

MITROSREM ad, Sremska Mitrovica
MB: 08014205

Objavljuje

KONSOLIDOVANI GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA 2015. godinu

Broj zavisnih društava:

1. Veterinarska služba RADINCI doo, Veliki Radinci, MB:20564709

SADRŽAJ

- Izveštaj nezavisnog revizora sa iskazanim Mišljenjem i priloženim Konsolidovanim finansijskim izveštajima:
 - Bilans stanja
 - Bilans uspeha
 - Izveštaj o ostalom rezultatu
 - Izveštaj o tokovima gotovine
 - Izveštaj o promenama na kapitalu
- Napomene uz Konsolidovane finansijske izveštaje
- Konsolidovani godišnji izveštaj o poslovanju društva
- Izjava lica odgovornih za sastavljanje Konsolidovanih finansijskih izveštaja sa napomenom o neusvajanju istih

April, 2016.godine

MITROSREM AD
TRG SVETOG DIMITRIJA BB
SREMSKA MITROVICA

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima i rukovodstvu Mitrosrem AD, Sremska Mitrovica

Izvršili smo reviziju priloženih konsolidovanih finansijskih izveštaja MITROSREM AD, SREMSKA MITROVICA (u daljem tekstu "Grupa"), koji obuhvataju konsolidovani bilans stanja na dan 31. decembra 2015. godine konsolidovani bilans uspeha, konsolidovani izveštaj o promenama na kapitalu, konsolidovani izveštaj o tokovima gotovine i konsolidovani izveštaj o ostalom rezultatu, za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Grupe je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih konsolidovanih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

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

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

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

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu Mitrosrem AD, Sremska Mitrovica

Mišljenje

Po našem mišljenju konsolidovani finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj grupe MITROSREM AD, SREMSKA MITROVICA na dan 31. decembra 2015. godine, kao i rezultate njenog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

U priloženom konsolidovanom izveštaju o tokovima gotovine prilivi i odlivi iz poslovnih aktivnosti uključuju naplatu i izmirenje putem kompenzacija, asignacija i ugovora o preuzimanju ispunjenja, što smatramo da nije u skladu sa definicijom tokova gotovine iz MRS 7 – Izveštaji o tokovima gotovine. Nismo u mogućnosti da utvrdimo tačan iznos potencijalnih korekcija priliva i odliva gotovine po prethodno navedenom osnovu, ali one neće imati uticaja na iskazano stanje gotovine na kraju godine.


Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenom pitanju.

Ostala pitanja

Reviziju konsolidovanih finansijskih izveštaja na dan 31.12.2014. godine izvršio je drugi revizor koji je u svom izveštaju od 13.05.2015. godine izrazio pozitivno mišljenje o istim.

U Beogradu, 26.04.2016. godine.




Prof. dr Dragoslav Slović
Licencirani ovlašćeni revizor
Preduzeće za reviziju
Finodit doo, Imotska 1
Beograd

MITROSREM AD
TRG SVETOG DIMITRIJA BB
SREMSKA MITROVICA

POTVRDA O NEZAVISNOSTI

U vezi sa angažovanjem Preduzeća za reviziju Finodit doo Beograd na reviziji konsolidovanih finansijskih izveštaja MITROSREM AD, SREMSKA MITROVICA (Naručilac revizije) sastavljenih na dan 31.12.2015. godine izdajemo potvrdu o nezavisnosti u skladu sa odredbama Zakona o reviziji i Zakona o tržištu kapitala.

Ovom potvrdom o nezavisnosti povrđujemo da:

1. Preduzeće za reviziju Finodit doo Beograd nije akcionar, ulagač sredstava ili osnivač Naručioca revizije;
2. Naručilac posla nije osnivač, niti ulagač, sredstava kod preduzeća za reviziju Finodit doo Beograd;
3. Licencirani ovlašćeni revizor, kao i članovi tima, koji su vršili ovu reviziju nisu akcionari, ulagači sredstava, niti osnivači, Naručioca revizije;
4. Licencirani ovlašćeni revizor, kao i članovi tima koji su obavili reviziju, nisu kapitalno povezani i nemaju drugih veza ili obligacionih odnosa sa Naručiocem revizije, koji bi predstavljali smetnju za obavljanje revizije u skladu sa Kodeksom etike za profesionalne računovođe i zakonskim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji;
5. Preduzeće za reviziju Finodit doo Beograd nije povezano sa Naručiocem revizije na bilo koji drugi način koji bi mogao da ugrozi nezavisnost;
6. Preduzeće za reviziju Finodit doo Beograd nije pružalo usluge Naručiocu revizije iz člana 35. Zakona o reviziji;
7. Licencirani ovlašćeni revizor nije direktor, odnosno član organa upravljanja ili nadzora, prokurist i punomoćnik Naručioca revizije;
8. Licencirani ovlašćeni revizor nije srodnik po krvi, u pravoj liniji, do bilo kog stepena, a u pobočnoj liniji do trećeg stepena srodstva, niti supružnik, osnivača i zastupnika Naručioca;
9. Nisu nastupile bilo koje druge okolnosti koje mogu da utiču ne nezavisnost licenciranog ovlašćenog revizora i preduzeća za reviziju Finodit doo Beograd.



Direktor

Dr Jelena Slović

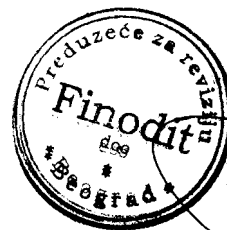
MITROSREM AD
TRG SVETOG DIMITRIJA BB
SREMSKA MITROVICA

**POTVRDA O VRSTI I VREDNOSTI KONSULTANSTKIH USLUGA
KOJE NISU ZABRANJENE**


U vezi sa angažovanjem Preduzeća za reviziju Finodit doo Beograd na reviziji konsolidovanih finansijskih izveštaja MITROSREM AD, SREMSKA MITROVICA sastavljenih na dan 31.12.2015. godine izdajemo Potvrdu o vrsti i vrednosti konsultantskih usluga koje nisu zabranjene.

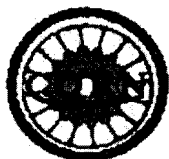
Preduzeće za reviziju Finodit doo Beograd, kao i sa njim povezana lica, nisu obavljala konsultanske usluge koje su zabranjene u skladu sa Pravilnikom o uslovima za obavljanje revizije konsolidovanih finansijskih izveštaja javnih društava (Službeni glasnik RS broj 114/2013).

U smislu svega prethodno navedenog potvrđujemo da učešće konsultantskih usluga koje nisu zabranjene u strukturi izvršenih revizorskih usluga iznosi 0%.



Direktor


Dr Jelena Stović



MITROSREM ad
SREMSKA MITROVICA

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA POLJOPRIVREDNU PROIZVODNJU

Trg Svetog Dimitrija bb Sremska Mitrovica, PIB: 100 793 137 MATIČNI BROJ: 08014205
Telefoni: Centrala 610-366; direktor 610-364; komercijala 610-375; proizvodnja 610-176;
finansije 610-244; razvoj 610-381; opšti poslovi 610-367; računovodstvo 610-373.

PISMO O PREZENTACIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Broj:

Datum:

Preduzeće za reviziju
FINODIT doo
Imotska 1
Beograd

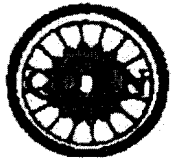
Predmet: Pismo o prezentaciji povodom revizije konsolidovanih finansijskih izveštaja za 2015. godinu

Ovu izjavu dajemo u vezi sa Vašom revizijom konsolidovanih finansijskih izveštaja našeg Društva za godinu koja se završila na dan 31. decembar 2015. godine. Svrha davanja ove izjave je izražavanje mišljenja o tome da li računovodstveni izveštaji pružaju istinitu i objektivnu sliku finansijskog položaja ovog Društva na dan 31.12.2015. godine i rezultata poslovanja za godinu koja se završila na taj dan, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Međunarodnim računovodstvenim standardima.

Prihvatamo našu odgovornost za istinit i objektivan prikaz konsolidovanih finansijskih izveštaja za godinu koja se završava na dan 31.12.2015. godine u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Međunarodnim računovodstvenim standardima.

Potvrđujemo po našem najboljem saznanju i uverenju, sledeće izjave:

- Rukovodstvo i lica koja imaju značajnu ulogu u računovodstvenom sistemu i sistemu internih kontrola ili lica koja mogu imati materijalno značajnog uticaja na konsolidovane finansijske izveštaje nisu bila uključena u nezakonite radnje, niti u aktivnosti vezane za pranje novca;
- Stavili smo Vam na raspolaganje sve poslovne knjige i potkrepljujuću dokumentaciju, kao i sva normativna akta sa sednica organa upravljanja i rukovođenja koja su imala uticaja na konsolidovane finansijske izveštaje za 2015. godinu;
- Potvrđujemo sveobuhvatnost informacija datih u pogledu identifikovanja povezanih subjekata;
- U konsolidovanim finansijskim izveštajima nema materijalno značajnih pogrešnih iskazivanja niti propusta;
- Društvo je postupalo u skladu sa svim aspektima odredbi ugovora koji bi, u slučaju nepridržavanja, mogli imati materijalno značajne efekte na konsolidovane finansijske izveštaje.



MITROSREM ad


SREMSKA MITROVICA

- Nije bilo neusklađenosti sa zahtevima zakonodavnih organa koji bi, u slučaju nepoštovanja istih, mogli imati materijalno značajne efekte na konsolidovane finansijske izveštaje;
- Revizorima su date potpune informacije o hipotekama, garancijama, jemstvima i sl.;
- Nemamo planove, niti namere koje bi mogle da materijalno značajno izmene knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava, potraživanja i obaveza prikazanih u računovodstvenim izveštajima;
- Ne planiramo da napustimo našu delatnost niti imamo druge planove i namere koje bi dovele do pojave zastarelih zaliha i nema zaliha koje su iskazane u iznosima koji bi bili veći od njihove neto prodajne vrednosti;
- Sudski sporovi koji su u toku i koji su od materijalnog značaja za finansijske izveštaje obelodanjeni su u napomenama uz konsolidovane finansijske izveštaje i stavljeni revizorima na uvid;
- Društvo poseduje odgovarajuće i validne dokaze o vlasništvu i pravu korišćenja nad svim sredstvima kojima raspolaže i nema zaloga, niti drugih tereta nad bilo kojim sredstvima, izuzev onih koji su revizorima stavljeni na uvid;
- Proknjižili smo sve obaveze, kako stvarne tako i potencijalne i obelodanili u napomenama uz konsolidovane finansijske izveštaje;
- Nije bilo događaja nakon datuma bilansa stanja koji bi zahtevali korekcije konsolidovanih finansijskih izveštaja za 2015. godinu.

SREMSKA MITROVICA, 26.04.2016.

Mesto i datum




Zakonski zastupnik

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08014205**

Шифра делатности **111**

ПИБ **100793137**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA POLJOPRIVREDNU PROIZVODNJU MITROSREM, SREMSKA MITROVICA**

Седиште **Сремска Митровица, Трг Светог Димитрија 66**

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034) | 0002 | | 2624130 | 2691912 | 0 |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009) | 0003 | 4.2 | 16 | 21 | 0 |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и део 019 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права | 0005 | | 16 | 21 | |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | | | | |
| 015 и део 019 | 5. Нематеријална имовина у припреми | 0008 | | | | |
| 016 и део 019 | 6. Аванси за нематеријалну имовину | 0009 | | | | |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 0010 | 4 | 2547787 | 2614325 | 0 |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | | 1603717 | 1600664 | |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | | 783278 | 821389 | |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | | 152243 | 183767 | |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | 7995 | 7951 | |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | | | | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | | 554 | 554 | |
| 027 и део 029 | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0017 | | | | |
| 028 и део 029 | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему | 0018 | | | | |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | 5 | 73502 | 74695 | 0 |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 0020 | | | | |
| 032 и део 039 | 2. Основно стадо | 0021 | | 73502 | 74695 | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|----------------------------|---|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 037 и део 039 | 3. Биолошка средства у припреми | 0022 | | | | |
| 038 и део 039 | 4. Аванси за биолошка средства | 0023 | | | | |
| 04. осим 047 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 | 6 | 2825 | 2871 | 0 |
| 040 и део 049 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица | 0025 | | | | |
| 041 и део 049 | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима | 0026 | | | | |
| 042 и део 049 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | 6 | 1578 | 1578 | |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима | 0028 | | | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима | 0029 | | | | |
| део 045 и део 049 | 6. Дугорочни пласмани у земљи | 0030 | | | | |
| део 045 и део 049 | 7. Дугорочни пласмани у иностранству | 0031 | | | | |
| 046 и део 049 | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 0032 | | | | |
| 048 и део 049 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0033 | 6 | 1247 | 1293 | |
| 05 | V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | | 0 | 0 | 0 |
| 050 и део 059 | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица | 0035 | | | | |
| 051 и део 059 | 2. Потраживања од осталих повезаних лица | 0036 | | | | |
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит | 0037 | | | | |
| 053 и део 059 | 4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу | 0038 | | | | |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства | 0039 | | | | |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања | 0040 | | | | |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања | 0041 | | | | |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0042 | 34 | 159 | | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | | 2144573 | 1808228 | 0 |
| Класа 1 | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | 7 | 500608 | 388598 | 0 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | | 59936 | 89886 | |
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 0046 | | 199980 | 154186 | |
| 12 | 3. Готови производи | 0047 | | 239016 | 129892 | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 13 | 4. Роба | 0048 | | 32 | 13807 | |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | | | | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | | 1644 | 827 | |
| 20 | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | 8.1 | 1539101 | 1338187 | 0 |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | | | | |
| 201 и део 209 | 2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица | 0053 | | | | |
| 202 и део 209 | 3. Купци у земљи - остала повезана правна лица | 0054 | | | | |
| 203 и део 209 | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица | 0055 | | | | |
| 204 и део 209 | 5. Купци у земљи | 0056 | | 1530854 | 1329873 | |
| 205 и део 209 | 6. Купци у иностранству | 0057 | | 8247 | 8314 | |
| 206 и део 209 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 0058 | | | | |
| 21 | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА | 0059 | 8.1 | 1479 | 1479 | |
| 22 | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА | 0060 | 8.1 | 68795 | 65612 | |
| 236 | V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 0061 | | | | |
| 23 осим 236 и 237 | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067) | 0062 | 8.2 | 4158 | 4158 | 0 |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0063 | | | | |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0064 | | | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | | | | |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | | | |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | | 4158 | 4158 | |
| 24 | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА | 0068 | 8.3 | 5045 | 6516 | |
| 27 | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0069 | | | | |
| 28 осим 288 | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0070 | 8.4 | 25387 | 3678 | |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | | 4768862 | 4500140 | 0 |
| 88 | Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0072 | 30 | 234232 | 335675 | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442) | 0401 | 9 | 1232375 | 1463898 | |
| 30 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410) | 0402 | | 519335 | 532287 | 0 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | | 519335 | 519335 | |
| 301 | 2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу | 0404 | | | | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | | | | |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | | | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | | | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | | | 12952 | |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0411 | | | | |
| 047 и 237 | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 0412 | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0413 | | | | |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 0414 | | 1404109 | 1405160 | |
| 33 осим 330 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 | | | | |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416 | | | | |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419) | 0417 | | 1050 | 11131 | 0 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | | 1050 | 11131 | |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | | | | |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | | | | |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | | 692119 | 484680 | 0 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | | 460597 | 85568 | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | | 231522 | 399112 | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432) | 0424 | | 57931 | 62950 | 0 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање ____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | | 16609 | 17268 | 0 |
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0426 | | | | |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | 0427 | | | | |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 0428 | | | | |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0429 | 23 | 16609 | 17268 | |
| 405 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова | 0430 | | | | |
| 402 и 409 | 6. Остала дугорочна резервисања | 0431 | | | | |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0432 | 10 | 41322 | 45682 | 0 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0433 | | | | |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 0434 | | | | |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 0435 | | | | |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 | | | | |
| 414 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи | 0437 | | | | |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | | 41322 | 44051 | |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | | | 1631 | |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | | | | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0441 | | | 154 | |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | | 3478556 | 2973138 | 0 |
| 42 | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | 11 | 353713 | 315186 | 0 |
| 420 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица | 0444 | | | | |
| 421 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица | 0445 | | | | |
| 422 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0446 | | 10097 | 10097 | |
| 423 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0447 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-------------------------|--------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__ | Почетно стање 01.01.20__ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 427 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји | 0448 | | | | |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе | 0449 | | 343616 | 305089 | |
| 430 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0450 | | 13109 | 284 | |
| 43 осим 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | | 1798006 | 1515354 | 0 |
| 431 | 1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | | | | |
| 432 | 2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | | | | |
| 433 | 3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи | 0454 | | | | |
| 434 | 4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | | | | |
| 435 | 5. Додављачи у земљи | 0456 | 12 | 1796681 | 1514037 | |
| 436 | 6. Додављачи у иностранству | 0457 | | 1325 | 1317 | |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | | | | |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0459 | 13 | 824114 | 774439 | |
| 47 | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0460 | | 188912 | 116974 | |
| 48 | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ | 0461 | 14 | 209837 | 160633 | |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0462 | 14 | 90865 | 90268 | |
| | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0 | 0463 | | | | |
| | Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0 | 0464 | | 4768862 | 4500140 | |
| 89 | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | 30 | 234232 | 335675 | |

у Ср. Митровцих

дана 22.02. 20 16. године



ЗАКОНСКИ ЗАСЛУЖНИК

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08014205**

Шифра делатности **111**

ПИБ **100793137**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA POLJOPRIVREDNU PROIZVODNJU MITROSREM, SREMSKA MITROVICA**

Седиште **Сремска Митровица , Трг Светог Димитрија 66**

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 60 до 65, осим 62 и 63 | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017) | 1001 | | 883896 | 1053822 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008) | 1002 | 16 | 42466 | 38233 |
| 600 | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1003 | | | |
| 601 | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1004 | | | |
| 602 | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1005 | | | |
| 603 | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1006 | | | |
| 604 | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1007 | | 42466 | 38233 |
| 605 | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1008 | | | |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015) | 1009 | | 810402 | 998457 |
| 610 | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1010 | | | |
| 611 | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 | | | |
| 612 | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1012 | | | |
| 613 | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1013 | | | |
| 614 | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1014 | 16 | 742248 | 937524 |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | | 68154 | 60933 |
| 64 | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП. | 1016 | 19 | 26593 | 11492 |
| 65 | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1017 | 19 | 4435 | 5640 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 50 до 55, 62 и 63 | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0 | 1018 | | 950447 | 1219078 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | 20 | 41594 | 38226 |
| 62 | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1020 | 17 | 544629 | 558007 |
| 630 | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1021 | 18 | 176571 | 106569 |
| 631 | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1022 | 18 | 21652 | 75170 |
| 51 осим 513 | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА | 1023 | 21 | 837042 | 879768 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | | 138137 | 147288 |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | 22 | 438338 | 509404 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | 24 | 67845 | 72379 |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | 23 | 70698 | 72780 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | 23 | 748 | |
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | 24 | 55593 | 88639 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0 | 1030 | | | |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0 | 1031 | | 66551 | 165256 |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | 25 | 4868 | 6255 |
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | | 0 | 0 |
| 660 | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица | 1034 | | | |
| 661 | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица | 1035 | | | |
| 665 | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1036 | | | |
| 669 | 4. Остали финансијски приходи | 1037 | | | |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) | 1038 | | 504 | 5776 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1039 | | 4364 | 479 |
| 56 | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | 26 | 142224 | 282789 |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | | 61 | 0 |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 561 | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима | 1043 | | | |
| 565 | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1044 | | | |
| 566 и 569 | 4. Остали финансијски расходи | 1045 | | 61 | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1046 | | 131046 | 265913 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1047 | | 11117 | 16876 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040) | 1048 | | | |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032) | 1049 | | 137356 | 276534 |
| 683 и 685 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | | 969 | 3780 |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | | 193 | 9638 |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1052 | 27 | 36238 | 117174 |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | 28 | 64491 | 68348 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053) | 1054 | | | |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052) | 1055 | | 231384 | 398822 |
| 69-59 | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1056 | | | |
| 59-69 | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 | | | |
| | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057) | 1058 | | | |
| | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056) | 1059 | | 231384 | 398822 |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | | 451 | 509 |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | | | |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | | 313 | 219 |
| 723 | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063) | 1064 | | | |
| | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063) | 1065 | | 231522 | 399112 |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1066 | | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1067 | | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1068 | | 69457 | 119734 |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1069 | | 162065 | 279378 |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1070 | | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1071 | | | |

