

**GODISNI IZVEŠTAJ**  
**ZA**  
**2012.GODINU**



Na osnovu čl. 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" br. 31/2011) i na osnovu člana 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" br. 14/2012) "AD Podunavlje., iz Bačke Palanke, Jugoslovenske armije 42 ,MB: 08005834, PIB: 100496731 objavljuje se:

#### I. GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

1. Bilans stanja
2. Bilans uspeha
3. Izveštaj o tokovima gotovine
4. Izveštaj o promenama na kapitalu
5. Napomene uz finansijske izveštaje

#### II. IZVEŠTAJ REVIZORA

#### III. GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

#### IV. IZJAVA ODGOVORNOG LICA



Република Србија  
Агенција за привредне регистре

Регистар финансијских извештаја  
и података о бонитету



AD PODUNAVLJE

08005834

BACKA PALANKA

BACKA PALANKA

21400

JUGOSLOVENSKE ARMIJE

42

2012.

7.

2012.

0

3103981805083 RADMILA DOLENAC

BACKA PALANKA

JUGOSLOVENSKE ARMIJE

42

E-mail radmila.dolenac@podunavlje.rs

021/7550-909

JOVO

ZIVKOV

2305957800110



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

ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ  
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име AD PODUNAVLJE

Матични број 08005834 ПИБ Општина БАСКА ПАЛАНКА

Место БАСКА ПАЛАНКА

ПТТ број 21400

Улица JUGOSLOVENSKE ARMIJE

Број 42

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2012. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2012. годину,  
обвезник се разврстао као велико правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе Обвезнику на регистровану адресу.

Назив

Општина

Место

ПТТ број

Улица

Број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме 3103981805083 RADMILA DOLENAC

Место БАСКА ПАЛАНКА

Улица JUGOSLOVENSKE ARMIJE

Број 42

Е-mail radmila.dolenac@podunavlje.rs

Телефон 021/7550-909

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

Име

JOVO

Презиме

ZIVKOV

ЈМБГ

2305957800110



М.П.

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">08005834</div> Maticni broj	<b>Popunjiva pravno lice - preduzetnik</b> <div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 15px; margin: 2px 0;"></div> Sifra delatnosti	<div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 15px; margin: 2px 0;"></div> PIB
<b>Popunjiva Agencija za privredne registre</b>		
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">750</div> 1 2 3 Vrsta posla	<div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block; margin-right: 5px;"></div> 19	<div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block; margin-right: 5px;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block; margin-right: 5px;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block; margin-right: 5px;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block; margin-right: 5px;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block; margin-right: 5px;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block; margin-right: 5px;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block; margin-right: 5px;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block; margin-right: 5px;"></div> 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **AD PODUNAVLJE**

Sediste : **BACKA PALANKA, JUGOSLOVENSKE ARMIJE 42**

## BILANS STANJA



7005017273464

na dan **31.12.2012. godine**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>AKTIVA</b>				
	<b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>	001		500330	492300
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		11934	9192
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		470992	465912
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		298482	301484
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007		172510	164428
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		17404	17196
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		273	38
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		17131	17158
	<b>B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)</b>	012		508759	530507
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		267194	285386
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		241565	245121
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		192174	189869
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018		7824	7019
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		34092	40172

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		7475	8061
288	<b>V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA</b>	021			
	<b>G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)</b>	022		1009089	1022807
29	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>	023			
	<b>Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)</b>	024		1009089	1022807
88	<b>E. VANBILANSNA AKTIVA</b>	025			
	<b>PASIVA</b>				
	<b>A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	101		297074	285021
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		202892	201227
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		27328	2257
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		59627	59630
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		17914	25344
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110		10687	3437
	<b>B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)</b>	111		698162	728313
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		56829	74093
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		56587	72898
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		242	1195
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		641333	654220
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		59127	65814
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		541317	566196
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		24262	18406
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		14924	2864
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		1703	940

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	<b>V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE</b>	123		13853	9473
	<b>G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)</b>	124		1009089	1022807
89	<b>D. VANBILANSNA PASIVA</b>	125			

U \_\_\_\_\_ dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ( "Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

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		13853	9473
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		1009089	1022807
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

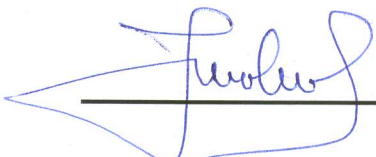
U B. Palauci dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

  
\_\_\_\_\_



Zakonski zastupnik

  
\_\_\_\_\_

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)



<b>Popunjiva pravno lice - preduzetnik</b>					
08005834 Maticni broj	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] Sifra delatnosti	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] PIB			
<b>Popunjiva Agencija za privredne registre</b>					
750 1 2 3 Vrsta posla	[ ] 19	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] 20 21 22 23 24 25 26			

Naziv : **AD PODUNAVLJE**

Sediste : **BACKA PALANKA, JUGOSLOVENSKE ARMIIJE 42**

## BILANS USPEHA



7005017273471

u period **01.01.2012 do 31.12.2012**

- 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
	<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>				
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)</b>	201		2812609	2538790
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		2734025	2476841
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		4674	2588
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		0	4510
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		1478	0
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		75388	54851
	<b>II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)</b>	207		2751897	2477450
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208		2153393	1930745
51	2. Troškovi materijala	209		203543	181791
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		202495	197262
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		21195	18106
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		171271	149546
	<b>III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)</b>	213		60712	61340
	<b>IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)</b>	214			
66	<b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215		996	5562
56	<b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216		20612	30624
67 i 68	<b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217		7780	4390
57 i 58	<b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218		24883	23587
	<b>IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)</b>	219		23993	17081
	<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)</b>	220			
69 - 59	<b>XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	221			
59 - 69	<b>XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	222			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)</b>	223		23993	17081
	<b>V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)</b>	224			
	<b>G. POREZ NA DOBITAK</b>				
721	1. Poreski rashod perioda	225		1703	940
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		4379	10033
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	<b>D. Isplacena licna primanja poslodavcu</b>	228			
	<b>Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)</b>	229		17911	6108
	<b>E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)</b>	230			
	<b>...Âˆ. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA</b>	231			
	<b>Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA</b>	232			
	<b>I. ZARADA PO AKCIJI</b>				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U \_\_\_\_\_ dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ( "Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

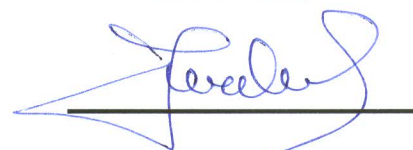
Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)</b>	223		23993	17081
	<b>V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)</b>	224			
	<b>G. POREZ NA DOBITAK</b>				
721	1. Poreski rashod perioda	225		1703	940
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		4379	10033
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	<b>D. Isplacena licna primanja poslodavcu</b>	228			
	<b>Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)</b>	229		17911	6108
	<b>E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)</b>	230			
	<b>Ä...Ä". NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA</b>	231			
	<b>Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA</b>	232			
	<b>I. ZARADA PO AKCIJI</b>				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U B. Palanci dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja




Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

<b>Popunjavanje pravno lice - preduzetnik</b>		
08005834 Maticni broj	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] Sifra delatnosti	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] PIB
<b>Popunjavanje Agencija za privredne registre</b>		
750 1 2 3 Vrsta posla	[ ] 19	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **AD PODUNAVLJE**

Sediste : **BACKA PALANKA, JUGOSLOVENSKE ARMIIJE 42**

## IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005017273488

u periodu od **01.01.2012. do 31.12.2012. godine**

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)</b>	301	3193760	2747576
1. Prodaja i primljeni avansi	302	3164780	2734970
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	19	15
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	28961	12591
<b>II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)</b>	305	3143772	2656071
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	2927346	2411376
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	203719	178855
3. Placene kamate	308	8880	13696
4. Porez na dobitak	309	940	844
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	2887	51300
<b>III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)</b>	311	49988	91505
<b>IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)</b>	312		
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	313	673	51633
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314	83	0
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	590	248
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	0	51385
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318	0	0
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	319	6650	94380
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	6317	94380
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	333	0
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)</b>	323		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)</b>	324	5977	42747

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)</b>	325	0	14529
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	0	14529
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)</b>	329	50091	58777
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	5936	0
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	40879	0
3. Finansijski lizing	332	3276	58777
4. Isplacene dividende	333		
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)</b>	334		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)</b>	335	50091	44248
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)</b>	336	3194433	2813738
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)</b>	337	3200513	2809228
<b>Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)</b>	338	0	4510
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)</b>	339	6080	0
<b>...Âˆ. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA</b>	340	40172	35662
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	341		
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	342		
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)</b>	343	34092	40172

U \_\_\_\_\_ dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

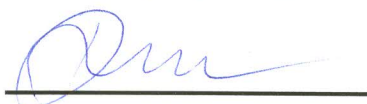
Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ( "Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)</b>	325	0	14529
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti ( neto prilivi )	327	0	14529
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja ( 1 do 4 )</b>	329	50091	58777
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	5936	0
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	40879	0
3. Finansijski lizing	332	3276	58777
4. Isplacene dividende	333		
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja ( I - II )</b>	334		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja ( II - I )</b>	335	50091	44248
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)</b>	336	3194433	2813738
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)</b>	337	3200513	2809228
<b>Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)</b>	338	0	4510
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE ( 337-336 )</b>	339	6080	0
<b>Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA</b>	340	40172	35662
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	341		
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	342		
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)</b>	343	34092	40172

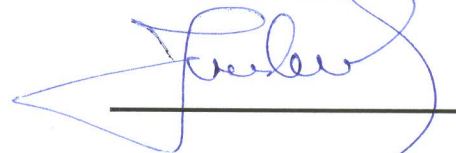
U B. Palaucci dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ( "Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

<b>Popunjiva pravno lice - preduzetnik</b>									
08005834 Maticni broj			Sifra delatnosti				PIB		
<b>Popunjiva Agencija za privredne registre</b>									
750 1 2 3 Vrsta posla		19	20	21	22	23	24	25	26

Naziv : **AD PODUNAVLJE**

Sediste : **BACKA PALANKA, JUGOSLOVENSKE ARMIIJE 42**

## IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005017273501

u periodu od **01.01.2012. do 31.12.2012. 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		
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	201227	414		427		440	376
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	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)</b>	404	201227	417		430		443	376
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	<b>Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)</b>	407	201227	420		433		446	376
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	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)</b>	410	201227	423		436		449	376
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411	7803	424		437		450	7530
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412	6138	425		438		451	
13	<b>Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)</b>	413	202892	426		439		452	7906

Red. br.	O P I S	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	59630	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	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)</b>	456		469	59630	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457	1881	470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	<b>Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)</b>	459	1881	472	59630	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	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)</b>	462	1881	475	59630	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	17541	476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	3	490		503	
13	<b>Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)</b>	465	19422	478	59627	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	43265	518	22147	531	3437	544	278914
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	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)</b>	508	43265	521	22147	534	3437	547	278914
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	6106	522		535		548	7987
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	24027	523	22147	536		549	1880
7	<b>Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)</b>	511	25344	524		537	3437	550	285021
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	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)</b>	514	25344	527		540	3437	553	285021
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	17914	528		541	10687	554	40101
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	25344	529		542	3437	555	28048
13	<b>Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)</b>	517	17914	530		543	10687	556	297074

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

U \_\_\_\_\_ dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ( "Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

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

U B Palanci dana 27.2. 2013. godine

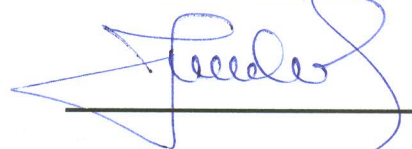
Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja



M.P.



Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

<b>Popunjiva pravno lice - preduzetnik</b>	
08005834 Maticni broj	Sifra delatnosti
<b>Popunjiva Agencija za privredne registre</b>	
750 1 2 3 Vrsta posla	19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **AD PODUNAVLJE**

Sediste : **BACKA PALANKA, JUGOSLOVENSKE ARMIIJE 42**

## STATISTICKI ANEKS



7005017273495

za 2012. 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	3	3
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	1	1
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	432	440

### 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	<b>1. Nematerijalna ulaganja</b>				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	11386	2194	9192
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607	4059	XXXXXXXXXXXX	4059
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	0	XXXXXXXXXXXX	1317
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	15445	3511	11934
02	<b>2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva</b>				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	616720	150808	465912
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	33977	XXXXXXXXXXXX	33977
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	18263	XXXXXXXXXXXX	28897
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	632434	161442	470992

## 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	10212	5469
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	1266	4636
12	3. Gotovi proizvodi	618	3167	1275
13	4. Roba	619	240569	256562
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	11980	17444
	<b>7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)</b>	<b>622</b>	267194	285386

## 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	202892	201227
	u tome : strani kapital	624	13228	12697
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscju	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	<b>SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)</b>	<b>633</b>	202892	201227

## 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
	<b>1. Obicne akcije</b>			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	195089	201227
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	202892	201227
	<b>2. Prioritetne akcije</b>			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	<b>3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)</b>	<b>638</b>	202892	201227

## 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	138856	139386
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	541317	566196
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641	3695	38
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	381666	337482
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	4732111	4458077
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	121249	118064
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	15434	15232
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	29847	29022
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		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	432434	377580
	<b>12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)</b>	<b>650</b>	<b>6396609</b>	<b>6041077</b>

## 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	82976	74083
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	166489	162318
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	29805	29022
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654		
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	6201	5922
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	69062	58049
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	27063	24550
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	21195	18106
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	2936	2933
553	13. Troškovi platnog prometa	663	9106	6470

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	688	375
555	15. Troškovi poreza	665	6327	9570
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	10541	15415
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	10541	15415
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		
	<b>21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)</b>	<b>671</b>	442930	422228

**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	2536831	2290541
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	588	0
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima 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		
	<b>9. Kontrolni zbir (672 do 679)</b>	<b>680</b>	2537419	2290541

**IX OSTALI PODACI**

- iznosi u hiljadama dinara

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682		
3. Kapitalne subvencije i druga državna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Državna dodeljivanja za premije, regres i pokrice tekucih troškova poslovanja	684		
5. Ostala državna 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		
<b>8. Kontrolni zbir ( od 681 do 687)</b>	<b>688</b>		

**X RAZGRANI ENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA**

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Po etno stanje razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule	689		
2. Razgrani eni neto efekat ugovorene valutne klauzule	690		
3. Srazmerni deo ukinutog razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691		
4. Preostali iznos razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692		
5. Po etno stanje razgrani enog neto efekta kursnih razlika	693		
6. Razgrani eni neto efekat kursnih razlika	694		
7. Srazmerni deo ukinutog razgrani enog neto efekta kursnih razlika	695		
8. Preostali iznos razgrani enog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	696		

**XI RAZGRANI ENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA**

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Po etno stanje razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule	697		
2. Razgrani eni neto efekat ugovorene valutne klauzule	698		
3. Srazmerni deo ukinutog razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule	699		
4. Preostali iznos razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	700		
5. Po etno stanje razgrani enog neto efekta kursnih razlika	701		
6. Razgrani eni neto efekat kursnih razlika	702		
7. Srazmerni deo ukinutog razgrani enog neto efekta kursnih razlika	703		
8. Preostali iznos razgrani enog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	704		

U \_\_\_\_\_ dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ( "Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)



**X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA**

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	689		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	690		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	693		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	694		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	695		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	696		

**XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA**

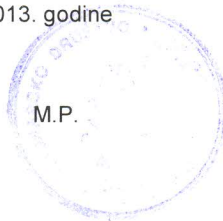
- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	697		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	698		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	699		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	700		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	701		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	702		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	703		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	704		

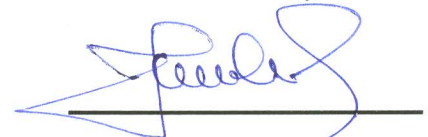
U B. Palauvi dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

***NAPOMENE***

***UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2012. GOD.***



***AD „PODUNAVLJE“ BAČKA PALANKA***

## 1.OSNOVNE INFORMACIJE O PREDUZEĆU

Matični broj preduzeća je: 08005834

Šifra delatnosti: 4719 (Trgovina na veliko i malo)

PIB: 100496731

Broj potvrde za PDV: 121041245

Preduzeće spada u veliko po veličini.

Preduzeće AD «PODUNAVLJE» sa sedištem u ul. Jugoslovenske armije 42, Bačka Palanka je osnovano 1953.g. Do 2002.g. je poslovalo kao društveno preduzeće da bi se transformisalo u Akcionarsko Društvo sa odnosom 70% kapitala Konzorcijuma i 30% učešća radnika (mali akcionari). Članovi Konzorcijuma su Rnić Marjan i Živkov Jovo.

