	83706	26036
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	674	1257
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	204781	105967

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	26753	3536
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675	0	149
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	92684	55626
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	119437	59511

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

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

U V. BAKIĆI dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M. Čučur



Zakonski zastupnik

B. Čučur

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)

Налог за уплату

уплатилац

PLIMA VRNJCI AD

износ

3.000,00

сврха

накнада за регистрацију и објављивање регистрованих
финансијских извештаја

рачун примаоца

840-29775845-87

прималац

Агенција за привредне регистре, Бранкова 25, 11000 Београд

позив на број

09-07177437

ПЛИМА ВРЊЦИ А.Д.

(назив правног лица)

ВРЊАЧКА БАЊА КНЕЗА МИЛОША ББ

(седиште)

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2011. ГОДИНУ

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Привредно друштво Плима Врњци А.Д. Врњачка Бања Кнеза Милоша бб. (у даљем тексту: друштво са ограниченом одговорношћу).

Регистарски број: ВД.103435/2007.

Порески идентификациони број (ПИБ): 100917705

ПДВ број: 134863187

Друштво је основано 15.08.2007.год.куповином АД ШУМАДИЈА Врњачка Бања.

Основна делатност предузећа је – 1071- производња хлеба, пецива и колача са снабдевањем и продајом екстерним купцима на подручјима:

ВрњачкаБања,Трстеник,Александровац,Краљево,Брус и Крушевац. Предузеће поседује три сопствена малопродајна објекта на подручју Врњаљке Бање и за дистрибуцију сопствених производа комплетан транспорт.

Производни капацитет предузећа је 35000 јединица хлеба.Поред производње хлеба предузеће производи лисната пецива, коре, бурек, смрзнута пецива и посластичарске производе.

На дан 31.12.2011. предузеће је имало 26 запослена радника.

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводства и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006) друштво је разврстано у средње правно лице.

Финансијски извештаји су одобрени одлуком директора од 27.02.2012 г.

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји привредног друштва”Плима Врњци” АД Врњачка Бања за обрачунски период који се завршава 31.12.2011. године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима /Међународним стандардима финансијског извештавања (МРС/МСФИ), осим за нето ефекте валутне клаузуле, Законом о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама које су итврђене Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама.

Сви подаци исказани су у хиљадама динара (РСД), осим уколико није друкчије наведено.

3. УСВОЈЕНЕ И ПРИМЕЊЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ

3.1. ПРАВИЛА ПРОЦЕЊИВАЊА

Основно правило процењивања билансних позиција је примена набавних цена и цене коштања.

3.2. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА И ОСНОВНА СРЕДСТВА

Нематеријална улагања и основна средства се почетно исказују по набавној вредности и отписују пропорционалном методом према процењеном веку трајања.

Стопе амортизације су засноване на процењеном веку употребе средстава.

3.3. ЗАЛИХЕ

Залихе материјала се вреднују по методи просечних цена.

Залихе недовршене производње и готових производа се вреднују по цени коштања или по нето продајној вредности ако је она нижа.

3.4. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА И ПРИХОДИ

Приходи од продаје производа и робе признају се када се изврши пренос власништва над производима и робом, што се обично подудара и са временом испоруке.

Приходи од услуга признају се према према степену довршености услуга.

3.5. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВАВАЛЕНТИ

У извештајима о токовима готовине и готовинским еквивалентима, обухватају се готовина и салда на рачунима код банака и у благајни.

4. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

Приходи од продаје друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима		
Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	26.753	3.536
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту		
Свега приходи од продаје робе	26753	3.536
Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима		

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	35.169	90.249
Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту		
Свега приходи од продаје производа и услуга	35.169	90.249
УКУПНО ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ	61.922	93.785

5. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ

Приходи од активирања учинака и робе друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Приходи од активирања или потрошње робе за сопствене потребе	66	29
Приходи од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе	5	19
УКУПНО	71	48

6. ПОВЕЋАЊЕ И СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА

	2011 у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Почетне залихе учника (01.01.)		50
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи		
Крајње залихе учника (31.12.)		
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи		
ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА	5	
СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА		50

7. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Остали пословни приходи друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2011. у 000 дин.	2010 у 000 дин.
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.		
Приходи од закупнина		150
Приходи од чланарина		
Приходи од тантијема и лиценцих накнада		
Остали пословни приходи		124
УКУПНО		274

8. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

Набавна вредност продате робе друштва састоји се од следећих врста трошкова:

	2011. у 000 дин.	2010. у 000 дин.
Набавна вредност продате робе на велико	17.435	567
Набавна вредност продате робе на мало	8.174	1.303
Набавна вредност продатих сталних средстава намењених продаји		
УКУПНО	25.609	1.870

9. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

Трошкови материјала друштва састоје се од следећих врста трошкова:

	2011. у 000 дин.	2010. у 000 дин.
Трошкови материјала за израду	18.594	34.964
Трошкови режијског материјала	804	2.541
Трошкови горива и енергије	7.066	13.004
УКУПНО	26.464	50.509

10. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи друштва састоје се од следећих врста трошкова:

	2011. у 000 дин.	2010. у 000 дин.
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	9.888	19.132
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	1.765	3.424
Трошкови накнада по уговорима о делу	181	136
Трошкови накнада по ауторским уговорима		
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима	74	128
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора		
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	350	348
Остали лични расходи и накнаде	146	705
УКУПНО	12.404	23.873

11. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

Трошкови амортизације и резервисања друштва састоје се од следећих врста трошкова:

	2011. у 000 дин.	2010. у 000 дин.
Трошкови амортизације	1.859	6.447
Трошкови резервисања за гарантни рок		
Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава		
Резервисања за задржане кауције и депозите		
Резервисања за трошкове ресструктурирања		
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених		
Остала дугорочна резервисања	62	41
УКУПНО	1.921	6.488

12.ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Остали пословни расходи друштва састоје се од следећих врста расхода:

	2011. у 000 дин.	2010. у 000 дин.
Трошкови услуга на изради учинака		
Трошкови транспортних услуга	11	568
Трошкови услуга одржавања	221	611
Трошкови закупнина	4.855	
Трошкови сајмова		
Трошкови рекламе и пропаганде	116	
Трошкови истраживања		
Остали трошкови производних услуга	576	881
Свега трошкови производних услуга	5.779	2.060
Трошкови непроизводних услуга		
Трошкови репрезентације	16	170
Трошкови премија осигурања	207	1.426
Трошкови платног промета	22	2.773
Трошкови чланарина	51	98
Трошкови пореза	4.331	3.725
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови	2.062	4.684
Свега нематеријални трошкови	6.689	12.876
УКУПНО	12.468	14.936

13.ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Финансијски приходи друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2011. у 000 дин.	2010. у 000 дин.
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица		
Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица		
Приходи од камата	92.684	55.826
Позитивне курсне разлике		
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	199	214
Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски приходи		
УКУПНО	92.883	56.040

14. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи друштва састоје се од следећих врста расхода:

	2011. у 000 дин.	2010. у 000 дин.
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима		
Финансијски приходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Расходи камата	83.706	26.036
Негативне курсне разлике		
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	3.735	4.919
Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски расходи		
УКУПНО	87.441	30.955

15. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Остали приходи друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2011. у 000 дин.	2010. у 000 дин.
Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	1.359	
Добици од продаје биолошких средстава		
Добици од продаје учешћа и дугорочних хартија од вредности		
Добици од продаје материјала	83	4
Вишкови	8	2
Наплаћена отписана потраживања	289	
Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика осим валутне клаузуле		
Приходи од смањења обавеза	7.776	2.352
Приходи од укидања дугорочних резервисања	66	
Остали непоменути приходи	1.346	573
Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава		
Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања		
Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме		8.635
Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају		

	2011. у 000 дин.	2010. у 000 дин.
Приходи од усклађивања вредности залиха		
Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана		691
Приходи од усклађивања вредности остале имовине		
УКУПНО	10.927	12.257

16.ОСТАЛИ РАСХОДИ

Остали расходи друштва састоје се од следећих врста расхода:

	2011. у 000 дин.	2010. у 000 дин.
Губици по основу расходовања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	15.343	17.363
Губици по основу расходовања и продаје биолошких средстава		
Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности		
Губици од продаје материјала		
Мањкови		
Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, осим валутне клаузуле који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви		
Расходи по основу директних отписа потраживања	1.345	
Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе	209	
Остали непоменути расходи	465	11.176
Обезвређење биолошких средстава		
Обезвређење нематеријалних улагања		
Обезвређење некретнина, постројења и опреме		
Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају		
Обезвређење залиха материјала и робе		
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	4.969	4.720
Обезвређење остале имовине		
УКУПНО	22.331	33.259

17.GOODWILL И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

Стање и промене на goodwill-у и нематеријалним улагањима друштва могу се приказати на следећи начин:

	Улагања у развој	Концесије, патенти, лиценце и слична права	Остала нематеријална улагања	Нематеријална улагања у припреми	Аванси за нематеријална улагања	УКУПНО НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	GOODWILL
НАБАВНА ВРЕДНОСТ							
Почетно стање - 1. јануар 2011. год.			760			760	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Повећања							
Отуђења и расхоровање							
Ревалоризација - процена по поштеној вредности							
Остало							
Крајње стање - 31. децембар 2011. год.			760			760	
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ							
Почетно стање - 1. јануар 2011. год.			304			304	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Амортизација			152			152	
Губици због обезвређења							
Отуђења и расхоровање							
Ревалоризација – процена по поштеној вредности							
Остало							
Крајње стање - 31. децембар 2011. год.			456			456	
НЕОТПИСАНА (САДАШЊА) ВРЕДНОСТ			304			304	
31. децембар 2011. год.			304			304	
31. децембар 2010. год.			456			456	

18. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Стање и промене на некретнинама, постројењима и опреми друштва приказане су у табели у наставку.

	НЕКРЕТНИНЕ,	ПОСТРОЈЕЊА		II		ОПРЕМА		УКУПНО
	Земљиште	Грађевински објекти	Постројења и опрема	Остале некретнине, постројења и опрема	Некретнине, постројења и опрема у припреми	Аванси за некретнине, постројења и опрему	Улагања на туђим НПО	
НАБАВНА ВРЕДНОСТ								
Почетно стање - 1. јануар. 2011 год.		31.280	59.510			303		91.093
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике								
Нова улагања								
Отуђења и расходовање		23.225	44.230					67.455
Ревалоризација - процена по поштеној вредности								
Остало						303		303
Крајње стање - 31. децембар 2011 год.	0	8.055	15.280		0			23.335
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ								
Почетно стање - 1. јануар 2011 год.		6.712	18.745					25.457
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике								
Амортизација		161	532					693
Губици због обезвређења								
Отуђења и расходовање		4.808	10.382					15.190
Ревалоризација - процена по поштеној вредности								
Остало								
Крајње стање - 31. децембар 2011 год.		1.743	7.831		0			9.574
НЕОТПИСАНА (САДАШЊА) ВРЕДНОСТ								
31. децембар 2011 год.	0	6.312	7.449		0			13.761
31. децембар 2010. год.	0	6.312	7.449		0			13.761
31. децембар 2010. год.		24.568	40.765		0	303		65.636

19.ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ

Стање и промене на инвестиционим некретнинама друштва могу се приказати на следећи начин:

За процењивање се користи модел поштене вредности

	у 000 дин.
Почетно стање - 1. јануар. 2011. год.	66.912
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Повећања која су резултат стицања	
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака	
Промена поштене вредности - ревалоризација	
Отуђења и расходовање	
Пренос на залихе и некретнине	
Остало	
Крајње стање - 31. децембар 2011 год.	66.912
Крајње стање – 31. децембар 2010 год.	66.912

20. УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ

Учешћа у капиталу друштва могу се приказати на следећи начин:

	% учешћа ¹	31.12.2011. у 000 дина	31.12.2010. у 000 дина
<u>Учешћа у капиталу зависних правних лица</u>			
Правно лице			
Правно лице			
Остало			
Свега			
<u>Учешћа у капиталу осталих повезаних правних лица</u>			
Правно лице			
Правно лице			
Остало			
Свега			
<u>Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају</u>			
Правно лице			
Правно лице			
Остало		434	434
Свега		434	434
Минус: Обезвређење учешћа у капиталу			
УКУПНО УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ		434	434

¹ Мисли се на % учешћа у капиталу правног лица у коме се поседује учешће. Овај податак се рачуна у односу на капитал правног лица где је извршено улагање.

21.ЗАЛИХЕ

Стање залиха друштва је следеће:

	31.12.2011. у 000 дин	31.12.2010. у 000 дин
Материјал		1.822
Недовршена производња		
Готови производи	5	
Трговачка роба	87	67
Аванси	56	2.674
УКУПНО	148	4.563

22.ПОТРАЖИВАЊА

Стање потраживања друштва су следећа:

	31.12.2011. у 000 дин	31.12.2010. у 000 дин
<u>Потраживања по основу продаје</u>		
Купци – матична и зависна правна лица	-3.667	28
Купци – остала повезана правна лица		
Купци у земљи	22.487	19.977
Купци у иностранству		
Минус: Исправка вредности потраживања од купаца	6.239	5.501
Свега	12.581	14.504
<u>Потраживања из специфичних послова</u>		
Потраживања од извозника		
Потраживања по основу увоза за туђи рачун		
Потраживања из комисионе и консигнационе продаје		
Остала потраживања из специфичних послова		
Минус: Исправка вредности потраживања из специфичних послова		
Свега		
<u>Друга потраживања</u>		
Потраживања за камату и дивиденде	149.628	57.197
Потраживања од запослених	47	55
Потраживања од државних органа и организација	589	139
Потраживања по основу преплаћених		