у Ср. Митровици

дана 22.02. 2016. године



Законски заступник

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна предузетства, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08014205**

Шифра делатности **111**

ПИБ **100793137**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA POLJOPRIVREDNU PROIZVODNJU MITROSREM, SREMSKA MITROVICA**

Седиште **Сремска Митровица , Трг Светог Димитрија 66**

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064) | 2001 | | | |
| | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065) | 2002 | | 231522 | 399112 |
| | Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК | | | | |
| | а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| 330 | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме | | | | |
| | а) повећање ревалоризационих резерви | 2003 | | | |
| | б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | | 1051 | 8913 |
| 331 | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| | а) добици | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | | |
| 332 | 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| 333 | 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| 334 | 1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| | а) добици | 2011 | | | |
| | б) губици | 2012 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 335 | 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | а) добиици | 2013 | | | |
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добиици | 2015 | | | |
| | б) губици | 2016 | | | |
| 337 | 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају | | | | |
| | а) добиици | 2017 | | | |
| | б) губици | 2018 | | | |
| | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0 | 2019 | | | |
| | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0 | 2020 | | 1051 | 8913 |
| | III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2021 | | 158 | 1337 |
| | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0 | 2022 | | | |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0 | 2023 | | 1209 | 10250 |
| | В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0 | 2024 | | | |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0 | 2025 | | 232731 | 409362 |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0 | 2026 | | 232731 | 409362 |
| | 1. Приписан већинским власницима капитала | 2027 | | 162912 | 286553 |
| | 2. Приписан власницима који немају контролу | 2028 | | 69819 | 122809 |

у Ср. Митровици

дана 22.02. 2016. године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08014205**

Шифра делатности **111**

ПИБ **100793137**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA POLJOPRIVREDNU PROIZVODNJU MITROSREM, SREMSKA MITROVICA**

Седиште **Сремска Митровица , Трг Светог Димитрија 66**

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | 3001 | 908595 | 896370 |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 867183 | 861791 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | 405 | 35 |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 41007 | 34544 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 906731 | 876631 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 477693 | 371926 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 423856 | 460925 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 1716 | 1979 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | 889 | 32 |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 2577 | 41769 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | 1864 | 19739 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3012 | | |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3013 | 65 | 97 |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3014 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3015 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3016 | 65 | 97 |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3019 | 0 | 681 |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | | 681 |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3023 | 65 | |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3024 | | 584 |

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5) | 3025 | 2972 | 110557 |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | | |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | | |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | 2972 | 110258 |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | | |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | | 299 |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6) | 3031 | 6119 | 132893 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | | |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | 2972 | 110258 |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | | 1077 |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | 1515 | 18754 |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | 1632 | 2804 |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3038 | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3039 | 3147 | 22336 |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 911632 | 1007024 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 912850 | 1010205 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) | 3042 | | |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) | 3043 | 1218 | 3181 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3044 | 6516 | 9981 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3045 | 34 | 23 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3046 | 287 | 307 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 5045 | 6516 |
| у <u>Ср. Митровић</u> | | | |
| дана <u>22.02.</u> 20 <u>16.</u> године | | | |



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08014205

Шифра делатности 111

ПИБ 100793137

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПОЉОПРИВРЕДНУ ПРОИЗВОДЊУ MITROSREM, SREMSKA MITROVICA

Седиште Сремска Митровица , Трг Светог Димитрија 66

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|------------|---|---------------------|-----------------|------|------------------------------|------|---------|
| | | АОП | 30 | АОП | 31 | АОП | 32 |
| | | | Основни капитал | | Уписани а неуплаћени капитал | | Резерве |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | | 5 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01.____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4001 | | 4019 | | 4037 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4002 | 628091 | 4020 | | 4038 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4003 | | 4021 | | 4039 | |
| | б) Исправке на потражној страни рачуна | 4004 | | 4022 | | 4040 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4005 | | 4023 | | 4041 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4006 | 628091 | 4024 | | 4042 | |
| 4 | Промене у претходној ____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4007 | 95804 | 4025 | | 4043 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4008 | | 4026 | | 4044 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. ____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4009 | | 4027 | | 4045 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4010 | 532287 | 4028 | | 4046 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4011 | | 4029 | | 4047 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4012 | | 4030 | | 4048 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4013 | | 4031 | | 4049 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4014 | 532287 | 4032 | | 4050 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|------------|--|---------------------|-----------------|------|------------------------------|------|---------|
| | | АОП | 30 | АОП | 31 | АОП | 32 |
| | | | Основни капитал | | Уписани а неуплаћени капитал | | Резерве |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | | 5 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4015 | 12952 | 4033 | | 4051 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4016 | | 4034 | | 4052 | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0 | 4017 | | 4035 | | 4053 | |
| | б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0 | 4018 | 519335 | 4036 | | 4054 | |

| Редни Број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|---------------|---|---------------------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
| | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
| | | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 1 | 2 | | 6 | | 7 | | 8 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4055 | 188950 | 4073 | | 4091 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4056 | | 4074 | | 4092 | 9797 |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4057 | | 4075 | | 4093 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4058 | | 4076 | | 4094 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4059 | 188950 | 4077 | | 4095 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4060 | | 4078 | | 4096 | 9797 |
| 4 | Промене у претходној ____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4061 | 399112 | 4079 | | 4097 | 7579 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4062 | 103382 | 4080 | | 4098 | 8913 |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. ____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4063 | 484680 | 4081 | | 4099 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4064 | | 4082 | | 4100 | 11131 |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4065 | | 4083 | | 4101 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4066 | | 4084 | | 4102 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4067 | 484680 | 4085 | | 4103 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4068 | | 4086 | | 4104 | 11131 |

| Редни Број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|---------------|--|---------------------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
| | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
| | | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 1 | 2 | | 6 | | 7 | | 8 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4069 | 231522 | 4087 | | 4105 | 11131 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4070 | 24083 | 4088 | | 4106 | 1050 |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0 | 4071 | 692119 | 4089 | | 4107 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0 | 4072 | | 4090 | | 4108 | 1050 |

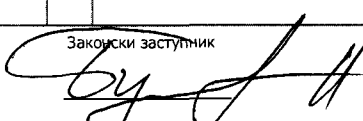
| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|---|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|
| | | АОП | 330 | АОП | 331 | АОП | 332 |
| | | | Ревалоризационе резерве | | Актуарски добици или губици | | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
| 1 | 2 | | 9 | | 10 | | 11 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01.____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4109 | | 4127 | | 4145 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4110 | 1414073 | 4128 | | 4146 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4111 | | 4129 | | 4147 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4112 | | 4130 | | 4148 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26) \geq 0$ | 4113 | | 4131 | | 4149 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26) \geq 0$ | 4114 | 1414073 | 4132 | | 4150 | |
| 4 | Промене у претходној ____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4115 | 8913 | 4133 | | 4151 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4116 | | 4134 | | 4152 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12.____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46) \geq 0$ | 4117 | | 4135 | | 4153 | |
| | б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46) \geq 0$ | 4118 | 1405160 | 4136 | | 4154 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4119 | | 4137 | | 4155 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4120 | | 4138 | | 4156 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66) \geq 0$ | 4121 | | 4139 | | 4157 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66) \geq 0$ | 4122 | 1405160 | 4140 | | 4158 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|
| | | АОП | 330 | АОП | 331 | АОП | 332 |
| | | | Ревалоризационе резерве | | Актуарски добици или губици | | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
| 1 | 2 | | 9 | | 10 | | 11 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4123 | 1051 | 4141 | | 4159 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4124 | | 4142 | | 4160 | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0 | 4125 | | 4143 | | 4161 | |
| | б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0 | 4126 | 1404109 | 4144 | | 4162 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|--|------|---|------|---|
| | | АОП | 333 | АОП | 334 и 335 | АОП | 336 |
| | | | Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава | | Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока |
| 1 | 2 | | 12 | | 13 | | 14 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01.____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4163 | | 4181 | | 4199 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4164 | | 4182 | | 4200 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4165 | | 4183 | | 4201 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4166 | | 4184 | | 4202 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$ | 4167 | | 4185 | | 4203 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$ | 4168 | | 4186 | | 4204 | |
| 4 | Промене у претходној ____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4169 | | 4187 | | 4205 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4170 | | 4188 | | 4206 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12.____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4b) \geq 0$ | 4171 | | 4189 | | 4207 | |
| | б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$ | 4172 | | 4190 | | 4208 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4173 | | 4191 | | 4209 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4174 | | 4192 | | 4210 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$ | 4175 | | 4193 | | 4211 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$ | 4176 | | 4194 | | 4212 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|--|------|---|------|---|
| | | АОП | 333 | АОП | 334 и 335 | АОП | 336 |
| | | | Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава | | Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока |
| 1 | 2 | | 12 | | 13 | | 14 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговој страни рачуна | 4177 | <input type="text"/> | 4195 | <input type="text"/> | 4213 | <input type="text"/> |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4178 | <input type="text"/> | 4196 | <input type="text"/> | 4214 | <input type="text"/> |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4179 | <input type="text"/> | 4197 | <input type="text"/> | 4215 | <input type="text"/> |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4180 | <input type="text"/> | 4198 | <input type="text"/> | 4216 | <input type="text"/> |

| Ре дни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | | |
|-------------------|---|------------------------------|---|--|--|------|--------|
| | | АОП | 337 | | | АОП | |
| | | | Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | | | |
| 1 | 2 | | 15 | | 16 | | 17 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01._____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4217 | | 4235 | 1863011 | 4244 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4218 | | | | | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4219 | | 4236 | | 4245 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4220 | | | | | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4221 | | 4237 | 1863011 | 4246 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4222 | | | | | |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4223 | | 4238 | | 4247 | 399113 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4224 | | | | | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12._____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4225 | | 4239 | 1463898 | 4248 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4226 | | | | | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4227 | | 4240 | | 4249 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4228 | | | | | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4229 | | 4241 | 1463898 | 4250 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4230 | | | | | |

| Ре дни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | АОП | Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | АОП | Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 |
|---|--|------------------------------|---|------|--|---|--|
| | | АОП | 337 | | | | |
| | | | Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | | | |
| 1 | 2 | | 15 | | 16 | | 17 |
| 8 | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговој страни рачуна | 4231 | | 4242 | | 4251 | 231523 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4232 | | | | | |
| 9 | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4233 | | 4243 | | 4252 | 1232375 |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4234 | | | | | |
| у <u>Р. Митровици</u> | | | | | | | |
| дана <u>22.02.</u> 20 <u>16.</u> године | | | | | | | |
| | | | | | | Законски заступник  | |



Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

N A P O M E N E

UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE 2015. GODINE

1.OSNIVANJE I DELATNOST

MITROSREM ad Sremska Mitrovica je osnivač i jedini vlasnik društva „Veterinarska služba Radinci“ doo Veliki Radinci. Sa stanovišta ovih finansijskih izveštaja, konsolidovanu grupu (u daljem tekstu „Grupa“) čine sledeća privredna društva:

- MITROSREM ad Sremska Mitrovica – Matično društvo i
- „Veterinarska služba Radinci“ doo Veliki Radinci – Zavisno društvo.

Akcionarsko društvo za poljoprivrednu proizvodnju MITROSREM Sremska Mitrovica („Matično društvo“) se bavi primarnom poljoprivrednom proizvodnjom, stočarstvom i industrijskom preradom kukuruza, kao i klaničnom industrijom. Poljoprivredno preduzeće „Mitrosrem“ osnovano je 1971. godine integracijom tri poljoprivredne organizacije. U maju 2007. godine Matično društvo menja pravnu formu organizovanja iz društvenog preduzeća u akcionarsko društvo, što je registrovano kod Agencije za privredne registre njenim rešenjem br. BD 30523/2007.

Vlasnici Matičnog društva su DTM-Relations doo Beograd, Akcionarski Fond AD Beograd i manjinski akcionari (fizička lica). Većinskom akcionaru, preduzeću DTM-Relations, koje je preuzimanjem steklo 70% društvenog kapitala Matičnog društva u postupku privatizacije istog – u julu 2010. godine stavljena je privremena mera zabrane otuđenja i prava glasa na akcijama Matičnog društva od strane Tužilaštva i Višeg Suda u Beogradu. Sedište Matičnog društva je u Sremskoj Mitrovici, Trg Svetog Dimitrija bb. Akcije Matičnog društva se primarno kotiraju na Beogradskoj berzi.

„Veterinarska služba Radinci“ doo Veliki Radinci („Zavisno društvo“) je osnovana u avgustu 2009. godine od strane Matičnog društva (jedini osnivač i vlasnik). Njena osnovna delatnost je zdravstvena zaštita životinja Matičnog društva.

Pregled značajnih računovodstvenih politika

Konsolidovani finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa MRS. Izveštajna valuta je RSD. Računovodstveni izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti u skladu sa prelaznim i završnim odredbama pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna Društva, zadruge i preduzetnike. Prilikom izrade konsolidovanih izveštaja korišćen je metod potpunog konsolidovanja.

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih konsolidovanih finansijskih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno.

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Izuzev kako je navedeno niže, finansijski izveštaji Grupe sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI). Finansijski izveštaji su sastavljeni prema konceptu istorijskih troškova.

Grupa je sastavila ove konsolidovane finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu koji zahteva da finansijski izveštaji budu pripremljeni u skladu sa svim MSFI kao i propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije. Imajući u vidu razlike između ove dve regulative, ovi

finansijski izveštaji odstupaju od MSFI u sledećem:

Grupa je ove finansijske izveštaje sastavila u formatu propisanom od strane Ministarstva finansija, koji nije u skladu sa zahtevima MRS 1 – *“Prikazivanje finansijskih izveštaja.”*

„Vanbilansna sredstva i obaveze“ su prikazana na obrascu bilansa stanja. Ove stavke po definiciji MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze.

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI zahteva primenu izvesnih ključnih računovodstvenih procena. Ono, takođe, zahteva da Rukovodstvo koristi svoje prosuđivanje u primeni računovodstvenih politika Grupe. Oblasti koje zahtevaju prosuđivanje većeg stepena ili veće složenosti, odnosno oblasti u kojima pretpostavke i procene imaju materijalni značaj za finansijske izveštaje obelodanjeni su u napomeni 3.

Princip konsolidacije

U skladu s MRS 27 – *Konsolidovani i pojedinačni finansijski izveštaji*, ovi konsolidovani finansijski izveštaji sastavljeni su spajanjem finansijskih izveštaja matičnog i njegovog zavisnog entiteta, i to sabiranjem red po red istih stavki aktive, pasive, kapitala, prihoda i rashoda. Zatim su eliminisane neto vrednost uloga matičnog preduzeća u zavisno i udeo matičnog entiteta u kapitalu zavisnog. Transakcije unutar Grupe, prihodi i rashodi, kao i salda potraživanja i obaveza proistekla iz tih transakcija, takođe su eliminisani u celosti.

Preračunavanje stranih valuta

- (a) **Funkcionalna i valuta prikazivanja** - Stavke uključene u finansijske izveštaje Grupe se odmeravaju i prikazuju u dinarima (“RSD”)
- (b) **Transakcije i stanja** - Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha.

Nematerijalna ulaganja - Računarski softver

Stečeni računarski programi iskazuju se po istorijskoj nabavnoj vrednosti, imaju ograničen vek trajanja i iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumulirani otpis vrednosti. Otpis se obračunava primenom proporcionalne metode kako bi se nabavna vrednost računarskih softvera raspodelila u toku njihovog procenjenog veka upotrebe (*5 godina*). Izdaci vezani za održavanje kompjuterskih softverskih programa priznaju se kao trošak u periodu u kome nastanu.

Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, odnosno zemljište i građevinski objekti, iskazuju se po fer vrednosti, zasnovanoj na periodičnim procenama vrednosti, koja se umanjuje za kasniju amortizaciju građevinskih objekata. Povećanje knjigovodstvene vrednosti nekretnina po osnovu revalorizacije iskazuje se u okviru kapitala na računu revalorizacione rezerve. Smanjenja knjigovodstvene vrednosti kojima se umanjuju prethodna povećanja vrednosti istih sredstava terete direktno revalorizacione rezerve; sva ostala smanjenja terete bilans uspeha.

Postrojenja i oprema iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti. Nabavna vrednost uključuje izdatke direktno pripisive nabavljenom sredstvu.

Naknadni troškovi se uključuju u nabavnu vrednost sredstva ili se priznaju kao posebno sredstvo, u zavisnosti od toga šta je primenljivo, samo kada postoji verovatnoća da će Grupa u budućnosti imati ekonomsku korist od tog sredstva i ako se njegova vrednost može pouzdano utvrditi. Knjigovodstvena vrednost

zamenjenog sredstva se isknjižava. Svi drugi troškovi tekućeg održavanja terete bilans uspeha perioda u kome su nastali.

Zemljište se ne amortizuje. Amortizacija sredstava obračunava se primenom proporcionalne metode kako bi se rasporedila njihova nabavna vrednost tokom njihovog procenjenog veka trajanja, kao što sledi:

| | Godine |
|---|---------------|
| Građevinski objekti | 10 - 77 |
| Oprema za industrijsku proizvodnju | 8 - 20 |
| Oprema za poljoprivrednu proizvodnju (mehanizacija) | 5 - 9 |
| Ostala motorna vozila | 4 - 10 |
| Kompjuteri | 5 |
| Ostala oprema | 5 - 25 |

Korisni vek upotrebe sredstva se revidira i po potrebi koriguje, na datum svakog bilansa stanja. Knjigovodstvena vrednost sredstva svodi se odmah na njegovu nadoknadivu vrednost ukoliko je knjigovodstvena vrednost veća od njegove procenjene nadoknadive vrednosti. Dobici i gubici po osnovu otuđenja sredstva utvrđuju se kao razlika između novčanog priliva i knjigovodstvene vrednosti i iskazuju se u bilansu uspeha u okviru 'Ostalih prihoda/rashoda'.

Umanjenje vrednosti nefinansijskih sredstava

Sredstva s ograničenim korisnim vekom upotrebe testiraju se na umanjenje vrednosti kada događaji ili izmenjene okolnosti ukažu da knjigovodstvena vrednost sredstva možda neće biti nadoknadiva. Gubitak zbog umanjenja vrednosti se priznaje u visini iznosa za koji je knjigovodstvena vrednost sredstva veća od njegove nadoknadive vrednosti. Nadoknadiva vrednost je veće od fer vrednosti sredstva umanjene za troškove prodaje i vrednosti u upotrebi. Za svrhu procene umanjenja vrednosti, sredstva se grupišu na najnižim nivoima na kojima mogu da se utvrde odvojeni prepoznatljivi novčani tokovi (jedinice koje generišu gotovinu). Nefinansijska sredstva, osim goodwill-a, kod kojih je došlo do umanjenja vrednosti se revidiraju na svaki izveštajni period zbog mogućeg ukidanja efekata umanjenja vrednosti.

Biološka sredstva

Biološka sredstva se odmeravaju pri početnom priznavanju i na datum svakog bilansa stanja po fer vrednosti umanjenoj za procenjene troškove prodaje, osim u slučaju ako se fer vrednost, pri početnom priznavanju, ne može pouzdano utvrditi. U tom slučaju biološko sredstvo se odmerava po nabavnoj vrednosti umanjenoj za eventualnu ispravku vrednosti i eventualne kumulirane gubitke po osnovu umanjenja vrednosti.

Dobitak /(gubitak) pri početnom priznavanju biološkog sredstva po fer vrednosti umanjenoj za procenjene troškove prodaje, kao i pri promeni fer vrednosti umanjenoj za procenjene troškove prodaje, uključuje se u ostale prihode ili troškove perioda u kome je nastao.

Poljoprivredni proizvodi ubrani od bioloških sredstava Grupe odmeravaju se po fer vrednosti umanjenoj za procenjene troškove prodaje u momentu ubiranja.

Dugoročna finansijska sredstva

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica se računovodstveno obuhvataju u skladu s MRS 27 – Konsolidovni i pojedinačni finansijski izveštaji. Ulaganja u zavisna preduzeća iskazuju se po nabavnoj vrednosti. Grupa priznaje prihod od ulaganja samo u iznosima dividendi primljenih od zavisnih preduzeća.