01.09.2006.g. članovi Konzorcijuma kao fizička lica zajedno sa stranim partnerom Bosiljkom Stanićem iz Vinkovaca, osnivaju DOO «STANIK» u Bačkoj Palanci, gde kao ulog unose svoje akcije iz AD «PODUNAVLJA», a strani partner određeni novčani iznos. Od trenutka osnivanja i registrovanja DOO «STANIK» postaje vlasnik 71,91 % akcija Podunavlja. Uz postupak javne ponude za preuzimanje akcija u decembru mesecu 2006.g. DOO «STANIĆ» je otkupio od malih akcionara 6,31% akcija AD «PODUNAVLJA» , pa vlasnička struktura AD «PODUNAVLJE»izgleda ovako:

- DOO «STANIK» Bačka Palanka	74,18 %
- DOO «STANIĆ» Vinkovci	6,52 %
- Mali akcionari	14,04 %
- Otkupljene sopstvene akcije	5,26 %

Osnovna delatnost drustva je ostala trgovina na malo u nespecijalizovanim prodavnicama .Pored navedene osnovne delatnosti društvo obavlja i druge delatnosti i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju,kao sto je izdavanje objekata u zakup, proizvodnja hleba i ambalaže.Proizvodnja hleba se obavlja u dva pogona,od kojih se jedan nalazi u Bačkoj Palanci,a drugi u Kovinu.

Na dan sastavljanja bilansa stanja preduzeće ima 409 zaposlenih, a prosečan broj zaposlenih u obračunskom periodu je 432.

U svom posedu firma ima maloprodajne objekte u celoj Opštini Bačka Palanka kao i dve upravne zgrade i objekat Hladnjača u samom gradu.

Maloprodajna mreza AD Podunavlje je prosirena sa poslovanjem sa firmama

AD Napredka iz Kovina kao i manjim pravnim licima ciji broj se stalno povecava a sa kojima imamo zaključen ugovor o zakupu i fransizingu .

Finansijski izveštaji su odobreni od strane odbora direktora AD Podunavlja 25.02.2013. godine.

Konačnu odluku o usvajanju finansijskih izveštaja doneće Skupština Društva u toku 2013. godine.

Akcionari imaju pravo na izmenu i dopunu finansijskih izveštaja nakon njihovih izdavanja za objavljivanje.

Po kriterijumima veličine propisanom Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Sl. glasnik RS", br. 46/2006 i 111/2009). Društvo spada u veliko pravno lice.

U revizorskom izveštaju o finansijskim izveštajima za 2011. Godinu, izraženo je pozitivno mišljenje. U 2012. godini potpisan je ugovor o vršenju revizije finansijskih izveštaja i izradi izveštaja o reviziji za 2012. godinu, sa PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO Beograd .

## **2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa važećim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i reviziji („Sl.glasnik RS“, br. 46/2006 i 111/2009 godine), koji propisuje Međunarodne računovodstvene standarde (MRS), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI) kao osnovu za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja.

Finansijski izveštaji su sastavljeni po načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti.

Iznosi u finansijskim izveštajima su prikazani u hiljadama RSD važećim na dan bilansiranja 31.12.2012.g. Usporedni podaci prikazani su u hiljadama RSD važećim na dan 31.12.2011g.

Finansijski izveštaji se odnose na period od 01.01.- 31.12.2012.g.

## **3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

Sastavljanje i prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa MRS i MSFI i računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekte na iznose iskazane u finansijskim izveštajima i napomenama uz finansijske izveštaje.

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike usvojene od strane, odbora direktora AD «PODUNAVLJA».

### **3.1.Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika**

Izvršen je preračun novčanih sredstava, potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja u njihovu dinarsku protivvrednost po kursu važećem na dan bilansa stanja.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale preračunom sredstava i obaveza iskazanih u stranim sredstvima plaćanja i preračunom transakcija u toku godine evidentirani su u bilansu uspeha, kao finansijski prihodi, odnosno finansijski rashodi.

Pozitivni i negativni efekti ugovorenih deviznih klauzula u vezi potraživanja i obaveza, nastali primenom ugovorenog kursa, takođe se iskazuju kao deo finansijskih prihoda, odnosno finansijskih rashoda.

Obračunati a ne dospeli efekti kursnih razlika, kao i efekti obračunate ugovorene valutne klauzule po osnovu potraživanja i obaveza u stranoj valuti iskazani su u prihodima, odnosno rashodima tekućeg perioda.

### 3.2. Uporedni podaci

Uporedne podatke čine finansijski izveštaji Društva za 2011. godinu, koji su bili predmet revizije.

### 3.3. Grupa za konsolidaciju

Grupu za konsolidaciju čini matično društvo DOO „Stanik“ i zavisno društvo AD „Podunavlje“.

Red. br.	Naziv društva	PIB	Matični broj	Razvrstavanje	Status
1.	DOO Stanik	104590029	20194502	Malo	Matično društvo
2.	AD Podunavlje	100496731	08005834	Veliko	Zavisno društvo

### 3.4. Poslovni prihodi

Ukupne poslovne prihode čine: prihodi od prodaje, prihodi od aktiviranja učinaka i robe, povećanja vrednosti zaliha učinaka, ostali poslovni prihodi (odobreni rabati).

Prihodi od prodaje su iskazani u iznosu fakturisane realizacije, tj. izvršene prodaje do kraja obračunskog perioda, pod uslovom da je sa tim danom nastao dužničko – poverilački odnos i da je ispostavljena faktura.

### 3.5. Poslovni rashodi

Ukupne poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe; troškovi materijala; troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi; troškovi amortizacije; troškovi proizvodnih usluga; i nematerijalni troškovi.

Nabavna vrednost prodate robe na veliko utvrđuje se u visini prodajne vrednosti robe na veliko, umanjene za iznos utvrđene razlike u ceni i ukalkulisanog PDV sadržanih u vrednosti prodate robe na veliko.

Nabavna vrednost prodane robe na malo utvrđuje se u visini prihoda od prodane robe, umanjenih za iznos utvrđene razlike u ceni, kao i za iznos ukalkulisanog PDV, sadržanih u vrednosti prodane robe na malo.

### **3.6. Finansijski prihodi i rashodi**

Finansijski prihodi i rashodi obuhvataju: prihode i rashode od kamata (nezavisno od toga da li su dospeli i da li se plaćaju ili pripisuju iznosu potraživanja ili obaveze na dan bilansiranja); prihode i rashode od kursnih razlika i ostale finansijske prihode i rashode.

### **3.7. Dobici i gubici**

Dobici predstavljaju povećanje ekonomske koristi, a obuhvataju prihode koji se javljaju u slučaju prodaje stalne imovine po vrednosti većoj od njihove knjigovodstvene vrednosti.

Gubici nastaju po osnovu prodaje imovine po cenama nižim od njene knjigovodstvene vrednosti, zatim po osnovu rashodovanja neotpisanih osnovnih sredstava, po osnovu šteta koje se mogu u celini ili delimično nadoknaditi od osiguravajućih društava.

### **3.8. Operativni lizing**

Operativni (poslovni) lizing je lizing odnosno zakup sredstava kod kojeg su sve koristi i rizici u vezi sa vlasništvom zadržani kod zakupodavca, odnosno nisu preneti na zakupca.

Kod poslovnog lizinga, plaćanja lizinga se priznaju kao rashod.

### **3.9. Finansijski lizing**

Finansijski lizing je lizing kojim se prenose suštinski svi rizici i koristi koji su povezani sa vlasništvom nad nekim sredstvom. Po isteku perioda lizinga pravo svojine se može, ali ne mora preneti.

Finansijski lizing priznaje se kao sredstvo i obaveza u bilansu stanja.

Finansijski lizing uzrokuje povećanje troškova amortizacije za sredstva koja se amortizuju, kao i finansijske rashode u svakom obračunskom periodu. Politika amortizacije sredstava koja su predmet lizinga i koja se amortizuju je u skladu sa politikom amortizacije sredstava koja su u vlasništvu, a priznata amortizacija se izračunava u skladu sa MRS 16 „Nekretnine, postrojenja i oprema“ i MRS 38 „Nematerijalna imovina“.

### **3.10. Nematerijalna ulaganja**

Nematerijalna ulaganja iskazana su u bilansu stanja po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i sastoji se od softvera i licence za softver. Vrednovanje nematerijalnih ulaganja nakon početnog priznavanja vrši se

primenom osnovnog postupka predviđenog MRS 38. Nematerijalna ulaganja, odnosno po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu amortizaciju i gubitke po osnovu obezvređenja.

### **3.11. Nekretnine, postrojenje i oprema**

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva:

- koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe;
- za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda

Da bi se sredstva priznala kao sredstva, moraju da zadovolje dva kriterijuma:

- Da je verovatno da će se buduće ekonomske koristi povezane sa tim sredstvom priticati u Društvo; i
- Da se trošak pribavljanja tog sredstva može pouzdano utvrditi.

#### **3.11.1. Nekretnine**

Nakon što se priznaju kao sredstva, nekretnine se iskazuju po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenu za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređenja.

Učestalost revalorizacije zavisi od kretanja poštene vrednosti nekretnina.

Društvo procenjuje da li postoji neka indicija o tome da je sredstvo možda obezvređeno. Ukoliko takva indicija postoji, Društvo procenjuje iznos sredstva koji može da se povрати.

Naknadni izdatak koji se odnosi na već priznate nekretnine pripisuje se iskazanom iznosu tog sredstva, ako je verovatno da će priliv budućih ekonomskih koristi da bude veći od prvobitnog procenjenog standardnog učinka.

Svaki drugi naknadni izdatak priznaje se kao rashod u periodu u kome je nastao.

#### **3.11.2. Zemljište**

Gradsko zemljište se iskazuje odvojeno od vrednosti nekretnine .

Ne vrši se amortizacija zemljišta.

#### **3.11.3. Postrojenje i oprema**

Postrojenje i oprema evidentiraju se po osnovnom postupku i otpisuje se na teret rashoda putem amortizacije sistematski tokom njihovog korisnog veka trajanja primenom proporcionalnog metoda amortizacije.

Nabavnu vrednost cini vrednost po fakturi dobavljača, uvećana za zavisne troškove nabavke ili izgradnje i troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti, umanjena za trgovinske popuste ili rabate ukoliko ih je bilo.

Naknadni troškovi: troškovi zamene delova nekretnina, postrojenja i opreme /ugradnja novih rezervnih delova/, troškovi adaptacija, remonta i generalnih popravki priznaju se kao povećanje sadašnje vrednosti osnovnog sredstva ako je verovatno da će po tom osnovu doći do priliva budućih ekonomskih koristi i ako se ti troškovi mogu pouzdano izmeriti. Troškovi tekućeg održavanja i opravki priznaju se kao rashod perioda.

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

#### 3.11.4. Amortizacija

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava.

Amortizacione stope, utvrđene na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe (bez utvrđivanja rezidualnog ostatka) su:

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Građevinski objekti	1,30%	1,30%
Pogonska oprema	10%	10%
Računari i pripadajuća oprema	20%	20%
Vozila	15,50%	15,50%

Primenjene stope za amortizaciju nematerijalnih ulaganja su sledeće:

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Nematerijalna ulaganja	10%	10%

Alat i inventar se otpisuju 100% prilikom izdavanja u upotrebu.



Obračun amortizacije za poreske svrhe vrši se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit preduzeća Republike Srbije i Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava po grupama i načinu utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe, što rezultira u odloženim porezima .

### **3.12. Investicione nekretnine**

Investicione nekretnine su nekretnina, koju Društvo kao vlasnik drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja, a ne radi upotrebe za proizvodnju ili snabdevanje robom ili pružanja usluga ili za potrebe administrativnog poslovanja, ili prodaje u okviru redovnog poslovanja.

Početno merenje investicione nekretnine vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Pri početnom merenju, zavisni troškovi nabavke se uključuju u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se mere prema njihovoj poštenoj vrednosti. Poštena vrednost se meri kao najverovatnija cena koja realno može da se dobije na tržištu, na dan bilansa stanja. Procenu investicione nekretnine nije vršena u 2012. godini.

Dobitak ili gubitak nastao zbog promene poštene vrednosti investicione nekretnine uključuje se u neto dobitak ili neto gubitak perioda u kojem je nastao.

### **3.13. Zalihe**

Zalihe se vode po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Nabavnu vrednost ili cenu koštanja zaliha čine svi troškovi nabavke neophodni za dovođenje zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje. Zalihe materijala se vrednuju prema troškovima kupovine odnosno nabavke. Troškovi kupovine čine fakturnu vrednost i direktne zavisne troškove nabavke a trgovački popusti, rabati i sl. stavke umanju fakturnu cenu. Fakturna cena se utvrđuje na osnovu iznosa sadržanog u fakturi dobavljača. Metod obračuna izlaza zaliha je po ponderisanoj prosečnoj ceni.

Vrednost nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda uključuju sve direktne troškove proizvodnje i pripadajući deo indirektnih troškova.

Oštećene zalihe i zalihe koje po kvalitetu ne odgovaraju standardima se u potpunosti otpisuju.

### **3.14. Finansijski instrumenti**

Finansijska sredstva i obaveze se evidentiraju u bilansu stanja preduzeća od momenta kada je preduzeće ugovornim odredbama vezano za instrument.

Finansijska sredstva prestaju da se priznaju kada preduzece izgubi kontrolu nad ugovorenim pravima nad tim instrumentima, sto se desava kada su prava koriscenja instrumenata realizovana, istekla, napustena ili ustupljena. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada preduzece ispuni obavezu ili kada je obaveza placanja predvidjena ugovorom ukinuta ili istekla.

### **3.14.1 Dugorocni finansijski plasmani**

Dugorocni finansijski plasmani se sastoje od ucesca u kapitalu pravnih lica, banaka i ostalih pravnih lica, kao i od ostalih dugorocnih finansijskih plasmana. Ucesca u kapitalu su priznata u visini nabavne vrednosti na trzistu.

Dugoročni finansijski plasmani se sastoje od sledećih osnovnih računa:

- učesce u kapitalu ostalih pravnih lica
- dugoročni krediti u zemlji
- ostali dugoročni finansijski plasmani

### **3.15. Kratkoročna potraživanja i plasmani**

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca – zavisnih i drugih povezanih pravnih lica i ostalih kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga.

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

Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Odlukom rukovodstva u 2012. godini direktno su otpisana potraživanja od kupaca kod kojih je nemogućnost naplate izvesna.

### **3.16. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

Gotovinski ekvivalenti i gotovina uključuju sredstva na računima kod banaka, gotovinu u blagajni . Gotovina i gotovinski ekvivalenti se izrazavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovine na računima koji glase na strana sredstva placanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu NBS koji je vazio na dan bilansiranja.

### **3.17. Dugoročna rezervisanja i dugoročne obaveze**

Rezervisanja se priznaju i vrše po proceni Društva.

#### **3.17.1. Dugorocne obaveze**

Dugoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećane za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se u dinarima prema srednjem kursu NBS koji je važio na dan bilansiranja. Dugoročne obaveze koje dospevaju u roku do godinu dana preknjižavaju se u kratkoročne obaveze.

### 3.18. Porez na dobit

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa Republičkim propisima. Poreska obaveza se obračunava po stopi od 10% na poresku osnovicu koja se utvrđuje u poreskom bilansu usklađivanjem dobiti iskazane u bilansu uspeha, koji je sačinjen u skladu sa MRS i propisima kojima se uređuje računovodstvo, za određene rashode i prihode saglasne sa poreskim propisima. Obračunati porez se umanjuje za poreske olakšice (ulaganje u osnovna sredstva). Po obracunu u poreskom bilansu i umanjnju obracunanog poreza za iznos ukupnih propisima dozvoljenih umanjenja, izracunavamo iznos poreza za uplatu kao i ukupni i mesecni iznos za akontaciju poreza na dobit.