осталих пореза и доприноса		
Остала потраживања	267	267
Минус: Исправка вредности других потраживања		
Свега	150.531	
УКУПНО ПОТРАЖИВАЊА	163.112	72.162

23. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Краткорочни финансијски пласмани друштва могу се приказати на следећи начин:

	31.12.2011. у 000 дин	31.12.2010. у 000 дин
Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица		
Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	342.854	354.225
Краткорочни кредити у земљи		
Краткорочни кредити у иностранству		
Део дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године		
Хартије од вредности које се држе до доспећа - део који доспева до једне године		
Хартије од вредности којима се тргује		
Остали краткорочни финансијски пласмани		
Минус: Обезвређење краткорочних финансијских пласмана		
УКУПНО	342.854	354.225

24. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Стање готовинских еквивалената и готовине друштва је следеће :

	31.12.2011. у 000 дин	31.12.2010. у 000 дин
Хартије од вредности – готовински еквиваленти		
Текући (пословни) рачуни		2
Издвојена новчана средства и акредитиви		
Благајна		

Девизни рачун		
Девизни акредитиви		
Девизна благајна		
Остала новчана средства		
Новчана средства чије је коришћење ограничено или вредност умањена		
УКУПНО		2

25. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Стање ПДВ и АВР друштва је следеће:

	31.12.2011. у 000 дина	31.12.2010. у 000 дина
Порез на додату вредност – претходни порез	494	
Активна временска разграничења	198	5.080
УКУПНО	692	5.080

26. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА

Ванбилансна актива се састоји из:

- Средства Плиме Пек (опрема за пекару) дина.	995
- Средства Плиме М	35
- Свега:	1.030

27. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

Основни и остали капитал друштва може се приказати на следећи начин:

	31.12.2011. у 000 дин	31.12.2010. у 000 дин
Акцијски капитал	79.663	79.663
Удели ДОО		
Улози		
Државни капитал		
Друштвени капитал		
Задружни удели		
Остали основни капитал		
УКУПНО	79.663	79.663

За акционарска друштва

	Врста акција ²	% учешћа	31.12.2011. у 000 дин	31.12.2010. у 000 дин
Акционар већински	обичне	70,60	56.285	56.285
Акционар радн.и пенз.	обичне	29,00	23.321	23.321
Акционар прив.фонд	обичне	0,40	57	57
Мањински интерес				
УКУПНО			79.663	79.603

28. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

² Обичне акције (ОА) или преференцијалне акције (ПА)

Стање и промене на ревалоризационим резервама су следеће

	Нематеријална улагања	Некретнине, постројења и опрема	Хартије од вредности расположиве за продају	Учешћа у капиталу иностраних привредних друштва	Остало	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2011.		92.860				92.860
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
Процена по поштеној вредности – повећање						
Процена по поштеној вредности – смањење						
Укидање						
Остала повећања						
Остала смањења		51.263				51.263
Крајње стање – 31.12.2011.		41.597				41.597
Крајње стање – 31.12.2010.		92.860				92.860

Ревалоризационе резерве се не могу искористити и расподелити док се средство чијом су проценом настале на неки начин не отуђи – прода, расходује, поклони, размени за друго средство и сл.

29. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

Нераспоређена добит друштва је следећа:

	у 000 дин.
Нераспоређена добит ранијих година – 1.1.2011.	9.383
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Кориговано стање нераспоређене добити ранијих година – 1.1.2010	
Исплата дивиденде	
Остала повећања	18.235
Остала смањења	1.141
Нераспоређена добит текуће године	
Стање на дан 31.12.2010	26.477

30. ГУБИТАК

Губитак представља исправку вредности капитала и може се приказати на следећи начин:

Губитак ранијих година	15.417	15.417
Губитак текуће године	23.193	
УКУПНО	38.610	15.417

31.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

Стање и промене на дугорочним резервисањима могу се приказати на следећи начин:

	Резервисања за трошкове у гарантном року	Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	Резервисања за задржане кауције и депозите	Резервисања за трошкове реструктури рања	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остала дугорочна резервисања	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2011					66		66
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Додатна резервисања извршена у 2011 год.					-4		-4
Искоришћена резервисања у 2011 год.							
Укинута резервисања у 2011 год.							
Остало							
Крајње стање – 31.12.2011					62		62