Zalihe

Zalihe se vrednuju po ceni koštanja ili neto prodajnoj vrednosti u zavisnosti koja je niža. Cena koštanja se utvrđuje primenom metode ponderisanog prosečnog troška. Cena koštanja gotovih proizvoda i proizvodnje u toku obuhvata troškove projektovanja, utrošene sirovine, direktnu radnu snagu, ostale direktne troškove i pripadajuće režijske troškove proizvodnje (zasnovane na normalnom korišćenju proizvodnog kapaciteta). Ona isključuje troškove pozajmljivanja. Neto prodajna vrednost je procenjena prodajna cena u uobičajenom toku poslovanja, umanjena za pripadajuće varijabilne troškove prodaje.

Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca se inicijalno priznaju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za gubitke po osnovu umanjenja vrednosti. Umanjenje vrednosti potraživanja se utvrđuje kada postoji objektivni dokaz da Grupa neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitnih uslova potraživanja. Značajne finansijske poteškoće kupca, verovatnoća da će kupac biti likvidiran ili finansijski reorganizovan, propust ili kašnjenje u izvršenju plaćanja se smatraju indikatorima da je vrednost potraživanja umanjena. Iznos gubitka predstavlja razliku između knjigovodstvene vrednosti potraživanja i sadašnje vrednosti očekivanih budućih novčanih priliva diskontovanih prvobitnom efektivnom kamatnom stopom. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se za procenjene gubitke preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u bilansu uspeha u okviru pozicije „ostali rashodi“. Kada je potraživanje nenaplativo, otpisuje se na teret ispravke vrednosti potraživanja. Naknadna naplata iznosa koji je prethodno bio otpisan, iskazuje se u bilansu uspeha u korist „ostalih prihoda“.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće.

Vanbilansna sredstva i obaveze

Vanbilansna sredstva i obaveze odnose se na tuđa sredstva primljena na uslužno čuvanje, zakup zemlje, data jemstva, kamate budućih perioda obračunate po dugoročnim kreditima i dr.

Osnovni kapital

Matično društvo je organizovano u formi akcionarskog društva. Obične akcije klasifikovane su kao akcijski kapital. Dodatni eksterni troškovi direktno pripisivi emisiji novih akcija ili opcija prikazuju se u kapitalu kao odbitak od priliva, bez poreza.

Obaveze po kreditima

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez nastalih transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti; sve razlike između ostvarenog priliva (umanjenog za transakcione troškove) i iznosa otplata, priznaju se u bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko Grupa nema bezuslovno pravo da odloži izmirenje obaveza za najmanje 12 meseci nakon datuma bilansa stanja.

Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju prema amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

Tekući i odloženi porez na dobit

Poreski rashodi perioda uključuju tekući i odloženi porez. Obračunati porez na dobit priznaje se u bilansu uspeha, izuzev iznosa koji se odnosi na stavke direktno priznate u kapitalu, u kom slučaju se i porez priznaje u kapitalu. Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa stanja na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije gde Grupa posluje i ostvaruje oporezivu dobit.

Odloženi porez na dobit se priznaje korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Međutim, odloženi porez na dobit se računovodstveno ne obuhvata ukoliko proistekne iz inicijalnog priznavanja sredstva ili obaveze, u transakciji različitoj od poslovne kombinacije, koje u trenutku transakcije ne utiče ni na računovodstvenu ni na oporezivu dobit ili gubitak.

Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama (i zakonu) koje su na snazi do datuma bilansa stanja i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

Odloženo poresko sredstvo se priznaje do iznosa za koji je verovatno da će buduća dobit za oporezivanje biti raspoloživa i da će se privremene razlike izmiriti na teret te dobiti.

Primanja zaposlenih

Obaveze za penzije: Grupa izdvaja doprinose u društvene penzione fondove na obaveznoj osnovi. Kada su doprinosi jednom uplaćeni, Grupa nema dalju obavezu plaćanja doprinosa. Doprinosi se priznaju kao rashod primanja zaposlenih onda kada dospeju za plaćanje. Više plaćeni doprinosi se priznaju kao sredstvo u iznosu koji je moguće refundirati ili u iznosu za koji se smanjuje buduće plaćanje obaveza.

Otpremnine: U skladu s odredbama lokalnog Zakona o radnim odnosima, svi poslodavci u Republici Srbiji su obavezni da isplate zaposlenima minimalnu otpremninu u visini dve prosečne mesečne bruto zarade u zemlji u vreme penzionisanja. Ova vrsta otpremnina dospeva za isplatu u razdoblju dužem od 12 meseci nakon datuma bilansa stanja, pa se zato njihova vrednost svodi na sadašnju vrednost. Grupa je izvršila procenu vrednosti ove obaveze i iskazala je u okviru dugoročnih rezervisanja.

Priznavanje prihoda

Prihod uključuje fer vrednost primljenog iznosa ili potraživanja po osnovu prodaje roba i usluga u toku normalnog poslovanja Grupe. Prihod se iskazuje bez PDV-a, povraćaja robe, rabata i popusta.

Grupa priznaje prihod kada se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, kada je verovatno da će u budućnosti Grupa imati ekonomske koristi i kada su ispunjeni posebni kriterijumi za svaku od aktivnosti Grupe, kao što je u daljem tekstu opisano. Iznos prihoda se ne smatra pouzdano merljivim sve dok se ne reše sve potencijalne obaveze koje mogu nastati u vezi sa prodajom. Svoje procene Grupa zasniva na rezultatima iz prethodnog poslovanja, uzimajući u obzir tip kupca, vrstu transakcije i specifičnosti svakog posla.

Prihod od prodaje – veleprodaja Grupa prodaje proizvode na tržištu veleprodaje. Prihod od prodaje priznaje se kada Grupa isporuči proizvode kupcu na veliko i kada ne postoji bilo kakva neispunjena obaveza koja bi mogla da utiče na prihvatanje proizvoda od strane kupca. Isporuka se nije dogodila sve dok se proizvodi ne isporuče na naznačeno mesto, dok se rizici i koristi od vlasništva ne prenesu na kupca na veliko, i sve dok, ili kupac definitivno ne prihvati proizvode u skladu s kupoprodajnim ugovorom, ili ne isteknu rokovi za prihvatanje robe, ili dok Grupa ne bude imala objektivne dokaze da su svi kriterijumi za prihvatanje robe ispunjeni.

Roba se obično prodaje uz količinski rabat. Kupci imaju pravo da Grupi vrte proizvode koje nisu uspeli prodati u roku upotrebljivosti istih. Prodaja se iskazuje na osnovu cena naznačenih u fakturama, umanjjenih za procenjene količinske rabate i vraćenu robu. U proceni rabata i vraćene robe koristi se iskustvo stečeno

u prethodnim periodima. Smatra se da nije prisutan nijedan element finansiranja pošto se prodaja vrši s rokovima plaćanja od 15 do 60 dana (najčešći uslovi plaćanja), što je u skladu s tržišnom praksom.

Zakupi

Zakupi gde zakupodavac zadržava značajniji deo rizika i koristi od vlasništva klasifikuju se kao operativni zakupi. Plaćanja izvršena po osnovu operativnog zakupa iskazuju se na teret bilansa uspeha na proporcionalnoj osnovi tokom perioda trajanja zakupa. Grupa uzima u operativni zakup poljoprivredno zemljište i lokal za prodavnicu.

Zakup opreme, gde Grupa suštinski ima sve rizike i koristi od vlasništva, klasifikuje se kao finansijski lizing. Finansijski lizing se kapitalizuje na početku zakupa po vrednosti nižoj od fer vrednosti zakupljene opreme i sadašnje vrednosti minimalnih plaćanja zakupnine.

Svaka zakupnina se raspoređuje na obaveze i finansijske rashode kako bi se postigla konstantna periodična kamatna stopa na preostali iznos obaveze. Odgovarajuće obaveze za zakupnine, umanjene za finansijske rashode, uključuju se u ostale dugoročne obaveze. Kamate kao deo finansijskih rashoda iskazuju se u bilansu uspeha u toku perioda trajanja zakupa tako da se dobije konstantna periodična kamatna stopa na preostali iznos obaveze za svaki period.

3. Ključne računovodstvene procene i prosuđivanja

Računovodstvene procene i prosuđivanja se kontinuirano vrednuju i zasnivaju se na istorijskom iskustvu i drugim faktorima, uključujući očekivanja budućih događaja za koje se veruje da će u datim okolnostima biti razumna.

Ključne računovodstvene procene i pretpostavke

Grupa pravi procene i pretpostavke koje se odnose na budućnost. Rezultirajuće računovodstvene procene će, po definiciji, retko biti jednake ostvarenim rezultatima.

Ključna prosuđivanja u primeni računovodstvenih politika

Finansijska kriza: Tekuća kriza likvidnosti u svetu koja je počela u drugoj polovini prošle decenije je, između ostalog, rezultirala smanjenjem nivoa ulaganja na tržištu kapitala, smanjenjem likvidnosti bankarskog sistema i katkada povećanjem međubankarskih kamatnih stopa i velikim kolebanjima na tržištu hartija od vrednosti. Neizvesnost na globalnim finansijskim tržištima je takođe dovela do nestanka banaka kao i potrebe pružanja pomoci ugroženim bankama u Sjedinjenim Američkim Državama, Zapadnoj Evropi, Rusiji i drugim delovima sveta. Nije moguće s preciznošću predvideti obim posledica finansijske krize, niti je moguće u potpunosti preduzeti mere zaštite od njih. Rukovodstvo nije u mogućnosti da pouzdano proceni efekte bilo kog daljeg pogoršanja likvidnosti finansijskih tržišta i povećane nestabilnosti valuta i tržišta i kapitala na finansijski položaj Grupe. Rukovodstvo smatra da preuzima sve neophodne mere kako bi podržalo opstanak i razvoj poslovanja Grupe u tekućim okolnostima.

Uticao na likvidnost: Masovno kreditiranje je nedavno u značajnoj meri redukovano. Ovakve okolnosti bi mogle da se odraze na mogućnost Grupe da obezbedi nove kredite i refinansira postojeće pod kreditnim uslovima koji su primenjivani za slične transakcije u bližoj prošlosti.

Uticao na kupce /dužnike: Kupci /dužnici Grupe mogu doći u situaciju smanjene likvidnosti što posledično može uticati na njihovu sposobnost da isplate dugovane iznose. Pogoršanje uslova poslovanja dužnika takođe može uticati na tokove gotovine planirane od strane rukovodstva, kao i na procenu umanjenja vrednosti finansijskih i nefinansijskih sredstava. U meri u kojoj su informacije bile dostupne, rukovodstvo je pravilno iskazalo revidirane procene očekivanih budućih tokova gotovine u svojim procenama umanjenja vrednosti.

NAPOMENE UZ BILANS STANJA

4. OSNOVNA SREDSTVA

4.1. Nematerijalna ulaganja, nekretnine, postrojenja i oprema

U 2012. godini izvršena je procena građevinskih objekata, zemljišta i invest.nekretnina. Procena je izvršena od strane ECONS d.o.o. Beograd, Društva za usluge konsaltinga. Procena građevinskih objekata i zemljišta je izvršena sa stanjem na dan 01.01.2012.godine. Zbog nerealno male vrednosti investicionih nekretnina Nadzorni odbor je promenio Računovodstvene politike vrednovanja istih, te se prešlo sa metoda nabavne vrednosti na metod fer vrednosti i izvršena je procena sa stanjem na dan 31.12.2012.godine.

U 2013, 2014. i 2015. godini izvršena je procena investicionih nekretnina. Procena je izvršena od strane Ovlašćenog procenitelja Ljubiše Ćirkovića sudskog veštaka iz oblasti građevinarstva.

4.2. Nematerijalna ulaganja AOP 0003= 16

u 000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|-----|------------------|------------|------------|
| | | Sad. vred. | Sad. vred. |
| 012 | Računar.softveri | 16 | 21 |

4.3. Zemljište (020) (Veterinarska služba ne poseduje zemljište)

U 2012.godini izvršena je procena zemljišta od strane nezavisnog procenitelja. Procena je izvršena na dan 01.01.2012.godine, a efekat procena je povećanje knjigovodstvene vrednosti za 162.761 hiljadu RSD, koja je u potpunosti knjižena u korist revalorizacionih rezervi kto-330 1 i kto-330 2. Nakon procene vrednost zemljišta iznosi 1.620.050 hiljada RSD. Sa 31.12.2012.godine Društvo poseduje 3870.53.74 ha obradivog i 21.42.09 ha izgrađenog zemljišta (ukupno 3891.95.83 ha).

U decembru 2014. godine Društvo je uzelo u dvogodišnji zakup 495.40.42 ha državnog zemljišta po tržišnoj vrednosti od 184.387,93 €. U 2015. godini plaćena je zakupnina za 2015. godinu u iznosu od 21.472 hiljade RSD i zakupnina za 2016. godinu u iznosu od 22.154 hiljade RSD (knjiženo na kto 280 1 – Unapred plaćeni troškovi zakupa)

U 2014. godini Društvo poseduje 3828.58.90 ha obradivog i 21.31.59 ha izgrađenog zemljišta (ukupno 3849.90.49 ha). **U 2015. godini** Društvo poseduje 3839.44.74 ha obradivog i 21.31.59 ha izgrađenog zemljišta (ukupno 3860.76.33 ha).

u .000 RSD

| Promene u narednim godinama | | | | |
|-----------------------------|--|---|---|---------------------|
| Fer vrednost 01.01 | Isknjižavanje povrata po sud. reš. (smanjenje 570 2 i 330 / 020) | Vrednost zemljišta nakon smanjenja površina | Povećanje nastalo povratom parcela (020/679 8) + nova nabavka | Fer vrednost 31.12. |
| 2015 | 1,600,664 | 1,523 | 4,576 | 1,603,717 |
| 2014 | 1,612,943 | 13,798 | 1,519 | 1,600,664 |

4.4. Građevine (kto - 022)

U 2012.godini izvršena je procena građevinskih objekata od strane nezavisnog procenitelja. Procena je izvršena na dan 01.01.2012.godine, a efekat procena je povećanje knjigovodstvene vrednosti za 426.532 hiljade RSD. Pozitivni efekti procene su knjiženi u korist Revalorizacionih rezervi kto-330 0 u iznosu od 311.303 hiljada RSD i u korist Ostalih prihoda kto-682 u iznosu od 162.817 hiljada RSD. Negativni efekti procene su knjiženi na teret Ostalih rashoda kto- 582 u iznosu od 47.588 hiljada RSD. Nakon procene sadašnja vrednost građevinskih objekata iznosi 935.967 hiljada RSD.

4.5. Investicione nekretnine (kto - 024)

U 2015. godini izvršena je procena investicionih nekretnina od strane nezavisnog procenitelja. Procena je izvršena na dan 31.12.2015.godine, a efekat procena je povećanje knjigovodstvene vrednosti za 44 hiljade RSD. Pozitivan efekat procene je knjižen u korist prihoda u iznosu od 44 hiljade RSD. Nakon procene sadašnja vrednost investicionih nekretnina iznosi 7.995 hiljada RSD.

U 2014. godini izvršena je procena investicionih nekretnina od strane nezavisnog procenitelja. Procena je izvršena na dan 31.12.2014.godine, a efekat procena je povećanje knjigovodstvene vrednosti za 351 hiljadu RSD. Pozitivan efekat procene je knjižen u korist prihoda u iznosu od 351 hiljade RSD. Nakon procene sadašnja vrednost investicionih nekretnina iznosi 7.951 hiljadu RSD.

4.6.1 Promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u 2014. godini AOP 0010 = 2.614.325

| | Zemljište | Građev. objekti | Postrojenja i oprema | Ostala oprema | Invest. nekretnine | Sredstva u pripremi | Ukupno |
|---------------------------------|-----------|-----------------|----------------------|---------------|--------------------|---------------------|-----------|
| Nabavna vrednost / kto | 020 | 022 | 023 0 | 023 5 | 024 | 026 | |
| PS 01.01.2014. | 1,612,943 | 936,495 | 1,188,815 | 7,879 | 7,600 | 590 | 3,754,322 |
| Povećanja/procena+nov.nab | 1,519 | | | 323 | 351 | 182 | 2,375 |
| Prenos sa sred.u pripremi | | | 182 | 36 | | -218 | 0 |
| Otuđenja i rashodovanja | -13,798 | -76 | -24,973 | -154 | | | -39,001 |
| Stanje na dan 31.12.2014. | 1,600,664 | 936,419 | 1,164,024 | 8,084 | 7,951 | 554 | 3,717,696 |
| Ispravka vrednosti / kto | | 029 2 | 029 3 | 029 5 | | | |
| PS 01.01.2014. | | 76,696 | 969,571 | 6,433 | | | 1,052,701 |
| Amortizacija | | 38,360 | 33,707 | 710 | | | 72,777 |
| Otuđenja i rashodovanja | | -26 | -21,926 | -154 | | | -22,106 |
| Stanje na dan 31.12.2014. | 0 | 115,030 | 981,352 | 6,989 | | | 1,103,372 |
| Sadašnja vrednost | | | | | | | |
| Na dan 01.01.2014 | 1,612,943 | 859,799 | 219,244 | 1,446 | 7,600 | 590 | 2,701,622 |
| Na dan 31.12.2014 | 1,600,664 | 821,389 | 182,672 | 1,095 | 7,951 | 554 | 2,614,325 |

4.6.2 Promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u 2015. godini AOP 0010 = 2.547.787

| | Zemljište | Građev. objekti | Postrojenja i oprema | Ostala oprema | Invest. nekretnine | Sredstva u pripremi | Ukupno |
|-------------------------------|-----------|-----------------|----------------------|---------------|--------------------|---------------------|-----------|
| Nabavna vrednost / kto | 020 | 022 | 023 0 | 023 5 | 024 | 026 | |
| PS 01.01.2015. | 1,600,664 | 936,420 | 1,164,024 | 8,084 | 7,951 | 554 | 3,717,697 |
| Povećanja/procena+nov.nab | 4,576 | | | 108 | 44 | 927 | 5,655 |
| Prenos sa sred.u pripremi | | | 927 | | | -927 | 0 |
| Otuđenja i rashodovanja | -1,523 | | -595 | -64 | | | -2,182 |
| Stanje na dan 31.12.2015. | 1,603,717 | 936,420 | 1,164,356 | 8,128 | 7,995 | 554 | 3,721,170 |
| Ispravka vrednosti/kto | | 029 2 | 029 3 | 029 5 | | | |
| PS 01.01.2015. | 0 | 115,030 | 981,352 | 6,989 | 0 | 0 | 1,103,371 |
| Amortizacija | | 38,138 | 32,015 | 540 | | | 70,693 |
| Otuđenja,rashodovanja+isp. | | -27 | -595 | -60 | | | -682 |
| Stanje na dan 31.12.2015. | 0 | 153,142 | 1,012,772 | 7,469 | 0 | 0 | 1,173,382 |
| Sadašnja vrednost | | | | | | | |
| Na dan 01.01.2015 | 1,600,664 | 821,389 | 176,774 | 1,095 | 7,951 | 554 | 2,608,427 |
| Na dan 31.12.2015 | 1,603,717 | 783,278 | 151,584 | 659 | 7,995 | 554 | 2,547,787 |

| NAZIV | 2015.godina | | | 2014.godina | | |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Nabav. vred. | Ispra. vred. | Sad. vred. | Nabav. vred. | Ispra. vred. | Sad. vred. |
| Zemljište - 020 | 1,603,717 | | 1,603,717 | 1,600,664 | | 1,600,664 |
| Građevine -022 | 936,420 | 153,142 | 783,278 | 936,419 | 115,030 | 821,389 |
| Postr.i oprema-023 0 | 1,164,357 | 1,012,773 | 151,584 | 1,164,024 | 981,352 | 182,672 |
| Oprema u pripremi 026 | 554 | | 554 | 554 | | 554 |
| Alat kalk.otpis-023 5 | 8,128 | 7,469 | 659 | 8,084 | 6,989 | 1,095 |
| Invest.nekretn. 024 | 7,995 | | 7,995 | 7,951 | | 7,951 |
| UKUPNO: AOP 0010 | 3,721,171 | 1,173,384 | 2,547,787 | 3,717,696 | 1,103,371 | 2,614,325 |

4.7. Pregled hipoteka i ručnih zaloga sa stanjem na dan 31.12.2015.godine

| Red broj | PREGLED DATIH HIPOTEKA |
|----------|--|
| 1 | UGOVOR: 031-116/90 (PARISKI KLUB oprema za proizvodnju ekspanziranih proizvoda i brek-fast cerealija (linija za pakovanje)) POVERILAC: VOJVOĐANSKA BANKA kto- 415 0 11 VREDNOST ODOBRENOG KREDITA: 679.836,79 € ROK: 22.03.2024.god HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 504.19.66 ha i posl. Zgrada |
| 2 | UGOVOR: 33500000034914723/2011 kto- 414 31 23 POVERILAC: RBV BANKA (preuzeo Razvojni fond AP Vojvodine, pošto je pokrenut stečajni postupak u RBV) VREDNOST ODOBRENOG KREDITA: 1.444.165,67 € (150.000.000,00 RSD) ROK: 29.12.2016.godine HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 305.59.94 ha (procenjena vrednost 235.787.051,00 RSD) |
| 3 | Hipoteka za poslove skladištenja pšenice POVERILAC: RDRR VREDNOST ZALOŽNOG POTRAŽIVANJA: 7.994.968,38 RSD ROK: 01.06.2015.god HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 16.61.43 ha Ugovor nije na snazi, podnet je zahtev za brisanje hipoteke, postupak je u toku. |
| 4 | Hipoteka za poslove skladištenja kukuruza POVERILAC: RDRR VREDNOST ZALOŽNOG POTRAŽIVANJA: 102.009.601,00 RSD ROK: 01.06.2015.god. HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 155.46.10 ha Ugovor nije na snazi, podnet je zahtev za brisanje hipoteke, postupak je u toku |
| 5 | Hipoteka za pozajmicu kto-4350020226 UGOVOR: 338-1078/2015-01 od 08.07.2015 POVERILAC: RDRR VREDNOST ZALOŽNOG POTRAŽIVANJA: 76 143.134,00 RSD ROK: 30.11.2016.god. HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 68.03.99 ha |
| 6 | Hipoteka za dug kto-4350210687 UGOVOR: Rešenje o izvršenju POVERILAC: Srem-gas VREDNOST POTRAŽIVANJA: 18.576.316,85 RSD ROK: 05.01.2015.god. HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 54.72.14 ha |
| 7 | Hipoteka za dug kto-4350210469 UGOVOR: Rešenje o izvršenju POVERILAC: Toplifikacije VREDNOST POTRAŽIVANJA: 983.248,89 RSD ROK: 05.01.2015.god. HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 2.78.48 ha |
| 8 | Hipoteka za neplaćeni PDV kto-479 0 23 i poreze i doprinose na zarade kto-45 POVERILAC: Ministarstvo finansija – Poreska uprava VREDNOST POTRAŽIVANJA: 653.782.383,33 RSD ROK: dospele obaveze HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 1 192.68.22 ha |
| 9 | Hipoteka za dobijenu pozajmicu kto-429 0 23 POVERILAC: Hemovet doo u stečaju VREDNOST POTRAŽIVANJA: 64.166.894,00 RSD ROK: Rešenje o izvršenju I-65/2013 HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 166.49.00 ha |

| Red broj | PREGLED ZALOGA | Inicijalni iznos duga |
|----------|--|-----------------------|
| 1 | Ručna zaloga (na merkantilnom kukuruzu rod 2011. god. 6.046.066 kg) na osnovu Ugovora o zalozi br.324 pd 13.03.2012. zaključenog između Razvojne banke Vojvodine ad Novi Sad kao založnog poverioca i "Mitrosrem" ad kao zalogodavca - dužnika. | 63.000.000,00 din. |
| 2 | Ručna zaloga (na šećernoj repi rod 2012.god. 24.000 tone) na osnovu Ugovora o zalozi br.803 od 14.06.2012.god. Zaključenog između " DINARA " DOO Sremska Mitrovica kao založnog poverioca i "Mitrosrem" ad kao zalogodavca - dužnika. | 1.036.800,00 eura |
| 3 | Ručna zaloga (na merkantilnom ozimom pivarskom ječmu NEKTARIA rod 2016.god. 664.400 kg) na osnovu Ugovora o zalozi br.2174 od 18.11.2015.god. Zaključenog između " DMD SISTEM " d.o.o. Čelarevo kao založnog poverioca i "Mitrosrem" ad kao zalogodavca - dužnika. | 12.424.110,45 din. |

| | | |
|----|--|--------------------|
| 4 | Ručna zaloga (na semenskoj pšenici sorte KOMAROM rod 2016.) na osnovu Ugovora o zalozi br.2300 od 11.12.2015. god. Zaključenog između "DELTA AGRAR" DOO Beograd kao založnog poverioca i "Mitrosrem" ad kao zalogodavca - dužnika. | 21.879.000,00 din. |
| 5 | Ručna zaloga (na semenskoj pšenici sorte RENESANSA rod 2016.) na osnovu Ugovora o zalozi br.2298 od 11.12.2015. god. Zaključenog između DOO "AGROSEME" Kikinda kao založnog poverioca i "Mitrosrem" ad kao zalogodavca - dužnika. | 4.200.786,00 din. |
| 6 | Ručna zaloga (na semenskoj pšenici sorte POBEDA rod 2016.) na osnovu Ugovora o zalozi br.2355 od 24.12.2015. god. Zaključenog između DOO "AGROSEME" Kikinda kao založnog poverioca i "Mitrosrem" ad kao zalogodavca - dužnika. | 12.514.788,00 din. |
| 7 | Ručna zaloga (na semenskoj pšenici sorte FARMEUR rod 2016.) na osnovu Ugovora o zalozi br.2297 od 11.12.2015. god. Zaključenog između "AGROBAZA" DOO Novi Sad kao založnog poverioca i "Mitrosrem" ad kao zalogodavca - dužnika. | 6.559.025,00 din. |
| 8 | Ručna zaloga (na merkantilnom kukuruzu rod 2013.) na osnovu Ugovora o zalozi br.708 od 22.05.2013. Zaključenog između "GALENKA – FITOFARMACIJA" a.d. Beograd-Zemun kao založnog poverioca i "Mitrosrem" ad kao zalogodavca – dužnika. Napomena: Zalogoprimcu je podnet zahtev i urgencija za izdavanje brisovne dozvole u svrhu brisanja založnog prava, na koje još nije odgovoreno. | 606.960,00 eura |
| 9 | Ručna zaloga (na merkanitilnom kukuruzu rod 2015.) na osnovu Ugovora o zalozi br.299 od 02.03.2015.god. Zaključenog između "ELIXIR AGRAR" DOO ŠABAC kao založnog poverioca i "Mitrosrem" ad kao zalogodavca – dužnika Napomena: Rešenjem Registra br.2521-1/2015 od 06.01.2016. izbrisano je založno pravo koje je bilo upisano u isti na dan 31.12.2015. | 183.133,50 eura |
| 10 | Ručna zaloga (na semenskoj soji rod 2015.) na osnovu Ugovora o zalozi od 20.04.2015.god. Zaključenog između "DELTA AGRAR doo BEOGRAD kao založnog poverioca i "MITROSREM" ad kao zalogodavca – dužnika. Napomena: Rešenjem Registra br.5963-1/2015 od 19.01.2016. izbrisano je založno pravo koje je bilo upisano u isti na dan 31.12.2015. | 76.000,00 eura |
| 11 | Ručna zaloga (na merkantilnoj soji rod 2015.) na osnovu Ugovora o zalozi br. 473 od 01.04.2015. god. Zaključenog između "VICTORIJALOGICTIC" doo Novi Sad kao založnog poverioca i "Mitrosrem" ad kao zalogodavca – dužnika. Napomena: Rešenjem Registra br.6013-1/2015 od 27.01.2016. izbrisano je založno pravo koje je bilo upisano u isti na dan 31.12.2015. | 405.845,00 eura |
| 12 | Ručna zaloga (na merkantilnom kukuruzu SRPS kvaliteta rod 2015.god. 587.000 kg) na osnovu Ugovora o zalozi br.2058 od 26.10.2015.god. Zaključenog između "SUNOKO" DOO Novi Sad kao založnog poverioca, "VETERINARSKE SLUŽBE_RADINCI" doo kao dužnika i "MITROSREM" ad kao zalogodavca. | 83.382,11 eura |

5. Biološka sredstva

5.1 Kategorija svinje – osnovno stado AOP 0021 = 73.502

u.000 RSD

| KATEGORIJA | 2015 godina | | | | 2014 godina | | | |
|-------------------|--------------|----------------|--------|---------------|--------------|----------------|--------|---------------|
| | KOM | KG | Cena | Vredn. | KOM | KG | Cena | Vredn. |
| Prasad na sisi | 1,685 | 5,055 | 236.30 | 1,195 | 1,736 | 6,944 | 280.50 | 1,948 |
| Zalučena prasad | 2,588 | 62,112 | 250.00 | 15,528 | 2,516 | 42,772 | 270.00 | 11,549 |
| Priplod. nazimice | 215 | 33,970 | 250.20 | 8,499 | 466 | 47,532 | 297.00 | 14,117 |
| Krmače | 872 | 176,144 | 250.2 | 44,071 | 800 | 155,200 | 297.00 | 46,094 |
| Nerastovi | 20 | 3,980 | 278 | 1,107 | 16 | 2,992 | 330.00 | 987 |
| Nazimad | 232 | 17,168 | 180.70 | 3,102 | | | | |
| UKUPNO: | 5,612 | 298,429 | | 73,502 | 5,534 | 255,440 | | 74,695 |

U 2010.godini po Rešenju Ministarstva poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede - Uprave za veterinu - Sremski upravni okrug broj 323-2764—8/2010-05 od 20.11.2010 i 26.11.2010.godine, republički veterinarski inspektor sa sedištem u Sremskoj Mitrovici naložio je ubijanje (eutanziju) 8.715 komada svinja

osnovnog i obrtnog stada, težine 501.135 kg, u objektima farme svinja-Nova farma u Velikim Radincima, a u cilju suzbijanja i iskorenjivanja klasične kuge svinja. Vrednost eutanazije iskazane na kto 574 4 za osnovno stado iznosi 90.631.135,54 dinara, a smanjenje nedovršene proizvodnje obrtnog stada kto 631 iznosi 32.096.577,66 dinara. Takođe uništene su i gotove smeše i komponente za proizvodnju stočne hrane tržišne vrednosti 2.090.505,80 dinara. Uprava za veterinu – Veterinarska inspekcija izvršila je procenu štete po tržišnim cenama koje su daleko niže od gore navedenih vrednosti za novonabavljeno osnovno stado (nabavka 2007, 2008 i 2009 godine) i iznosi 97.866.705,80 dinara. MITROSREM ad je podneo Zahtev za naknadu štete, ali do 15.03.2016.godine nije dobijeno Rešenje Ministarstva poljoprivrede o nadoknadi štete, kao ni sama nadoknada.

U 2015. godini nabavljeno je 5 komada nazimadi (težine 750 kg) ukupne vrednosti 180 hiljada RSD.

U 2014. godini nije bilo novih nabavki.

5.2 Promene na biološkim sredstvima – osnovnom stadu

u .000 RSD

| | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|
| Stanje na početku godine | 74,695 | 90,318 |
| Povećanje iz nabavke | 180 | |
| Dobitak od promena u fer vrednosti umanjene za procenjene troškove na mestu prodaje koji se pripisuje fizičkim promenama | 41,703 | 34,238 |
| Dobitak od promena u fer vrednosti umanjenoj za procenjene troškove na mestu prodaje koji se pripisuje promeni cene | -12,312 | -6,770 |
| Smanjenje zbog prodaje | -30,764 | -43,091 |
| UKUPNO: | 73,502 | 74,695 |

5.3. Stoka u tovu – nedovršena proizvodnja

Vrednosti su u .000 RSD

| KATEGORIJA | 2015 godina | | | | 2014 godina | | | |
|----------------|--------------|----------------|--------|---------------|--------------|---------|--------|---------------|
| | KOM | KG | Cena | Vredn. | KOM | KG | Cena | Vredn. |
| Tovne svinje | 4,696 | 246,627 | 139.00 | 34,281 | 5,044 | 315,575 | 165.00 | 52,070 |
| Tovna junad | 0 | 0 | | 0 | 28 | 14,840 | 235.00 | 3,487 |
| UKUPNO: | 4,696 | 246,627 | | 34,281 | 5,072 | | | 55,557 |

U 2015. i 2014. godini nije bilo novih nabavki.

6. Dugoročni finansijski plasmani AOP 0024 = 2.825

u 000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 godina | | | 2014 godina | | |
|-------|----------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| | | Nabav vred | Ispr. vred | Sad. vred | Nabav vred | Ispr. vred | Sad. vred |
| | Privredna banka | 17 | 17 | 0 | 17 | 17 | 0 |
| 042 | Jugobanka | 188 | 188 | 0 | 188 | 188 | 0 |
| | Karić banka | 62 | 62 | 0 | 62 | 62 | 0 |
| | Vuk Karadžić | 4 | 4 | 0 | 4 | 4 | 0 |
| | Yu AGRAR Novi Sad | 5 | 5 | 0 | 5 | 5 | 0 |
| | Metals banka | 270 | 167 | 103 | 270 | 167 | 103 |
| | Srem-gas Sr.Mitrovica * | 11,652 | 11,652 | 0 | 11,652 | 11,652 | 0 |
| | Banat ad industrija mesa i konz. | 1,475 | | 1,475 | 1,475 | | 1,475 |
| 042 | Ukupno AOP 0027 | 13,673 | 12,095 | 1,578 | 13,673 | 12,095 | 1,578 |
| 048 2 | Stanovi u postupku otkupa | 1,200 | | 1,200 | 1,246 | | 1,246 |
| 048 0 | Osnivački depozit Vet.sluzbe | 47 | | 47 | 47 | | 47 |
| 048 | Ukupno AOP 0033 | 1,247 | | 1,247 | 1,293 | | 1,293 |
| | UKUPNO AOP 0024: | 14,920 | 12,095 | 2,825 | 14,966 | 12,095 | 2,871 |

NAPOMENA *: **U 2013. godini** Javno preduzeće SREM-GAS iz Sremske Mitrovice izvršilo je neosnovan prenos dugoročnog plasmana Društva u kapital Grada Sremske Mitrovice. Na osnovu osporenog IOS-a i Obaveštenja br 24-3/14 od 14.01.2014.godine, Nadzorni odbor Društva doneo je odluku da se vrednost dugoročnog plasmana knjiži na sumnjiva i sporna potraživanja preko ispravke vrednosti u iznosu od 11.652 hiljada RSD. Na Obaveštenje je uloženi prigovor, ali do dana sastavljanja Finansijskih izveštaja za 2015.godinu nije stigao odgovor.

7. Zalihe AOP 0044 = 500.608

Zalihe se vode po metodi istorijskog troška ili neto prodajnoj vrednosti u zavisnosti od toga koja je niža. Naknadno vrednovanje izlaza sa zaliha vrši se po metodi prosečnih ponderisanih cena i po metodi planskih cena za gotove proizvode. Struktura zaliha na dan 31.12.2015.godine je sledeća:

| u 000 RSD | | | |
|-----------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
| 101 0 | Osnovni materijal | 16,600 | 41,115 |
| 101 6 | Korn-kukuruz | 2,999 | 2,436 |
| 101 7 | Korn-pšenica | 8 | 798 |
| 101 8 | Korn-soja | 390 | 1,249 |
| 101 1 | Pomoćni materijal | 1,593 | 1,615 |
| 101 2 | Gorivo i mazivo | 4,825 | 5,012 |
| 101 3 | Korn-ječam | 0 | 0 |
| 101 5 | Materijal za kuhinju | 277 | 319 |
| 102 0 | Rezervni delovi | 25,835 | 27,524 |
| 103 0,4 | Sitan inventar u magacinu | 800 | 803 |
| 103 2 | Auto gume | 748 | 773 |
| 103 3 | Ambalaža | 5,861 | 8,242 |
| | Ukupno grupa 10 AOP 0045: | 59,936 | 89,886 |
| 110 0 | Nedovršena proizvodnja u ratarstvu | 147,146 | 87,907 |
| 110 1 | Nedovršena proizvodnja u stočarstvu | 34,281 | 55,557 |
| 110 2 | Nedovršena proizvodnja u industriji | 18,553 | 10,722 |
| | Ukupno grupa 11 AOP 0046: | 199,980 | 154,186 |
| 120 | Pšenica i tritikal | 3,674 | 57 |
| 120 | Soja | 30,560 | 31,633 |
| 120 | Kukuruz | 186,737 | 86,249 |
| 120 | Silaža kukuruza (cela biljka) | 4,671 | |
| 120 | Gotovi proizvodi u industriji | 14,769 | 10,879 |
| 120 | Ostali gotovi proizvodi | 1,292 | 1,339 |
| 120 1 | Sopstveni proizvodi | 177 | 194 |
| 120 9 | Odstupanje od planske cene | -2,864 | -459 |
| | Ukupno grupa 12 AOP 0047: | 239,016 | 129,892 |
| 133 5 | Roba u skladištu | 0 | 13,770 |
| 134 | Roba u prodavnici i kuhinji | 32 | 37 |
| | Ukupno grupa 13 AOP 0048: | 32 | 13,807 |
| 150 | Avansne uplate dobavljača | 1,644 | 827 |
| | Ukupno grupa 15 AOP 0050: | 1,644 | 827 |
| | UKUPNO KLASA 1: | 500,608 | 388,598 |

8. Kratkoročna potraživanja, finansijski plasmani i gotovina

8.1. Potraživanja po osnovu prodaje, potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja

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

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|-----------|--|------------------|------------------|
| | | Sad. vred. | Sad. vred. |
| 204 0 | Kupci u zemlji | 1,412,499 | 1,258,155 |
| 204 2 | Kupci u zemlji kornovi | 118,346 | 71,660 |
| 204 3 | Kupci u zemlji-tuženi | 0 | 55 |
| 204 4 | Kupci-dug stariji od 5 godina | 9 | 3 |
| 205 | Kupci u inostranstvu | 8,247 | 8,314 |
| | Ukupno grupa 20 AOP 0051: | 1,539,101 | 1,338,187 |
| 218 | Ostala potraživanja | 1,479 | 1,479 |
| | Ukupno grupa 21 AOP 0059: | 1,479 | 1,479 |
| 221 | Potraživanja od zaposlenih | 13,891 | 15,326 |
| 223 | Više plaćen porez na dobit | 18 | |
| 224 | Više plaćni ostali por. i doprinosi | 126 | 157 |
| 225 | Potraž. - SIZ-a (2,3,4) | 5,836 | 5,822 |
| 226 0,1,2 | Štete od DDOR , Dunav osiguranja i Delta osig. | 48,761 | 43,951 |
| 228 7 | Ostala potraživanja od fizičkih lica | 163 | 356 |
| | Ukupno grupa 22 AOP 0060: | 68,795 | 65,612 |

U 2015. godini kupcima matičnog Društva je poslato 161 IOS-a od toga: 81 je usaglašen, 4 nije usaglašeno, a na 76 nije odgovoreno.

u 000 RSD

| | | Broj IOS-a | Vrednost |
|---|-----------------|------------|------------------|
| 1 | Usaglašeni | 81 | 733,146 |
| 2 | Neusaglašeni | 4 | 322,868 |
| 3 | Nije odgovoreno | 76 | 296,361 |
| | UKUPNO: | 161 | 1,352,375 |

U 2015. godini kupcima zavisnog Društva je poslato 24 IOS-a od toga: 15 je usaglašeno, 1 nije usaglašen, a na 8 nije odgovoreno.

u 000 RSD

| | | Broj IOS-a | Vrednost |
|---|-----------------|------------|---------------|
| 1 | Usaglašeni | 15 | 33,448 |
| 2 | Neusaglašeni | 1 | 23,447 |
| 3 | Nije odgovoreno | 8 | 3,229 |
| | UKUPNO | 24 | 60,124 |

NAPOMENA*: Zbog blokade računa matičnog Društva u periodu 2012-2015. godina nije bilo moguće sprovesti kompenzacije sa dobavljačima, tako da je potraživanje od kupaca nerealno visoko izraženo. Vrednost nesprovedenih kompenzacija u **2014. godini** iznosi 1.722.207 hiljada RSD.

U 2015.godini vrednost nesprovedenih kompenzacija sa dobavljačima za kto-2040 iznosi 1.361.263 hiljade RSD, vrednost razmene kukuruza za stočno brašno kto-204 2 11 iznosi 118.346 hiljada RSD, dok se potraživanja za štete od osiguravajućih društava kto-226 mogu kompenzovati u iznosu od 48.725 hiljada RSD. Ukupna vrednost nesprovedenih kompenzacija iznosi 1.528.334 hiljade RSD.

8.2. Kratkoročni finansijski plasmani AOP 0062 = 4.158

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | | | 2014 | | |
|----------|----------------|-------------------|--------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|
| | | Nab. Vred kto 238 | Isp. kto 239 | Sad. vred | Nab. Vred kto 238 | Isp. kto 239 | Sad. vred |
| 238 5 01 | IKL Beograd | 1,013 | 1,013 | 0 | 1,013 | 1,013 | 0 |
| 238 5 02 | M.E.A Novi Sad | 3,574 | 3,574 | 0 | 3,574 | 3,574 | 0 |
| 238 5 03 | OZZ Jedinstvo | 131 | 131 | 0 | 131 | 131 | 0 |
| 238 5 04 | Peđa komerc | 82 | 82 | 0 | 118 | 118 | 0 |
| 238 3 00 | Tera preta | 4,158 | | 4,158 | 4,158 | | 4,158 |
| | UKUPNO: | 10,331 | 6,173 | 4,158 | 8,994 | 4,836 | 4,158 |

8.3 Gotovina i gotovinski ekvivalenti AOP 0068 = 5.045

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

| u.000 RSD | | | |
|-----------|-----------------------------------|--------------|--------------|
| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
| 240 0 | Hartije od vrednosti-čekovi | 225 | 404 |
| 241 0 | Vojvođanska banka | 663 | 265 |
| 241 2 | Banka INTESA | 3,390 | 3,403 |
| 241 3 | HYPO ALPE-ADRIA-BANK | 62 | |
| 241 4 | Credy,Credit AGRICOLE | 18 | 2 |
| 241 5 | Minist.finansija-Uprava za trezor | 9 | 1,271 |
| 241 6 | RBV Razvojna banka Vojvodine | 4 | 3 |
| 241 7 | Komercijalna banka | 419 | 563 |
| 243 0 | Glavna blagajna | 157 | 473 |
| 243 1 | Blagajne radnih jedinica | 98 | 132 |
| | UKUPNO: | 5,045 | 6,516 |

NAPOMENA: U 2012.godini MITROSREM ad je bio u blokadi 277 dana sa prekidima, od toga neprekidna blokada teče od 22.05.2012. godine do 31.12.2014. godine (blokada traje i posle sastavljanja Finansijskih izveštaja za 2014.godinu). Zavisno Društvo je u toku 2014. godine bilo 1 dan u blokadi (od 29.12.2014. do 30.12.2014. godine)

Po završetku 2014. godine podnet je Unapred pripremljeni plan reorganizacije Privrednom sudu u Sremskoj Mitrovici 31.03.2015. godine. Privredni sud u Sremskoj Mitrovici je pod poslovnim brojem 1.Reo.2/2015 od 02.04.2015. godine doneo Rešenje da se pokreće prethodni stečajni postupak sa UPPR-om. Jedna od mera je i: Zabrana NBS Odeljenju za prinudnu naplatu Kragujevac da sprovedi naplatu potraživanja realizacijom sredstava obezvređenja, prinudnu naplatu po nalogima za prinudnu naplatu, kao i izvršnim sudskim i drugim rešenjima, te da ove naloge i odluke koje bi bile osnov za prinudnu naplatu, posle prijema ovog Rešenja zavodi u redosled prinudne naplate bez ponovne blokade tekućih računa dužnika. To znači da je blokada tekućih računa Miitrosrem-a ad vidna samo na sajtu NBS, ali sredstva koja se uplaćuju na iste, ne skidaju se u korist poverilaca, već uplaćenim sredstvima raspolaže Mitrosrem ad uz saglasnost privremenog stečajnog upravnika. Zavisno Društvo je u toku 2015. godine bilo 7 dana u blokadi (od 13.01.2015. do 20.01.2015. godine)

8.4. Aktivna vremenska razgraničenja AOP 0070 = 25.387

| u.000 RSD | | | |
|-----------|--|---------------|--------------|
| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
| 280 1 | Zakup zemlje | 22,154 | 0 |
| 280 2 | Razgranič. Troškovi, Delta gene.osiguranje | 0 | 320 |
| 289 3 | PDV razgraničen | 1,059 | 1,345 |
| 289 1,9 | Avansni PDV i ostala AVR razgraničenja | 1,340 | 352 |
| 289 5 | PDV kupci storno pr. i pret.godine | 834 | 1,661 |
| 280 2 | Razgraničeni troškovi osiguranja | 0 | 0 |
| | Ukupno AOP 0070: | 25,387 | 3,678 |

NAPOMENA: U 2015. godini plaćen je zakup zemlje za 2016. godinu u ukupnom iznosu od 22.154 hiljade RSD (kto-280 1)

9.OSNOVNI I OSTALI KAPITAL AOP 0401= 1.232.375

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|---------|---|------------------|------------------|
| 300 0 | Naknadno ulaganje DTM Relations II i III emisija akcija | 149,625 | 149,625 |
| 300 2 | DTM Relations I emisija akcija | 258,797 | 258,797 |
| 300 4 | Zaposleni I emisija akcija | 53,845 | 53,845 |
| 300 6 | Akcijski fond (odustali zaposleni) I emisija akcija | 57,068 | 57,068 |
| 309 0 | Sopstveni izvori sredstava za druge namene | | 12,952 |
| 330 0 | Revalorizacije rezerve-građevine | 382,386 | 382,386 |
| 330 1,2 | Revalorizacije rezerve-zemljište | 1,021,723 | 1,022,774 |
| 340 0 | Neraspoređena dobit iz ranijih godina | 1,050 | 11,131 |
| 341 | Neraspoređena dobit tekuće godine | | |
| 350 0 | Gubitak ranijih godina | -460,597 | -85,568 |
| 350 1 | Gubitak tekuće godine | -231,522 | -399,112 |
| | UKUPNO: | 1,232,375 | 1,463,898 |

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

9.1 Tabela Promena na kapitalu u 2015. godini

| | Akcijski kapital | Ostali kapital | Reval. rezerve | Neraspor dobit | Akumulira ni gubitak | Ukupno |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------------|------------------|
| Stanje 01.01. 2015. godine | 519,335 | 12,952 | 1,405,160 | 11,131 | -484,680 | 1,463,898 |
| Gubitak perioda | | | | | -231,522 | -231,522 |
| Gubitak ranijih perioda | | -12,952 | | -11,131 | 24,083 | |
| Smanjenje: povrat zemlj. i rash. građev. | | | -1,051 | 1,050 | | -1 |
| Stanje 31.12. 2015. godine | 519,335 | 0 | 1,404,109 | 1,050 | -692,119 | 1,232,375 |

NAPOMENA 2015 za matično Društvo: Za povrat zemlje po sudskim rešenjima zatvorena je vrednost revalorizacije rezerve kto-330 2 u iznosu od 1.051 hiljade RSD, te je za isti iznos povećana neraspoređena dobit iz ranijih godina kto-340 0. U 2015. godini na osnovu Odluke donete na redovnoj godišnjoj Skupštini akcionara izvršeno je knjiženje delimičnog pokrića gubitka iz ranijih godina u iznosu od 21.865 hiljada RSD iz neraspoređene dobiti ranijih godina kto-340 u iznosu od 8.913 hiljada RSD i ostalog kapitala sa kto-309 0 u iznosu od 12.952 hiljade RSD (koji je nastao kao razlika revalorizovanog društvenog kapitala sredstava za druge namene i registrovanog akcijskog kapitala).

9.2 Tabela Promena na kapitalu u 2014. godini

| | Akcijski kapital | Ostali kapital | Reval. rezerve | Neraspor dobit | Akumulira ni gubitak | Ukupno |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------------|------------------|
| Stanje 01.01. 2014. godine | 519,335 | 108,756 | 1,414,073 | 9,797 | -188,950 | 1,863,011 |
| Gubitak perioda | | | | | -399,112 | -399,112 |
| Gubitak ranijih perioda | | -95,804 | | -7,579 | 103,382 | -1 |
| Smanjenje: povrat zemlj. i rash. građev. | | | -8,913 | 8,913 | | 0 |
| Stanje 31.12. 2014. godine | 519,335 | 12,952 | 1,405,160 | 11,131 | -484,680 | 1,463,898 |

NAPOMENA 2014 za matično Društvo: Za povrat zemlje po sudskim rešenjima smanjena je vrednost revalorizacionih rezervi kto-330 1,2 u iznosu od 8.837 hiljada RSD, za rashod građevina smanjena je vrednost revalorizacije rezerve kto-330 0 za iznos od 76 hiljada RSD i preknjižene su u korist neraspoređene dobiti u iznosu od 8.913 hiljada RSD. U 2014. godini na osnovu Odluke donete na redovnoj

godišnjoj Skupštini akcionara izvršeno je knjiženje delimičnog pokrića gubitka iz ranijih godina u iznosu od 103.958 hiljada RSD, iz neraspoređene dobiti ranijih godina u iznosu od 8.155 hiljada RSD i ostalog kapitala sa kto-309 1 u iznosu od 95.804 hiljade RSD (koji je nastao kao razlika revalorizovanog društvenog kapitala i registrovanog akcijskog kapitala). Ostatak gubitka iz ranijih godina iznosi 85.568 hiljada RSD.

U BILANSU USPEHA za 2015 i 2014. godinu na poziciji AOP 1068 **Osnovna zarada po akciji** nije iskazana vrednost, pošto su iznosi u bilansu uspeha u hiljadama dinara, a obračunata osnovna zarada po akciji je daleko manja od graničnog iznosa.

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

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

2014.god.Gubitak po akciji =Gubitak tekuće godine/prosečan broj akcija = 400.751.828,98/1.154.077= **347,25 RSD**
2015.god.Gubitak po akciji =Gubitak tekuće godine/prosečan broj akcija = 232.261.887,38 / 1.154.077= **201,25 RSD**

9.2 Transakcije sa povezanim licima

Vlasnici Društva su DTM-Relations doo Beograd, Akcionarski Fond AD Beograd i manjinski akcionari (fizička lica). Većinski vlasnik Društva je preduzeće DTM-Relations (matično preduzeće). Društvo je osnivač i jedini vlasnik preduzeća „Veterinarska služba Radinci“ doo Veliki Radinci.

Društvo RADINCI d.o.o.osnovano je 24.08.2009. godine, sa kapitalom od 500 EUR-a (47 hiljada RSD), sa četiri stalno zaposlena radnika obavlja poslove zdravstvene zaštite životinja u objektima „Mitrosrem“ ad.

U 2015.godini Veterinarska služba RADINCI poslovala je sa **dobitkom pre oporezivanja od 878 hiljada RSD. Neto dobitak u 2015.godini** iznosi **740 hiljada RSD**, dok obračunat porez na dobit iznosi 451 hiljadu RSD i odloženi poreski prihodi perioda iznose 313 hiljada RSD.

U 2014. godini Veterinarska služba RADINCI poslovala je sa **dobitkom pre oporezivanja od 1.930 hiljada RSD. Neto dobitak u 2014. godini** iznosi **1.640 hiljada RSD**, dok obračunat porez na dobit iznosi 509 hiljada RSD i odloženi poreski prihodi perioda iznose **219 hiljada RSD**.

U 2015. godini su obavljene sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

| | | u .000 RSD | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| | | 2015 | 2014 |
| Prodaja robe i usluga | k-to 200 tekući dugovni promet - Vet.slужba Radinci | 689,851 | 839,020 |
| Nabavka robe i usluga | k-to 431 tekući potražni promet - Vet.slужba Radinci | 153,087 | 231,200 |
| | | | |
| Stanje na kraju godine | K-to 200 potraživanja od zavisnog lica | 748,773 | 631,000 |
| Stanje na kraju godine | K-to 431 obaveze prema zavisnom licu | 713,526 | 563,906 |
| | Neto potraživanja / (obaveza) | 35,247 | 67,094 |

10. Dugoročne obaveze AOP 0432 = 41.322

| | | u.000 RSD | |
|----------|----------------------------------|---------------|---------------|
| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
| 415 0 11 | Vojvođanska banka - Pariski klub | 41,322 | 44,051 |
| 416 0 00 | Lizing | | 1,631 |
| | UKUPNO: | 41,322 | 45,682 |

11. Kratkoročne finansijske obaveze AOP 0443 = 353.713

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|------------|--|----------------|----------------|
| 422 5 23 | RBV | 10,097 | 10,097 |
| I | Kratkoročni krediti ukupno AOP 0446: | 10,097 | 10,097 |
| 424 0 04 | FOND za razvoj RS – za poljoprivrednu opremu | 4,482 | 4,457 |
| 424 0 05 | FOND za razvoj RS - subvencija | 9,072 | 9,023 |
| 424 0 09 | Razvojni fond AP Vojvodine | 195,586 | 194,512 |
| 424 3 01 | Vojvođanska banka - Pariski klub | 2,972 | 2,585 |
| 424 1 01 | Vojvođanska banka - Pariski klub | 3,770 | 1,164 |
| 425 | Lizing | 1,874 | 3,055 |
| II | Deo dugor.kredita koji dospeva do 1 godine ukupno | 217,756 | 214,796 |
| 429 0 23 | Hemovet | 64,167 | 33,241 |
| 429 6 06 | Sokolac | 15,227 | 15,227 |
| 429 6 16 | IPOK Doo | 8,160 | 8,160 |
| 429 7 01 | Konekt Group | 20,000 | 20,000 |
| 429 7 03 | Alpis plus | 165 | 165 |
| 429 8 23 | Direkcija za upravljanje oduzetom imovinom | 18,141 | 13,500 |
| III | Kratkoročne pozajmice * | 125,860 | 90,293 |
| | UKUPNO II+III AOP 0449: | 343,616 | 305,089 |
| | UKUPNO I+II+III AOP 0443: | 353,713 | 315,186 |

12. Obaveze iz poslovanja

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|---------|-------------------------------------|------------------|------------------|
| 430 0 | Avansne uplate-kupci u zemlji | 12,943 | 119 |
| 430 3 | Avansne uplate-kupci u inostranstvu | 166 | 165 |
| | Ukupno AOP 0450: | 13,109 | 284 |
| 435 0,2 | Dobavljači u zemlji | 1,791,105 | 1,508,469 |
| 435 8 | Dobavljači – nefakturisana roba | 5,576 | 5,568 |
| 436 | Dobavljači u inostranstvu | 1,325 | 1,317 |
| | Ukupno AOP 0451: | 1,798,006 | 1,515,354 |

NAPOMENA 2014.god: Zbog blokade računa Društvo nije moglo sprovesti kompenzacije sa kupcima. Vrednost nesprovedenih kompenzacija je 1.192.347 hiljada RSD. Od ovog iznosa obaveze prema dobavljačima kto-435 0 se kompenzuju u iznosu od 1.118.704 hiljade RSD, obaveze prema dobavljačima za razmenu za stočno brašno kto-435 2 se kompenzuju u iznosu od 73.643 hiljade RSD.

NAPOMENA 2015.god: Zbog blokade računa Društvo nije moglo sprovesti kompenzacije sa kupcima. Vrednost nesprovedenih kompenzacija je 1.482.310 hiljada RSD. Od ovog iznosa obaveze prema dobavljačima kto-435 0 se kompenzuju u iznosu od 1.363.964 hiljade RSD, obaveze prema dobavljačima za razmenu za stočno brašno kto-435 2 se kompenzuju u iznosu od 118.346 hiljada RSD.

U 2015. godini od dobavljača matično Društvo je primilo 83 IOS-a, od toga je 79 usaglašeno i 4 je neusaglašeno, 290 dobavljača nije poslao IOS.

u 000 RSD

| | | Broj IOS-a | Vrednost |
|---|----------------|------------|------------------|
| 1 | Usaglašeni | 79 | 975,555 |
| 2 | Neusaglašeni | 4 | 103,838 |
| 3 | Nije dobijeno | 290 | 566,508 |
| | UKUPNO: | 373 | 1,645,901 |

U 2015. godini od dobavljača zavisno Društvo je primilo 61 IOS, od toga je 57 usaglašeno, 4 je neusaglašeno i 214 nije dobijeno.

u 000 RSD

| | | Broj IOS-a | Vrednost |
|---|----------------|------------|---------------|
| 1 | Usaglašeni | 57 | 17,694 |
| 2 | Neusaglašeni | 4 | 92 |
| 3 | Nije dobijeno | 214 | 6,795 |
| | UKUPNO: | 275 | 24,581 |

13. Ostale kratkoročne obaveze AOP 0459 = 824.114

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|-----------|--|----------------|----------------|
| 449 | Obaveze po ugovorima o ustupanju* | 82,179 | 82,179 |
| | Ukupno grupa 44: | 82,179 | 82,179 |
| 450 | Neto zarade-zaposleni | 73,268 | 79,587 |
| 451 | Porez na zarade | 151,389 | 148,634 |
| 452 | Doprinosi na teret radnika | 201,531 | 186,839 |
| 453 | Doprinosi na teret poslodavca | 200,533 | 185,637 |
| 454 | Neto zarade-bolovanje i porodilje | 3,185 | 3,223 |
| 455,456 | Porezi i doprinosi – bolovanje i porodilje | 2,027 | 2,053 |
| | Ukupno grupa 45: | 631,933 | 605,973 |
| 460 | Obaveze za kamate | 55,109 | 36,100 |
| 463 | Obaveze prema sindikatu | 6,030 | 8,187 |
| 464 | Obaveze prema upravnom odboru | 10,334 | 9,604 |
| 469 2,3,4 | Ostale obav.(mesni samod.,sind.čl.,komore) | 37,690 | 32,317 |
| 469 9 | Obaveze prema Naučnom institutu | 839 | 79 |
| | Ukupno grupa 46: | 110,002 | 86,287 |
| | Ukupno AOP 0459: | 824,114 | 774,439 |

NAPOMENA*: U grupi računa 449 nisu sprovedene kompenzacije u iznosu od 10.796 hiljada RSD

14. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|----------|--|----------------|----------------|
| 479 | Obaveza za PDV | 188,912 | 116,974 |
| | Ukupno AOP 0460 | 188,912 | 116,974 |
| 481 | Obaveze za porez na dobit | 0 | 415 |
| 482 | Ostale obaveze(porez na imovinu,grad.gr.) | 204,176 | 154,780 |
| 489 | Porezi na ostala primanja zaposlenih | 5,661 | 5,438 |
| | Ukupno AOP 0461: | 209,837 | 160,633 |
| 490 0-3 | Unapred obračunati troškovi | 609 | 2,014 |
| 499 1 23 | PVR reprogram Vode Vojvodine | 2,132 | 1,887 |
| 499 2 23 | Zakup zemlj.Lokal.samouprava Minist.poljopivrede | 87,261 | 85,215 |
| 499 8 | Razgraničeni PDV | 863 | 1,152 |
| | Ukupno AOP 0462: | 90,865 | 90,268 |

NAPOMENE UZ BILANS USPEHA

| POSLOVNI REZULTAT | 2015 | 2014 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Poslovni prihodi | 1,583,445 | 1,643,229 |
| Poslovni rashodi | 1,649,996 | 1,808,484 |
| Poslovni dobitak | | |
| Poslovni gubitak | 66,551 | 165,255 |
| Finansijski prihodi | 4,868 | 6,255 |
| Finansijski rashodi | 142,223 | 282,790 |
| Finansijski dobitak | | |
| Finansijski gubitak | 137,355 | 276,535 |
| Ostali prihodi | 37,206 | 120,954 |
| Ostali rashodi | 64,684 | 77,986 |
| Ostali dobitak | | 42,968 |
| Ostali gubitak | 27,478 | |
| Ukupno prihodi | 1,625,519 | 1,770,438 |
| Ukupno rashodi | 1,856,903 | 2,169,260 |
| Dobitak tekuće godine | | |
| Gubitak tekuće godine | 231,384 | 398,822 |
| Porez na dobitak | 451 | 509 |
| Odloženi poreski rashodi | | |
| Odloženi poreski prihodi | 313 | 219 |
| Neto dobitak | | |
| Neto gubitak | 231,522 | 399,112 |

16. Prihodi od prodaje

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|------------|--|----------------|------------------|
| 604 1 | Prihod od prodaje tuđe robe prodavnice | 1,209 | 817 |
| 604 4 | Prodaja robe-tranzit | 17,103 | 11,374 |
| 604 6 | Prihod od prodaje robe u tuđem skladištu | 24,070 | 25,919 |
| 604 8 | Prihod od prodaje tuđe robe u kuhinji | 84 | 123 |
| | Ukupno AOP 1007: | 42,466 | 38,233 |
| 614 0 | Prodaja proizvoda | 646,738 | 859,133 |
| 614 1 | Prihod od prodaje proizvoda prodavnice | 28,144 | 31,548 |
| 614 2 | Prodaja stočnog brašna-razmena za kukuruz | 38,906 | 20,338 |
| 614 4 | Prihod od usluga | 28,460 | 26,026 |
| 614 8 | Prihod od toplog obroka | 0 | 367 |
| 614 9 | Prihodi od prodaje kornovih proizvoda-Požega | 0 | 112 |
| | Ukupno AOP 1014: | 742,248 | 937,524 |
| 615 0 | Prodaja proizvoda u inostranstvu | 68,154 | 60,933 |
| | Ukupno AOP 1015: | 68,154 | 60,933 |
| | UKUPNO: | 852,868 | 1,036,690 |

17. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe (AOP 1020 = 544.629)

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|------------|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 621 1 | Proizvodnja stočne hrane | 101,618 | 93,689 |
| 621 2 | Proizvodnja ratarskih useva | 180,261 | 164,251 |
| 621 3 | Oprihodovanje proizvoda za kuhinje | 13,489 | 15,314 |
| 621 4 | Prirast, priplod osnovnog stada | 188,665 | 205,937 |
| 621 5 | Ulaz stoke u klanicu | 27,644 | 47,768 |
| 621 6 | Interne usluge | 11,588 | 13,773 |
| 621 8 | Prihodi od toplog obroka | 13,626 | 15,426 |
| 621 9 | Ostalo (stajnjak, slama, dorada itd) | 7,738 | 1,849 |
| | UKUPNO: | 544,629 | 558,007 |

18. Povećanje / smanjenje vred. zaliha učinaka (AOP 1021 = 176.571 i AOP 1022 = 21.652)

| POSLOVNA JEDINICA | NEDOVršENA kto - 110 | | | Povećanje / smanjenje (630/631) | | | |
|-----------------------------|--------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|-----------|----------------|----------------|
| | 31.12.15 | 31.12.14 | 31.12.13 | 31.12.15 | | | 31.12.14 |
| | 1 | 2 | 3 | 1-2 | Kto 58/68 | Kto 630/631 | 2-3 630/631 |
| ISTOK | 52,550 | 26,845 | 54,460 | 25,705 | | 25,705 | -27,615 |
| CENTAR | 69,021 | 38,100 | 68,811 | 30,921 | | 30,921 | -30,711 |
| ZAPAD | 25,576 | 22,962 | 23,781 | 2,614 | | 2,614 | -819 |
| RATARSTVO | 147,147 | 87,907 | 147,052 | 59,240 | | 59,240 | -59,145 |
| FARMA | 34,281 | 55,557 | 48,012 | -21,276 | | -21,276 | 7,545 |
| STOČARSTVO | 34,281 | 55,557 | 48,012 | -21,276 | | -21,276 | 7,545 |
| KORN-PRODUKT | 18,207 | 10,030 | 13,484 | 8,177 | | 8,177 | -3,454 |
| KLANICA | 346 | 692 | 1,194 | -346 | | -346 | -502 |
| INDUSTRIJA | 18,553 | 10,722 | 14,678 | 7,831 | | 7,831 | -3,956 |
| UKUPNO NEDOV.PROIZV. | 199,981 | 154,186 | 209,742 | 45,795 | | 45,795 | -55,556 |
| POSLOVNA JEDINICA | GOTOVI PROIZVODI kto-120 | | | 31.12.15 | | | 31.12.14 |
| | 1 | 2 | 3 | 1-2 | Kto 58/68 | Kto 630/631 | 2-3 63-58+68 |
| | 1 | 2 | 3 | 1-2 | Kto 58/68 | Kto 630/631 | 2-3 63-58+68 |
| ISTOK | 94,444 | 57,040 | 15,420 | 37,404 | | 37,404 | 32,327 |
| CENTAR | 117,649 | 49,533 | 7,826 | 68,116 | | 68,116 | 36,953 |
| ZAPAD | 10,781 | 8,645 | 3,049 | 2,136 | | 2,136 | 9,111 |
| FARMA | 4,059 | 4,059 | | 0 | | 0 | 4,059 |
| RATARSTVO | 226,933 | 119,277 | 26,295 | 107,656 | | 107,656 | 82,450 |
| KORN-PRODUKT | 11,499 | 10,142 | 5,522 | 1,357 | | 1,357 | 4,620 |
| KLANICA | 407 | 266 | 356 | 141 | | 141 | -90 |
| INDUSTRIJA | 11,906 | 10,408 | 5,878 | 1,498 | | 1,498 | 4,530 |
| MALOPRODAJA | 177 | 207 | 232 | -30 | | -30 | -25 |
| UKUPNO GOT.PROIZ. | 239,016 | 129,892 | 32,405 | 109,124 | | 109,124 | 86,955 |
| UKUPNO: | | | | | | 154,919 | 31,399 |

19. Ostali poslovni prihodi

| kto | NAZIV | u.000 RSD | |
|-----------|---|---------------|---------------|
| | | 2015 | 2014 |
| 640 0,1,2 | Prihod od premija,subvencija,dotacija ... | 26,593 | 11,492 |
| | Ukupno AOP 1016: | 26,593 | 11,492 |
| 650 0 | Zakup zemljišta | 1,109 | 787 |
| 650 1 | Prihodi od prefakturisanih troškova | 943 | 1,053 |
| 650 4 | Zakup magacinskog prostora | 1,811 | 1,391 |
| 650 9 | Zakup stanova | 322 | 347 |
| 659 0 | Ostali poslovni prihodi | 250 | 2,062 |
| | Ukupno AOP 1017: | 4,435 | 5,640 |

20. Nabavna vrednost prodate robe AOP 1019 = 41.594

| kto | NAZIV | u.000 RSD | |
|-----------|---|---------------|---------------|
| | | 2015 | 2014 |
| 501 1 | Nabav. vredn. prodate robe-maloprodaja | 1,073 | 719 |
| 501 3,4,5 | Nabav. vredn. prodate robe-tranzit | 16,513 | 11,374 |
| 501 7 | Nabavna vrednost robe u tuđem skladištu | 23,958 | 26,059 |
| 501 8 | Prodaja robe u kuhinji | 50 | 74 |
| | UKUPNO: | 41,594 | 38,226 |

21. Troškovi materijala

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|-------|---|----------------|------------------|
| 511 0 | Osnovni materijal | 747,988 | 755,646 |
| 511 1 | Pomoćni materijal | 3,020 | 4,119 |
| 511 2 | Ambalaža | 24,676 | 23,966 |
| 511 8 | Namirnice u kuhinji | 16,660 | 19,782 |
| 511 9 | Stoka u klanici (osnovni materijal) | 27,644 | 47,768 |
| 512 0 | Sredstva i inventar za higijenu | 760 | 1,041 |
| 512 1 | Kancelarijski materijal | 1,269 | 1,754 |
| 514 0 | Rezervni delovi | 12,388 | 22,152 |
| 515 0 | Otpis sitnog inventara | 404 | 1,606 |
| 514 1 | Otpis auto guma | 2,233 | 1,934 |
| | Ukupno grupa 51 bez 513 AOP 1023 | 837,042 | 879,768 |
| 513 0 | Električna energija | 24,164 | 22,796 |
| 513 1 | Pogonsko gorivo | 113,973 | 124,492 |
| | Ukupno 513 AOP 1024 | 138,137 | 147,288 |
| | UKUPNO GRUPA 51 | 975,179 | 1,027,056 |

22. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi AOP 1025 = 438.338

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|------------|--|----------------|----------------|
| 520 0 | Neto zarada | 260,129 | 300,432 |
| 520 1-4 | Porezi i doprinosi na teret radnika | 102,111 | 118,573 |
| 521 | Porezi i doprinosi na teret poslodavca | 65,156 | 75,684 |
| 522 | Omladinske zadruge | 1,755 | 6,876 |
| 523 | Ugovor o delu | 854 | 608 |
| 526 | Naknade član. upravnog i nadzornog odbora | 5,126 | 2,380 |
| 529 0 | Pomoć | 99 | 1,110 |
| 5294 | Prevoz na posao | 2,513 | 3,365 |
| 5292.3.5.6 | Troškovi dnevnica, smeštaj i ishrana na terenu | 174 | 376 |
| 5299 | Jubilarnе nagrade | 421 | |
| | UKUPNO : | 438,338 | 509,404 |

23. Troškovi amortizacije i rezervisanja

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|-------|--|---------------|---------------|
| 540 0 | Amortizacija - građevinskih objekata | 38,138 | 38,359 |
| 540 1 | Amortizacija - opreme | 32,015 | 33,707 |
| 540 2 | Amortizacija - nematerijalnih ulaganja | 5 | 3 |
| 540 3 | Amortizacija - inventara sa kalkul.otpisom | 540 | 711 |
| I | UKUPNO AMORTIZACIJA AOP 1027: | 70,698 | 72,780 |
| 545 0 | Rezerv. za otpremnine prilikom odlaska u penziju | 748 | |
| 549 0 | Rezervisanja po osnovu sudskih sporova * | | |
| II | UKUPNO REZERVISANJA AOP1028: | 748 | 0 |
| I+II | TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA | 71,446 | 72,780 |

NAPOMENA*: U 2012.godini Nadzorni odbor je doneo odluku da se izvrši rezervisanje za Otpremnine prilikom odlaska u penziju i Jubilarne nagrade u skladu sa MRS 19 – Primanja zaposlenih.

Iznosi su u RSD

| konto | Aktuarske pretpostavke | 2015 | 2014 |
|------------|---|----------------------|----------------------|
| 1 | Neoporezivi iznos otpremnina | 141.526,00 | 137.478,00 |
| 2 | Prosečna bruto zarada u Republici (decembar mesec) | 70,763.00 | 68,739.00 |
| 3 | Diskontna stopa | 4,5% | 8% |
| 4 | Stopa rasta zarada (cena na malo) | 1,5% | 6% |
| 5 | Stopa fluktuacije | 4% | 4% |
| 6 | Starosna granica za muškarce/žene | 65/65 | 65/65 |
| 7 | Zakonska granica za muškarce/žene | 45/45 | 45/45 |
| 404 0 | Obaveza rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju | 16,609,399.00 | 17,267,666.37 |
| 404 | UKUPNO: | 16,609,399.00 | 17,267,666.37 |

NAPOMENA: U 2014. godini ukinuto je razervisanje za jubilarne nagrade i u skladu sa Zakonom izvršena je korekcija rezervisanja za isplatu otpremnina sa tri bruto zarade na dve prosečne bruto zarade.

24. Ostali poslovni rashodi

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|---------|---|---------------|---------------|
| 530 0 | Usluge dorade | 7,044 | 3,045 |
| 531 0.2 | Transoprt | 2,347 | 3,754 |
| 531 3 | PTT usluge | 1,969 | 2,259 |
| 531 5 | Interne usluge | 11,588 | 13,773 |
| 532 0 | Investiciono održavanje | 3,675 | 8,743 |
| 532 9 | Gumarske usluge | 149 | 176 |
| 533 0 | Zakup zemljišta | 21,472 | 13,818 |
| 533 2.5 | Zakup inventara i prostora | 312 | 554 |
| 533 6 | Zakup izgrađenog građevinskog zemljišta | 0 | 637 |
| 534 0 | Troškovi sajmova | 1 | 5 |
| 535 0 | Reklama i propaganda | 8,001 | 9,032 |
| 535 1 | Troš.sitnog inventara Corn | 27 | 32 |
| 535 9 | Donacije | 33 | 246 |
| 539 0.1 | Komunalne usluge | 2,946 | 2,876 |
| 539 4 | Registracija vozila | 728 | 802 |
| 539 7 | Naučni institut za veterinarstvo | 1,154 | 1,037 |
| 539 8 | Proizvodne usluge u ratarstvu | 1,610 | 5,401 |
| 539 9 | Ostale proizvodne usluge * | 4,789 | 6,189 |
| | Ukupno AOP 1026 | 67,845 | 72,379 |
| 550 0-7 | Troškovi neproizvodnih usluga | 2,594 | 2,471 |
| 550 9 | Špediterske i usluge naučnih instituta | 11,507 | 8,625 |
| 551 | Reprezentacija | 358 | 963 |
| 552 | Osiguranje DDOR, Dunav, Wiener Stadtische | 19,753 | 43,106 |
| 553 | Platni promet | 928 | 690 |
| 554 | Troškovi članarina | 2,317 | 2,681 |
| 555 | Troškovi poreza | 15,214 | 26,802 |
| 559 0 | Sudski troškovi, administrativne takse | 1,758 | 1,991 |
| 559 1 | Službeni časopisi | 217 | 208 |
| 559 9 | Drugi nematerijalni troškovi | 947 | 1,102 |
| | Ukupno AOP 1029 | 55,593 | 88,639 |

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

25. Finansijski prihodi AOP 1032 = 4.868

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|-----|-----------------------------------|--------------|--------------|
| 662 | Kamate od kupaca | 504 | 5,776 |
| | Ukupno AOP 1038: | 504 | 5,776 |
| 663 | Pozitivne kursne razlike | 255 | 467 |
| 664 | Pozitivni efekti valutne klauzule | 4,109 | 12 |
| | Ukupno AOP 1039: | 4,364 | 479 |
| | UKUPNO grupa 66 AOP 1032: | 4,868 | 6,255 |

26. Finansijski rashodi AOP 1040 = 142.224

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|-------|---|----------------|----------------|
| 562 0 | Rashodi kamata- banke | 47,558 | 13,026 |
| 562 3 | Rashodi kamata-dobavljači | 5,327 | 7,832 |
| 562 4 | Kamata za obaveze prema zaposlenima | 1,099 | |
| 562 5 | Kamate za neblagov. plać. poreze i dop. * | 77,062 | 245,055 |
| | Ukupno AOP 1046: | 131,046 | 265,913 |
| 563 | Negativne kursne razlike | 773 | 2,961 |
| 564 | Negativni efekti valutne klauzule | 10,344 | 13,915 |
| | Ukupno AOP 1047: | 11,117 | 16,876 |
| 569 0 | Eskont menica | 61 | 0 |
| | Ukupno AOP 1045: | 61 | 0 |
| | UKUPNO grupa 56 AOP 1040: | 142,224 | 282,789 |

NAPOMENA 2014*: Od 245.055 hiljada RSD kamata za neblagovremeno plaćene poreze i doprinose: 191.887 hiljada RSD se odnosi na kamate za neplaćene poreze i doprinose na zarade 2010, 2011 i dela 2012. godine, 12.403 hiljade RSD je kamata na neizmireni PDV, 31.827 hiljada RSD je kamata na ostale poreze i doprinose grupe 48 (najveći deo se odnosi na poreze na imovinu i gradsko građevinsko zemljište)

NAPOMENA 2015 *: Od 77.055 hiljada RSD kamata za neblagovremeno plaćene poreze i doprinose: 44.772 hiljade RSD se odnosi na kamate za neplaćene poreze i doprinose na zarade 2010, 2011 i dela 2012. godine, 18.729 hiljada RSD je kamata na neizmireni PDV, 11.261 hiljada RSD je kamata na ostale poreze i doprinose grupe 48 (najveći deo se odnosi na poreze na imovinu).

27. Ostali prihodi

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|-----------|---|---------------|----------------|
| 670 1 | Prodaja opreme bez sadašnje vrednosti | | 1,766 |
| 673 2 | Prodaja materijala | 11,925 | 23,638 |
| 674 1.2 | Višak materijala | 618 | 8,328 |
| 677 0,1 | Prihod od smanjenja obaveza po osnovu zakona | | 7,121 |
| 677 3 | Prihod od smanj. obaveza prema dobavljačima | | |
| 678 | Ukidanje dugoročnih rezervisanja | | 26,195 |
| 679 0,5,7 | Naplaćene štete od osigurav.društava | 5,687 | 17,349 |
| 679 1 | Prihodi od kazni | 10 | |
| 679 4 | Prihod od naplaćenog manjka | 12 | 37 |
| 679 3 | Naknadno odobren rabat | 4,730 | 13,844 |
| 679 8 | Zemljište – prihod od povrata | 4,576 | 1,057 |
| 679 9 | Ostali prihodi * | 8,636 | 3,440 |
| 680 0 | Usklađ.vredn.bioloških sredstava-osnovno stado | | |
| 680 2 | Usklađ.vredn.bioloških sredstava-ratarske kulture | | 14,048 |
| 684 0 | Prihodi od usklađivanja vred.zaliha robe | | |
| 689 0 | Prihodi od usklađivanja vred.ostale imovine | 44 | 351 |
| | Ukupno AOP 1052: | 36,238 | 117,174 |
| 685 0 | Usklađ.vredn.potr.i kratk.plasmana | 969 | 3,780 |
| | Ukupno AOP 1050: | 969 | 3,780 |
| | UKUPNO grupa 67+68: | 37,207 | 120,954 |

NAPOMENA*: **U 2015. godini** na kto-679 9* (drugi neposlovni prihodi) najveći deo prihoda se odnosi na oprihodovan osnovni materijal po osnovu zajedničke proizvodnje u iznosu od 3.492 hiljada RSD

U 2014. godini na kto-679 9* (drugi neposlovni prihodi) najveći deo prihoda se odnosi na oprihodovan osnovni materijal po osnovu zajedničke proizvodnje u iznosu od 8.705 hiljada RSD i prodaju stare rashodovane mehanizacije i starog gvožđa u iznosu od 1.327 hiljada RSD.

28. Ostali rashodi

u.000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|---------|---|---------------|---------------|
| 570 1 | Rashod opreme | 5 | 3,045 |
| 570 0 | Rashod građevina | | 50 |
| 570 2 | Rashod zemljišta | 1,523 | 13,798 |
| 570 3 | Rashod inventara sa kalkulativnim otpisom | | |
| 573 0 | Gubici od prodaje materijala | 1,605 | 2,898 |
| 574 0,4 | Drugi manjkovi | | 3 |
| 577 1 | Rashod materijala | 382 | 422 |
| 579 0 | Kazne za privredne presteupe i prekršaje | | |
| 579 1 | Penali-taksa 5% za neblagov. plać.jav.prihode | 24,629 | |
| 579 2 | Naknadno odobren rabat | 2,829 | 18,870 |
| 579 4 | Naknade štete trećim licima | 1,007 | 541 |
| 579 9 | Drugi neposlovni rashodi * | 16,701 | 12,998 |
| 580 0 | Obezvred. bioloških sredstava-osnovno stado | 12,312 | 6,770 |
| 580 2 | Obezvred. bioloških sredstava-ratarske kulture | | 3,515 |
| 582 0 | Obezvredjenje nekretnina | | |
| 584 0 | Obezvredjenje zaliha (kuk.i pšenični lom i pleva) | 3,498 | 5,438 |
| | Ukupno AOP 1053: | 64,491 | 68,348 |
| 583 0 | Obezvredjenje dugoročnih plasmana | | |
| 585 1 | Obezvredjenje kupci | 193 | 9,638 |
| 585 3 | Obezvredjenje hartija od vrednosti | | |
| | Ukupno AOP 1051: | 193 | 9,638 |
| | UKUPNO grupa 57+58: | 64,684 | 77,986 |

NAPOMENA:

U 2014.godini na kto-579 9* najveći deo troškova se odnosi na uginuće osnovnog stada 9.152 hiljade RSD

U 2015.godini na kto-579 9* najveći deo troškova se odnosi na uginuće osnovnog stada u iznosu od 7.857 hiljada RSD i prigovor na iznos glavnog duga od strane poverioca Hemovet doo u stečaju iz Novog Sada u iznosu od 7.838 hiljada RSD.

29. Naknade i zarade zaposlenih

iznosi u RSD

| Redni broj | | 2015 | | 2014 | |
|------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | Matično Društvo | Zavisno Društvo | Matično Društvo | Zavisno Društvo |
| 1 | Prosečna neto zarada | 46,171.00 | 63,521.00 | 47,778.00 | 71,667.00 |
| 2 | Prosečna bruto zarada | 64,290.00 | 88,979.00 | 66,631.00 | 100,604.00 |
| 3 | Prosečan broj zaposlenih | 464 | 4 | 518 | 4 |
| 4 | Stvaran broj zaposlenih 31.12. | 445 | 4 | 470 | 4 |
| 5 | Radnici na neodređeno vreme | 419 | 4 | 435 | 4 |
| 6 | Radnici na određeno vreme | 26 | - | 35 | - |

Sa stanjem na dan **31.12.2014.godine** isplaćene su zarade od I do VIII meseca u potpunosti i 70 % IX meseca 2014.godine.

Sa stanjem na dan **31.12.2015.godine** isplaćene su zarade od I do VIII meseca u potpunosti i 45 % IX meseca 2015.godine.

30. Vanbilansna evidencija

u 000 RSD

| kto | NAZIV | 2015 | 2014 |
|------------|--------------------------------|----------------|----------------|
| 889 01 666 | Kukuruz | 31,055 | 126,568 |
| 889 01 777 | Pšenica | 0 | 11,351 |
| 889 01 888 | Soja | 2 | 694 |
| 8891, 8892 | Materijal i proizvodi | 668 | 62 |
| 880 3 | Zakup zemlje | 21,472 | 21,036 |
| 884 1 | Data jemstva | 53,225 | 53,225 |
| 889 8 | Nedospеле kamate | 12,898 | 14,716 |
| 889 9 | Potraživanja za štetu (svinje) | 97,867 | 97,867 |
| 8893 | Osnovna sredstva | 17,045 | 10,156 |
| | Ukupno: | 234,232 | 335,675 |

31. Sudski sporovi

U 2015. godini protiv zavisnog društva "Veterinarske službe Radinci" doo Veliki Radinci tužbu je podneo jedan tužilac i to:

1. DINARA DOO Sremska Mitrovica, radi duga u iznosu od 4.720.366,23 dinara, za koji je nadležan Privredni sud u Sremskoj Mitrovici pred kojim se i vodi postupak pod posl.br.P.95/2015.

Tužba je podneta protiv prvotuženog "Veterinarska služba Radinci" doo Veliki Radinci i drugotuženog "Mitrosrem" ad Sremska Mitrovica.

Procena je da će ishod postupka biti u korist "Veterinarske službe Radinci" doo Veliki Radinci i "Mitrosrem"-a ad Sremska Mitrovica, odnosno da će biti doneta sudska odluka kojom će tužbeni zahtev u celosti biti odbijen kao neosnovan.

Sudski sporovi koji su u 2015. godini pokrenuti protiv MITROSREM-a ad, Sremska Mitrovica:

1. AD "DRAGAN MARKOVIĆ" Obrenovac, radi duga po osnovu isporučene robe, u iznosu od 2.523.172,27 dinara za koji je nadležan Privredni sud u Sremskoj Mitrovici pred kojim se i vodi postupak pod posl.br.P.40/2015. Procena je da će tužbeni zahtev biti osnovan, ali visina iznosa obaveze zavisi od rezultata veštačenja, koje je u toku.

2. DINARA DOO Sremska Mitrovica, radi duga u iznosu od 4.720.366,23 dinara, protiv "Mitrosrem" ad Sremska Mitrovica kao drugotuženog.

32. Devizni kursevi

Devizni kurs primenjen za preračun pozicija u dinarima na dan 31.12.2015. god. za valutu :

| Valuta | 2015 godina | 2014 godina |
|--|-------------|-------------|
| Srednji kurs € NBS | 121,6261 | 120,9583 |
| Prodajni kurs € Societe Generale banke | 123,8154 | 123,1355 |

33. Gubitak /dobitak

MITROSREM ad je u 2015.godini poslovao sa gubitkom od
VETERINARSKA SLUŽBA je u 2015.godini poslovala sa neto dobitkom od
UKUPNO GUBITAK U KONSOLIDOVANOM BILANSU USPEHA

232.262 hiljade RSD
- 740 hiljada RSD
231.522 hiljade RSD

MITROSREM ad je u 2014.godini poslovao sa gubitkom od
VETERINARSKA SLUŽBA je u 2014.godini poslovala sa dobitkom od
UKUPNO GUBITAK U KONSOLIDOVANOM BILANSU USPEHA

400.752 hiljada RSD
- 1.640 hiljada RSD
399.112 hiljada RSD

34. Odložena poreska sredstva / porez na dobit

U poreskom bilansu matičnog Društva za 2015. godinu odložena poreska sredstva potiču od neiskorišćenog poreskog kredita po osnovu ulaganja u osnovna sredstva (PK-obrazac, PK 1-obrazac) i po osnovu neiskorišćenih poreskih gubitaka. Pošto za poljoprivredno Društvo nije moguće proceniti pozitivno poslovanje za buduće obračunske periode u Finansijskim izveštajima za 2015.godinu nisu priznata odložena poreska sredstva.

U Konsolidovanim finansijskim izveštajima za 2015. godinu priznata su odložena poreska sredstva u iznosu od 159 hiljada RSD, nastala kao razlika između knjigovodstvene i poreske vrednosti sredstava (opreme) **Zavisnog društva**.

| Naziv | Period ulaganja | Krajnji rok korišćenja | Iznosi u RSD bez para |
|--|-----------------|------------------------|---|
| | | | Neiskorišćeni deo poreskog kredita koji se prenosi u buduće periode |
| Ulaganja u osnovna sredstva obrazac PK | 2006-2011 | 2016-2021 | 5,300,492 |
| Ulaganja u osnovna sredstva obrazac PK - 1 | 2006-2012 | 2016-2022 | 95,484,225 |
| Ukupan poreski gubitak | 2006-2015 | 2016-2020 | 1,167,454,486 |
| Ukupan kapitalni gubitak | 2005 | 2015 | |
| Ukupno: | | | 1,268,239,203 |

35. Poslovne kombinacije

Nije bilo sticanja novih preduzeća u godini završenoj na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine

36. Događaji nakon datuma bilansa stanja

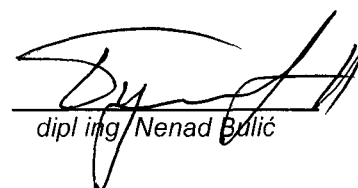
Po završetku 2014. godine s obzirom na stanje u kojem se Društvo nalazi podnet je Unapred pripremljeni plan reorganizacije (u daljem tekstu UPPR), kako bi se olakšalo poslovanje, a istovremeno izmirile obaveze uz saglasnost poverilaca. UPPR je predat Privrednom sudu u Sremskoj Mitrovici 31.03.2015. godine. Privredni sud u Sremskoj Mitrovici je pod poslovnim brojem 1.Reo.2/2015 od 02.04.2015. godine doneo Rešenje da se pokreće prethodni stečajni postupak sa UPPR-om. Dana 25.02.2016. godine usvojen je UPPR i u toku je postupak za sticanje pravosnažnosti Rešenja.

Napomene sastavio:

Snežana Lovrić



Odgovorno lice:


dipl inž / Nenad Bulić

KONSOLIDOVANI GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2015. GODINU

I - OPŠTI PODACI

| | |
|--|--|
| 1.Poslovno ime | MITROSREM ad |
| Sedište i adresa | Sremska Mitrovica ,Trg Sv. Dimitrija bb |
| matični broj | 08014205 |
| PIB | 100 793 137 |
| 2.Veb sajt i e-mail adresa | www.mitrosremad.rs sm.mitrosrem@mts.rs |
| 3.Broj i datum reš. o upisu u registar privred. subjekata | BD 53247 13.08.2005. Beograd |
| 4.Delatnost (šifra i opis) | 0111 Gajenje žita (osim pirinča), leguminoza i uljarica |
| 5.Broj zaposlenih (prosečan broj u 2015. godini) | 464 |
| 6.Broj akcionara (na dan 31.12.2015) | 2202 |

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

Najvažnije delatnosti preduzeća su: primarna poljoprivredna proizvodnja, stočarstvo i industrija. Preduzeće je do 2005. godine u svom sastavu imalo 15 organizacionih jedinica i službu zajedničkih poslova (ZFP). Svaka radna jedinica predstavlja zasebnu celinu. Radne jedinice koje su se bavile ratarskom proizvodnjom su sledeće: RJ Sremska Mitrovica, RJ Veliki Radinci, RJ Mandelos, RJ Divoš, RJ Lačarak, RJ Martinci, RJ Kuzmin, RJ Bosut i RJ Sremska Rača, kao i kooperacije 4.Juli-Jarak, 1.Maj-V.Radinci i Sava Gabošac-Martinci. Sve ekomonije su smeštene na teritoriji opštine Sremska Mitrovica. Osnovna delatnost RJ Svinjofarma je stočarska proizvodnja. Prerada mesa obavlja se u RJ Klanica u Velikim Radincima. Žitarice proizvedene na poljima Mitrosrema skladište se u RJ Korn-produkt gde se vrši i industrijska prerada kukuruza.

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

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

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

Polovinom 2007.god.dolazi do ponovnog spajanja RJ i formiranja novih poslovnih centara sa nazivom: ISTOK, ZAPAD i CENTAR. U 2009. godini ponovo se otvara maloprodajni objekat u Sremskoj Mitrovici sa ciljem prodaje sopstvenih gotovih proizvoda od kojih su najznačajniji: sveže meso, polutrajne i trajne mesne prerađevine i kukuruzne prerađevine (palenta, kukuruzno brašno, corn-flakes, flips itd). Od 2009. godine preduzeće poseduje međunarodni sertifikat HACCP.

U 2009.godini došlo je do preuzimanja većinskog paketa akcija od strane DTM RELATIONS D.O.O, koji postaje vlasnik 70% društvenog kapitala. U julu 2010.godine Direkcija za upravljanje oduzetom imovinom postavila je Zastupnika kapitala Budimira Mrdovića. U avgustu 2010.godine zbog neispunjenja obaveza izvršenja investiranja iz sopstvenih sredstava, a u skladu sa Investicionim programom iz Ugovora o prodaji društvenog kapitala DPP „MITROSREM“-a, Agencija za privatizaciju je raskinula ugovor sa kupcem DTM RELATIONS.

U 2013.godini Direkcija za upravljanje oduzetom imovinom smenila je prethodnog Zastupnika kapitala i preuzela je direktno upravljanje nad kapitalom Društva. Dana 31.03.2015. godine pokrenut je prethodni stečajni postupak pred Privrednim sudom u Sremskoj Mitrovici, nad dužnikom Mitrosrem ad, radi ispitivanja ispunjenosti uslova za otvaranje stečajnog postupka u skladu sa Unapred pripremljenim planom reorganizacije (UPPR). Za privremenog stečajnog upravnika imenovana je Svjetlana Ćosović Novaković, broj licence 155-0865.

Veterinarska služba „RADINCI“ je osnovana 2009.godine, kao Društvo ograničene odgovornosti (d.o.o.), sa sedištem u Velikim Radincima, ulica Mitrovačka bb (šifra delatnosti: nova-7500, stara-85200), zavisno preduzeće u kojem je MITROSREM ad vlasnik 100% kapitala. U Agenciji za Privredne registre upisan je kapital u iznosu od 500,00 €. Osnovna delatnost službe je zdravstvena zaštita životinja isključivo u okviru MITROSREM ad, a pored ove delatnosti, obavlja poslove trgovine na veliko u zemlji i inostranstvu.

| 7. Deset najvećih akcionara | | | |
|------------------------------------|---|---|--|
| Red. br | Ime i prezime (poslovno ime) | Broj akcija na dan 31.12.2015.godine | Učešće u osnovnom kapitalu na dan 31.12.2015.godine |
| 1) | DTM Relations doo,privremena zabrana raspolaganja | 25 879 700 | 70.00% |
| 2) | Akcionarski fond AD Beograd | 5 706 761 | 15,43578 % |
| 3) | Kuzmančević Ljubomir | 8 219 | 0,02223 % |
| 4) | Jakovljević Milica | 7 471 | 0,02021 % |
| 5) | Krneta Draginja | 6 724 | 0,01819 % |
| 6) | Andrić Sava | 5 230 | 0,01415 % |
| 7) | Atanacković Đorđe | 5 230 | 0,01415 % |
| 8) | Babij Petar | 5 230 | 0,01415 % |
| 9) | Barać Radoslav | 5 230 | 0,01415 % |
| 10) | Basara Milan | 5 230 | 0,01415 % |

| | | |
|-----------|-----------------------------------|---------------------|
| 8. | Vrednost osnovnog kapitala | 519.335 hiljada RSD |
|-----------|-----------------------------------|---------------------|

| | | |
|-----------|--|---|
| 9. | Broj izdatih akcija | 37.303.499 |
| | Broj izdatih akcija - obične | 36.971.000 običnih akcija nom.vred. 10,00 RSD vlasnici gore navedeni , 332.499 običnih akcija nom.vred. 450,00 RSD vlasnik MITROSREM ad |
| | ISIN broj | RSMITRE 42286, RSMITRE 40215 |
| | CIF broj | ESVUFR, ESEUFR |
| | Broj izdatih akcija - prioritetne | |

| 10. Podaci o zavisnim društvima | | |
|--|---------------------------------|----------------------------------|
| Red broj | Poslovno ime | Sedište i poslovna adresa |
| | Veterinarska služba RADINCI doo | Veliki Radinci, Mitrovačka bb |

| | | |
|------------|--|--|
| 11. | Poslovno ime i adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj | Finodit doo, Imotska 1, 11040 Beograd |
| 12. | Naziv organizacionog tržišta na koje su uključene akcije | Beogradska berza ad , Beograd ,Omladinskih brigada 1, 11070 Novi Beograd |

II – PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

1.Članovi uprave (na dan 31.12.2015) – Nadzorni odbor

| Re dbr oj | Ime, prezime i prebivalište | Obrazovanje, sadašnje zaposlenje (poslovno ime firme i radno mesto) članstvo u nadzornim odborima drugih društava | Isplaćeni neto iznos naknade | Broj i % akcija koje poseduju u ad |
|------------------|------------------------------------|--|-------------------------------------|---|
| 1. | Dragan Glamović | | | |
| 2. | Vladimir Čeklić | | | |
| 3. | Radmila Selaković | | | |
| 4. | Zoran Martinović | | | |
| 5. | Mile Puzović | | | |

III – PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

| | | |
|---|--|---|
| 1 | Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike, sa navođenjem slučajeva i razloga za odstupanje, i drugim načelnim pitanjima koja se odnose na vođenje poslova | Uprava je konstatovala da se poslovanje obavljalo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom |
|---|--|---|

2. Analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja i racio analiza

a) Primarna poljoprivreda

| Poljoprivredna kultura | 2015 godina | | | 2014 godina | | Prosečan prinos |
|------------------------|-------------|------------|-----------------|-------------|------------|-----------------|
| | hektara | Kg | Prosečan prinos | hektara | Kg | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | 5 | |
| Pšenica merkantilna | 397.5 | 1,904,984 | 4,792.41 | 211 | 1,138,415 | 5,408.15 |
| Pšenica semenska | 414 | 1,788,250 | 4,319.44 | 637 | 2,984,536 | 4,685.30 |
| Tritikale semenski | 71 | 424,100 | 5,973.24 | 60 | 359,800 | 5,996.67 |
| Ječam semenski | | | | 55 | 268,380 | 4,879.64 |
| Ječam pivarski | 101 | 384,197 | 3,803.93 | 99 | 462,750 | 4,674.24 |
| Kukuruz merkantilni | 2,140 | 16,154,556 | 7,548.86 | 1,764 | 17,362,805 | 9,845.65 |
| Kukuruz semenski | | | | 103 | 237,605 | 2,306.84 |
| Silaža kukuruza | | | | 19 | 658,100 | 35,572.97 |
| Šećerna repa | | | | 608 | 47,019,227 | 77,334.25 |
| Soja merkantilna | 696.5 | 1,648,898 | 2,367.41 | 476 | 1,661,673 | 3,493.11 |
| Soja semenska | 231 | 310,860 | 1,345.71 | 149 | 422,500 | 2,845.12 |
| Suncokret semenski | 98 | 118,449 | 1,208.66 | 240 | 88,776 | 369.90 |
| Suncokret merkantilni | 135.5 | 293,186 | 2,163.73 | 49 | 136,204 | 2,779.67 |
| Lucerka | 17 | 151,040 | 8,884.71 | 8 | 79,170 | 9,896.25 |

Kašnjenje sa žetvom u 2014.godini dovelo je do neblagovremene pripreme za setvu u 2015.godini, a samim tim i do nižih prinosa. Smanjenju prinosa doprineli su i nedovoljno vlage u vreme nalivanja zrna, kao i površine pod vodom u PJ Zapad (38,5ha strnine I 18ha merkantilna soja), Toplo vreme pogodovalo je semenskom suncokretu čiji je prinos u 2015.godini daleko veći nego u 2014.

Cene koštanja i prosečne prodajne cene po kilogramu

| Poljoprivredna kultura | 2015 | | | 2014 | | |
|------------------------|--------|--------------|-----------------|--------|--------------|-----------------|
| | c.k/kg | prod.cena/kg | pr.cena/c.k*100 | c.k/kg | prod.cena/kg | pr.cena/c.k*100 |
| Pšenica merkantilna | 19.09 | 18.41 | 96.44 | 19.19 | 17.87 | 93.12 |
| Pšenica semenska | 24.56 | 19.74 | 80.37 | 26.07 | 19.27 | 73.92 |
| Tritikale semenski | 15.68 | 19.21 | 122.51 | 22.43 | 18.32 | 81.68 |
| Ječam semenski | | | | 24.16 | 18.13 | 75.04 |
| Ječam pivarski | 26.31 | 17.43 | 66.25 | 29.57 | 17.24 | 58.30 |
| Kukuruz merkantilni | 15.84 | 15.81 | 99.81 | 11.30 | 13.53 | 119.73 |
| Kukuruz semenski | | | | 94.39 | 137.01 | 145.15 |
| Šećerna repa | | | | 3.42 | 3.48 | 101.75 |
| Soja merkantilna | 38.76 | 41.06 | 105.93 | 36.97 | 39.24 | 106.14 |
| Soja semenska | 65.81 | 42.94 | 65.25 | 36.05 | 42.19 | 117.03 |
| Suncokret semenski | 134.88 | 240.76 | 178.50 | 622.78 | 238.81 | 38.35 |
| Suncokret merkantilni | 28.90 | 41.17 | 142.46 | 41.97 | 27.00 | 64.33 |
| Lucerka | 7.16 | 15.72 | 219.55 | 7.85 | 11.70 | 149.04 |

Smanjenje troškova proizvodnje dovelo je do nižih cena koštanja, a veće prodajne cene da i kulture sa nižim prinosom imaju pozitivan finansijski rezultat.

b) STOČARSTVO

Proizvodnja svinja izraženo preko kilograma prirasta

| Kategorija svinja | Ostvareni prirast u kg 2015 | Ostvareni prirast u kg 2014 | 2/3 * 100 |
|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Prasad na sisi | 122,800 | 125,726 | 97.67 |
| Zalučena prasad | 329,548 | 341,630 | 96.46 |
| Priplodne nazimice | 32,114 | 99,398 | 32.31 |
| Krmače | 45,693 | 28,356 | 161.14 |
| Nerastovi | 528 | 1,168 | 45.21 |
| Predtov | 410,648 | 363,610 | 112.94 |
| Nazimad | 102,846 | | |
| Tov | 715,695 | 563,998 | 126.90 |
| Ukupno : | 1,759,872 | 1,523,886 | 115.49 |

U 2015.godini uvedena je kategorija nazimad (ulaz iz zalučenih prasadi i predtova, a izlaz u kategoriju suprasnih nazimica), tako da prikazani prirasti kod ovih kategorija nisu uporedivi. Ukupan prirast je u 2015.godini za 15.49 posto veći nego prethodne godine.

Ostvarene prodajne cene kategorija koje su bile na tržištu

| Kategorija svinja | Ostvarena prosečna cena po kg 2015 | Ostvarena prosečna cena po kg 2014 | 2/3 * 100 |
|-------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Zalučena prasad | | 270.00 | |
| Predtov | 189.29 | 244.57 | 77.40 |
| Tov | 145.92 | 177.41 | 82.25 |
| Nazimice | | 288.37 | |
| Krmače | 113.88 | 146.64 | 77.66 |
| Nerastovi | | 127.93 | |

Tov junadi Početkom godine relizovana je junad iz 2014.god., a nova proizvodnja nije ni zasnivana.

c) Industrijska prerada kukuruza Ostvarena proizvodnja u preradi kukuruza

| Naziv proizvoda | Proizvedeno kg 2015 | Proizvedeno kg 2014 | 2/3 * 100 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Flips sa kikirikijem | 12,380 | 15,146 | 81.74 |
| Flips čupko | 3,642 | 2,205 | 165.17 |
| Džambo flips | 47,569 | 49,867 | 95.39 |
| Čoko flips | 3,290 | 3,465 | 94.95 |
| Korn fleks 250 gr. | 35,104 | 32,561 | 107.81 |
| Korn fleks 12/1 | 2,229 | 3,960 | 56.29 |
| Korn fleks sa suvim grožđem | 1,485 | 1,332 | 111.49 |
| Korn fleks 375 grama | 16,088 | 13,079 | 123.01 |
| Korn fleks čoko 250 grama | 1,540 | 2,930 | 52.56 |
| Korn fleks 1/1 | 8,736 | 12,034 | 72.59 |
| Fleks sa brusnicom 250 grama | 220 | 707 | 31.12 |
| Instant palenta 500 grama | 809,910 | 799,397 | 101.32 |
| Kukuruzno brašno 500 grama | 460,605 | 509,852 | 90.32 |
| Kukuruzni griz 500 grama | 100,598 | 118,714 | 84.74 |
| Pivarski griz | 1,901,460 | 1,816,400 | 104.68 |
| Stočno brašno | 6,558,805 | 5,414,407 | 121.14 |
| Ukupno : | 9.963.661 | 8.796.056 | |

Ostvarena proizvodnja u 2015. godini je neznatno veća nego u 2014. godini ali odnos oplemenjenih proizvoda (flips, fleks i palenta) i mlinskih proizvoda (stočno brašno i pivarski griz) i dalje je nepovoljna sa gledišta profitabilnosti. Povećanjem proizvodnje flipsa, fleksa i palente u odnosu na mlinske proizvode postigli bi se daleko bolji rezultati od postojećih. Krajem godine početa je proizvodnja novog proizvoda – fleks sa cimedom, a smanjenjem ukupnih troškova postignut je bolji rezultat nego u 2014. godini.

Osnovni problem ove proizvodnje u 2015. godini je negativna promena asortimana. Smanjena je proizvodnja proizvoda sa linija finalne prerade (linija korn fleksa i linija flipsa) koji su u ovoj proizvodnji i najprofitabilniji na račun proizvoda sa linije mlina (stočno kukuruzno brašno, pivarski griz i ekstrudirani punomasni griz soje) koji ne pokrivaju proizvodne troškove. Promene asortimana su nastale zbog tržišnih uslova uslovljenih padom životnog standarda i povećanjem konkurencije.

d) Klanica

Ostvareno klanje žive stoke u 2014. i 2015. godini

| Vrsta stoke | Kg žive mere 2015 | Kg žive mere 2014 | 2/3 * 100 |
|-----------------|----------------------|----------------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Tovne svinje | 113,936 | 133,655 | 85.25 |
| Krmače | 18,560 | 51,482 | 36.05 |
| Nerastovi | | | |
| Prasad | 27,239 | 31,449 | 86.61 |
| Bekon | 35,356 | 36,726 | 96.27 |
| Junad | | 3,280 | |
| Ukupno : | 195,091 | 256,592 | |

Realizovano proizvoda

| Vrsta proizvoda | Realiz. Proizvoda 2015 u kg | Realiz. Proizvoda 2014 u kg | 2/3 * 100 |
|----------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Sveže meso | 42.737 | 53.771 | 79.48 |
| Sveže iznutrice | 2.206 | 2.193 | 100.59 |
| Sveže konfekcija | 57.236 | 70.271 | 81.45 |
| Dimljena konfekcija | 5.026 | 5.567 | 90.28 |
| Kobasice | 20.173 | 24.500 | 82.34 |
| Masnoća | 2.789 | 3.262 | 85.50 |
| Vakumirani proizvodi | 414 | 917 | 45.15 |
| Ukupno : | 130.581 | 160.481 | |

Proizvodnja u 2015. godini je manja od proizvodnje u 2014. godini i u odnosu na raspoložive kapacitete je veoma niska. Razlozi za to su uglavnom spoljni faktori (pad kupovne moći stanovništva, povećanje konkurencije, kao i uvoz svežeg mesa iz EU).

| 2.1. | Analiza prihoda | | | | | |
|------|----------------------------------|-------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------------|
| | Opis | Iznos (u hiljadama RSD) | | % | | 2015/2014 (indeks) |
| | | 2015 | 2014 | 2015 | 2014 | |
| | Prihodi: | | | | | |
| | Poslovni prihodi | 1,583,445 | 1,643,229 | 97.41% | 92.81% | 0.96 |
| | Finansijski prihodi | 4,868 | 6,255 | 0.30% | 0.35% | 0.78 |
| | Ostali prihodi | 37,206 | 120,954 | 2.29% | 6.83% | 0.31 |
| | Ukupno | 1,625,519 | 1,770,438 | 100,00% | 100,00% | 0.92 |
| | Prihodi od prodaje (delatnosti): | | | | | |
| | Ratarske kulture | 196,994 | 381,492 | 23.10% | 36.80% | 0.52 |
| | Kornova roba | 320,942 | 309,475 | 37.63% | 29.85% | 1.04 |
| | Klanica | 3,205 | 7,301 | 0.38% | 0.70% | 0.44 |
| | Stočarstvo | 232,657 | 242,493 | 27.28% | 23.39% | 0.96 |
| | Maloprodaja + tranzitna roba | 61,571 | 67,766 | 7.22% | 6.54% | 0.91 |
| | Usluge + ostalo | 37,499 | 28,163 | 4.4% | 2.72% | 1.33 |
| | Ukupno | 852,868 | 1,036,690 | 100,00% | 100,00% | 0.82 |
| | Prihodi od prodaje (tržišta): | | | | | |
| | Prodaja u zemlji | 784,714 | 975,757 | 92.01% | 94.12% | 0.80 |
| | Prodaja u inostranstvu | 68,154 | 60,933 | 7.99% | 5.88% | 1.12 |
| | Ukupno | 852,868 | 1,036,690 | 100,00% | 100,00% | 0.82 |

| 2.2. | Analiza rashoda | | | | | |
|------|--|-------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------------|
| | Opis | Iznos (u hiljadama RSD) | | % | | 2015/2014 (indeks) |
| | | 2015 | 2014 | 2015 | 2014 | |
| | Rashodi: | | | | | |
| | Poslovni rashodi | 1,649,996 | 1,808,484 | 88.86% | 83.37% | 0.91 |
| | Finansijski rashodi | 142,223 | 282,790 | 7.66% | 13.04% | 0.50 |
| | Ostali rashodi | 64,684 | 77,986 | 3.48% | 3.6% | 0.83 |
| | Ukupno | 1,856,903 | 2,169,260 | 100,00% | 100,00% | 0.86 |
| | Poslovni rashodi | | | | | |
| | Nabavna vred.prodate robe | 41,594 | 38,226 | 2.52% | 2.11% | 1.09 |
| | Troškovi materijala | 975,179 | 1,027,056 | 59.10% | 56.79% | 0.95 |
| | Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi | 438,338 | 509,404 | 26.57% | 28.17% | 0.86 |
| | Troškovi amortizacije i rezervisanja | 71,446 | 72,780 | 4.33% | 4.02% | 0.98 |
| | Ostali poslovni rashodi | 123,439 | 161,018 | 7.48% | 8.9% | 0.77 |
| | Ukupno | 1,649,996 | 1,808,484 | 100,00% | 100,00% | 0.91 |

| 2.3. | Analiza rezultata poslovanja | | | |
|------|--------------------------------------|-------------------------|-----------------|--------------------|
| | Opis | Iznos (u hiljadama RSD) | | 2015/2014 (indeks) |
| | | 2015 | 2014 | |
| | Rezultat poslovanja | | | |
| | Poslovni dobitak / (gubitak) | -66,551 | -165,255 | 0.40 |
| | Finansijski dobitak / (gubitak) | -137,355 | -276,535 | 0.50 |
| | Ostali dobitak / (gubitak) | -27,478 | 42,968 | -0.64 |
| | Dobitak / (gubitak) pre oporezivanja | -231,384 | -398,822 | 0.58 |
| | Odlož.por.prihodi/odlož.por.rashodi | 313 | 219 | 1.43 |
| | Porez na dobitak | 451 | 509 | 0.89 |
| | Neto dobitak / (gubitak) | -231,522 | -399,112 | 0.58 |

| 2.4 | Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja | | | | |
|-----|--|------|------|--------------------|--|
| | Racio analiza | | | | |
| | Opis | 2015 | 2014 | 2015/2014 (indeks) | |
| | Prinos na ukupan kapital (dobit iz redovnog posl.pre oporezivanja / kapital) | | | | |
| | Prinos na imovinu (poslovni dobitak / poslovna imovina) | | | | |

| | | | |
|---|--------------------------------|-------------|---------------------------|
| Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak / kapital) | | | |
| Stepen zaduženosti (dugoročna rezervisanja i obaveze / ukupna pasiva) | 74.00% | 67.47% | 1.10 |
| I stepen likvidnosti (gotovinski ekvivalenti i gotovina / kratkor. obaveze) | 0.15% | 0.22% | 0.68 |
| II stepen likvidnosti (kratkor. potraživ, plasmani i gotovina / kratk. obaveze) | 46.53% | 47.75% | 0.97 |
| Opis | | | |
| | Iznos (u hiljadama RSD) | | 2015/2014 (indeks) |
| | 2015 | 2014 | |
| Neto obrtni kapital (obrotna imov.(bez odl. poreskih sred.) – kratk. obaveze) | -1,333,983 | -1,164,910 | 1.15 |

| | | | |
|-------------|---|-----------------|-----------------|
| 2.5. | Analiza pokazatelja u vezi akcija i tržišne kapitalizacije | | |
| | Opis | 2015 RSD | 2014 RSD |
| | Isplaćena dividenda po akciji | - | - |

3. Glavni kupci, dobavljači i segmenti

Društvo ne može izdvojiti segmente u skladu sa MRS – 14.

| | Iznos (u hiljadama RSD) | | 2015/ 2014 (indeks) |
|---|--------------------------------|-------------|-----------------------------|
| | 2015 | 2014 | |
| Glavni kupci (sa stanovišta prihoda) | | | |
| Euro RP doo | 193,975 | 141,979 | 1.37 |
| Delhaize Serbia doo | 65,014 | 57,883 | 1.12 |
| Mercator – S doo | 60,329 | 39,679 | 1.52 |
| Agroseme doo | 37,281 | 34,571 | 1.08 |
| Institut za ratarstvo i povrtarstvo | 28,254 | 65,623 | 0.43 |
| | Iznos (u hiljadama RSD) | | 2015 / 2014 (indeks) |
| | 2015 | 2014 | |
| Glavni dobavljači (učešće u obavezama) | | | |
| Agroseme doo | 203,454 | 181,109 | 1.12 |
| Galenika fitofarmacija ad | 119,368 | 104,526 | 1.14 |
| Institut za ratarstvo i povrtarstvo | 112,819 | 99,050 | 1.14 |
| Hrana produkt doo | 110,358 | 70,732 | 1.56 |
| DDOR Novi Sad | 98,697 | 81,997 | 1.20 |

4. Promene bilansnih vrednosti

| Bilansna pozicija | Iznos (u hiljadama RSD) | | promena veća od 15% | Razlog promene |
|-------------------------------------|-------------------------|-----------|---------------------|--|
| | 2015 | 2014 | | |
| Oprema | 152,243 | 183,767 | -17.15% | amortizacija |
| Zalihe | 500,608 | 388,598 | +28.82% | nova nabavka+gotovi proizvodi |
| Potraživanja po osnovu prodaje | 1,539,101 | 1,338,187 | +15.01% | nemogućnost sprovođenja kompenzacija sa dobavljačima |
| Aktivna vremenska razgraničenja | 25,387 | 3,678 | +590.24% | plaćen zakup zemlje za 2016.god |
| Obaveze prema dobavljačima u zemlji | 1,796,681 | 1,514,037 | +18.67% | nemogućnost sprovođenja kompenzacija sa kupcima |
| PDV | 188,912 | 116,974 | +61.50% | obrač. kamate i takse za neizm.obav. |
| Obaveze za ostale poreze i dop. | 209,837 | 160,633 | +30.63% | obav.tek.godine+pren.rep.sa PVR |

5. Transakcije sa povezanim licima

Mitrosrem ad, kao matično društvo poseduje jedno zavisno društvo – Veterinarsku službu RADINCI doo sa sedištem u Velikim Radincima. U toku 2015.godine matično društvo je vršilo promet roba i usluga sa zavisnim društvom isključivo po tržišnim cenama, bez uticaja transfernih cena na finansijski rezultat oba društva.

| Vrsta transakcije | | Iznos (u hiljadama RSD) | | Procenat promene |
|------------------------|--|-------------------------|---------------|------------------|
| | | 2015 | 2014 | |
| Prodaja robe i usluga | K-to 200 tekući dugovni promet-Vet.sluzba radinci | 689,851 | 839,020 | -17.78% |
| Nabavka robe i usluga | K-to 431 tekući potražni promet-Vet.sluzba radinci | 153,087 | 231,200 | -33.79% |
| Stanje na kraju godine | K-to 200 potraživanja od zavisnog lica | 748,773 | 631,000 | 18.66% |
| Stanje na kraju godine | K-to 431 obaveza prema zavisnom licu | 713,526 | 563,906 | 26.53% |
| | Neto potraživanje / (obaveza) | 35,247 | 67,094 | -47.47% |

U 2015. godini Veterinarska služba RADINCI poslovala je sa dobitkom pre oporezivanja od 878 hiljada RSD. Neto dobitak u 2015. godini iznosi 740 hiljada RSD, dok obračunat porez na dobit iznosi 451 hiljadu RSD i odloženi poreski prihodi perioda iznose 313 hiljada RSD.

| | | |
|-----------|---|--|
| 6. | Informacije o stanju (broj i %), sticanju, prodaji i poništenju sopstvenih akcija | U protekle 2 godine nije bilo ni kupovine ni prodaje sopstvenih akcija |
|-----------|---|--|

| | | |
|-----------|---|--|
| 7. | Iznos, način formiranja i upotreba rezervi u poslednje dve godine | U protekle 2 godine nije bilo formiranja ni upotrebe rezervi |
|-----------|---|--|

8. Informacija o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine

Tokom 2015. godine „Mitrosrem“ je u potpunosti ispunjavao zakonske odredbe o zaštiti životne sredine i sa ovlašćenim licima ugovorio bezbedno uklanjanje svih mogućih zagađivača. Trenutno se radi na dobijanju integrisane dozvole za svinjogojsku farmu Veliki Radinci. Takođe se planira kupovina cisterni za izuzimanje osoke i njeno rasipanje po parcelama u vlasništvu Mitrosrema.

9. Planirani budući razvoj

Planovima za 2016. godinu predviđa se povećanje proizvodnje oplemenjenih proizvoda u industrijskoj preradi kukuruza, proširenje asortimana uvođenjem novih proizvoda (fleks sa cimetom, flips čupko) i povećanje plasmana proizvoda kako na domaće tako i na inostrano tržište.

U ratarskoj proizvodnji planira se povećanje površina pod profitabilnim kulturama vodeći računa da proizvodnja zadovolji i potrebe fabrike za preradu kukuruza, kao i potrebe farme za ishranu stoke.

U svinjogojstvu se planira proizvodnja kao i u 2015.god., ali sa smanjenjem troškova (prvenstveno se misli na konverziju i konzumaciju kod pojedinih kategorija svinja).

Na klanici se planira povećanje broja zaklane stoke, kao i povećanje plasmana klaničnih proizvoda.

10. Upravljanje finansijskim rizicima i politike zaštite, izloženost cenovnom riziku, kreditnom riziku, riziku likvidnosti i riziku novčanog toka

| | | |
|----|----------------|--|
| 1. | Tržišni rizik | Obuhvata: Rizik od promene kursa stranih valuta, rizik od promene kamatnih stopa i cenovni rizik. Rizik od promene kursa stranih valuta se smanjuje terminskom kupovinom deviza. Nepostoje krediti sa varijabilnom kamatnom stopom. Cene su relativno stabilne. |
| 2. | Kreditni rizik | Vrši se procena rizika klijenta, prati se poslovanje klijenta i njegovo finansijsko stanje, kao i upravljanje potraživanjima. U slučaju neispunjenja obaveza od strane dužnika obustavlja se dalja isporuka dobara, razmatra se podnošenje tužbe ili mogućnost vansudskog poravnjenja. |

| | | |
|----|---------------------|---|
| | | Koncentracija rizika je relativno velika s obzirom na relativno mali broj značajnih kupaca, ali se rizik umanjuje prihvatanjem samo pouzdanih kupaca. |
| 3. | Rizik likvidnosti | Ovaj rizik predstavlja rizik da privredno društvo neće biti u stanju da izmiri svoje finansijske obaveze po njihovom dospeću. Upravljanje rizikom likvidnosti ima za cilj da se uvek obezbedi, u meri u kojoj je moguće, adekvatna likvidnost za izmirenje obaveza po njihovom dospeću, kako pod uobičajenim, tako i pod vanrednim okolnostima, bez nastanka neprihvatljivih gubitaka ili rizika od narušavanja reputacije. Prati se očekivani novčani priliv od potraživanja, zajedno sa očekivanim novčanim odlivima po osnovu obaveza. Zbog velike zaduženosti društvo ima veće obaveze od potraživanja, te povećan rizik likvidnosti. |
| 4. | Rizik novčanog toka | Rizik novčanog toka je rizik da se iz novčanih priliva neće obezbediti potrebna sredstva za izmirenje dospelih obaveza. Ovaj rizik se umanjuje tako što se vrši usklađivanje ročne i valutne usaglašenosti obaveza i potraživanja, vrši se procena uticaja značajnih izdataka na likvidnost i procena priliva. Zbog blokade računa i obaveza koje su veće od potraživanja društvo ima veliki rizik novčanog toka, jer nije u mogućnosti da iz tekućeg priliva izmiri sve dospele obaveze. |

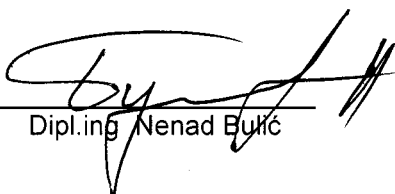
11. Događaji nakon datuma bilansa stanja

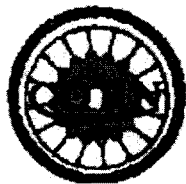
Po završetku 2014. godine s obzirom na stanje u kojem se Društvo nalazi podnet je Unapred pripremljeni plan reorganizacije (u daljem tekstu UPPR), kako bi se olakšalo poslovanje, a istovremeno izmirile obaveze uz saglasnost poverilaca. UPPR je predat Privrednom sudu u Sremskoj Mitrovici 31.03.2015. godine. Privredni sud u Sremskoj Mitrovici je pod poslovnim brojem 1.Reo.2/2015 od 02.04.2015. godine doneo Rešenje da se pokreće prethodni stečajni postupak sa UPPR-om. Dana 25.02.2016. godine usvojen je UPPR i u toku je postupak za sticanje pravosnažnosti Rešenja.

U Sremskoj Mitrovici,
dana 31.03.2016.godine.

Odgovorno lice:




Dipl.ing. Nenad Bulić



MITROSREM

SREMSKA MITROVICA

ad

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA POLJOPRIVREDNU PROIZVODNJU

Trg Svetog Dimitrija bb Sremska Mitrovica, PIB: 100 793 137 MATIČNI BROJ: 08014205
Telefoni: Centrala 610-366; direktor 610-364; komercijala 610-375; proizvodnja 610-176;
finansije 610-244; razvoj 610-381; opšti poslovi 610-367; računovodstvo 610-373.


datum: 19.04.2016.godine

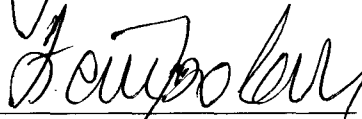
Predmet: Izjava

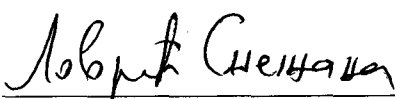
Nije doneta Odluka o usvajanju Konsolidovanih finansijskih izveštaja za 2015.godinu MITROSREM ad iz Sremske Mitrovice, pošto Skupština akcionara neće biti održana do 30.04.2016.godine.

Izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju godišnji Konsolidovani finansijski izveštaji za 2015. godinu, prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijsku poziciju Društava na dan 31.12.2015.godine, rezultate njihovog poslovanja, gotovinske tokove i promene na kapitalu za godinu koja se završila na taj dan u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenom zakonskom regulativom važećom u Republici Srbiji.

Odgovorna lica za sastavljanje fin.izveštaja:


generalni direktor Nenad Bulić


finansijski direktor Jasmina Petrović


šef računovodstva Snežana Lovrić

U Sremskoj Mitrovici,
dana: 19.04.2016.godine