### 3.19. Zarada po akciji

Društvo izračunava i obelodanjuje osnovnu zaradu po akciji. Osnovna zarada po akciji obračunava se deljenjem neto dobiti koja pripada akcionarima, imaoćima običnih akcija Društva, ponderisanim prosečnim brojem izdatih običnih akcija u toku perioda

### 3.20. Obelodanjivanje odnosa sa povezanim licima

Stanja potraživanja i obaveza na dan bilansa stanja, kao i transakcije u toku izveštajnih perioda nastale sa povezanim pravnim licima posebno se obelodanjuju u napomenama uz finansijske izveštaje

## 4. BILANS USPEHA

### 4.1. PRIHODI OD PRODAJE

	2012.	2011.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
6020 PRIHODI OD PRODAJE ROBE NA SKLADISTU	99.910	40.297
6021 PRIHODI OD PRODAJE ROBE - TRANZIT	12.872	25.285
60211 PRIHODI OD PREFAKTURISAVANJA	0	6.589
60212 PRIHODI OD PREVOZA ROBE	0	964
6022 PRIHODI OD PRODATE ROBE U MP - SA FISK. IZVEŠTAJA	2.828.665	2.578.607
6028 PDV U PRODATOJ ROBI I PROIZVODIMA	-404.793	-361.243
6029 PRIHODI OD PRODAJE OTPADA /STARI PAPIR I SL./	178	39
6100 PRODAJA PROIZVODA I PREFAKTURISAVANJE - STANIK	5	5

6101	PRIHODI OD ZAKUPA MATICNIM PRAVNIM LICIMA – STANIK	62	61
6102	PRIHODI OD KNJIGOVODSTVENIH USLUGA – STANIK	204	0
6104	PRIHODI OD PRUZANJA KNJIGOVODSTVENIH USLUGA	0	31
61041	PRIHODI OD PRUZ. KNJIG. USLUGA–STANIK	0	16
6120	PRODAJA PROIZVODA IZ VELEPRODAJE	887	1.936
6122	PRIHODI OD VRŠENJA KNJIGOVODSTVENIH USLUGA	497	0
6123	PRIHODI OD PRODATIH PROIZVODA IZ MALOPRODAJE	187.666	183.486
6125	PRIHODI OD USLUGA PREFAKTURISAVANJA – ZAKUPCI	7.873	767
<b>UKUPNO</b>		<b>2.734.025</b>	<b>2.476.841</b>

#### 4.2. POVEĆANJE/(SMANJENJE) VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA

	2012.	2011.
		(RSD HILJADA) (RSD HILJADA)
1100	NEDOVRSENA PROIZVODNJA U PEKARI	1.432 4.636
1109	ODSTUPANJE – NEDOVRSENA PROIZVODNJA	-166 0
1200	GOTOVI PROIZVODI	1.208 573
1201	GOTOVI PROIZVODI – AMBALAZA	646 702
1202	GOTOVI PROIZVODI U MP	738 0
1203	UKALKULISANI RUC U PROIZVODIMA	-43 0
1204	UKALKULISANI POREZ 8%	-27 0
1205	UKALKULISANI POREZ 20%	-58 0
1208	ODSTUPANJE – GOTOVI PROIZVODI U MP	-200 0
1209	ODSTUPANJE – GOTOVI PROIZVODI	904 0

#### 4.3. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	2012.	2011.
		(RSD HILJADA) (RSD HILJADA)
650	PRIHODI OD ZAKUPNINA	4.156 3.236
659	OSATALI POSLOVNI PRIHODI	71.232 51.614
<b>UKUPNO</b>		<b>75.388 54.850</b>

#### 4.4. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

	2012.	2011.
		(RSD HILJADA) (RSD HILJADA)
5010	NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE – NA VELIKO	98.312 38.776
5011	NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE – NA MALO	2.042.774 1.867.663
5012	NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE – TRANZITI	12.307 24.306
<b>UKUPNO</b>		<b>2.153.393 1.930.745</b>

#### 4.5. TROŠKOVI MATERIJALA

	2012.	2011.	
		<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>
511	TROŠKOVI MATERIJALA ZA IZRADU	102.527	89.665
512	TROŠKOVI OSTALOG MATERIJALA - REZIJSKOG	18.040	18.043
513	TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	82.976	74.083
<b>UKUPNO</b>		<b>203.543</b>	<b>181.791</b>

#### 4.6. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	2012.	2011.	
		<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>
520	TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZARADA - BRUTO	166.489	162.319
521	TROŠKOVI DOPRINOSA NA TERET POSLODAVCA	29.805	29.022
529	OSTALI LICNI RASHODI I NAKNADE	6.201	5.921
<b>UKUPNO</b>		<b>202.496</b>	<b>197.262</b>

#### 4.7. TROŠKOVI AMORTIZACIJE

	2012.	2011.	
		<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>
5400	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	21.195	18.106

#### 4.8. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	2012.	2011.	
		<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>
531	TROŠKOVI TRANSPORTNIH USLUGA	8.638	7.769
532	TROŠKOVI USLUGA ODRŽAVANJA	28.958	20.525
533	TROŠKOVI ZAKUPNINA	27.063	24.550
535	TROŠKOVI REKLAME I PROPAGANDE	4.402	5.205
550	TROŠKOVI NEPROIZVODNIH USLUGA	71.431	61.075
551	TROŠKOVI REPREZENTACIJE	1.426	1.766
552	TROŠKOVI PREMIJE OSIGURANJA	2.936	2.933
553	TROŠKOVI PLATNOG PROMETA	9.107	6.470
554	TROŠKOVI CLANARINA	688	375
555	TROŠKOVI POREZA	6.328	9.570
556	TROŠKOVI DOPRINOSA	0	0
559	OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI	10.294	9.309
<b>UKUPNO</b>		<b>171.271</b>	<b>149.546</b>

#### 4.9. FINANSIJSKI PRIHODI

	2012.	2011.	
		<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>
662	PRIHODI OD KAMATA	588	48
663	POZITIVNE KURSNE RAZLIKE	0	4.979
664	PRIHODI PO OSNOVU EFEKATA VALUTNE KLAUZULE	0	229
669	OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	408	305
<b>UKUPNO</b>		<b>996</b>	<b>5.561</b>

#### 4.10. FINANSIJSKI RASHODI

	2012.	2011.	
		<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>
562	RASHODI KAMATA	10.542	15.415
563	NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE	8.377	15.185
564	RASHODI PO OSNOVU EFEKATA VALUTNE KLAUZULE	1.694	8
569	OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	0	16
<b>UKUPNO</b>		<b>20.612</b>	<b>30.624</b>

#### 4.11. OSTALI PRIHODI

	2012.	2011.	
		<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>
670	DOBICI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTAVA	473	241
672	PRODAJA UCESCA I DUGOROCNIH HARTIJA OD VREDNOSTI	83	0
673	PRIHODI IZ RANIJIH GODINA	0	119
674	VISKOVI	1.382	1.709
676	PRIHODI EFEKATA UGOVORENE ZASTITE OD RIZIKA	117	4
677	PRIHODI OD SMANJENJA OBAVEZA	1.900	55
679	OSTALI NEPOMENUTI PRIHODI	3.825	2.263
<b>UKUPNO</b>		<b>7.780</b>	<b>4.390</b>

#### 4.12. OSTALI RASHODI

	2012.	2011.	
		<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>
570	GUBICI PO OSNOVU RASHODOVANJA I PRODAJE OS	127	264
571	GUBICI RASHODOVANJA I PRODAJE BIOLOSKIH SREDSTAVA	0	0
574	MANJKOVI	31	620
576	RASHODI PO OSNOVU DIREKTNIH OTPISA POTRAZIVANJA	931	1.060

577	RASHODI RASHODOVANJA ZALIHA MATERIJALA I ROBE	23.734	21.465
579	OSTALI NEPOMENUTI RASHODI	60	178
<b>UKUPNO</b>		<b>24.883</b>	<b>23.588</b>

#### 4.13. POREZ NA DOBITAK

		2012.	2011.
		(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
720	FINANSIJSKI REZULTAT U BILANSU USPEHA	23.993	17.081
	KOREKCIJA RASHODA U PORESKOM BILANSU	9.789	1.722
	KOREKCIJA PRIHODA U PORESKOM BILANSU	285	0
	GUBITAK IZ RANIJIH GODINA	0	0
	PORESKA OSNOVICA	34.067	18.803
	OBRAČUNAT POREZ	3.406	1.880
	UMANJENJA PO OSNOVU PORESKIH PODSTICAJA	1.703	940
721	POREZI I DOPRINOSI IZ DOBITKA	1.703	940
722	ODLOŽENI PORESKI RASHOD PERIODA	4.379	10.033

Obračun poreza na dobitak vrši se po stopi od 10% u skladu sa poreskim propisima. Vrši se usklađivanje pojedinih pozicija prihoda i rashoda, a poreska osnovica se umanjuje za gubitke ranijih godina. Obračunati porez se umanjuje za poreska oslobođenja po osnovu poreskih podsticaja (ulaganja u osnovna sredstva...).

## 5. BILANS STANJA

### 5.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti i sl.	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Avansi za nematerijalna ulaganja	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>						
Stanje na početku godine			11.386			11.386
Korekcija početnog stanja						
Nove nabavke			4.059			4.059
Prenos sa jednog oblika na drugi						
Otuđivanje i rashodovanje						
Ostalo						

Revalorizacija – procena		
Stanje na kraju godine	15.445	15.445
<hr/>		
<b>Ispravka vrednosti</b>		
Stanje na početku godine	2.194	2.194
Korekcija početnog stanja		
Amortizacija 2012. godine	1.317	1.317
Otuđivanje i rashodovanje		
Obezvredjenja		
Ostalo		
Revalorizacija – procena		
Stanje na kraju godine	3.511	3.511
<hr/>		
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	9.192	9.192
<hr/>		
Neotpisana vrednost 31.12.2012.	<b>11.934</b>	<b>11.934</b>
<hr/> <hr/>		

## 5.2. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

	Zemljišta	Građevinski objekti	Postroje i oprema	Investicione nekretnine	U pripremi	Avansi	Ulaganja na tuđim nekretninama	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>								
Stanje na početku godine	1.814	288.837	171.503	173.064	3.975	1.178	1.138	641.509
Korekcija početnog stanja								
Nove nabavke		12.490	12.983	8.081				33.554
Prenos sa jednog oblika na drugi		-7.188				-1.178		-8.366
Otuđivanje i rashodovanje	27		813					840



Ostalo				-8.635				-8.635
Revalorizacija – procena								
Stanje na kraju godine	1.787	294.139	183.673	172.510	3.975	0	1.138	657.222
<b>Ispravka vrednosti</b>								
Stanje na početku godine	0	58.689	108.208	8.635			65	175.597
Korekcija početnog stanja								
Amortizacija 2012. godine		3.796	16.066				15	19.877
Otuđivanje i rashodovanje			609					609
Obezvređenja								
Ostalo				-8.635				-8.635
Revalorizacija – procena								
Stanje na kraju godine	0	62.485	123.665	0	0	0	80	186.230
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	1.814	230.148	63.295	164.429	3.975	1.178	1.073	465.912
Neotpisana vrednost 31.12.2012.	1.787	231.654	60.008	172.510	3.975	0	1.058	470.992

### 5.2.1. Hipotekarna zaduženja

RAIFFEISEN BANKA – garancija za DIN Nis

- Vojvodina Tovarisevo

BOSO DOO Vinkovci, kontragarancija kod Raiffeisen banke Vinkovci

- Podunavka P=6ari, 82m2 ul. Kralja Petra 2 B. Palanka

- J. Popovic p. prostor P=99M2 Kralja Petra

- Prvi maj kuca i dvor. P=4 ara, 67 m2

- Neizgr. Gr. Zemljiste P=2 ara, 38 m2 Sumska 51 B.P

- Balkan P=5 ari, 40 m2 Cara Lazara 141 B. Palanka

- Samousluga p.prostor P=230.42m2 Micurinova 1a B. Palanka

- Kalos, kuca P=2 ara 38 m2, dvoriste P=2 ara 71 m2

- Krajina, kuca P=3 ara 15 m2

ATLANTIC BRANDS DOO Beograd,  
- Hladnjaca

ERSTE BANKA – ugovor o dugoročnom revolving kreditu i ugovor o kratkoročnom okvirnom kreditu po tekućem računu

UPISANE U LIST NEPOKRETNOSTI BROJ: BR. 591, KO MLADENOVO:

OBJEKTI:

- § Broj parcele: 78, Br. zg. 1, Način korišćenja i naziv objekta: Porodična stambena zgrada, Broj etaža: PR 1, Pravni status objekta: Objekat preuzet iz zemljišne knjige, Adresa objekta: Kralja Petra Prvog 30, – BUDUCNOST
- § Broj parcele: 805, Br. zg. 1, Način korišćenja i naziv objekta: Pomoćna zgrada, Broj etaža: PR 1, Pravni status objekta: Objekat preuzet iz zemljišne knjige, Adresa objekta: Selo, – PROMET I TITAN
- Nosilac prava na objektima: A.D. Podunavlje, Bačka Palanka, Jugoslovenske Armije 42, MB: 08005834, Vrsta prava – Oblik svojine: Svojina – Privatna, Obim udela 1/1, V LIST – 1. DEO, LIST NEPOKRETNOSTI BR. 591, KO MLADENOVO;

UPISANE U LIST NEPOKRETNOSTI BR. 658, KO NOVA GAJDOBRA:

OBJEKTI:

- § Broj parcele: 1326, Br. zg. 1, Način korišćenja i naziv objekta: Zgrada trgovine, Broj etaža: PR 1, Pravni status objekta: Objekat preuzet iz zemljišne knjige, Adresa objekta: Školska 9; – NERETVA
- § Broj parcele: 1489/2, Br. zg. 1, Način korišćenja i naziv objekta: Zgrada trgovine, Broj etaža: PR 1, Pravni status objekta: Objekat preuzet iz zemljišne knjige, Adresa objekta: Proleterska 43/B, – PARK
- ;

### 5.3. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani odnose se na:

	2012.	2011.	
		(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
032	UCESCE U KAPITALU OSTALIH PRAVNIH LICA (ISPOD 20%)	274	38
034	DUGOROCNI KREDITI U ZEMIJI	15.132	15.132
038	OSTALI DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI	1.999	2.026
<b>UKUPNO</b>		<b>17.405</b>	<b>17.196</b>

#### 5.4. ZALIHE

		2012.	2011.
		(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
101	MATERIJAL	9.455	4.711
103	ALAT I INVENTAR	757	757
109	ISPRAVKA VREDNOSTI SITNOG INVENTARA	0	0
110	NEDOVRSENA PROIZVODNJA	1.266	4.636
120	GOTOVI PROIZVODI	3.167	1.275
131	ROBA U MAGACINU	35.840	42.452
132	ROBA U PROMETU NA VELIKO	0	0
134	ROBA U PROMETU NA MALO	204.729	214.111
136	ROBA U TRANZITU	0	0
150	DATI AVANSI ZA ZALIHE I USLUGE	11.981	17.444
<b>UKUPNO</b>		<b>267.194</b>	<b>285.386</b>

#### 5.5. POTRAŽIVANJA

		2012.	2011.
		(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
2000	KUPCI - MATICNA PRAVNA LICA	0	0
2020	POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI	85.660	86.518
2021	POTRAZIVANJE ZA PK OD FIZICKIH LICA	0	0
2022	KREDITI RADNIKA DRUGOG PRAVNOG LICA	53.196	52.868
2214	POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH PO OSNOVU MANJKOVA	28.355	25.982
2242	POTRAZIVANJA PO OSNOVU PREPLACENIH OSTALIH POREZA	0	187
2280	POTRAZIVANJE ZA BOLOVANJE PREKO 30 DANA	482	441
2281	POTRAZ. ZA PORODILJSKO ODSUSTVO	3.331	3.129
2285	POTRAZIVANJE ZA NAKNADU STETE /OZ/	32	38
2286	DRUGA POTRAZIVANJA	5	7
2287	POTRAZIVANJA ZA MANJKOVE U FRANSIZINGU	21.114	20.699
<b>UKUPNO</b>		<b>192.175</b>	<b>189.869</b>

#### 5.5.1 PREGLED ZNACAJNIH KUPACA

KUPAC		DUGUJE	POTRAZUJE	SALDO
2546	INTERDEALER COSMETICS D.O.O NOVI SAD	10.745	10.710	35
5601	MEDIUS DOO	9.352	9.352	0
2146	TPD TRGOVINE BOSO DOO	9.286	9.280	7
2405	LABUDOVIC NS DOO NOVI SAD	6.253	6.253	0
1823	VP-DIMA DOO	6.238	6.238	0

Procenat usaglašenost potraživanja je oko 86%.

#### 5.6. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	2012.	2011.	
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)	
2300	KRATKOROCNI ZAJMOVI – MATICNA PRAVNA LICA U ZEMLJI	2.969	1.808
2320	KRATKOROCNI KREDITI DATI RADNICIMA	1.635	1.164
2325	KRATKOROCNE POZAJMICE PRAVNIM LICIMA	3.220	4.048
2360	AKCIJE	0	0
<b>UKUPNO</b>	<b>7.824</b>	<b>7.019</b>	

#### 5.7. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	2012.	2011.	
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)	
240	HARTIJE OD VREDNOSTI – GOTOVINSKI EKVIVALENTI	18.966	23.557
241	ŽIRO I TEKUCI RACUN	1.033	3.600
242	IZDVOJENA NOVCANA SREDSTVA I AKREDITIVI	1	0
243	BLAGAJNA	14.063	12.982
244	DEVIZNI RACUN	29	33
<b>UKUPNO</b>	<b>34.092</b>	<b>40.172</b>	

#### 5.8. POREZ NA DODATU VREDNOST I AVR

	2012.	2011.	
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)	
270	PDV (18%) U PRIMLJENIM FAKTURAMA PO OPSTOJ STOPI	0	0
271	PDV (8%) U PRIMLJENIM FAKTURAMA PO POSEBNOJ STOPI	0	0
274	PDV (18%) PLACEN PRI UVOZU DOBARA PO OPSTOJ STOPI	0	0
279	POTRAZIVANJA ZA VISE PLACENI PDV	0	0
281	POTRAZIVANJA ZA RAZGRANICEN PRIHOD	5.549	6.197
287	RAZGRANICENI POREZ NA DODATNU VREDNOST	231	224
288	ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	0	0
289	OSTALA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANICENJA	1.695	1.640
<b>UKUPNO</b>	<b>7.475</b>	<b>8.061</b>	

## 5.9. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE

dložene poreske obaveze u iznosu od RSD 13.853 hiljada, obuhvataju iznose poreza na dobit koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložena poreska sredstva i obaveze po godinama.

	<b>2012.</b>	<b>2011.</b>
	RSD hiljada	RSD hiljada
Odložena poreska sredstva (po osnovu amortizacije)	0	0
Odložene poreske obaveze (po osnovu amortizacije)	13.853	9474
Neto odložena poreska sredstva /(obaveze)	13.853	9.474

Dozvoljeno je prebijanje odloženih poreskih sredstava i obaveza.

## 5.10. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital obuhvata sledeće oblike kapitala.

	<b>2012.</b>	<b>2011.</b>
	RSD hiljada	RSD hiljada
Akcijski kapital	202.892	201.227
- obične akcije	202.892	
<b>Ukupno</b>	<b>202.892</b>	<b>201.227</b>

### Akcionari Društva su.

Ime I prezime (poslovno ime)	Broj akcija	Ucesce u osnovnom kapitalu
STANIK DOO	144712	74,17743
STANIC DOO	12720	6,52010
PODUNAVLJE AD	10276	5,26734

MONDAIN DOO	2766	1,41781
AKCIONARSKI FOND AD		
BEOGRAD	1982	1,01595
MISKOV OLGA	287	0,14711
VIDAKOV STEVAN	285	0,14609
DESPOT BRANISLAV	242	0,12405
MISKOV ALEKSANDAR	162	0,08304
VUJIC VASKRSIJE	162	0,08304

**Aksijski kapital** čini 195.089 običnih akcija, pojedinačne nominalne vrednosti od 1.040 dinara

### 5.9.1. Osnovna zarada po akciji

	2012.	2011.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Dobit koja pripada akcionarima Društva (1)	17.911	6.107
Ponderisani prosečan broj izdatih običnih akcija u toku perioda (2)	191.739	195.089
<b>Osnovna zarada po akciji (1/2)</b>	<b>0,0934</b>	<b>0,0313</b>

### 5.11. REZERVE

Rezerve obuhvataju sledeće oblike rezervi:

	2012.	2011.
	(RSD HILJADA)(RSD HILJADA)	
320 EMISIONA PREMIJA	7.907	376
322 STATUTARNE I DRUGE REZERVE	19.422	1.881
330 REVOLORIZACIONE REZERVE	59.627	59.631
<b>UKUPNO</b>	<b>86.956</b>	<b>61.888</b>

Statutarne i druge rezerve predstavljaju rezerve koje se formiraju u skladu sa opštim aktima Društva.

## 5.12. NERASPOREĐENI DOBITAK

Neraspoređeni dobitak odnosi se na:

	2012.	2011.
		<u>(RSD HILJADA)</u> <u>(RSD HILJADA)</u>
340 NERASPOREDJENA DOBIT RANIJIH GODINA		0 19.237
341 NERASPOREDJENA DOBIT TEKUCE GODINE		17.914 6.107
<b>UKUPNO</b>		<b>17.914 25.344</b>

Raspodela neraspoređenog dobitka na dan 26.06.2012. godine izvršena je shodno Odluci Skupštine (03-01-01/12 kako sledi:

3000 AKCIJSKI KAPITAL	7.803
3220 STATUTARNE REZERVE	17,541
<b>UKUPNO</b>	<b>25.344</b>

## 5.13. GUBITAK

Gubitak predstavlja ispravku vrednosti kapitala i odnosi se na:

	2012.	2011.
		<u>(RSD HILJADA)</u> <u>(RSD HILJADA)</u>
350 GUBITAK RANIJIH GODINA		0 0

## 5.14. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

Odluku o sticanju sopstvenih akcija akcionarskog društva donela je Skupština akcionara dana 25.05.2007 odlukom br. 06-01-01/07

Odluku o ponistenju sopstvenih akcija akcionarskog društva donela je Skupština akcionara dana 26.06.2012 odlukom br. 07-01-01/12 :

Odluku o sticanju sopstvenih akcija akcionarskog društva doneo je odbor direktora dana 03.08.2012. odlukom br. 01-02-02/12

## 5.15. DUGOROČNI KREDITI

Obaveze po dugoročnim kreditima dospevaju u roku dužem od godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana godišnjeg bilansiranja.

### 5.15.1. Struktura obaveza po kreditima

		2012.	2011.	
		valuta	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
4150	DUGOROCNI INO KREDIT PATRIJA 198-546628	EURO	56.587	72.898

## 5.16. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

		2012.	2011.	
		valuta	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
4192	FINANSIJSKI LIZING - NLB 7222/08	RSD	0	473
41921	FIN. LIZING - UG 13543/07 RAIFFEIS.	RSD	0	0
41922	FIN. LIZING - UG.13544/07 RAIFFEISEN	RSD	0	0
41923	FINANSIJSKI LIZING - NLB UG.7310/08	RSD	0	118
41924	FINANSIJSKI LIZING - HYPO UG 6374	RSD	70	250
41925	FINANSIJSKI LIZING - HYPO UG 6375	RSD	70	250
4196	DRUGE DUGOROCNE OBAVEZE	RSD	103	103
<b>UKUPNO</b>			<b>242</b>	<b>1.195</b>

## 5.17. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

		2012.	2011.	
		valuta	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
4220	KRATKOROCNI KREDITI U ZEMLJI UNICREDIT	RSD	0	10.116
4229	KRATKOROCNI KREDITI - NLB	RSD	0	9.993
4229	KRATKOROCNI KREDITI - ERSTE	RSD	19.930	13.345
4230	DEVIZNI KREDIT DO 1 GODINE - RAIFFEISEN 546628	EURO	22.635	22.564
4251	LIZING DO 1 GODINE - RAIFFEISEN UG. 13543/07	RSD	0	563
4252	LIZING DO 1 GODINE - RAIFFEISEN UG. 13544/07	RSD	0	1.164
4253	LIZING DO 1 GODINE - NLB UG. 7222/08	RSD	588	867
4254	LIZING DO 1 GODINE - NLB UG. 7310/08	RSD	128	154
4255	LIZING DO 1 GODINE - HYPO UG. 6374	RSD	203	178
4256	LIZING DO 1 GODINE - HYPO UG. 6375	RSD	203	178
4290	OBAVEZE ZA DOZVOLJENI MINUS NA ZIRO RACUNU	RSD	11.591	4.987
4296	POZAJMICE	RSD	3.851	1.705
<b>UKUPNO</b>			<b>59.128</b>	<b>65.814</b>



## 5.18. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

		2012.	2011.
		<u>(RSD HILJADA)(RSD HILJADA)</u>	
4300	PRIMLJENI AVANSI ZA PROIZVODE I USLUGE	64	378
4310	DOBAVLJACI-MATICNA I ZAVISNA PRAVNA LICA	0	0
4330	OBAVEZE PREMA DOBAVLJACIMA U ZEMLJI	347.389	304.766
4338	DOBAVLJACI U ZEMLJI ZA NEFAKTURISANU ROBU	0	0
4340	DOBAVLJACI U INOSTRANSTVU	1.016	490
4390	OSTALE OBAVEZE IZ POSLOVANJA - POSLOVNE KARTICE	5	13
4391	OBAVEZE ZA NOMINALNU VREDNOST IZDATIH MENICA	192.843	260.549
<b>UKUPNO</b>		<b>541.317</b>	<b>566.196</b>

### 5.18.1 PREGLED ZNACAJNIH DOBAVLJACA

DOBAVLJAC ( po potraznom prometu )	DUGUJE	POTRAZUJE	SALDO
1581 FABRIKA DUVANA AD NIS (PHILIP MORRIS OPERATIONS)	226.152	232.881	6.729
5591 ATLANTIC BRANDS DOO	127.158	134.452	7.294
2667 IMLEK AD BEOGRAD	117.334	127.049	9.715
1807 DELHAIZE SERBIA D.O.O BEOGRAD	108.185	109.595	1.410
1230 NELT CO	105.252	117.502	12.249
1703 VELETABAK DOO	86.306	88.380	2.075
1076 DANUBIUS	82.850	94.708	11.858
3011 COMPANY BB DOO	77.231	81.921	4.690
1023 BAMBI BANAT AD KONCERN	62.019	75.151	13.131

DOBAVLJAC ( po saldu )	DUGUJE	POTRAZUJE	SALDO
1023 BAMBI BANAT AD KONCERN	62.019	75.151	13.131
1230 NELT CO	105.252	117.502	12.249
1076 DANUBIUS	82.850	94.708	11.858
2667 IMLEK AD BEOGRAD	117.334	127.049	9.715
1864 CARLSBERG SRBIJA DOO CELAREVO	51.443	60.821	9.378
2828 INVEJ AD	42.260	50.429	8.168
5591 ATLANTIC BRANDS DOO	127.158	134.452	7.294

Procenat usaglasenosti obaveza je oko 80%

**5.19. OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA**

	2012.	2011.
		(RSD HILJADA)(RSD HILJADA)
450	OBAVEZE ZA NETO ZARADE	9.738 10.678
451	OBAVEZE ZA POREZ NA ZARADE NA TERET ZAPOSLENOG	2.510 1.371
452	OBAVEZE ZA DOPRINOSE NA TERET ZAPOSLENOG	4.774 2.563
453	OBAVEZE ZA POREZE I DOPRINOSENA TERET POSLODAVACA	4.872 2.661
454	OBAVEZE ZA NETO NAKNADE ZARADA KOJE SE REFUNDIRAJU	815 0
455	POREZI I DOPRINOSI KOJI SE REFUNDIRAJU - ZAPOSLENI	310 0
456	POREZI I DOPRINOSI KOJI SE REFUNDIRAJU - POSLODAVAC	214 0
<b>UKUPNO</b>		<b>23.233 17.273</b>

**5.20. OSTALE OBAVEZE**

	2012.	2011.
		(RSD HILJADA)(RSD HILJADA)
460	OBAVEZE PO OSNOVU KAMATA I TROSKOVA FINANSIRANJA	844 1.028
469	OSTALE OBAVEZE	186 104
<b>UKUPNO</b>		<b>1.029 1.133</b>

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

	2012.	2011.
		(RSD HILJADA)(RSD HILJADA)
470	PDV (18%) PO IZDATIM FAKTURAMA PO OPSTOJ STOPI	0 0
471	PDV (8%) PO IZDATIM FAKTURAMA PO POSEBNOJ STOPI	0 0
474	PDV (18%) ZA SOPSTVENU POTROSNJU PO OPSTOJ STOPI	0 0
476	PDV PO OSNOVU PRODAJE ZA GOTOVINU	0 0
479	PDV PO OSNOVU RAZLIKE OBRACUNATOG I PRETHODNOG	9.152 1.974
481	OBAVEZE ZA POREZ IZ REZULTATA	1.703 940
482	OBAVEZE ZA POREZE.CARINE I DRUGE DAZBINE	4.654 578
489	OSTALE OBAVEZE ZA POREZE,DOPRINOSE I DAZBINE	0 0
497	RAZGRANICENE OBAVEZE ZA PDV	1.119 312
498	ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	13.853 9.474
499	OSTALA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANICENJA	0 0
<b>UKUPNO</b>		<b>30.481 13.278</b>

## 6. SUDSKI SPOROVI

*Rukovodstvo smatra da za postojeće sudske sporove neće nastati ozbiljnija obaveza, te iz tog razloga nije vršeno prikazivanje po ovom osnovu.*

## 7. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA

Znacajnijih događaja nakon datuma sastavljanja bilansa nema.

## 8. DEVIZNI KURSEVI

Zvanični srednji kursevi NBS primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u funkcionalnu valutu su bili sledeći:

	31.12.2012	31.12.2011.
EUR	113,7183	104,6409
CHF	94,1922	85,9121

U Bačkoj Palanci, 28.02.2013.g.

Generalni direktor

MP

-----  
Jovo Živkov

## 6. SUDSKI SPOROVI

*Rukovodstvo smatra da za postojeće sudske sporove neće nastati ozbiljnija obaveza, te iz tog razloga nije vršeno prikazivanje po ovom osnovu.*

## 7. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA

Znacajnijih događaja nakon datuma sastavljanja bilansa nema.

## 8. DEVIZNI KURSEVI

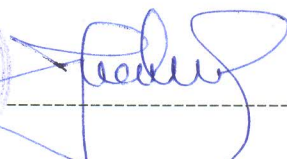
Zvanični srednji kursevi NBS primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u funkcionalnu valutu su bili sledeći:

	31.12.2012	31.12.2011.
EUR	113,7183	104,6409
CHF	94,1922	85,9121

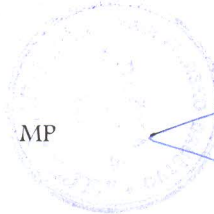
U Bačkoj Palanci, 28.02.2013.g.

--

Generalni direktor



MP



Jovo Živkov



**PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO**  
ČLAN ASOCIJACIJE AGN INTERNATIONAL LTD



## **AD „PODUNAVLJE“ BAČKA PALANKA**

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA  
O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA  
ZA 2012. GODINU**

Beograd, april 2013. godine

# AD „PODUNAVLJE“ BAČKA PALANKA

## IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2012. GODINU

### S A D R Ž A J

	<u>Strana</u>
Izveštaj nezavisnog revizora	1 - 2
Finansijski izveštaji:	
Bilans stanja	3
Bilans uspeha	4
Izveštaj o novčanim tokovima	5
Izveštaj o promenama na kapitalu	6
Statističkie aneks	7 - 8
Napomene uz finansijske izveštaje	9 – 30



Br. 45-02-2013

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

SKUPŠTINI AKCIONARSKOG DRUŠTVA "PODUNAVLJE"

*Uvod*

1. Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Akcionarskog društva "Podunavlje", ulica Jugoslovenske armije 42, Bačka Palanka (u daljem tekstu: Društvo) koje sačinjavaju bilans stanja sa stanjem na dan 31. decembra 2012. godine, bilans uspeha, izveštaj o tokovima gotovine, izveštaj o promena na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan, kao i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnijih računovodstvenih politika i druge objašnjavajuće informacije.

*Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje*

2. Rukovodstvo Društva je odgovorno za pripremu i poštenu prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije, i za uspostavljanje i primenu odgovarajućih internih kontrola koje obezbeđuju izradu finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze bilo da su nastali usled kriminalnih radnji ili grešaka.

*Odgovornost revizora*

3. Naša odgovornost je da, na osnovu izvršenih ispitivanja, izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima. Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji i Međunarodnim standardima revizije (MSR - ISA). Ova regulativa nalaže da se pridržavamo etičkih zahteva i da planiramo i izvršimo reviziju na način koji omogućava da se u razumnoj meri uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

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

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju razumnu osnovu za naše revizijsko mišljenje.

*Mišljenje*

4. Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno, po svim bitnim pitanjima, prikazuju finansijski položaj Akcionarskog društva "Podunavlje", na dan 31. decembra 2012. godine, rezultate poslovanja i tokove gotovine za 2012. godinu, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.



**PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO**  
ČLAN ASOCIJACIJE AGN INTERNATIONAL LTD



*Ostala pitanja*

5. Reviziju finansijskih izveštaja Društva za 2011. godinu je obavio drugi revizor u čijem izveštaju od 16. marta 2012. godine je izraženo pozitivno mišljenje.

Beograd, 16. april 2013. godine

“Privredni Savetnik - Revizija”  
Dijana Cvetković, Ovlašćeni revizor





BILANS STANJA				
AKTIVA:	Napomene	2012	2011	
<i>STALNA IMOVINA</i>				
NEMATERIJALNA ULAGANJA	3.10; 5.1	11.934	9.192	<u>492.300</u>
NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA		470.992	465.912	
Nekretnine, postrojenja i oprema	3.11; 5.2	298.482	301.484	
Investicione nekretnine	3.12; 5.2	172.510	164.428	
<i>DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI</i>				
Učešća u kapitalu	3.14; 5.3	273	38	17.196
Ostali dugoročni finansijski plasmani	3.14; 5.3	17.131	17.158	
<i>OBRTNA IMOVINA</i>				
ZALIHE	3.13; 5.4	267.194	285.386	<u>530.507</u>
<i>KRA TKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA</i>				
Potraživanja	3.15; 5.5	192.174	189.869	241.565
Kratkoročni finansijski plasmani	5.6	7.824	7.019	
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	3.16; 5.7	34.092	40.172	
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	5.8	7.475	8.061	
UKUPNA AKTIVA		<u>1.009.089</u>	<u>1.022.807</u>	
<i>PASIVA:</i>				
<i>KAPITAL</i>				
Osnovni kapital	5.10	202.892	201.227	297.074
Rezerve	5.11	27.328	2.257	
Revalorizacione rezerve	5-11	59.627	59.630	
Neraspoređeni dobitak	5.12	17.914	25.344	
Otkupljene sopstvene akcije	5.14	(10.687)	(3.437)	
<i>DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE</i>				
<i>DUGOROČNE OBAVEZE</i>				
Dugoročni krediti	3.17; 5.15	56.587	72.898	56.829
Ostale dugoročne obaveze	5.16	242	1.195	
<i>KRA TKOROČNE OBAVEZE</i>				
Kratkoročne finansijske obaveze	5.17	59.127	65.814	641.333
Obaveze iz poslovanja	5.18	541.317	566.196	
Ostale kratkoročne obaveze	5.19; 5.20	24.262	18.406	
Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	5.21	14.924	2.864	
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	3.18; 4.13	1.703	940	
ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	5.9	13.853	9.473	
UKUPNA PASIVA		<u>1.009.089</u>	<u>1.022.807</u>	

BILANS USPEHA

	Napomene	2012	2011
<b>PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>			
<i>POSLOVNI PRIHODI</i>		<u>2.812.609</u>	<u>2.538.790</u>
Prihodi od prodaje	4.1	2.734.025	2.476.841
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		4.674	2.588
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	4.2	-	4.510
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	4.2	(1.478)	-
Ostali poslovni prihodi	4.3	75.388	54.851
<i>POSLOVNI RASHODI</i>		<u>(2.751.897)</u>	<u>(2.477.450)</u>
Nabavna vrednost prodane robe	4.4	(2.153.393)	(1.930.745)
Troškovi materijala	4.5	(203.543)	(181.791)
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	4.6	(202.495)	(197.262)
Troškovi amortizacije i rezervisanja	4.7	(21.195)	(18.106)
Ostali poslovni rashodi	4.8	(171.271)	(149.546)
<i>POSLOVNI DOBITAK</i>		<u>60.712</u>	<u>61.340</u>
FINANSIJSKI PRIHODI	4.9	996	5.562
FINANSIJSKI RASHODI	4.10	(20.612)	(30.624)
OSTALI PRIHODI	4.11	7.780	4.390
OSTALI RASHODI	4.12	(24.883)	(23.587)
DOBITAK PRE OPOREZIVANJA		23.993	17.081
POREZ NA DOBITAK.			
Poreski rashod perioda	4.13	(1.703)	(940)
Odloženi poreski rashodi perioda	4.13	(4.379)	(10.033)
NETO DOBITAK		<u>17.911</u>	<u>6.108</u>

IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA

	2012	2011
<i>TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</i>		
<i>Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti</i>	<u>3.193.760</u>	<u>2.747.576</u>
Prodaja i primljeni avansi	3.164.780	2.734.970
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	19	15
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	28.961	12.591
<i>Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti</i>	<u>3.143.772</u>	<u>2.656.071</u>
Isplate dobavljačima i dati avansi	2.927.346	2.411.376
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	203.719	178.855
Plaćene kamate	8.880	13.696
Porez na dobitAK	940	844
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	2.887	51.300
Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti	<u>49.988</u>	<u>91.505</u>
<i>TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</i>		
<i>Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja</i>	<u>673</u>	<u>51.633</u>
Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	83	-
Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	590	248
Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	-	51.385
<i>Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja</i>	<u>6.650</u>	<u>94.380</u>
Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	-	-
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	6.317	94.380
Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	333	-
Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja	<u>(5.977)</u>	<u>(42.747)</u>
<i>TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</i>		
<i>Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</i>	<u>-</u>	<u>14.529</u>
Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	-	14.529
<i>Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</i>	<u>50.091</u>	<u>58.777</u>
Otkup sopstvenih akcija i udela	5.936	-
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odliv)	40.879	-
Finansijski lizing	3.276	58.777
Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja	<u>(50.091)</u>	<u>(44.248)</u>
UKUPAN NETO PRILIV/ (ODLIV) GOTOVINE	(6.080)	4.510
GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	40.172	35.662
GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	<u>34.092</u>	<u>40.172</u>

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

	Aksijski kapital	Rezerve	Revaloriz. Rezerve	Neraspoređena dobit	Gubitak	Otkupljenje sopstvene akcije	Ukupno
Stanje 01.01.2011.	201.227	376	59.630	43.264	(22.147)	(3.437)	278.913
Pokriće gubitka	-	-	-	(22.147)	22.147	-	-
Prenosi		1.881		(1.881)			-
Dobitak za godinu	-	-	-	6.108	-	-	6.108
Stanje 31.12.2011.	201.227	2.257	59.630	25.344	-	(3.437)	285.021
Stanje 01.01.2012.	201.227	2.257	59.630	25.344	-	(3.437)	285.021
Prenosi	7.803	17.540	(3)	(25.340)	-	-	-
Poništaj sopstvenih akcija	(6.138)	-	-	-	-	3.437	(2.701)
Otkup sopstvenih akcija	-	7.531	-	-	-	(10.687)	(3.156)
Dobitak za godinu	-	-	-	17.911	-	-	17.911
Stanje 31.12.2012.	202.892	27.328	59.627	17.914	-	(10.687)	297.074

STATISTIČKI ANEKS

I	OPŠTI PODACI O PRAVNOM LICU			2012	2011
	Broj meseci poslovanja (od 1 do 12)			12	12
	Oznaka za veličinu (od 1 do 3)			3	3
	Oznaka za vlasništvo (od 1 do 5)			2	2
	Broj stranih (pravnih ili fizičkih) lica koja imaju učešće u kapitalu			1	1
	Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca			432	440
II	BRUTO PROMENE NEMATERIJALNIH ULAGANJA I NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREME I BIOLOŠKIH SREDSTAVA	BRUTO	ISPRAVKA		NETO
	1. Nematerijalna ulaganja				
	Stanje na početku godine	11-386	2.194		9.192
	Povećanja (nabavke) u toku godine	4.059	XXXXX		4.059
	Smanjenje u toku godine	-	XXXXX		1.317
	Revalorizacija	-	XXXXX		
	Stanje na kraju godine:	15.445	3.511		11.934
	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva				
	Stanje na početku godine	616.720	150.808		465.912
	Povećanja (nabavke) u toku godine	33.977	XXXXX		33.977
	Smanjenje u toku godine	18.263	XXXXX		28.897
	Revalorizacija		XXXXX		
	Stanje na kraju godine:	632.434	161.442		470.992
III	STRUKTURA ZALIHA			2012	2011
	Zalihe materijala			10.212	5.469
	Nedovršena proizvodnja			1.266	4.636
	Gotovi proizvodi			3.167	1.275
	Roba			240.569	256.562
	Stalna sredstva namenjena prodaji			-	-
	Dati avansi			11.980	17.444
	Kontrolni zbir :			267.194	285.386
IV	STRUKTURA KAPITALA			2012	2011
	Akcijski kapital			202.892	201.227
	u tome: strani kapital			13.228	12.697
	Kontrolni zbir :			202.892	201.227
V	STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA			2012	2011
	Obične akcije				
	Broj običnih akcija			195.089	201.227
	Nominalna vrednost običnih akcija – ukupno			202.892	201.997
	Prioritetne akcije				
	Broj prioritetnih akcija			-	-
	Nominalna vrednost prioritetnih akcija – ukupno			-	-
	S v e g a - nominalna vrednost akcija :			202.892	201.997
VI	POTRAŽIVANJA I OBAVEZE			2012	2011
	Potraživanja po osnovu prodaje			138.856	139.386
	Obaveze iz poslovanja			541.317	566.196
	Potraživanja u toku godine od osigur.društava za nadok.štete (dugovni promet bez početnog stanja)			3.695	38
	PDV – prethodni porez (godišnji iznos po poreskim prijavama)			381.666	337.482

Obaveze iz poslovanja (potražni promet bez početnog stanja)	4.732.111	4.458.077
Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potražni promet bez početnog stanja)	121.249	118.064
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	15.434	15.232
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	29.847	29.022
Obaveze za PDV (godišnji iznos po poreskim prijavama)	432.434	377.580
Kontrolni zbir :	6.396.609	6.041.077
VII DRUGI TROŠKOVI I RASHODI	<i>2012</i>	<i>2011</i>
Troškovi goriva i energije	82.976	74.083
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	166.489	162.318
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	29.805	29.022
Ostali lični rashodi i naknade	6.201	5.922
Troškovi proizvodnih usluga	69.062	58.049
Troškovi zakupnina	27.063	24.550
Troškovi amortizacije	21.195	18.106
Troškovi premija osiguranja	2.936	2.933
Troškovi platnog prometa	9.106	6.470
Troškovi članarina	688	375
Troškovi poreza	6.327	9.570
Rashodi kamata	10.541	15.415
Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	10.541	15.415
Kontrolni zbir :	442.930	422.228
VIII DRUGI PRIHODI	<i>2012</i>	<i>2011</i>
Prihodi od prodaje robe	2.536.831	2.290.541
Prihodi od kamata	588	-
Kontrolni zbir :	2.537.419	2.290.541

## 1. OSNOVNE INFORMACIJE O PREDUZEĆU

Matični broj preduzeća je: 08005834

Šifra delatnosti: 4719 (Trgovina na veliko i malo)

PIB: 100496731

Broj potvrde za PDV: 121041245

Preduzeće spada u veliko po veličini.

Preduzeće AD «PODUNAVLJE» sa sedištem u ul. Jugoslovenske armije 42, Bačka Palanka je osnovano 1953.g. Do 2002.g. je poslovalo kao društveno preduzeće da bi se transformisalo u Akcionarsko Društvo sa odnosom 70% kapitala Konzorcijuma i 30% učešća radnika (mali akcionari). Članovi Konzorcijuma su Rnić Marjan i Živkov Jovo.

01.09.2006.g. članovi Konzorcijuma kao fizička lica zajedno sa stranim partnerom Bosiljkom Stanićem iz Vinkovaca, osnivaju DOO «STANIK» u Bačkoj Palanci, gde kao ulog unose svoje akcije iz AD «PODUNAVLJA», a strani partner određeni novčani iznos. Od trenutka osnivanja i registrovanja DOO «STANIK» postaje vlasnik 71,91 % akcija Podunavlja. Uz postupak javne ponude za preuzimanje akcija u decembru mesecu 2006.g. DOO «STANIĆ» je otkupio od malih akcionara 6,31% akcija AD «PODUNAVLJA», pa vlasnička struktura AD «PODUNAVLJE» izgleda ovako:

- DOO «STANIK» Bačka Palanka	74,18 %
- DOO «STANIĆ» Vinkovci	6,52 %
- Mali akcionari	14,04 %
- Otkupljene sopstvene akcije	5,26 %

Osnovna delatnost društva je ostala trgovina na malo u nespecijalizovanim prodavnicama. Pored navedene osnovne delatnosti društvo obavlja i druge delatnosti i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju, kao što je izdavanje objekata u zakup, proizvodnja hleba i ambalaže. Proizvodnja hleba se obavlja u dva pogona, od kojih se jedan nalazi u Bačkoj Palanci, a drugi u Kovinu.

Na dan sastavljanja bilansa stanja preduzeće ima 409 zaposlenih, a prosečan broj zaposlenih u obračunskom periodu je 432.

U svom posedu firma ima maloprodajne objekte u celoj Opštini Bačka Palanka kao i dve upravne zgrade i objekat Hladnjača u samom gradu.

Maloprodajna mreža AD Podunavlje je proširena sa poslovanjem sa firmama AD Napredka iz Kovina kao i manjim pravnim licima čiji broj se stalno povećava a sa kojima imamo zaključen ugovor o zakupu i fransizingu.

Finansijski izveštaji su odobreni od strane odbora direktora AD Podunavlja 25.02.2013. godine.

Konačnu odluku o usvajanju finansijskih izveštaja doneće Skupština Društva u toku 2013. godine.

Akcionari imaju pravo na izmenu i dopunu finansijskih izveštaja nakon njihovih izdavanja za objavljivanje.

Po kriterijumima veličine propisanom Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Sl. glasnik RS", br. 46/2006 i 111/2009). Društvo spada u veliko pravno lice.

U revizorskom izveštaju o finansijskim izveštajima za 2011. Godinu, izraženo je pozitivno mišljenje. U 2012. godini potpisan je ugovor o vršenju revizije finansijskih izveštaja i izradi izveštaja o reviziji za 2012. godinu, sa PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO Beograd .

## **2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa važećim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i reviziji („Sl.glasnik RS“, br. 46/2006 i 111/2009 godine), koji propisuje Međunarodne računovodstvene standarde (MRS), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI) kao osnovu za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja, kao i pratećom računovodstvenom regulativom Ministarstva finansija Republike Srbije.

Finansijski izveštaji su sastavljeni po načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti.

Iznosi u finansijskim izveštajima su prikazani u hiljadama RSD važećim na dan bilansiranja 31.12.2012.g. Uporedni podaci prikazani su u hiljadama RSD važećim na dan 31.12.2011g.

Finansijski izveštaji se odnose na period od 01.01.- 31.12.2012.g.

## **3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

Sastavljanje i prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa MRS i MSFI i računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekte na iznose iskazane u finansijskim izveštajima i napomenama uz finansijske izveštaje.

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike usvojene od strane, odbora direktora AD «PODUNAVLJA».

### **3.1. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika**

Izvršen je preračun novčanih sredstava, potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja u njihovu dinarsku protivvrednost po kursu važećem na dan bilansa stanja.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale preračunom sredstava i obaveza iskazanih u stranim sredstvima plaćanja i preračunom transakcija u toku godine evidentirani su u bilansu uspeha, kao finansijski prihodi, odnosno finansijski rashodi.

Pozitivni i negativni efekti ugovorenih deviznih klauzula u vezi potraživanja i obaveza, nastali primenom ugovorenog kursa, takođe se iskazuju kao deo finansijskih prihoda, odnosno finansijskih rashoda.

Obračunati a ne dospeli efekti kursnih razlika, kao i efekti obračunate ugovorene valutne klauzule po osnovu potraživanja i obaveza u stranoj valuti iskazani su u prihodima, odnosno rashodima tekućeg perioda.



### 3.2. Uporedni podaci

Uporedne podatke čine finansijski izveštaji Društva za 2011. godinu, koji su bili predmet revizije.

### 3.3. Grupa za konsolidaciju

Grupu za konsolidaciju čini matično društvo DOO „Stanik“ i zavisno društvo AD „Podunavlje“.

Red. br.	Naziv društva	PIB	Matični broj	Razvrstavanje	Status
1.	DOO Stanik	104590029	20194502	Malo	Matično društvo
2.	AD Podunavlje	100496731	08005834	Veliko	Zavisno društvo

### 3.4. Poslovni prihodi

Ukupne poslovne prihode čine prihodi od prodaje, prihodi od aktiviranja učinaka i robe, povećanja vrednosti zaliha učinaka, ostali poslovni prihodi (odobreni rabati).

Prihodi od prodaje su iskazani u iznosu fakturisane realizacije, tj. izvršene prodaje do kraja obračunskog perioda, pod uslovom da je sa tim danom nastao dužničko – poverilački odnos i da je ispostavljena faktura.

### 3.5. Poslovni rashodi

Ukupne poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe; troškovi materijala; troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi; troškovi amortizacije; troškovi proizvodnih usluga; i nematerijalni troškovi.

Nabavna vrednost prodate robe na veliko utvrđuje se u visini prodajne vrednosti robe na veliko, umanjene za iznos utvrđene razlike u ceni i ukalkulisanog PDV sadržanih u vrednosti prodate robe na veliko.

Nabavna vrednost prodate robe na malo utvrđuje se u visini prihoda od prodate robe, umanjene za iznos utvrđene razlike u ceni, kao i za iznos ukalkulisanog PDV, sadržanih u vrednosti prodate robe na malo.

### 3.6. Finansijski prihodi i rashodi

Finansijski prihodi i rashodi obuhvataju: prihode i rashode od kamata (nezavisno od toga da li su dospeli i da li se plaćaju ili pripisuju iznosu potraživanja ili obaveze na dan bilansiranja); prihode i rashode od kursnih razlika i ostale finansijske prihode i rashode.

### **3.7. Dobici i gubici**

Dobici predstavljaju povećanje ekonomske koristi, a obuhvataju prihode koji se javljaju u slučaju prodaje stalne imovine po vrednosti većoj od njihove knjigovodstvene vrednosti.

Gubici nastaju po osnovu prodaje imovine po cenama nižim od njene knjigovodstvene vrednosti, zatim po osnovu rashodovanja neotpisanih osnovnih sredstava, po osnovu šteta koje se mogu u celini ili delimično nadoknaditi od osiguravajućih društava.

### **3.8. Operativni lizing**

Operativni (poslovni) lizing je lizing odnosno zakup sredstava kod kojeg su sve koristi i rizici u vezi sa vlasništvom zadržani kod zakupodavca, odnosno nisu preneti na zakupca.

Kod poslovnog lizinga, plaćanja lizinga se priznaju kao rashod.

### **3.9. Finansijski lizing**

Finansijski lizing je lizing kojim se prenose suštinski svi rizici i koristi koji su povezani sa vlasništvom nad nekim sredstvom. Po isteku perioda lizinga pravo svojine se može, ali ne mora preneti.

Finansijski lizing priznaje se kao sredstvo i obaveza u bilansu stanja.

Finansijski lizing uzrokuje povećanje troškova amortizacije za sredstva koja se amortizuju, kao i finansijske rashode u svakom obračunskom periodu. Politika amortizacije sredstava koja su predmet lizinga i koja se amortizuju je u skladu sa politikom amortizacije sredstava koja su u vlasništvu, a priznata amortizacija se izračunava u skladu sa MRS 16 „Nekretnine, postrojenja i oprema“ i MRS 38 „Nematerijalna imovina“.

### **3.10. Nematerijalna ulaganja**

Nematerijalna ulaganja iskazana su u bilansu stanja po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i sastoji se od softvera i licence za softver. Vrednovanje nematerijalnih ulaganja nakon početnog priznavanja vrši se primenom osnovnog postupka predviđenog MRS 38 – Nematerijalna ulaganja, odnosno po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu amortizaciju i gubitke po osnovu obezvređenja.

### **3.11. Nekretnine, postrojenje i oprema**

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva.

- koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili isporuku robe ili pružanje usluga, ili u administrativne svrhe;
- za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Da bi se sredstva priznala kao sredstva, moraju da zadovolje dva kriterijuma.

- Da je verovatno da će se buduće ekonomske koristi povezane sa tim sredstvom priticati u Društvo; i
- Da se trošak pribavljanja tog sredstva može pouzdano utvrditi.

### **3.11.1. Nekretnine**

Nakon što se priznaju kao sredstva, nekretnine se iskazuju po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu poštnu vrednost na dan revalorizacije, umanjenu za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređenja.

Učestalost revalorizacije zavisi od kretanja poštene vrednosti nekretnina. Društvo procenjuje da li postoji neka indicija o tome da je sredstvo možda obezvređeno. Ukoliko takva indicija postoji, Društvo procenjuje iznos sredstva koji može da se povraati.

Naknadni izdatak koji se odnosi na već priznate nekretnine pripisuje se iskazanom iznosu tog sredstva, ako je verovatno da će priliv budućih ekonomskih koristi da bude veći od prvobitnog procenjenog standardnog učinka. Svaki drugi naknadni izdatak priznaje se kao rashod u periodu u kome je nastao.

### **3.11.2. Zemljište**

Gradsko zemljište se iskazuje odvojeno od vrednosti nekretnine.

Ne vrši se amortizacija zemljišta.

### **3.11.3. Postrojenje i oprema**

Postrojenje i oprema evidentiraju se po osnovnom postupku i otpisuje se na teret rashoda putem amortizacije sistematski tokom njihovog korisnog veka trajanja primenom proporcionalnog metoda amortizacije.

Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača, uvećana za zavisne troškove nabavke ili izgradnje i troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti, umanjena za trgovinske popuste ili rabate ukoliko ih je bilo.

Naknadni troškovi: troškovi zamene delova nekretnina, postrojenja i opreme /ugradnja novih rezervnih delova/, troškovi adaptacija, remonta i generalnih popravki priznaju se kao povećanje sadašnje vrednosti osnovnog sredstva ako je verovatno da će po tom osnovu doći do priliva budućih ekonomskih koristi i ako se ti troškovi mogu pouzdano izmeriti. Troškovi tekućeg održavanja i opravki priznaju se kao rashod perioda.

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.

### **3.11.4. Amortizacija**

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava.

Amortizacione stope, utvrđene na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe (bez utvrđivanja rezidualnog ostatka) su:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Građevinski objekti	1,30%	1,30%
Pogonska oprema	10%	10%
Računari i pripadajuća oprema	20%	20%
Vozila	15,50%	15,50%

Primenjene stope za amortizaciju nematerijalnih ulaganja su sledeće:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Nematerijalna ulaganja	10%	10%

Alat i inventar se otpisuju 100% prilikom izdavanja u upotrebu.

Obračun amortizacije za poreske svrhe vrši se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit preduzeća Republike Srbije i Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava po grupama i načinu utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe, što rezultira u odloženim porezima.

### 3.12. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine su nekretnina, koju Društvo kao vlasnik drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja, a ne radi upotrebe za proizvodnju ili snabdevanje robom ili pružanja usluga ili za potrebe administrativnog poslovanja, ili prodaje u okviru redovnog poslovanja.

Početno merenje investicione nekretnine vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Pri početnom merenju, zavisni troškovi nabavke se uključuju u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se mere prema njihovoj poštenoj vrednosti. Poštena vrednost se meri kao najverovatnija cena koja realno može da se dobije na tržištu, na dan bilansa stanja. Procenu investicione nekretnine nije vršena u 2012. godini.

Dobitak ili gubitak nastao zbog promene poštene vrednosti investicione nekretnine uključuje se u neto dobitak ili neto gubitak perioda u kojem je nastao.

### 3.13. Zalihe

Zalihe se vode po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Nabavnu vrednost ili cenu koštanja zaliha čine svi troškovi nabavke neophodni za dovođenje zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje. Zalihe materijala se vrednuju prema troškovima kupovine odnosno nabavke.

Troškovi kupovine čine fakturnu vrednost i direktne zavisne troškove nabavke a trgovački popusti, rabati i sl. stavke umanju fakturnu cenu. Fakturna cena se utvrđuje na osnovu iznosa sadržanog u fakturi dobavljača. Metod obračuna izlaza zaliha je po ponderisanoj prosečnoj ceni.

Vrednost nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda uključuje sve direktne troškove proizvodnje i pripadajući deo indirektnih troškova.

Oštećene zalihe i zalihe koje po kvalitetu ne odgovaraju standardima se u potpunosti otpisuju.

### **3.14. Finansijski instrumenti**

Finansijska sredstva i obaveze se evidentiraju u bilansu stanja preduzeća od momenta kada je preduzeće ugovornim odredbama vezano za instrument.

Finansijska sredstva prestaju da se priznaju kada preduzeće izgubi kontrolu nad ugovorenim pravima nad tim instrumentima, što se dešava kada su prava korišćenja instrumenata realizovana, istekla, napuštena ili ustupljena. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada preduzeće ispuni obavezu ili kada je obaveza plaćanja predviđena ugovorom ukinuta ili istekla.

#### **3.14.1 Dugoročni finansijski plasmani**

Dugoročni finansijski plasmani se sastoje od učešća u kapitalu pravnih lica, banaka i ostalih pravnih lica, kao i od ostalih dugoročnih finansijskih plasmana. Učešća u kapitalu su priznata u visini nabavne vrednosti na tržištu.

Dugoročni finansijski plasmani se sastoje od sledećih osnovnih računa:

- učešće u kapitalu ostalih pravnih lica
- dugoročni krediti u zemlji
- ostali dugoročni finansijski plasmani.

#### **3.15. Kratkoročna potraživanja i plasmani**

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca –povezanih pravnih lica i ostalih kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga.

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

Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Odlukom rukovodstva u 2012. godini direktno su otpisana potraživanja od kupaca kod kojih je nemogućnost naplate izvesna.

### **3.16. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

Gotovinski ekvivalenti i gotovina uključuju sredstva na računima kod banaka, gotovinu u blagajni. Gotovina i gotovinski ekvivalenti se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovine na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu NBS koji je važio na dan bilansiranja.

### **3.17. Dugoročna rezervisanja i dugoročne obaveze**

Rezervisanja se priznaju i vrše po proceni rukovodstva Društva.

#### **3.17.1. Dugoročne obaveze**

Dugoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećane za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se u dinarima prema srednjem kursu NBS koji je važio na dan bilansiranja. Dugoročne obaveze koje dospevaju u roku do godinu dana preknjižavaju se u kratkoročne obaveze.

### **3.18. Porez na dobit**

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa Republičkim propisima. Poreska obaveza se obračunava po stopi od 10% na poresku osnovicu koja se utvrđuje u poreskom bilansu usklađivanjem dobiti iskazane u bilansu uspeha, koji je sačinjen u skladu sa MRS i propisima kojima se uređuje računovodstvo, za određene rashode i prihode saglasne sa poreskim propisima. Obračunati porez se umanjuje za poreske olakšice (ulaganje u osnovna sredstva). Po obračunu u poreskom bilansu i umanjenju obračunatog poreza za iznos ukupnih propisima dozvoljenih umanjenja, izračunavamo iznos poreza za uplatu kao i ukupni i mesečni iznos za akontaciju poreza na dobit.

### **3.19. Zarada po akciji**

Društvo izračunava i obelodanjuje osnovnu zaradu po akciji. Osnovna zarada po akciji obračunava se deljenjem neto dobiti koja pripada akcionarima, imaočima običnih akcija Društva, ponderisanim prosečnim brojem izdatih običnih akcija u toku perioda

### **3.20. Obelodanjivanje odnosa sa povezanim licima**

Stanja potraživanja i obaveza na dan bilansa stanja, kao i transakcije u toku izveštajnih perioda nastale sa povezanim pravnim licima posebno se obelodanjuju u napomenama uz finansijske izveštaje

#### 4. BILANS USPEHA

##### 4.1. PRIHODI OD PRODAJE

	2012.	2011.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
6020 PRIHODI OD PRODAJE ROBE NA SKLADIŠTU	99.910	40.297
6021 PRIHODI OD PRODAJE ROBE - TRANZIT	12.872	25.285
60211 PRIHODI OD PREFAKTURISAVANJA	-	6.589
60212 PRIHODI OD PREVOZA ROBE	-	964
6022 PRIHODI OD PRODATE ROBE U MP - SA FISK.IZVEŠTAJA	2.828.665	2.578.607
6028 PDV U PRODATOJ ROBI I PROIZVODIMA	(404.793)	(361.243)
6029 PRIHODI OD PRODAJE OTPADA /STARI PAPIR I SL./	178	39
6100 PRODAJA PROIZVODA I PREFAKTURISAVANJE - STANIK	5	5
6101 PRIHODI OD ZAKUPA MATIČNIM PRAVNIM LICIMA - STANIK	62	61
6102 PRIHODI OD KNJIGOVODSTVENIH USLUGA - STANIK	204	0
6104 PRIHODI OD PRUŽANJA KNJIGOVODSTVENIH USLUGA	-	31
61041 PRIHODI OD PRUZ. KNJIG. USLUGA-STANIK	-	16
6120 PRODAJA PROIZVODA IZ VELEPRODAJE	887	1.936
6122 PRIHODI OD VRŠENJA KNJIGOVODSTVENIH USLUGA	497	-
6123 PRIHODI OD PRODATIH PROIZVODA IZ MALOPRODAJE	187.666	183.486
6125 PRIHODI OD USLUGA PREFAKTURISAVANJA - ZAKUPCI	7.873	767
<b>UKUPNO</b>	<b>2.734.025</b>	<b>2.476.841</b>

##### 4.2. POVEĆANJE/(SMANJENJE) VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA

	2012.	2011.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
NEDOVRSENA PROIZVODNJA 1. JANUARA	4.636	878
NEDOVRSENA PROIZVODNJA 31. DECEMBRA	1.266	4.636
POVEĆANJE/(SMANJENJE) VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENE PROIZVODNJE	(3.370)	3.758
GOTOVI PROIZVODI 1. JANUARA	1.275	523
GOTOVI PROIZVODI 31. DECEMBRA	3.167	1.275
POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA GOTOVIH PROIZVODA	1.892	752
<b>NETO POVEĆANJE/(SMANJENJE) VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA</b>	<b>(1.478)</b>	<b>4.510</b>

##### 4.3. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	2012.	2011.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
650 PRIHODI OD ZAKUPNINA	4.156	3.236
659 OSATALI POSLOVNI PRIHODI	71.232	51.614
<b>UKUPNO</b>	<b>75.388</b>	<b>54.850</b>

#### 4.4. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

	2012.	2011.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
5010 NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE – NA VELIKO	98.312	38.776
5011 NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE – NA MALO	2.042.774	1.867.663
5012 NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE – TRANZITI	12.307	24.306
<b>UKUPNO</b>	<b>2.153.393</b>	<b>1.930.745</b>

#### 4.5. TROŠKOVI MATERIJALA

	2012.	2011.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
511 TROŠKOVI MATERIJALA ZA IZRADU	102.527	89.665
512 TROŠKOVI OSTALOG MATERIJALA – REZIJSKOG	18.040	18.043
513 TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	82.976	74.083
<b>UKUPNO</b>	<b>203.543</b>	<b>181.791</b>

#### 4.6. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	2012.	2011.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
520 TROSKOVI ZARADA I NAKNADA ZARADA – BRUTO	166.489	162.319
521 TROSKOVI DOPRINOSA NA TERET POSLODAVCA	29.805	29.022
529 OSTALI LICNI RASHODI I NAKNADE	6.201	5.921
<b>UKUPNO</b>	<b>202.495</b>	<b>197.262</b>

#### 4.7. TROŠKOVI AMORTIZACIJE

	2012.	2011.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
5400 TROŠKOVI AMORTIZACIJE	21.195	18.106

#### 4.8. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	2012.	2011.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
531 TROŠKOVI TRANSPORTNIH USLUGA	8.638	7.769
532 TROŠKOVI USLUGA ODRŽAVANJA	28.958	20.525
533 TROŠKOVI ZAKUPNINA	27.063	24.550
535 TROŠKOVI REKLAME I PROPAGANDE	4.402	5.205
550 TROSKOVI NEPROIZVODNIH USLUGA	71.431	61.075
551 TROSKOVI REPREZENTACIJE	1.426	1.766
552 TROSKOVI PREMIJE OSIGURANJA	2.936	2.933
553 TROSKOVI PLATNOG PROMETA	9.107	6.470
554 TROŠKOVI CLANARINA	688	375
555 TROŠKOVI POREZA	6.328	9.570
556 TROSKOVI DOPRINOSA	-	-
559 OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI	10.294	9.309
<b>UKUPNO</b>	<b>171.271</b>	<b>149.546</b>



#### 4.9. FINANSIJSKI PRIHODI

	2012.	2011.
	<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>
662 PRIHODI OD KAMATA	588	48
663 POZITIVNE KURSNE RAZLIKE	-	4.979
664 PRIHODI PO OSNOVU EFEKATA VALUTNE KLAUZULE	-	229
669 OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	408	305
<b>UKUPNO</b>	<b>996</b>	<b>5.561</b>

#### 4.10. FINANSIJSKI RASHODI

	2012.	2011.
	<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>
562 RASHODI KAMATA	10.542	15.415
563 NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE	8.377	15.185
564 RASHODI PO OSNOVU EFEKATA VALUTNE KLAUZULE	1.694	8
569 OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	-	16
<b>UKUPNO</b>	<b>20.612</b>	<b>30.624</b>

#### 4.11. OSTALI PRIHODI

	2012.	2011.
	<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>
670 DOBICI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTAVA	473	241
672 PRODAJA UCESCA I DUGOROCNIH HARTIJA OD VREDNOSTI	83	0
673 PRIHODI IZ RANIJIH GODINA	0	119
674 VISKOVI	1.382	1.709
676 PRIHODI EFEKATA UGOVORENE ZASTITTE OD RIZIKA	117	4
677 PRIHODI OD SMANJENJA OBAVEZA	1.900	55
679 OSTALI NEPOMENUTI PRIHODI	3.825	2.263
<b>UKUPNO</b>	<b>7.780</b>	<b>4.390</b>

#### 4.12. OSTALI RASHODI

	2012.	2011.
	<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>
570 GUBICI PO OSNOVU RASHODOVANJA I PRODAJE OS	127	264
574 MANJKOVI	31	620
576 RASHODI PO OSNOVU DIREKTNIH OTPISA POTRAZIVANJA	931	1.060
577 RASHODI RASHODOVANJA ZALIHA MATERIJALA I ROBE	23.734	21.465
579 OSTALI NEPOMENUTI RASHODI	60	178
<b>UKUPNO</b>	<b>24.883</b>	<b>23.588</b>

#### 4.13. POREZ NA DOBITAK

		2012.	2011.
		(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
720	FINANSIJSKI REZULTAT U BILANSU USPEHA	23.993	17.081
	KOREKCIJA RASHODA U PORESKOM BILANSU	9.789	1.722
	KOREKCIJA PRIHODA U PORESKOM BILANSU	285	-
	PORESKA OSNOVICA	34.067	18.803
	OBRAČUNAT POREZ	3.406	1.880
	UMANJENJA PO OSNOVU PORESKIH PODSTICAJA	1.703	940
721	POREZI I DOPRINOSI IZ DOBITKA	1.703	940
722	ODLOŽENI PORESKI RASHOD PERIODA	4.379	10.033

Obračun poreza na dobitak vrši se po stopi od 10% u skladu sa poreskim propisima. Vrši se usklađivanje pojedinih pozicija prihoda i rashoda, a poreska osnovica se umanjuje za gubitke ranijih godina. Obračunati porez se umanjuje za poreska oslobođenja po osnovu poreskih podsticaja (ulaganja u osnovna sredstva...).

#### 5. BILANS STANJA

##### 5.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti i sl.	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Avansi za nematerijalna ulaganja	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>						
Stanje na početku godine	-	-	11.386	-	-	11.386
Nove nabavke	-	-	4.059	-	-	4.059
Stanje na kraju godine	-	-	15.445	-	-	15.445
<b>Ispravka vrednosti</b>						
Stanje na početku godine	-	-	2.194	-	-	2.194
Amortizacija 2012. godine	-	-	1.317	-	-	1.317
Stanje na kraju godine	-	-	3.511	-	-	3.511
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	-	-	9.192	-	-	9.192
Neotpisana vrednost 31.12.2012.	-	-	<b>11.934</b>	-	-	<b>11.934</b>

## 5.2. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

	Zemljišta	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	U pripremi	Avansi	Ulaganja na tuđim nekretninama	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>								
Stanje na početku godine	1.814	288.837	171.503	173.064	3.975	1.178	1.138	641.509
Nove nabavke	-	12.490	12.983	8.081	-	-	-	33.554
Prenos sa jednog oblika na drugi	-	(7.188)	-	-	-	(1.178)	-	(8.366)
Otuđivanje i rashodovanje	27	-	813	-	-	-	-	840
Ostalo	-	-	-	(8.635)	-	-	-	(8.635)
Stanje na kraju godine	1.787	294.139	183.673	172.510	3.975	-	1.138	657.222
<b>Ispravka vrednosti</b>								
Stanje na početku godine	-	58.689	108.208	8.635	-	-	65	175.597
Amortizacija 2012. godine	-	3.796	16.066	-	-	-	15	19.877
Otuđivanje i rashodovanje	-	-	609	-	-	-	-	609
Ostalo	-	-	-	(8.635)	-	-	-	(8.635)
Stanje na kraju godine	-	62.485	123.665	-	-	-	80	186.230
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	1.814	230.148	63.295	164.429	3.975	1.178	1.073	465.912
Neotpisana vrednost 31.12.2012.	1.787	231.654	60.008	172.510	3.975	-	1.058	470.992

### 5.2.1. Hipotekarna zaduženja

RAIFFEISEN BANKA – garancija za DIN Nis  
 - Vojvodina Tovarisevo

BOSO DOO Vinkovci, kontragarancija kod Raiffeisen banke Vinkovci  
 - Podunavka P=Gari, 82m2 ul. Kralja Petra 2 B. Palanka  
 - J. Popovic p. prostor P=99M2 Kralja Petra  
 - Prvi maj kuca i dvor. P=4 ara, 67 m2  
 - Neizgr. Gr. Zemljiste P=2 ara, 38 m2 Sumska 51 B.P  
 - Balkan P=5 ari, 40 m2 Cara Lazara 141 B. Palanka  
 - Samousluga p.prostor P=230.42m2 Micurinova 1a B. Palanka

- Kalos, kuca P=2 ara 38 m2, dvoriste P=2 ara 71 m2
- Krajina, kuca P=3 ara 15 m2

ATLANTIC BRANDS DOO Beograd,  
- Hladnjaca

ERSTE BANKA - ugovor o dugoročnom revolving kreditu i ugovor o kratkoročnom okvirnom kreditu po tekućem računu

UPISANE U LIST NEPOKRETNOSTI BROJ: BR. 591, KO MLADENOVO:

OBJEKTI:

- § Broj parcele: 78, Br. zg. 1, Način korišćenja i naziv objekta: Porodična stambena zgrada, Broj etaža: PR 1, Pravni status objekta: Objekat preuzet iz zemljišne knjige, Adresa objekta: Kralja Petra Prvog 30, - BUDUCNOST
- § Broj parcele: 805, Br. zg. 1, Način korišćenja i naziv objekta: Pomoćna zgrada, Broj etaža: PR 1, Pravni status objekta: Objekat preuzet iz zemljišne knjige, Adresa objekta: Selo, - PROMET I TITAN
- Nosilac prava na objektima: A.D. Podunavlje, Bačka Palanka, Jugoslovenske Armije 42, MB: 08005834, Vrsta prava – Oblik svojine: Svojina – Privatna, Obim udela 1/1, V LIST – 1. DEO, LIST NEPOKRETNOSTI BR. 591, KO MLADENOVO;

UPISANE U LIST NEPOKRETNOSTI BR. 658, KO NOVA GAJDOBRA:

OBJEKTI:

- § Broj parcele: 1326, Br. zg. 1, Način korišćenja i naziv objekta: Zgrada trgovine, Broj etaža: PR 1, Pravni status objekta: Objekat preuzet iz zemljišne knjige, Adresa objekta: Školska 9; - NERETVA
- § Broj parcele: 1489/2, Br. zg. 1, Način korišćenja i naziv objekta: Zgrada trgovine, Broj etaža: PR 1, Pravni status objekta: Objekat preuzet iz zemljišne knjige, Adresa objekta: Proleterska 43/B, - PARK

### 5.3. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani odnose se na:

		2012.	2011.
		(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
032	UČEŠĆE U KAPITALU OSTALIH PRAVNIH LICA (ISPOD 20%)	273	38
034	DUGOROČNI KREDITI U ZEMLJI	15.132	15.132
038	OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	1.999	2.026
<b>UKUPNO</b>		<b>17.404</b>	<b>17.196</b>

#### 5.4. ZALIHE

	2012.	2011.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
101 MATERIJAL	9.455	4.711
103 ALAT I INVENTAR	757	757
109 ISPRAVKA VREDNOSTI SITNOG INVENTARA	-	-
110 NEDOVRSENA PROIZVODNJA	1.266	4.636
120 GOTOVI PROIZVODI	3.167	1.275
131 ROBA U MAGACINU	35.840	42.452
132 ROBA U PROMETU NA VELIKO	-	-
134 ROBA U PROMETU NA MALO	204.729	214.111
136 ROBA U TRANZITU	-	-
150 DATI AVANSI ZA ZALIHE I USLUGE	11.981	17.444
<b>UKUPNO</b>	<b>267.194</b>	<b>285.386</b>

#### 5.5. POTRAŽIVANJA

	2012.	2011.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
2000 KUPCI - MATICNA PRAVNA LICA	-	-
2020 POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI	85.660	86.518
2021 POTRAZIVANJE ZA PK OD FIZICKIH LICA	-	-
2022 KREDITI RADNIKA DRUGOG PRAVNOG LICA	53.196	52.868
2214 POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH PO OSNOVU MANJKOVA	28.354	25.982
2242 POTRAZIVANJA PO OSNOVU PREPLACENIH OSTALIH POREZA	-	187
2280 POTRAZIVANJE ZA BOLOVANJE PREKO 30 DANA	482	441
2281 POTRAZ. ZA PORODILJSKO ODSUSTVO	3.331	3.129
2285 POTRAZIVANJE ZA NAKNADU STETE /OZ/	32	38
2286 DRUGA POTRAZIVANJA	5	7
2287 POTRAZIVANJA ZA MANJKOVE U FRANSIZINGU	21.114	20.699
<b>UKUPNO</b>	<b>192.174</b>	<b>189.869</b>

##### 5.5.1 PREGLED ZNACAJNIH KUPACA

KUPAC	DUGUJE	POTRAZUJE	SALDO
2546 INTERDEALER COSMETICS D.O.O NOVI SAD	10.745	10.710	35
5601 MEDIUS DOO	9.352	9.352	-
2146 TPD TRGOVINE BOSO DOO	9.286	9.280	7
2405 LABUDOVIC NS DOO NOVI SAD	6.253	6.253	-
1823 VP-DIMA DOO	6.238	6.238	-

Procenat usaglašenost potraživanja je oko 86%.

#### 5.6. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	2012.	2011.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
2300 KRATKOROCNI ZAJMOVI - MATICNA PRAVNA LICA U ZEMLJI	2.969	1.808
2320 KRATKOROCNI KREDITI DATI RADNICIMA	1.635	1.164
2325 KRATKOROCNE POZAJMICE PRAVNIM LICIMA	3.220	4.048
2360 AKCIJE	-	-
<b>UKUPNO</b>	<b>7.824</b>	<b>7.019</b>

#### 5.7. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	2012.	2011.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
240 HARTIJE OD VREDNOSTI - GOTOVINSKI EKVIVALENTI	18.966	23.557
241 ŽIRO I TEKUCI RACUN	1.033	3.600
242 IZDVOJENA NOVCANA SREDSTVA I AKREDITIVI	1	-
243 BLAGAJNA	14.063	12.982
244 DEVIZNI RACUN	29	33
<b>UKUPNO</b>	<b>34.092</b>	<b>40.172</b>

#### 5.8. POREZ NA DODATU VREDNOST I AVR

	2012.	2011.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
281 POTRAZIVANJA ZA RAZGRANICEN PRIHOD	5.549	6.197
287 RAZGRANICENI POREZ NA DODATNU VREDNOST	231	224
288 ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	-	-
289 OSTALA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANICENJA	1.695	1.640
<b>UKUPNO</b>	<b>7.475</b>	<b>8.061</b>

#### 5.9. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE

Odložene poreske obaveze u iznosu od RSD 13.853 hiljada, obuhvataju iznose poreza na dobit koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložena poreska sredstva i obaveze po godinama:

	2012.	2011.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Odložene poreske obaveze (po osnovu amortizacije)	13.853	9474
Neto odložena poreska sredstva /(obaveze)	13.853	9.474

Dozvoljeno je prebijanje odloženih poreskih sredstava i obaveza.

## 5.10. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital obuhvata sledeće oblike kapitala:

	2012.	2011.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Akcijski kapital	202.892	201.227
- obične akcije	202.892	201.227
<b>Ukupno</b>	<b>202.892</b>	<b>201.227</b>

### Najveći akcionari Društva su.

Ime I prezime (poslovno ime)	Broj akcija	Ucesce u osnovnom kapitalu
STANIK DOO	144712	74,17743
STANIC DOO	12720	6,52010
PODUNAVLJE AD	10276	5,26734
MONDAIN DOO	2766	1,41781
AKCIONARSKI FOND AD		
BEOGRAD	1982	1,01595
MISKOV OLGA	287	0,14711
VIDAKOV STEVAN	285	0,14609
DESPOT BRANISLAV	242	0,12405
MISKOV ALEKSANDAR	162	0,08304
VUJIC VASKRSIJE	162	0,08304

**Akcijski kapital** čini 195.089 običnih akcija, pojedinačne nominalne vrednosti od 1.040 dinara

### 5.9.1. Osnovna zarada po akciji

	2012.	2011.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Dobit koja pripada akcionarima Društva (1)	17.911	6.107
Ponderisani prosečan broj izdatih običnih akcija u toku perioda (2)	191.739	195.089
<b>Osnovna zarada po akciji (1/2)</b>	<b>0,0934</b>	<b>0,0313</b>

#### 5.11. REZERVE

Rezerve obuhvataju sledeće oblike rezervi:

		2012.	2011.
		RSD HILJADA	RSD HILJADA
320	EMISIONA PREMIJA	7.907	376
322	STATUTARNE I DRUGE REZERVE	19.422	1.881
330	REVOLORIZACIONE REZERVE	59.627	59.631
<b>UKUPNO</b>		<b>86.956</b>	<b>61.888</b>

Statutarne i druge rezerve predstavljaju rezerve koje se formiraju u skladu sa opštim aktima Društva.

#### 5.12. NERASPOREĐENI DOBITAK

Neraspoređeni dobitak odnosi se na:

		2012.	2011.
		RSD HILJADA	RSD HILJADA
340	NERASPOREDJENA DOBIT RANIJIH GODINA	-	19.237
341	NERASPOREDJENA DOBIT TEKUCE GODINE	17.914	6.107
<b>UKUPNO</b>		<b>17.914</b>	<b>25.344</b>

Raspodela neraspoređenog dobitka na dan 26.06.2012. godine izvršena je shodno Odluci Skupštine (03-01-01/12 kako sledi:

3000	AKCIJSKI KAPITAL	7.803
3220	STATUTARNE REZERVE	17,541
<b>UKUPNO</b>		<b>25.344</b>

#### 5.13. GUBITAK

Gubitak predstavlja ispravku vrednosti kapitala i odnosi se na:

		2012.	2011.
		RSD HILJADA	RSD HILJADA
350	GUBITAK RANIJIH GODINA	-	-

#### 5.14. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

Odluku o sticanju sopstvenih akcija akcionarskog društva donela je Skupština akcionara dana 25.05.2007 odlukom br. 06-01-01/07



Odluku o poništenju sopstvenih akcija akcionarskog društva donela je Skupština akcionara dana 26.06.2012 odlukom br. 07-01-01/12 :

Odluku o sticanju sopstvenih akcija akcionarskog društva doneo je odbor direktora dana 03.08.2012. odlukom br. 01-02-02/12

#### 5.15. DUGOROČNI KREDITI

Obaveze po dugoročnim kreditima dospevaju u roku dužem od godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana godišnjeg bilansiranja.

##### 5.15.1. Struktura obaveza po kreditima

	valuta	2012.	2011.
		RSD HILJADA	RSD HILJADA
4150 DUGOROCNI INO KREDIT PATRIJA 198-546628	EURO	56.587	72.898

#### 5.16. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

	valuta	2012.	2011.
		RSD HILJADA	RSD HILJADA
4192 FINANSIJSKI LIZING - NLB 7222/08	RSD	-	473
41923 FINANSIJSKI LIZING - NLB UG.7310/08	RSD	-	118
41924 FINANSIJSKI LIZING - HYPO UG 6374	RSD	70	250
41925 FINANSIJSKI LIZING - HYPO UG 6375	RSD	70	250
4196 DRUGE DUGOROCNE OBAVEZE	RSD	103	103
<b>UKUPNO</b>		<b>242</b>	<b>1.195</b>

#### 5.17. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	valuta	2012.	2011.
		RSD HILJADA	RSD HILJADA
4220 KRATKOROCNI KREDITI U ZEMLJI UNICREDIT	RSD	-	10.116
4229 KRATKOROCNI KREDITI - NLB	RSD	-	9.993
4229 KRATKOROCNI KREDITI - ERSTE	RSD	19.930	13.345
4230 DEVIZNI KREDIT DO 1 GODINE - RAIFFEISEN 546628	EURO	22.634	22.564
4251 LIZING DO 1 GODINE - RAIFFEISEN UG. 13543/07	RSD	-	563
4252 LIZING DO 1 GODINE - RAIFFEISEN UG. 13544/07	RSD	-	1.164
4253 LIZING DO 1 GODINE - NLB UG. 7222/08	RSD	588	867
4254 LIZING DO 1 GODINE - NLB UG. 7310/08	RSD	128	154
4255 LIZING DO 1 GODINE - HYPO UG. 6374	RSD	203	178
4256 LIZING DO 1 GODINE - HYPO UG. 6375	RSD	203	178
4290 OBAVEZE ZA DOZVOLJENI MINUS NA ZIRO RACUNU	RSD	11.591	4.987
4296 POZAJMICE	RSD	3.851	1.705
<b>UKUPNO</b>		<b>59.127</b>	<b>65.814</b>

#### 5.18. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

		2012.	2011.
		RSD HILJADA	RSD HILJADA
4300	PRIMIJENI AVANSI ZA PROIZVODE I USLUGE		64 378
4310	DOBAVLJACI-MATICNA I ZAVISNA PRAVNA LICA		
4330	OBAVEZE PREMA DOBAVLJACIMA U ZEMLJI	347.389	304.766
4338	DOBAVLJACI U ZEMLJI ZA NEFAKTURISANU ROBU		
4340	DOBAVLJACI U INOSTRANSTVU	1.016	490
4390	OSTALE OBAVEZE IZ POSLOVANJA - POSLOVNE KARTICE	5	13
4391	OBAVEZE ZA NOMINALNU VREDNOST IZDATIH MENICA	192.843	260.549
	<b>UKUPNO</b>	<b>541.317</b>	<b>566.196</b>

#### 5.18.1 PREGLED ZNACAJNIH DOBAVLJACA

DOBAVLJAC ( po potraznom prometu )

DUGUJE POTRAZUJE SALDO

1581	FABRIKA DUVANA AD NIS (PHILIP MORRIS OPERATIONS)	226.152	232.881	6.729
5591	ATLANTIC BRANDS DOO	127.158	134.452	7.294
2667	IMLEK AD BEOGRAD	117.334	127.049	9.715
1807	DELHAIZE SERBIA D.O.O BEOGRAD	108.185	109.595	1.410
1230	NELT CO	105.252	117.502	12.249
1703	VELETABAK DOO	86.306	88.380	2.075
1076	DANUBIUS	82.850	94.708	11.858
3011	COMPANY BB DOO	77.231	81.921	4.690
1023	BAMBI BANAT AD KONCERN	62.019	75.151	13.131

DOBAVLJAC ( po saldu )

DUGUJE POTRAZUJE SALDO

1023	BAMBI BANAT AD KONCERN	62.019	75.151	13.131
1230	NELT CO	105.252	117.502	12.249
1076	DANUBIUS	82.850	94.708	11.858
2667	IMLEK AD BEOGRAD	117.334	127.049	9.715
1864	CARLSBERG SRBIJA DOO CELAREVO	51.443	60.821	9.378
2828	INVEJ AD	42.260	50.429	8.168
5591	ATLANTIC BRANDS DOO	127.158	134.452	7.294

Procenat usaglasenosti obaveza je oko 80%

#### 5.19. OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA

	2012.	2011.
	<u>(RSD HILJADA</u>	<u>RSD HILJADA</u>
450 OBAVEZE ZA NETO ZARADE	9.738	10.678
451 OBAVEZE ZA POREZ NA ZARADE NA TERET ZAPOSLENOG	2.510	1.371
452 OBAVEZE ZA DOPRINOSE NA TERET ZAPOSLENOG	4.774	2.563
453 OBAVEZE ZA POREZE I DOPRINOSENA TERET POSLODAVACA	4.872	2.661
454 OBAVEZE ZA NETO NAKNADE ZARADA KOJE SE REFUNDIRAJU	815	-
455 POREZI I DOPRINOSI KOJI SE REFUNDIRAJU - ZAPOSLENI	310	-
456 POREZI I DOPRINOSI KOJI SE REFUNDIRAJU- POSLODAVAC	214	-
<b>UKUPNO</b>	<b>23.233</b>	<b>17.273</b>

#### 5.20. OSTALE OBAVEZE

	2012.	2011.
	<u>RSD HILJADA</u>	<u>RSD HILJADA</u>
460 OBAVEZE PO OSNOVU KAMATA I TROSKOVA FINANSIRANJA	844	1.028
469 OSTALE OBAVEZE	186	104
<b>UKUPNO</b>	<b>1.029</b>	<b>1.133</b>

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

	2012.	2011.
	<u>RSD HILJADA</u>	<u>RSD HILJADA</u>
479 PDV PO OSNOVU RAZLIKE OBRACUNATOG I PRETHODNOG	9.152	1.974
481 OBAVEZE ZA POREZ IZ REZULTATA	1.703	940
482 OBAVEZE ZA POREZE.CARINE I DRUGE DAZBINE	4.654	578
497 RAZGRANICENE OBAVEZE ZA PDV	1.119	312
498 ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	13.853	9.474
<b>UKUPNO</b>	<b>30.481</b>	<b>13.278</b>

#### 6. SUDSKI SPOROVI

Rukovodstvo smatra da za postojeće sudske sporove neće nastati ozbiljnija obaveza, te iz tog razloga nije vršeno prikazivanje po ovom osnovu.

#### 7. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA

Znacajnijih događaja nakon datuma sastavljanja bilansa nema.

## 8. DEVIZNI KURSEVI

Zvanični srednji kursevi NBS primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u funkcionalnu valutu su bili sledeći:

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011.</u>
EUR	113,7183	104,6409
CHF	94,1922	85,9121

Izveštaj nezavisnog revizora – strane 1 i 2.

**GODISNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2012. GODINU  
AD "PODUNAVLJE" BAČKA PALANKA**

I. OPŠTI PODACI			
Poslovno ime	AD "PODUNAVLJE" BAČKA PALANKA		
Sediste I adresa	JUGOSLOVENSKE ARMIIJE 42 21400 BAČKA PALANKA		
Maticni broj	8005834		
PIB	100496731		
Web site	<a href="http://www.podunavlje.rs">www.podunavlje.rs</a>		
e-mail adresa	<a href="mailto:podunavlje@hallsys.net">podunavlje@hallsys.net</a>		
Broj I datum resenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 75021 29.09.2005		
Delatnost (sifra I opis)	04719 OSTALA TRGOVINA NA MALO U NESPECIJALIZOVANIM PRODAVNICAMA		
Broj zaposlenih	409		
Broj akcionara	294		
10 najvećih akcionara	Ime I prezime (poslovno ime)	Broj akcija	Ucesce u osnovnom
	STANIK DOO	144712	74,17743
	STANIC DOO	12720	6,52010
	PODUNAVLJE AD	10276	5,26734
	MONDAIN DOO	2766	1,41781
	AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD	1982	1,01595
	MISKOV OLGA	287	0,14711
	VIDAKOV STEVAN	285	0,14609
	DESPOT BRANISLAV	242	0,12405
	MISKOV ALEKSANDAR	162	0,08304
VUJIC VASKRSIJE	162	0,08304	
Vrednost osnovnog kapitala	202.892.560,00		
Broj izdatih akcija	195089 (ISIN-RSPDUE20521) (CFL-ESVUFR)		
Podaci o zavisnim društvima	GRUPA ZA KONSOLIDACIJU		
	POSLOVNO IME	SEDISTE	STATUS
	STANIK DOO	BAČKA PALANKA	MATICNO
	AD PODUNAVLJE	BAČKA PALANKA	ZAVISNO
Revizorska kuca koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	PRIVREDNI SAVETNIK - REVIZIJA KNEGINJE ZORKE 96 11000 BEOGRAD		
Organizator trzista na koje su ukljucene akcije	BEOGRADSKA BERZA AD BEOGRAD OMLADINSKIH BRIGADA 1		

II. PODACI O UPRAVI DRUSTVA	
<b>PRESEDNIK ODBORA</b>	
Ime I prezime, prebivaliste, obrazovanje	Sadasnje zaposlenje
BOSILJKO STANIĆ	"BOSO"DOO
<b>ČLANOVI ODBORA DIREKTORA</b>	
Ime I prezime, prebivaliste, obrazovanje	Sadasnje zaposlenje
NEIZVRŠI DIREKTOR	
BOSILJKO STANIĆ	"BOSO"DOO
NEZAVISNI DIREKTOR	
JAROMIR MATUŠČAK	ADVOKAT
IZVRŠNI DIREKTOR	
JOVO ŽIVKOV	AD"PODUNAVLJE"
<b>PISANI KODEKS PONASANJA</b>	
Društvo ima usvojen pisani kodeks ponasanja	

### III. PODACI O POSLOVANJU DRUSTVA

#### IZVEŠTAJ UPRAVE O REALIZACIJI USVOJENE POSLOVNE POLITIKE

Uprava je konstatovala da se poslovanje obavljalo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom

#### ANALIZA OSTVARENIH PRIHODA, RASHODA I REZULTATA POSLOVANJA

bilansna pozicija	AOP	iznos u hiljadama dinara		2012/2011 (indeks)
		2012	2011	
I. POSLOVNI PRIHODI (202 + 203+ 204 - 205 + 206)	201	2.812.609	2.538.790	111
II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207	2.751.897	2.477.450	111
III. POSLOVNA DOBIT (201 - 207)	213	60.712	61.340	99
V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	996	5.562	18
VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	20.612	30.624	67
VII. OSTALI PRIHODI	217	7.780	4.390	177
VIII. OSTALI RASHODI	218	24.883	23.587	105
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	219	23.993	17.081	140
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	23.993	17.081	140
1. Poreski rashod perioda	225	1.703	940	181
2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	4.379	10.033	44
3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	0	0	0
Đ. NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)	229	17.911	6.108	293

#### ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA

Ukupni prihodi u000 dinara	2.821.385,00
Ukupni rashodi u hiljadama dinara	2.797.392,00
Bruto dobit	23.993,00
Prinos na ukupan kapital (%)	8,08
Neto prinos na sopstveni kapital (%)	6,03
Poslovni neto dobitak - stopa (%)	0,64
Stepen zaduzenosti (%)	69,19
I stepen likvidnosti	0,05
II stepen likvidnosti	0,38
Neto obrtni kapital u 000 dinara	-132.574

#### CENA AKCIJA U IZVEŠTAJNOM PERIODU.

Najvisa	220		
Najniza	220		
Trzisna kapitalizacija u 000 dinarima	42.920		
Dobitak po akciji u dinarima	91,81		
isplacena dividenda po akciji za poslednje tri godine bruto u dinarima	2010.godina	2009.godina	2008.godina
	\	\	\

#### OSTVARENJA DRUSTVA PO SEGMENTIMA U SKLADU SA ZAHTEVIMA MSFI 8.

#### PROMENE BILANSNIH VREDNOSTI

BILANSNA POZICIJA	AOP	IZNOS U HILJADAMA DINARA		2011/2010 (INDEKS)
		2012	2011	
A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001	500.330	492.300	102
B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012	508.759	530.507	96
V. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022	1.009.089	1.022.807	99
A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	297.074	285.021	104
B. DUGOROČNA REZERV. I OBAVEZE (112+113+116)	111	698.162	728.313	96
IV. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	13.853	9.473	146
V. UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124	1.009.089	1.022.807	99

#### SLUCAJEVI KOD KOJIH POSTOJI NEIZVESNOST NAPLATE PRIHODA ILI BUDUCI TROSKOVI KOJI MOGU UTICATI NA FINANSIJSKU POZICIJU DRUSTVA.

#### STANJE (BROJ I PROCENAT) SOPSTVENIH AKCIJA, STICANJE SOPSTVENIH AKCIJA, PRODAJA SOPSTVENIH AKCIJA, PONISTENJE SOPSTVENIH AKCIJA

Odluku o ponistenju 6.138 sopstvenih akcija akcionarskog društva donela je Skupština akcionara dana 26.06.2012 odlukom br. 07-01-01/12. Odluku o sticanju sopstvenih akcija akcionarskog društva doneo je odbor direktora dana 03.08.2012. odlukom br. 01-02-02/12. Zaključno sa 30.09.2012. AD "Podunavlje" je steklo 10.276 komada sopstvenih akcija.

#### ULAGANJE U ISTRAZIVANJE I RAZVOJ OSNOVNE DELATNOSTI, INFORMACIONE TEHNOLOGIJE I LJUDSKE RESURSE

**IZNOS, NACIN FORMIRANJA I UPOTREBA REZERVEI U PRETHODNE DVE GODINE**

U 2011. godini formirane su rezerve iz nerasporedene dobiti u iznosu od 1.880.824,54 dinara. Raspodelom nerasporedjenog dobitka na dan 26.06.2012.  
po odluci Skupštine (odl.03-01-01/12), uvećane su za 17.540.820 dinara .

**BITNI POSLOVNI DOGAĐAJI OD DANA BILANSIRANJA DO DANA PODNOSENJA IZVEŠTAJA**

\

**BITNE PROMENE PODATAKA SADRŽANIH U PROSPEKTU**

\

**IV. POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA**

naziv konta	konto	duguje	potražuje	saldo
KUPCI-MATICNA LICA ZA OBRITNA SREDSTVA	200	328.289,43	328.289,43	0,00
KRATKOROČNE POZAJMNICE U MATICNA LICA	230	42.173.829,17	39.204.933,23	2.968.895,94
DOBAVLJACI-MATICNA I ZAVISNA PRAVNA LICA	431	2.906.243,10	2.906.243,10	0,00
UTROSENA ELEKTRIČNA ENERGIJA	513	1.761.122,72	0,00	1.761.122,72
TROSKOVI PIT USLUGA	531	9.796,22	0,00	9.796,22
ZAKUP POSLOVNOG PROSTORA	533	680.935,50	0,00	680.935,50
PRODAJA PROIZVODA I USLUGA MATIČNOM LICU	610	0,00	271.399,46	-271.399,46
PRIHODI OD ZAKUPNINA OBJEKATA	650	0,00	5.631,89	-5.631,89

**V. OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA, PROMENA U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA ,KAO I GLAVNIH RIZIKA I PRETNJI**

Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu	<p>U toku predhodne godine je zatvoreno 9 objekata koji nisu bili rentabilni, dok su 4 nova otvorena. Planira se nominalni rast od cca 10% u odnosu na postignute rezultate u poslovnoj 2012 god, s tim da će se u 2013. promet odvijati u smanjenom broju objekata , ali sa većom profitabilnošću. U 2013. god. nameravamo da osnažimo postojeće objekte, uredimo ih po najnovijim standardima i ponudimo našim potrošačima najbolju uslugu. Posedujemo i dobar alat za to: edukovane i posvećene poslu radnike, razvijen informacijski sistem koji, u realnom vremenu, može da isprati sve naše poslovne procese, dobro planiranje nabavke i postizanje zadovoljavajućeg koeficijenta obrta. Sve ovo će nam omogućiti da , i u vreme krize, s jedne strane ispunimo na vreme sve svoje obaveze prema dobavljačima, a s druge strane zadovoljimo naše potrošače. Ukupno planiran promet iznosi 3.303.823.844,85 din.</p>
Promena poslovnih politika	\
Glavni rizici i pretnje kojima je privredno društvo izloženo	Konkurencija na tržištu, pad životnog standarda

**VI. OSTALO**

U Backoj Palanci, \_\_\_\_\_ 2013. godine

Generalni direktor

\_\_\_\_\_  
Jovo Zivkov

**IZNOS, NACIN FORMIRANJA I UPOTREBA REZERVE U PRETHODNE DVE GODINE**

U 2011. godini formirane su rezerve iz nerasporedene dobiti u iznosu od 1.880.824,54 dinara. Raspodelom nerasporedjenog dobitka na dan 26.06.2012.

po odluci Skupštine (odl.03-01-01/12), uvećane su za 17.540.820 dinara .

**BITNI POSLOVNI DOGADJAJI OD DANA BILANSIRANJA DO DANA PODNOSENJA IZVEŠTAJA**

\

**BITNE PROMENE PODATAKA SADRZANIH U PROSPEKTU**

\

**IV. POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA**

naziv konta	konto	duguje	potražuje	saldo
KUPCI-MATICNA LICA ZA OBRITNA SREDSTVA	200	328.289,43	328.289,43	0,00
KRATKOROČNE POZAJMNICE U MATICNA LICA	230	42.173.829,17	39.204.933,23	2.968.895,94
DOBAVLJACI-MATICNA I ZAVISNA PRAVNA LICA	431	2.906.243,10	2.906.243,10	0,00
UTROSENA ELEKTRIČNA ENERGIJA	513	1.761.122,72	0,00	1.761.122,72
TROSKOVI PTT USLUGA	531	9.796,22	0,00	9.796,22
ZAKUP POSLOVNOG PROSTORA	533	680.935,50	0,00	680.935,50
PRODAJA PROIZVODA I USLUGA MATIČNOM LICU	610	0,00	271.399,46	-271.399,46
PRIHODI OD ZAKUPNINA OBJEKATA	650	0,00	5.631,89	-5.631,89

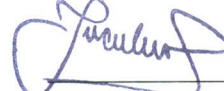
**V. OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA, PROMENA U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA, KAO I GLAVNIH RIZIKA I PRETNJI**

<p>Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu</p>	<p>U toku predhodne godine je zatvoreno 9 objekata koji nisu bili rentabilni, dok su 4 nova otvorena. Planira se nominalni rast od cca 10% u odnosu na postignute rezultate u poslovnoj 2012 god, s tim da će se u 2013. promet odvijati u smanjenom broju objekata, ali sa većom profitabilnošću. U 2013. god. nameravamo da osnažimo postojeće objekte, uredimo ih po najnovijim standardima i ponudimo našim potrošačima najbolju uslugu. Posedujemo i dobar alat za to, edukovane i posvećene poslu radnike, razvijen informacioni sistem koji, u realnom vremenu, može da isprati sve naše poslovne procese, dobro planiranje nabavke i postizanje zadovoljavajućeg koeficijenta obrta. Sve ovo će nam omogućiti da, i u vreme krize, s jedne strane ispunimo na vreme sve svoje obaveze prema dobavljačima, a s druge strane zadovoljimo naše potrošače. Ukupno planiran promet iznosi 3.303.823.844,85 din.</p>
<p>Promena poslovnih politika</p>	<p align="center">\</p>
<p>Glavni rizici i pretnje kojima je privredno društvo izloženo</p>	<p align="center">Konkurencija na tržištu, pad životnog standarda</p>

**VI. OSTALO**

U Backoj Palanci, 29.04. 2013. godine



Generalni direktor  
  
 Jovo Zivkov



## IZJAVA LICA ODGOVORNOG ZA SASTAVLJANJE

### GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen je uz primenu 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 AD "Podunavlja" Bačka Palanka.

NAPOMENA: Godišnji finansijski izveštaj kao i izveštaj nezavisnog revizora i godišnji izveštaj o poslovanju nisu usvojeni od strane nadležnog organa jer će Skupština akcionara biti održana nakon dana slanja pomenutih dokumenata Komisiji za hartije od vrednosti te ćemo nakon usvajanja izveštaja obelodaniti odluke koje nisu sastavni deo ovog godišnjeg izveštaja.

Jovo Zivkov

Generalni direktor