32.ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

Обавезе по основу дугорочних кредита друштва су следеће:

	Ознака валуте	Каматна стопа	31.12.2011. у 000 дин	31.12.2010. у 000 дин
Дугорочни кредити у земљи				
Правно лице				
Правно лице				
Остали			215.278	
Свега			215.278	4.201
Дугорочни кредити у иностранству				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
УКУПНО ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ			215.278	4.201

Део дугорочних кредита који доспева до једне године од дана биланса исказује се у оквиру краткорочних финансијских обавеза.

33.ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Остале дугорочне обавезе су следеће:

	31.12.2011. у 000 дин	31.12.2010. у 000 дин
Обавезе које се могу конвертовати у капитал		
Обавезе према матичним и зависним правним лицима		
Обавезе према осталим повезаним правним лицима		
Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана		
Остале дугорочне обавезе	40	8.620
УКУПНО	40	8.620

34. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

Краткорочне финансијске обавезе могу се приказати на следећи начин:

	Ознака валуте	Каматна стопа	31.12.2011. у 000 дин	31.12.2010. у 000 дин
<u>Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица</u>			9.734	1.829
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега			9.734	1.829
<u>Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали			3.416	3.239
Свега			3.416	3.239
<u>Краткорочни кредити у земљи</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали			3	214.534
Свега			3	214.534
<u>Краткорочни кредити у иностранству</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Део дугорочних кредита који доспева до једне године</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали			2.412	2.416
Свега			2.412	2.416
<u>Део осталих дугорочних обавеза које доспевају наредне године</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали			3.270	3.296
Свега			3.270	3.296
<u>Обавезе по краткорочним хартијама од вредности</u>				
Правно лице				
Правно лице				

Остали				
Свега				
<u>Остале краткорочне финансијске обавезе</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
УКУПНО КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ			18.835	225.314

35. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

Обавезе из пословања су следеће:

	31.12.2011. у 000 дин	31.12.2010. у 000 дин
<u>Обавезе из пословања</u>		
Примљени аванси, депозити и кауције	21	136
Добављачи - матична и зависна правна лица	47.938	38.182
Добављачи - остала повезана правна лица		
Добављачи у земљи	39.759	18.156
Добављачи у иностранству		
Остале обавезе из пословања	56.002	81.045
Свега	143.720	137.519
<u>Обавезе из специфичних послова</u>		
Обавезе према увознику		
Обавезе по основу извоза за туђ рачун		
Обавезе по основу комисионе и консигнационе продаје		
Остале обавезе из специфичних послова		
Свега		
УКУПНО ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	143.720	137.519

36. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Остале краткорочне обавезе и ПВР могу се приказати на следећи начин:

	31.12.2011. у 000 дин	31.12.2010. у 000 дин
<u>Обавезе по основу зарада и накнада зарада</u>		
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	327	4.718
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	2.104	1.173
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	3.130	2.490
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	3.043	2.488
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају		
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају		
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају		
Свега	8.604	10.869
<u>Друге обавезе</u>		
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања	91.824	14.219
Обавезе за дивиденде		
Обавезе за учешће у добити		
Обавезе према запосленима		231
Обавезе према члановима управног и надзорног одбора		
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима		
Обавезе за нето приход предузетника који аконтацију подиже у току године		
Остале обавезе	200	116
Свега	92.024	14.566
<u>Пасивна временска разграничења</u>		
Унапред обрачунати трошкови		
Обрачунати приходи будућег периода		
Разграничени зависни трошкови набавке		
Одложени приходи и примљене донације		
Разграничени приходи по основу потраживања		
Остала ПВП		
Свега		
УКУПНО ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПВП	100.628	25.435

37. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА

Ванбилансна пасива се састоји из:

- Обавеза према Плими Пек (опрема за пекеру)	дин.	995
- Обавеза према Плими М	дин.	35
- Свега:		1.030

38. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

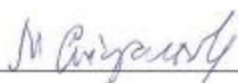
Званични курсеви (званични средњи курс Народне банке Србије) страних валута који су коришћени за прерачунавање у динарску провизивредност девизних позиција биланса стања су следећи:

	31.12.2011	31.12.2010
EUR	104.6409	105.4982
USD		
CHF		84.4458
GBP		0

У ВРЊАЧКОЈ БАЊИ

дана: 27.02.2012. године

Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја





Законски заступник:

