

МИТРОСРЕМ ад
Трг Војвођанских бригада 3
22000 Сремска Митровица
МБ 08014205
ПИБ 100793137

КОНСОЛИДОВАНИ ПОЛУГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ

МИТРОСРЕМ ад, Сремска Митровица

за 2023. годину

Сремска Митровица, септембар 2023.

МИТРОСРЕМ ад
Сремска Митровица

Поштовани акционари,

пред вама је Консолидовани полугодишњи извештај за 2023. годину, састављен у складу са Законом о тржишту капитала и у складу са Правилником о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава.

САДРЖАЈ КОНСОЛИДОВАНОГ ПОЛУГОДИШЊЕГ ИЗВЕШТАЈА

Консолидовани финансијски извештаји за 2023. годину (30.06.2023)

- Биланс стања
- Биланс успеха
- Извештај о осталом резултату
- Извештај о токовима готовине
- Извештај о променама на капиталу

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје

Консолидовани полугодишњи извештај о пословању Друштва за 2023. годину

Изјава лица одговорних за састављање консолидованих финансијских извештаја

Сремска Митровица, септембар 2023.

| | | |
|---|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице – предузетник | | |
| Матични број 08014205 | шифра делатности 0111 | ПИБ 100793137 |
| Назив Акционарско друштво за пољопривредну производњу МИТРОСРЕМ, Сремска Митровица | | |
| Седиште СРЕМСКА МИТРОВИЦА, Трг Војвођанских бригада 3 | | |

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2023. године

-у хиљадама динара-

| Позиција | АОП | Износ | |
|--|-------------|----------------------|-------------------------|
| | | 30.06. текуће године | 31.12. претходне године |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| АКТИВА | | | |
| А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | |
| Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028) | 0002 | 5,371,816 | 5,402,662 |
| I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | 0003 | 75 | 87 |
| 1. Улагања у развој | 0004 | | |
| 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 | 75 | 87 |
| 3. Гудвил | 0006 | | |
| 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми | 0007 | | |
| 5. Аванси за нематеријалну имовину | 0008 | | |
| II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) | 0009 | 5,257,349 | 5,302,219 |
| 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | 4,712,221 | 4,719,045 |
| 2. Постројења и опрема | 0011 | 278,754 | 280,384 |
| 3. Инвестиционе некретнине | 0012 | 9,828 | 9,836 |
| 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми | 0013 | 256,546 | 267,269 |
| 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0014 | | |
| 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи | 0015 | | 25,685 |
| 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству | 0016 | | |
| III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА | 0017 | 90,221 | 76,179 |
| IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027) | 0018 | 24,171 | 24,177 |
| 1. Учешће у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа) | 0019 | | |
| 2. Учешће у капиталу која се вреднују методом учешћа | 0020 | 103 | 103 |
| 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи | 0021 | | |
| 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 | | |
| 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи | 0023 | | |
| 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству | 0024 | | |
| 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности) | 0025 | | |
| 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0026 | | |
| 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања | 0027 | 24,068 | 24,074 |
| V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0028 | | |
| В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0029 | | |
| Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058) | 0030 | 1,134,721 | 1,116,557 |
| I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036) | 0031 | 843,915 | 735,152 |
| 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0032 | 96,391 | 74,207 |

| | | | |
|--|-------------|------------------|------------------|
| 2. Недовршена производња и готови производи | 0033 | 746,417 | 660,374 |
| 3. Роба | 0034 | | |
| 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | 0035 | 1,107 | 571 |
| 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству | 0036 | | |
| II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА | 0037 | | |
| III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043) | 0038 | 124,382 | 102,665 |
| 1. Потраживања од купаца у земљи | 0039 | 120,833 | 98,667 |
| 2. Потраживања од купаца у иностранству | 0040 | 3,549 | 3,998 |
| 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи | 0041 | | |
| 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству | 0042 | | |
| 5. Остала потраживања по основу продаје | 0043 | | |
| IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047) | 0044 | 27,135 | 3,319 |
| 1. Остала потраживања | 0045 | 2,865 | 3,081 |
| 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 0046 | 24,162 | 156 |
| 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса | 0047 | 108 | 82 |
| V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056) | 0048 | | 8,026 |
| 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0049 | | |
| 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0050 | | |
| 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи | 0051 | | |
| 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству | 0052 | | |
| 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности | 0053 | | |
| 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха | 0054 | | |
| 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0055 | | |
| 8. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0056 | | 8,026 |
| VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ | 0057 | 130,580 | 244,505 |
| VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | 8,709 | 22,890 |
| Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030) | 0059 | 6,506,537 | 6,519,219 |
| Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА | 0060 | 107,015 | 105,310 |
| ПАСИВА | | | |
| A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0 | 0401 | 5,908,934 | 5,876,340 |
| I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 0402 | 620,344 | 620,344 |
| II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0403 | | |
| III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА | 0404 | 912,298 | 912,298 |
| IV. РЕЗЕРВЕ | 0405 | 99 | 99 |
| V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 | 3,632,886 | 3,632,886 |
| VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0407 | | |
| VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410) | 0408 | 743,307 | 710,713 |
| 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | 710,713 | 186,542 |
| 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0410 | 32,594 | 524,171 |
| VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 | | |
| IX. ГУБИТАК (0413+0414) | 0412 | | |
| 1. Губитак ранијих година | 0413 | | |
| 2. Губитак текуће године | 0414 | | |
| Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428) | 0415 | 346,088 | 380,299 |
| I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419) | 0416 | 16,040 | 16,935 |
| 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0417 | 16,040 | 16,935 |
| 2. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0418 | | |
| 3. Остала дугорочна резервисања | 0419 | | |
| II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427) | 0420 | 330,048 | 363,364 |
| 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0421 | | |
| 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0422 | | |

| | | | |
|---|-------------|------------------|------------------|
| 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0423 | | |
| 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи | 0424 | 330,048 | 363,364 |
| 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству | 0425 | | |
| 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности | 0426 | | |
| 7. Остале дугорочне обавезе | 0427 | | |
| III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0428 | | |
| В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0429 | 24,786 | 24,786 |
| Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ | 0430 | | |
| Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454) | 0431 | 226,729 | 237,794 |
| I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0432 | | |
| II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440) | 0433 | 25,660 | 64,266 |
| 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0434 | | |
| 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0435 | | |
| 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке | 0436 | 25,660 | 64,266 |
| 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака | 0437 | | |
| 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства | 0438 | | |
| 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности | 0439 | | |
| 7. Обавезе по основу финансијских деривата | 0440 | | |
| III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0441 | 647 | 486 |
| IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448) | 0442 | 165,716 | 100,985 |
| 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи | 0443 | | |
| 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству | 0444 | | |
| 3. Обавезе према добављачима у земљи | 0445 | 152,254 | 87,523 |
| 4. Обавезе према добављачима у иностранству | 0446 | 362 | 362 |
| 5. Обавезе по меницама | 0447 | | |
| 6. Остале обавезе из пословања | 0448 | 13,100 | 13,100 |
| V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452) | 0449 | 31,203 | 65,820 |
| 1. Остале краткорочне обавезе | 0450 | 29,505 | 30,114 |
| 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода | 0451 | 1,698 | 14,893 |
| 3. Обавезе по основу пореза на добитак | 0452 | | 20,813 |
| VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО | 0453 | | |
| VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0454 | 3,503 | 6,237 |
| Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059) ≥ 0 = (0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411) ≥ 0 | 0455 | | |
| Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455) | 0456 | 6,506,537 | 6,519,219 |
| Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0457 | 107,015 | 105,310 |

У Сремској Митровици
Дана 26.09.2023. године

Законски заступник
дипл.инж. Ненад Булић с.р.

| | | |
|---|------------------------------|----------------------|
| Попуњава правно лице – предузетник | | |
| Матични број 08014205 | шифра делатности 0111 | ПИБ 100793137 |
| Назив Акционарско друштво за пољопривредну производњу МИТРОСРЕМ, Сремска Митровица | | |
| Седиште СРЕМСКА МИТРОВИЦА, Трг Војвођанских бригада 3 | | |

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 30.06.2023. године

-у хиљадама динара-

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|--|---|
| | | 01.01. - 30.06. текуће године | 01.01. - 30.06. претходне године |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012) | 1001 | 687,538 | 914,285 |
| I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004) | 1002 | | 15,355 |
| 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1003 | | 15,355 |
| 2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1004 | | |
| II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007) | 1005 | 313,664 | 383,022 |
| 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | 283,250 | 349,586 |
| 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту | 1007 | 30,414 | 33,436 |
| III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ | 1008 | 241,774 | 280,986 |
| IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1009 | 229,902 | 196,241 |
| V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1010 | 143,860 | 43,197 |
| VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1011 | 26,554 | 10,029 |
| VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1012 | 19,504 | 71,849 |
| Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024) | 1013 | 639,124 | 728,362 |
| I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | | 25,800 |
| II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | 428,437 | 508,285 |
| III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019) | 1016 | 104,509 | 97,570 |
| 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | 83,239 | 77,379 |
| 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | 12,661 | 12,589 |
| 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | 8,609 | 7,602 |
| IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | 49,376 | 37,942 |
| V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ И ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1021 | 2,682 | 4,878 |
| VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | 21,140 | 23,617 |
| VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 | | |
| VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | 32,980 | 30,270 |
| В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) ≥ 0 | 1025 | 48,414 | 185,923 |
| Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001) ≥ 0 | 1026 | | |
| Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031) | 1027 | 4,574 | 2,533 |
| I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | | |
| II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА | 1029 | 4,282 | 1,436 |
| III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 | 292 | 485 |

| | | | |
|--|------|---------------|----------------|
| IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 | | 612 |
| Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036) | 1032 | 5,462 | 6,138 |
| I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 | | |
| II. РАСХОДИ КАМАТА | 1034 | 1,661 | 2,058 |
| III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1035 | 79 | 90 |
| IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1036 | 3,722 | 3,990 |
| Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032)≥0 | 1037 | | 177 |
| Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027)≥0 | 1038 | 888 | 3,605 |
| З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1039 | 787 | |
| И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1040 | | |
| Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1041 | 3,633 | 4,847 |
| К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1042 | 13,524 | 9,287 |
| Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041) | 1043 | 696,532 | 921,665 |
| Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042) | 1044 | 658,110 | 743,787 |
| М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)≥0 | 1045 | 38,422 | 177,878 |
| Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043)≥0 | 1046 | | |
| Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1047 | | |
| О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1048 | | |
| П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048)≥0 | 1049 | 38,422 | 177,878 |
| Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047)≥0 | 1050 | | |
| С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | |
| I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1051 | 5,828 | 27,320 |
| II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1052 | | |
| III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1053 | | |
| Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВАЦА | 1054 | | |
| Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)≥0 | 1055 | 32,594 | 150,558 |
| У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0 | 1056 | | |
| I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1057 | | |
| II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1058 | 32,594 | 150,558 |
| III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1059 | | |
| IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1060 | | |
| V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | |
| 1. Основна зарада по акцији | 1061 | | |
| 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1062 | | |

У Сремској Митровици
Дана 26.09.2023. године

Законски заступник
дипл.инж. Ненад Булић с.р.

| | | |
|---|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице – предузетник | | |
| Матични број 08014205 | шифра делатности 0111 | ПИБ 100793137 |
| Назив Акционарско друштво за пољопривредну производњу МИТРОСРЕМ, Сремска Митровица | | |
| Седиште СРЕМСКА МИТРОВИЦА, Трг Војвођанских бригада 3 | | |

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2023. до 30.06.2023. године

-у хиљадама динара-

| Позиција | АОП | Износ | |
|--|------|----------------------------|----------------------------|
| | | 01.01. - 30.06. 2023 | 01.01. - 30.06. 2022 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | |
| I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055) | 2001 | 32,594 | 150,558 |
| II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056) | 2002 | | |
| Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК | | | |
| а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | |
| 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме | | | |
| а) повећање ревалоризационих резерви | 2003 | | 910,715 |
| б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | | |
| 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефин. примања | | | |
| а) добици | 2005 | | |
| б) губици | 2006 | | |
| 3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | |
| а) добици | 2007 | | |
| б) губици | 2008 | | |
| б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | |
| 1. Добици или губици по основу улагања у власн. инструм. капитала | | | |
| а) добици | 2009 | | |
| б) губици | 2010 | | |
| 2. Добици или губици по основу прерач. финансиј. извеш.иностран.посл. | | | |
| а) добици | 2011 | | |
| б) губици | 2012 | | |
| 3. Добици или губици од инструм. заштите нето улагања у иностран.посл. | | | |
| а) добици | 2013 | | |
| б) губици | 2014 | | |
| 4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока | | | |
| а) добици | 2015 | | |
| б) губици | 2016 | | |
| 5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат | | | |
| а) добици | 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 | | 910,715 |

| | | | |
|---|------|--------|---------|
| II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+ 2010 + 2012+2014+2016+2018)-(2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) ≥ 0 | 2020 | | |
| III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2021 | | 107,426 |
| IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2022 | | |
| V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021+2022) ≥ 0 | 2023 | | 803,289 |
| VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021-2022) ≥ 0 | 2024 | | |
| V. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | |
| I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2023-2024) ≥ 0 | 2025 | 32,594 | 953,847 |
| II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2024-2023) ≥ 0 | 2026 | | |
| Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028+2029)=АОП2025 ≥ 0 или АОП2026 > 0 | 2027 | 32,594 | 953,847 |
| 1. Приписан матичном правном лицу | 2028 | 32,594 | 953,847 |
| 2. Приписан учешћима без права контроле | 2029 | | |

У Сремској Митровици
Дана 26.09.2023. године

Законски заступник
дипл.инж. Ненад Булић с.р.

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у период од 01.01.2023. до 30.06.2023. године

-у хиљадама динара-

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|-------------|----------------------------|----------------------------|
| | | 01.01. - 30.06. 2023 | 01.01. - 30.06. 2022 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4) | 3001 | 355,938 | 385,607 |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи | 3002 | 292,019 | 343,590 |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | 3003 | 30,828 | 32,222 |
| 3. Примљене камате из пословних активности | 3004 | 4,282 | 1,436 |
| 4. Остали приливи из редовног пословања | 3005 | 28,809 | 8,359 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8) | 3006 | 399,585 | 393,006 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи | 3007 | 212,651 | 186,327 |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | 3008 | | |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3009 | 104,250 | 114,035 |
| 4. Плаћене камате у земљи | 3010 | 1,659 | 4,192 |
| 5. Плаћене камате у иностранству | 3011 | | |
| 6. Порез на добитак | 3012 | 50,647 | 67,192 |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3013 | 30,370 | 20,733 |
| 8. Остали одливи из пословних активности | 3014 | 8 | 527 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3015 | | |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3016 | 43,647 | 7,399 |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3017 | 1,751 | 936 |
| 1. Продаја акција и удела | 3018 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3020 | 1,751 | 936 |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3021 | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3022 | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3023 | 9,439 | 27,517 |
| 1. Куповина акција и удела | 3024 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 9,439 | 27,517 |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3026 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3027 | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3028 | 7,688 | 26,581 |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7) | 3029 | | |
| 1. Увећање основног капитала | 3030 | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3031 | | |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3032 | | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3033 | | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3034 | | |

| | | | |
|--|-------------|----------------|----------------|
| 6. Остале дугорочне обавезе | 3035 | | |
| 7. Остале краткорочне обавезе | 3036 | | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8) | 3037 | 62,515 | 52,632 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3038 | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3039 | 51,944 | 36,847 |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3040 | | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3041 | | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3042 | | |
| 6. Остале обавезе | 3043 | | |
| 7. Финансијски лизинг | 3044 | 10,571 | 15,785 |
| 8. Исплаћене дивиденде | 3045 | | |
| III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3046 | | |
| IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3047 | 62,515 | 52,632 |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029) | 3048 | 357,689 | 386,543 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037) | 3049 | 471,539 | 473,155 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048-3049)≥0 | 3050 | | |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049-3048)≥0 | 3051 | 113,850 | 86,612 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3052 | 244,505 | 243,037 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3053 | | |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3054 | 75 | 78 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054) | 3055 | 130,580 | 156,347 |

У Сремској Митровици
Дана 26.09.2023. године

Законски заступник
дипл.инж. Ненад Булић с.р.

| | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|------------------------------------|--|--|------------------------------|--|--|----------------------|--|--|
| Матични број 08014205 | | | Попуњава правно лице – предузетник | | | шифра делатности 0111 | | | ПИБ 100793137 | | |
| Назив Акционарско друштво за пољопривредну производњу МИТРОСРЕМ, Сремска Митровица | | | | | | | | | | | |
| Седиште СРЕМСКА МИТРОВИЦА, Трг Војвођанских бригада 3 | | | | | | | | | | | |

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2023. до 30.06.2023. године

-у хиљадама динара-

| ОПИС | АОП | Основни капитал (група 30 без 306 и 309) | АОП | Остали основни капитал (ри 309) | АОП | Уписан а неуплаћен и капитал (група 31) | АОП | Емисиона премија и резерве (ри 306 и група 32) | АОП | Ревалоризационе резерве и нераспоређени добитак и губитак (група 33) | АОП | Нераспоређени добитак (група 34) | АОП | Губитак (група 35) | АОП | Учешће без права контроле | АОП | Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9)≥0 | АОП | Губитак изнад висине капит. (одг. Позиц. АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9)<0 |
|--|------|--|------|---------------------------------|------|---|------|--|------|--|------|----------------------------------|------|--------------------|------|---------------------------|------|--|------|---|
| 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | | 9 | | 10 | | 11 |
| Стање на дан 01.01.2022. године | 4001 | 620,344 | 4010 | | 4019 | | 4028 | 912,397 | 4037 | 2,829,701 | 4046 | 344,762 | 4055 | 158,247 | 4064 | | 4073 | 4,548,957 | 4082 | |
| Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4002 | | 4011 | | 4020 | | 4029 | | 4038 | | 4047 | | 4056 | | 4065 | | 4074 | | 4083 | |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2022. године (р.бр. 1+2) | 4003 | 620,344 | 4012 | | 4021 | | 4030 | 912,397 | 4039 | 2,829,701 | 4048 | 344,762 | 4057 | 158,247 | 4066 | | 4075 | 4,548,957 | 4084 | |
| Нето промене у 2022. години | 4004 | | 4013 | | 4022 | | 4031 | | 4040 | 803,185 | 4049 | 365,951 | 4058 | -158,247 | 4067 | | 4076 | | 4085 | |
| Стање на дан 31.12.2022. године (р.бр. 3+4) | 4005 | 620,344 | 4014 | | 4023 | | 4032 | 912,397 | 4041 | 3,632,886 | 4050 | 710,713 | 4059 | | 4068 | | 4077 | 5,876,340 | 4086 | |
| Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4006 | | 4015 | | 4024 | | 4033 | | 4042 | | 4051 | | 4060 | | 4069 | | 4078 | | 4087 | |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01.2023. године (р.бр. 5+6) | 4007 | 620,344 | 4016 | | 4025 | | 4034 | 912,397 | 4043 | 3,632,886 | 4052 | 710,713 | 4061 | | 4070 | | 4079 | 5,876,340 | 4088 | |
| Нето промене у 2023. години | 4008 | | 4017 | | 4026 | | 4035 | | 4044 | | 4053 | 32,594 | 4062 | | 4071 | | 4080 | | 4089 | |
| Стање на дан 30.06.2023. године (р.бр. 7+8) | 4009 | 620,344 | 4018 | | 4027 | | 4036 | 912,397 | 4045 | 3,632,886 | 4054 | 743,307 | 4063 | | 4072 | | 4081 | 5,908,934 | 4090 | |

У Сремској Митровици
Дана 26.09.2023. године

Законски заступник
дипл.инж. Ненад Булић с.р.

НАПОМЕНЕ УЗ ПЕРИОДИЧНЕ САЖЕТЕ КОНСОЛИДОВАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

са стањем на дан 30.06.2023. и 31.12.2022. године и за период од шест месеци
који се завршио на дан 30.06.2023. и 30.06.2022. године
(неревидирани и одобрени од стране Надзорног одбора)

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

Пољопривредно друштво Митросрем је основано 1971. године интеграцијом пољопривредних организација: Зеленгора, Слога и Младост. У 1976. години у састав Митросрема улази силос који се конституише као ОУР за сушење и складиштење робе и постаје значајна карика у процесу пољопривредне производње. Радна организација Корн продукт улази у састав ове радне организације 1978. године. Исте године формира се и РЈ Свињогојска фарма.

Најважније делатности предузећа су: примарна пољопривредна производња, сточарство и индустрија. Предузеће је до 2005. године у свом саставу имало 15 организационих јединица и службу заједничких послова (ЗФП). Свака радна јединица представља засебну целину. Радне јединице које су се бавиле ратарском производњом су: РЈ Сремска Митровица, РЈ Велики Радинци, РЈ Манђелос, РЈ Дивош, РЈ Лаћарак, РЈ Мартинци, РЈ Кузмин, РЈ Босут и РЈ Сремска Рача, као и кооперације 4.Јули-Јарак, 1.Мај-В.Радинци и Сава Габошац-Мартинци. Све екомоније су смештене на територији општине Сремска Митровица.

Основна делатност РЈ Свињофарма је сточарска производња. Прерада меса обавља се у РЈ Кланица у Великим Радинцима. Житарице произведене на пољима Митросрема складиште се у РЈ Корн-продукт где се врши и индустријска прерада кукуруза. У Сремској Митровици отворен је малопродајни објект са циљем продаје сопствених готових производа од којих су најзначајнији: свеже месо, полутрајне и трајне месне прерађевине и кукурузне прерађевине (палента, кукурузно брашно, корн-флекс, флипс итд). Од 2009 године предузеће поседује међународни сертификат НАССР.

У априлу 2006. године отворен је тендер за продају 70% вредности друштвеног капитала, а 25.12.2006. године потписан је Уговор о продаји предузећа са конзорцијумом DSD TOBACCO доо Београд и FINAM SKIN доо Беоцин. У априлу 2007. године одржана је оснивачка Скупштина на којој је донета одлука о промени правног облика организовања тако да Митросрем који је до 2007.год. пословао као друштвено пољопривредно предузеће постаје акционарско друштво за пољопривредну производњу са скраћеним називом АД МИТРОСРЕМ. Дана 09.05.2007.год. Решењем Агенције за Привредне регистре БД 30523/2007 извршена је промена правне форме из друштвеног предузећа у акционарско друштво и Предузеће наставља да послује као самостално правно лице, са свим правима и обавезама свог правног претходника ДПП МИТРОСРЕМ-а. Приватизацијом АД МИТРОСРЕМ-а није дошло до повезивања са другим друштвима ни по ком основу предвиђеном Законом о Привредним друштвима. У структури овог акционарског друштва власници капитала су : 70% конзорцијум правног лица, 15% акционари из реда запослених и бивших радника и 15% приватизациони регистар (за бесплатну поделу грађанима).

Половином 2007. године долази до поновног спајања РЈ и формирања нових пословних центара са називом: ИСТОК, ЗАПАД и ЦЕНТАР. ИСТОК је настао спајањем РЈ Сремска Митровица, РЈ Манђелос и РЈ Велики Радинци (са седиштем у Великим Радинцима). ЗАПАД је настао спајањем РЈ Босут, РЈ Кузмин и РЈ Сремска Рача (са седиштем у Босуту). ЦЕНТАР је настао спајањем РЈ Лаћарак, РЈ Дивош и РЈ Мартинци (са седиштем у Мартинцима).

У 2009. години дошло је до преузимања већинског пакета акција од стране DTM RELATIONS D.O.O, који постаје власник 70% друштвеног капитала. Крајем августа 2009. године основана је и Ветеринарска служба „РАДИНЦИ“, као Друштво ограничене одговорности, са седиштем у Великим Радинцима, улица Митровачка бб (шифра делатности: 7500), зависно предузеће у којем МИТРОСРЕМ ад власник 100% капитала. У Агенцији за Привредне регистре уписан је капитал у износу од 500,00 €.

Основна делатност службе је здравствена заштита животиња искључиво у оквиру матичног друштва.

У јулу 2010. године Дирекција за управљање одузетом имовином поставила је Заступника капитала. У августу 2010. године због неиспуњења обавеза извршења инвестирања из сопствених средстава, а у складу са Инвестиционим програмом из Уговора о продаји друштвеног капитала ДПП „МИТРОСРЕМ“-а, Агенција за приватизацију је раскинула уговор са купцем DTM RELATIONS D.O.O. **У 2012. години** није било статусних промена. **У 2013. години** Дирекција за управљање одузетом имовином сменила је претходног Заступника капитала и преузела је директно управљање над капиталом Друштва.

Дана 31.03.2015. године покренут је претходни стечајни поступак пред Привредним судом у Сремској Митровици, над дужником Митросрем ад, ради испитивања испуњености услова за отварање стечајног поступка у складу са Унапред припремљеним планом реорганизације (УППР). За привременог стечајног управника именована је Свјетлана Ћосовић Новаковић, број лиценце 155-0865. **У 2016. години** 25 фебруара дошло је до усвајања УППР-а, док је 01.06.2016. године Решење постало правоснажно. Исто је уручено Друштву 10.06.2016. године, истеком рока од 15 дана од пријема Решења започела је примена Плана (27.06.2016. године). **У 2017. години** дана 13.04.2017. године на предлог Министарства правде Влада Републике Србије и Покрајинска влада донеле су Закључке у којима су дале сагласност и/или препоруку да се део потраживања поверилаца из УППР-а са стањем дуга и камате на дан 31.12.2016. године, са каматом до дана доношења Закључака конвертују у трајни улог у капитал Друштва. **У новембру 2019. године**, одржана је Скупштина акционара друштва на којој је донета одлука о издавању IV-а емисије акција, ради повећања основног капитала конверзијом потраживања поверилаца у основни капитал Митросрем ад. Након одржане Скупштине приступило се овери Уписница са повериоцима који су предвиђени за поступак конверзије. **У априлу 2020. године** поступак конверзије је завршен.

Седиште Друштва је у Сремској Митровици, Трг Војвођанских бригада 3.

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ПЕРИОДИЧНИХ САЖЕТИХ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Приложени периодични сажети консолидовани финансијски извештаји Друштва за обрачунски период од шести месеци који се завршио 30. јуна 2023. године састављени су у складу са МРС 34 "Периодично финансијско извештавање". Периодични сажети консолидовани финансијски извештаји Друштва не садрже све информације и напомене које је требало приказати у годишњим финансијским извештајима и треба их посматрати упоредо са годишњим консолидованим финансијским извештајима за годину која се завршила 31. децембра 2022. године. Исти су састављени, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима / Међународним стандардима финансијског извештавања (МРС/МСФИ), Законом о рачуноводству и другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона и усвојеним рачуноводственим политикама. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја и рачуноводствени метод који је коришћен за састављање извештаја на дан 30. јун 2023. године је у складу са Основама за састављање и презентацију финансијских извештаја и рачуноводственим методом коришћеним за израду годишњег финансијског извештаја на дан 31. децембар 2022. године. Периодични сажети консолидовани финансијски извештаји као и консолидовани годишњи рачун, је састављен по начелу сталности пословања, што претпоставља да постојеће економско стање у Републици Србији као и будуће мере економских и монетарних власти неће довести у питање наставак пословања Друштва, односно Групе. Извештајна валута је РСД.

Консолидовани финансијски извештаји су извештаји економске целине коју чине матично друштво МИТРОСРЕМ ад Сремска Митровица и зависно правно лице Ветеринарска служба РАДИНЦИ доо Велики Радинци.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПРОЦЕНА

Основне рачуноводствене политике и значајне рачуноводствене процене коришћене у примени рачуноводствених политика за израду полугодишњег консолидованог финансијског извештаја на дан 30. јун 2023. године су доследне оним које су примењене у консолидованим финансијским извештајима за годину која се завршила 31. децембра 2022. године.

| БИЛАНС СТАЊА | | | |
|---|---------------|------------------|------------------|
| | | У хиљадама РСД | |
| | Број напомене | 30.06.2023. | 31.12.2022. |
| АКТИВА | | | |
| Б. Стална имовина | | | |
| I. Нематеријална имовина | | 75 | 87 |
| II. Некретнине, постројења и опрема | 4, 23 | 5,257,349 | 5,302,219 |
| III. Биолошка средства | 5 | 90,221 | 76,179 |
| IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања | 6 | 24,171 | 24,177 |
| V. Дугорочна АВР | | | |
| Г. Обртна имовина | | | |
| I. Залихе | 7 | 843,915 | 735,152 |
| II. Стална имовина која се држи за продају | | | |
| III. Потраживања по основу продаје | | 124,382 | 102665 |
| IV. Остала краткорочна потраживања | 8.1 | 27,135 | 3,319 |
| V. Краткорочни финансијски пласмани | 8.2 | 0 | 8,026 |
| VI. Готовина и готовински еквиваленти | 8.3 | 130,580 | 244505 |
| VII. Краткорочна АВР | 8.4 | 8,709 | 22,890 |
| Д. УКУПНА АКТИВА | | | |
| | | 6,506,537 | 6,519,219 |
| ПАСИВА | | | |
| А. Капитал | | | |
| I. Основни капитал - акцијски | | 620,344 | 620,344 |
| II. Уписани а неуплаћени капитал | | | |
| III. Емисиона премија | | 912,298 | 912,298 |
| IV. Резерве | | 99 | 99 |
| V. Позитивне ревалоризационе резерве и нереал.добици по основу финанс.сред.и др. компоненти свеобухватног резултата | 9 | 3,632,886 | 3,632,886 |
| VI. Нереализовани губици по основу финанс. сред.и др.компоненти свеобух.резултата | | | |
| VII. Нераспоређени добитак | | 743,307 | 710,713 |
| VIII. Учешће без права контроле | | | |
| IX. Губитак | | | |
| Б. Дугорочна резервисања и обавезе | | | |
| I. Дугорочна резервисања | 10, | 16,040 | 16,935 |
| II. Дугорочне обавезе | 11.1 | 330,048 | 363,364 |
| В. Одложене пореске обавезе | | | |
| | | 24,786 | 24,786 |
| Д. Краткорочна резервисања и обавезе | | | |
| | | 226,728 | 237,794 |
| I. Краткорочна резервисања | | | |
| II. Краткорочне финансијске обавезе | 11.2 | 25,660 | 64,266 |
| III. Примљени аванси, депозити и кауције | | 647 | 486 |
| IV. Обавезе из пословања | 12 | 165,716 | 100,985 |
| V. Остале краткорочне обавезе | 13, 14 | 31,203 | 65,820 |
| VI. Обавезе по осн.сред.намењених продаји и пословања које се обуставља | | | |
| VII. Краткорочна ПВР | 14 | 3,503 | 6,237 |
| Е. УКУПНА ПАСИВА | | | |
| | | 6,506,537 | 6,519,219 |
| ВАНБИЛАНСНА АКТИВА / ПАСИВА | | | |
| | | 107,015 | 105,310 |

БИЛАНС УСПЕХА

| | Број напомене | У хиљадама РСД | |
|--|---------------|-------------------------------|----------------|
| | | У периоду од 01.01. до 30.06. | |
| | | 2023 | 2022 |
| А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | | 687,538 | 914,285 |
| I. Приходи од продаје робе | | 0 | 15,355 |
| II. Приходи од продаје производа и услуга | 16 | 313,664 | 383,022 |
| III. Приходи од активирања учинака и робе | 17 | 241,774 | 280,986 |
| IV. Повећање вред.залиха недов.и готових производа | | 229,902 | 196,241 |
| V. Смањење вред.залиха недов.и готових производа | 18 | -143,860 | -43,197 |
| VI. Остали пословни приходи | 19 | 26,554 | 10,029 |
| VII. Приходи од ускл.вред.имовине (осим финансијске) | 27 | 19,504 | 71,849 |
| Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ | | 639,124 | 728,362 |
| I. Набавна вредност продате робе | 20 | 0 | 25,800 |
| II. Трошкови материјала, горива и енергије | 21 | 428,437 | 508,285 |
| III. Трошк.зарада, накн.зарада и остали лични расходи | 22 | 104,509 | 97,570 |
| IV. Трошкови амортизације | 23 | 49,376 | 37,942 |
| V. Расходи од ускл.вред.имовине (осим финансијске) | 28 | 2,682 | 4,878 |
| VI. Трошкови производних услуга | 24 | 21,140 | 23,617 |
| VII. Трошкови резервисања | 23 | 0 | 0 |
| VIII. Нематеријални трошкови | 24 | 32,980 | 30,270 |
| ПОСЛОВНИ ДОБИТАК / ГУБИТАК | | 48,414 | 185,923 |
| Д. Финансијски приходи | 25 | 4,574 | 2,533 |
| Ђ. Финансијски расходи | 26 | 5,462 | 6,138 |
| ДОБИТАК / ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА | | -888 | -3,605 |
| З. Приходи од усклађ.вред.финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха | 27 | 787 | 0 |
| И. Расходи од усклађ.вред.финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха | 28 | 0 | 0 |
| Ј. Остали приходи | 27 | 3,633 | 4,847 |
| К. Остали расходи | 28 | 13,524 | 9,287 |
| Л. Укупни приходи | | 696,532 | 921,665 |
| Љ. Укупни расходи | | 658,110 | 743,787 |
| ДОБИТАК / ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА | | 38,422 | 177,878 |
| Њ. Позитиван нето ефекат на резултат по основу добитка пословања које се обуставља, промена рач.политика и исправки грешака из ранијих периода | | | |
| О. Негативан нето ефекат на резултат по основу губитка пословања које се обуставља, промена рач.политика и исправки грешака из ранијих периода | | | |
| ДОБИТАК / ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА | | 38,422 | 177,878 |
| С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | |
| I. Порески расход периода | | 5,828 | 27,320 |
| II. Одложени порески расходи периода | | | |
| III. Одложени порески приходи периода | | | |
| НЕТО ДОБИТАК / ГУБИТАК | | 32,594 | 150,558 |

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

| | У хиљадама РСД | |
|--|-------------------------------|----------------|
| | У периоду од 01.01. до 30.06. | |
| | 2023 | 2022 |
| ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | |
| Приливи готовине из пословних активности | 355,938 | 385,607 |
| Продаја и примљени аванси у земљи | 292,019 | 343,590 |
| Продаја и примљени аванси у иностранству | 30,828 | 32,222 |
| Примљене камате из пословних активности | 4,282 | 1,436 |
| Остали приливи из редовног пословања | 28,809 | 8,359 |
| Одливи готовине из пословних активности | 399,585 | 393,006 |
| Исплате добављачима и дати аванси у земљи | 212,651 | 186,327 |
| Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | | |
| Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 104,250 | 114,035 |
| Плаћене камате у земљи | 1,659 | 4,192 |
| Плаћене камате у иностранству | | |
| Порез на добитак | 50,647 | 67,192 |
| Одливи по основу осталих јавних прихода | 30,370 | 20,733 |
| Остали одливи из пословних активности | 8 | 527 |
| Нето прилив / одлив готовине из пословних активности | -43,647 | -7,399 |
| ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | |
| Приливи готовине из активности инвестирања | 1,751 | 936 |
| Продаја акција и удела | | |
| Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | | |
| Остали финансијски пласмани | 1,751 | 936 |
| Примљене камате из активности инвестирања | | |
| Примљене дивиденде | | |
| Одливи готовине из активности инвестирања | 9,439 | 27,517 |
| Куповине акција и удела | | |
| Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 9,439 | 27,517 |
| Остали финансијски пласмани | | |
| Нето прилив / одлив готовине из активности инвестирања | -7,688 | -26,581 |
| ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | |
| Приливи готовине из активности финансирања | 0 | 0 |
| Увећање основног капитала | | |
| Дугорочни кредити у земљи | | |
| Дугорочни кредити у иностранству | | |
| Краткорочни кредити у земљи | | |
| Краткорочни кредити у иностранству | | |
| Остале дугорочне обавезе | | |
| Остале краткорочне обавезе | | |
| Одливи готовине из активности финансирања | 62,515 | 52,632 |
| Откуп сопствених акција и удела | | |
| Дугорочни кредити у земљи | 51,944 | 36,847 |
| Дугорочни кредити у иностранству | | |
| Краткорочни кредити у земљи | | |
| Краткорочни кредити у иностранству | | |
| Остале обавезе | | |
| Финансијски лизинг | 10,571 | 15,785 |
| Исплаћене дивиденде | | |
| Нето приливи / одливи готовине из активности финансирања | -62,515 | -52,632 |
| Свега приливи готовине | 357,689 | 386,543 |
| Свега одливи готовине | 471,539 | 473,155 |
| Нето прилив / одлив готовине | -113,850 | -86,612 |
| Готовина на почетку обрачуног периода | 244,505 | 243,037 |
| Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине | | |
| Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине | 75 | 78 |
| ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 130,580 | 156,347 |

| ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ | | |
|---|------------------|------------------|
| | У хиљадама РСД | |
| | 30.06.2023. | 31.12.2022. |
| ОСНОВНИ КАПИТАЛ група 30 без рачуна 306 и 309 | | |
| Стање на почетку године | 620,344 | 620,344 |
| Стање на крају периода | 620,344 | 620,344 |
| ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА И РЕЗЕРВЕ рачуни 306 и 309 | | |
| Стање на почетку године | 912,397 | 912,397 |
| Стање на крају периода | 912,397 | 912,397 |
| РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ рачун 330 | | |
| Стање на почетку године | 3,632,886 | 2,829,701 |
| Повећање по основу процене непокретности | | 910,715 |
| Смањење по основу продаје, поврата, расхода и сл. | | -104 |
| Смањење по основу обрачуна одложене пореске обавезе 15% | | -107,426 |
| Стање на крају периода | 3,632,886 | 3,632,886 |
| НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК група 34 | | |
| Стање на почетку године | 710,713 | 344,762 |
| Добитак периода | 32,594 | 524,171 |
| Покриће губитка | | -158,247 |
| Расход непокретности | | 27 |
| Стање на крају периода | 743,307 | 710,713 |
| ГУБИТАК група 35 | | |
| Стање на почетку године | | 158,247 |
| Покриће губитка из нераспоређене добити | | 158,247 |
| Стање на крају периода | | 0 |
| УКУПАН КАПИТАЛ 01.01. | 5,876,340 | 4,548,957 |
| УКУПАН КАПИТАЛ 30.06. / 31.12. | 5,908,934 | 5,876,340 |

НАПОМЕНЕ УЗ БИЛАНС СТАЊА

4. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА, НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

4.1 Концесије, патенти, софтвери и остала права АОП 0005

| кто | НАЗИВ | 30.06.2023.година | | | 31.12.2022.година | | |
|-----|---------------------|-------------------|---------------|------------|-------------------|---------------|------------|
| | | Набав. вред. | Исправ. вред. | Сад. вред. | Набав. вред. | Исправ. вред. | Сад. вред. |
| 012 | Рачунарски софтвери | 909 | 834 | 75 | 909 | 822 | 87 |

4.2.1 Промене на некретнимама, построј. и опреми на дан 30.06.2023. године АОП 0010

| | Земљиште | Грађев. објекти | Постројења и опрема | Остала опрема | Инвест. некрет. | Некретни не лизинг | Сред. у припреми | Аванси опрема | Укупно |
|-------------------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------------|------------------|---------------|------------------|
| Набавна вредност / ктo | 020 | 022 | 023 0 | 023 5 | 024 | 025 | 027 | 029 | |
| ПС 01.01.2023. | 3,638,062 | 1,107,177 | 1,435,194 | 9,159 | 9,836 | 296,893 | 330 | 25,685 | 6,522,336 |
| Исправка по ПС | | | | | | | | | 0 |
| Плаћен аванс | | | | | | | | | 0 |
| Процена | | | | | -8 | | | | -8 |
| Нова набавка | 6,274 | | | | | | 23,914 | | 30,188 |
| Пренос са сред.у припреми | | | 23,914 | | | | -23,914 | -25,685 | -25,685 |
| Отуђења и расход | | | | | | | | | 0 |
| Стање на дан 30.06.2023 | 3,644,336 | 1,107,177 | 1,459,108 | 9,159 | 9,828 | 296,893 | 330 | 0 | 6,526,831 |
| Исправка вредности/ктo | | 022 8 | 023 80 | 023 85 | | | | | |
| ПС 01.01.2023. | | 26,194 | 1,155,262 | 8,707 | 0 | 29,954 | 0 | 0 | 1,220,117 |
| Исправка по ПС | | | | | | | | | |
| Процена | | | | | | | | | |
| Амортизација | | 13,097 | 25,435 | 110 | | 10,723 | | | 49,365 |
| Отуђења, расход | | | | | | | | | |
| Стање на дан 30.06.2023 | | 39,291 | 1,180,697 | 8,817 | 0 | 40,677 | 0 | 0 | 1,269,482 |
| Садашња вредност | | | | | | | | | |
| На дан 01.01.2023 | 3,638,062 | 1,080,983 | 279,932 | 452 | 9,836 | 266,939 | 330 | 25,685 | 5,302,219 |
| На дан 30.06.2023 | 3,644,336 | 1,067,886 | 278,411 | 342 | 9,828 | 256,216 | 330 | 0 | 5,257,349 |

ЗЕМЉИШТЕ: Површина по пс је 3855,2454 ха. У 2023 години купљено је обрадиво земљиште у површини од 3,6010 ха вредности 6.274 хиљаде РСД. Тако да је стање на дан 30.06.23. године ха укупне вредности 3.644.336 хиљада РСД

ГРАЂЕВИНЕ: У 2023 години, до смањења вредности је дошло због књижења трошкова амортизације у износу од 13.097 хиљада РСД.

ОПРЕМА: Нова набавка 2023. године је 23.914 хиљада РСД. У 2023. години није било продаје. До смањења вредности дошло је по основу амортизације у износу од 25.435 хиљада РСД.

ОСТАЛА ОПРЕМА (инвентар са калкулативним отписом): У 2023. години није било нове набавке. Није било продаје, смањење је настало по основу трошкова амортизације у износу од 110 хиљада РСД.

ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ: У 2023. години није било нове набавке. Није било продаје, смањење је настало по основу усклађивања са курсом евра.

НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА УЗЕТИ НА ЛИЗИНГ: У 2023. години није било промена, до смањења је дошло само по основу амортизације у износу од 10.723 хиљада РСД.

СРЕДСТВА У ПРИПРЕМИ: У 2023. години, извршена је набавка опреме у вредности од 23.914 хиљада РСД и активирана је у потпуности.

| НАЗИВ | 30.06.2023. година | | | 31.12.2022. година | | |
|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|
| | Набав. вред. | Исправ. вред. | Сад. вред. | Набав. вред. | Исправ. вред. | Сад. вред. |
| Земљиште - 020 | 3,644,336 | | 3,644,336 | 3,638,062 | | 3,638,062 |
| Грађевине - 022 | 1,107,177 | 39,291 | 1,067,886 | 1,107,177 | 26,194 | 1,080,983 |
| Постр.и опрема - 023 0 | 1,459,108 | 1,180,697 | 278,411 | 1,435,194 | 1,155,262 | 279,932 |
| Алат калк.отпис - 023 5 | 9,159 | 8,817 | 342 | 9,159 | 8,707 | 452 |
| Инвест.некретн. - 024 | 9,828 | | 9,828 | 9,836 | | 9,836 |
| Некретнине лизинг -025 | 296,893 | 40,677 | 256,216 | 296,893 | 29,954 | 266,939 |
| Опрема у припреми - 027 | 330 | | 330 | 330 | | 330 |
| Аванси за опрему - 029 | 0 | | 0 | 25,685 | | 25,685 |
| УКУПНО: АОП 0009 | 6,526,831 | 1,269,482 | 5,257,349 | 6,522,336 | 1,220,117 | 5,302,219 |

4.2.3 Земљиште (кто - 020)

По почетном стању **2023. године** Друштво је поседовало **3.855,2454 ха** земљишта, у току периода на укупном нивоу дошло је до повећања површина за **3,6010 ха**, тако да **на дан 30.06.2023.** године Друштво поседује **3.858,8464 ха** (од чега се на обрадиво земљиште односи **3.837,5276 ха**, а на изграђено **21,3188 ха**). Ефекат промене на обрадивом земљишту у 2023. години је **повећање по основу куповине: 2,7522 ха** у К.О. Мартинци л.н. 8 и 0.8488 ха л.н. 2563 укупне вредности 6.274 хиљаде РСД.

4.2.4 Грађевине (кто - 022) у 2023. години до 30.06. није било промена

4.2.5 Инвестиционе некретнине (кто - 024) у 2023. години до 30.06. није било промена

4.3. Преглед хипотека и ручних залога са стањем на дан 30.06.2023. године

износи су у РСД

| Рб | ПРЕГЛЕД ДАТИХ ХИПОТЕКА |
|----|---|
| 1 | Хипотека за добијену позајмицу кто-414 01 01 и кто-424 2 01 ПОВЕРИЛАЦ: Дирекција за управљање одузетом имовином ВРЕДНОСТ ПОТРАЖИВАЊА на дан 31.12.2022. године: 51.944.444,50 РСД до 30.06.2023. измирене су све обавезе у потпуности (доспеле и недоспеле), послат захтев за брисање хипотеке. РОК: 36 месечних рата почев од 01.08.2021.год. ХИПОТЕКА: ЗЕМЉИШТЕ 172.19.97 ха |

| Рб | ПРЕГЛЕД ЗАЛОГА | Износ дуга на дан 30.06.2023 |
|----|----------------|------------------------------|
| 1 | Нема | Нема |

У Периоду од 01.01.2023. године до 30.06.2023. године није било успостављања нових хипотека ни залога.

5. Биолошка средства

5.1 Категорија свиње – основно стадо

у.000 РСД

| КАТЕГОРИЈА | 30.06.2023 година | | | | 31.12.2022 година | | | |
|-------------------------|-------------------|----------------|------------|---------------|-------------------|----------------|------------|---------------|
| | КОМ | КГ | Цена у РСД | Вредн. | КОМ | КГ | Цена у РСД | Вредн. |
| Прасад на сиси | 886 | 2,658 | 442.00 | 1,175 | 703 | 1,758 | 382.50 | 672 |
| Залучена прасад | 1,870 | 31,790 | 545.45 | 17,340 | 1,929 | 36,651 | 340.00 | 12,461 |
| Приплод. назимице | 182 | 26,390 | 468.00 | 12,351 | 100 | 16,100 | 405.00 | 6,521 |
| Крмаче | 534 | 117,979 | 468.00 | 55,214 | 578 | 130,155 | 405.00 | 52,713 |
| Нерастови | 16 | 3,360 | 520.00 | 1,747 | 14 | 3,220 | 450.00 | 1,449 |
| Назимад | 109 | 7,085 | 338.00 | 2,395 | 101 | 8,080 | 292.50 | 2,363 |
| УКУПНО АОП 0017: | 3,597 | 189,262 | | 90,221 | 3,425 | 195,964 | | 76,179 |

До 30.06.2023. године није било значајније куповине у категоријама основног стада, сточни фонд је обновљен из сопствене репродукције, осим куповине два нераста набавне вредности 140 хиљада РСД.

5.2 Промене на биолошким средствима – основном стаду

| | 30.06.2023 | 31.12.2022 |
|--|---------------|---------------|
| Стање на почетку године | 76,179 | 85,103 |
| Повећање из набавке | 140 | |
| Добитак од промена у фер вредности умањене за процењене трошкове на месту продаје који се приписује физичким променама | 12,021 | -648 |
| Добитак од промена у фер вредности умањеној за процењене трошкове на месту продаје који се приписује промени цене (ревалоризација) | 19,504 | 18,199 |
| Смањење због продаје | -17,623 | -26,475 |
| УКУПНО: | 90,221 | 76,179 |

5.3 Стока у тову – недовршена производња

Вредности су у.000 РСД

| КАТЕГОРИЈА | 30.06.2023 година | | | | 31.12.2022 година | | | |
|-------------|-------------------|---------|------------|--------|-------------------|---------|------------|--------|
| | КОМ | КГ | Цена у РСД | Вредн. | КОМ | КГ | Цена у РСД | Вредн. |
| Товне свиње | 2,076 | 107,040 | 260.00 | 27,830 | 3,561 | 196,054 | 225.00 | 44,112 |

У 2023. и 2022. години није било нових набавки.

6. Дугорочни финансијски пласмани

| кто | НАЗИВ | 30.06.2023 година | | | 31.12.2022 година | | |
|-------|---------------------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| | | Набав. вред. | Исправ. вред. | Сад. вред. | Набав. вред. | Исправ. вред. | Сад. вред. |
| 040 | Вет. служба Радинци | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| | Укупно АОП 0019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 042 | Металс банка | 270 | 167 | 103 | 270 | 167 | 103 |
| | Укупно АОП 0020 | 546 | 443 | 103 | 546 | 443 | 103 |
| 048 0 | Дугорочни депозити | 23,206 | | 23,206 | 23,189 | | 23,189 |
| 048 2 | Станови у поступку откупа | 862 | | 862 | 885 | | 885 |
| 048 1 | Срем-гас Ср.Митровица | 11,652 | 11,652 | 0 | 11,652 | 11,652 | 0 |
| | Укупно АОП 0027 | 35,720 | 11,652 | 24,068 | 35,726 | 11,652 | 24,074 |
| | Укупно АОП 0018: | 36,266 | 12,095 | 24,171 | 36,272 | 12,095 | 24,177 |

7. Залихе

Залихе се воде по методи историјског трошка или нето продајној вредности у зависности од тога која је нижа. Накнадно вредновање излаза са залиха врши се по методи просечних пондерисаних цена и по методи планских цена за готове производе. Структура залиха на дан 30.06.2023. године је следећа:

| кто | НАЗИВ | 30.06.2023 | 31.12.2022 |
|-------|------------------------------------|----------------|----------------|
| 101 | Материјал | 58,754 | 35,295 |
| 102 | Резервни делови | 24,333 | 24,434 |
| 103 | Алат и инвентар | 13,304 | 14,478 |
| | Укупно група 10: | 96,391 | 74,207 |
| 110 0 | Недовршена производња у ратарству | 341,600 | 114,187 |
| 110 1 | Недовршена производња у сточарству | 27,831 | 44,112 |
| 110 2 | Недовршена производња у индустрији | 2,360 | 2,777 |
| | Укупно група 11: | 371,791 | 161,076 |

| | | | |
|-------------|--|----------------|----------------|
| 120 0 | Готови производи у ратарству | 366,174 | 491,738 |
| 120 0 | Готови производи у индустрији | 8,348 | 7,476 |
| 120 0 | Готови производи у сточарству | 0 | 0 |
| 120 1 – исп | Готови производи у малопродаји | 104 | 84 |
| | Укупно група 12: | 374,626 | 499,298 |
| 134 0 – исп | Роба у продавници | 0 | 0 |
| | Укупно група 13: | 0 | 0 |
| 150 0 | Авансне уплате добављача у земљи | 1,107 | 571 |
| | Укупно група 15: | 1,107 | 571 |
| | УКУПНО АОП 0031: | 843,915 | 735,152 |
| 14 | Стална имовина која се држи за продају АОП 0037 | | |

8. Краткорочна потраживања, финансијски пласмани и готовина

8.1. Потраживања по основу продаје, потраживања из специфичних послова и друга потраживања

Потраживања из пословних односа признају се по номиналној вредности. Исправка вредности сумњивих и спорних потраживања врши се по методи индиректног отписа и књижи се на терет биланса успеха.

| кто | НАЗИВ | 30.06.2023 | 31.12.2022 |
|-------|--|----------------|----------------|
| 200 | Купци повезана лица * | 0 | 0 |
| 204 0 | Купци у земљи * | 120,445 | 98,279 |
| 204 3 | Купци у земљи - тужени | 388 | 388 |
| 204 4 | Купци дуг старији од 1 год | 0 | 0 |
| 205 | Купци у иностранству | 3,549 | 3,998 |
| | Укупно АОП 0038 | 124,382 | 102,665 |
| 218 | Остала потраживања | | |
| | Укупно потраж.спец.послова | 0 | 0 |
| 221 | Потраж. од запослених | 1,057 | 1,308 |
| 222 | Потраж. од државних органа | 1,409 | 1,409 |
| 223 | Потраживања за порез на добит | 24,162 | 156 |
| 224 | Потраж. више плаћ.ост.пор.и доп | 108 | 82 |
| 225 | Потраж. - СИЗ-а (2,3,4) | 377 | 323 |
| 226 | Штете од осигурања (0,1,2)* | 0 | 0 |
| 228 | Ост. потраж. физичка лица | 22 | 41 |
| | Укупно друга потраживања | 27,135 | 3,319 |
| 27 | Порез на додату вредност | 0 | 0 |
| | Укупно остала краткорочна потраживања АОП 0044 (21+22+27) | 27,135 | 3,319 |

8.2. Краткорочни финансијски пласмани

| кто | НАЗИВ | 30.06.2023 | | | 31.12.2022 | | |
|----------|---------------------------------|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Набав. вред. | Исправ. вред. | Сад. вред. | Набав. вред. | Исправ. вред. | Сад. вред. |
| 239 4 23 | Депозит за лицитацију | 0 | | 0 | 8,026 | | 8,026 |
| 239 5 01 | Пеђа комерц | 82 | 82 | 0 | 82 | 82 | 0 |
| | Укупно кто 238 АОП 0056 | 82 | 82 | 0 | 8,108 | 82 | 8,026 |
| | Укупно група 23 АОП 0048 | 0 | 0 | 0 | 8,108 | 82 | 8,026 |

8.3 Готовина и готовински еквиваленти

Готовина и готовински еквиваленти се исказују у номиналној вредности у динарима. Износи готовине на рачунима који гласе на страна средства плаћања исказују се у динарима, према средњем курсу НБС који је важио на дан билансирања.

| кто | НАЗИВ | 30.06.2023 | 31.12.2022 |
|-----|--|----------------|----------------|
| 240 | Хартије од вредности - чекови | 233 | 358 |
| 241 | Текући (пословни) рачуни | 93,748 | 69,902 |
| 243 | Благајна | 299 | 471 |
| 244 | Девизни рачун | 36,300 | 23,774 |
| 248 | Остала новчана средства – орочени депозити | 0 | 150,000 |
| | УКУПНО АОП 0068: | 130,580 | 244,505 |

У периоду од 01.01.2023. до 30.06.2023. године Група није имала блокаде текућих рачуна.

8.4 Активна временска разграничења

| кто | НАЗИВ | 30.06.2023 | 31.12.2022 |
|--------|--|--------------|---------------|
| 280 1 | Закуп земље | 8,567 | 21,418 |
| 2810 | Друга потраживања за нефактурисани приход | 94 | |
| 289 0 | Више обрачуната и плаћена лизинг накнада | 0 | 547 |
| 289 | ПДВ и остала АВР | 48 | 925 |
| део 28 | УКУПНО КРАТКОРОЧНА АВР АОП 0058: | 8,709 | 22,890 |
| део 28 | ДУГОРОЧНА АВР АОП 0028: | | |
| 288 | Одложена пореска средства АОП 0029: | | |

У 2022. години плаћен је целокупан износ закупа земљишта за производну 2022/2023. годину од чега се на трошкове будућег периода односи 21.418 хиљада РСД евидентирано на кто-280 1. На кто-289 0 је евидентирано потраживање за више плаћену накнаду по основу лизинг уговора. Ово потраживање је наплаћено у току 2023. године.

9.ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

| Нови кто | НАЗИВ | 30.06.2023 | 31.12.2022 |
|----------|---|------------------|------------------|
| 300001 | Регис. акција и удела (накнадно улагање DTM Relations II i III емисија акција) | 149,624 | 149,624 |
| 300301 | Већински власник (DTM Relations I емисија акција) | 258,797 | 258,797 |
| 3004 | Мали акционари (запослени I емисија акција + правна лица) | 53,736 | 53,736 |
| 300901 | Акцијски фонд (одустали запослени) I емисија акција | 57,068 | 57,068 |
| 3007 | Конверзија дуга | 101,119 | 101,119 |
| 3060 | Емисиона премија | 912,298 | 912,298 |
| 3221 | Друге резерве | 99 | 99 |
| 330 0 | Ревалоризационе резерве-грађевине | 608,749 | 608,749 |
| 3301,2 | Ревалоризационе резерве-земљиште | 3,024,137 | 3,024,137 |
| 3400 | Нераспоређена добит из ранијих година | 710,713 | 186,542 |
| 3410 | Нераспоређена добит текуће године | 32,594 | 524,171 |
| 3500 | Губитак ранијих година | | 0 |
| | УКУПНО АОП 0401: | 5,908,934 | 5,876,340 |

На седници Скупштине акционара одржаној 04.11.2019. године донета је одлука о издавању IV-а емисије акција појединачне номиналне вредности 450,00 динара, ради повећања основног капитала конверзијом потраживања поверилаца у основни капитал Друштва. Због постојања акција различитих номиналних вредности од 450,00 дин и 10,00 дин, те усклађивања са Законском регулативом, Централни регистар ХоВ је затражио допуну захтева, како би се уз поступак конверзије спровео и поступак хомогенизације акција и све акције свеле на исту номиналну вредност.

Конверзија је спроведена у укупном износу од 1.013.417 хиљада РСД (за колико су се смањиле обавезе кто-410), док се за исти износ повећао основни капитал (од тога акцијски капитал кто-300 7= 101.119 хиљада РСД и емисиона премија кто-306 = 912.298 хиљада РСД).

На седници Скупштине акционара одржаној 31.03.2020. године донета је одлука о издавању обичних акција I емисије (6.203.440 акција номиналне вредности 100,00 дин) без јавне понуде ради спајања акција и по том основу замене постојећих акција ради промене њихове номиналне вредности и усаглашавања са Законом (хомогенизација акција). Поступак конверзије и хомогенизације су спроведени на исти дан и промене акцијског капитала су видне у Централном регистру ХоВ од 29.04.2020. године.

НАПОМЕНА: Број акција је исказан као цео број, номиналне вредности акција су исказане у динарима, док су вредности на контима капитала исказане у хиљадама динара.

| номинална вредност 1 акције | 01.01.2020. почетно стање | | КОНВЕРЗИЈА | | ХОМОГЕНИЗАЦИЈА | | 31.12.2020. стање након конверзије и хомогенизације | | |
|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|---|--------------------------|-----------------|
| | број акција | акцијски капитал кто 300 | број акција | акцијски капитал кто 300 | пренето у резерве кто 322 | исплаћ. из резерви кто 322 | број акција ном. вред. 100,00 дин. | акцијски капитал кто 300 | резерве кто 322 |
| у дин. | цео број | у .000 дин | цео број | у .000 дин | у .000 дин | у .000 дин | цео број | у .000 дин | у .000 дин |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | 1 x 2 | | 1 x 4 | | | (3+5-6) x 1000/100 | 8 x 100 / 1000 | 6-7 |
| 10.00 | 36,971,000 | 369,710 | | | 109.20 | 10.86 | 3,696,008 | 369,601 | 98.34 |
| 450.00 | 332,499 | 149,625 | 224,709 | 101,119 | 0.40 | | 2,507,432 | 250,743 | 0.40 |
| Укупно: | 37,303,499 | 519,335 | 224,709 | 101,119 | 109.60 | 10.86 | 6,203,440 | 620,344 | 98.74 |

Структура акцијског капитала након конверзије и хомогенизације на дан 30.06.2023. године са упоредним податком пре конверзије на дан 31.12.2019. године

| Десет највећих акционара на дан 30.06.2023. год.са упоредним податком на дан 31.12.2019.год | | | | | |
|---|---|--------------------|----------------------------|--------------------|----------------------------|
| Пословно име / Име и презиме | | 30.06.2023. | | 31.12.2019. | |
| | | Број акција на дан | Учешће у основном капиталу | Број акција на дан | Учешће у основном капиталу |
| I емисија акција након хомогенизације ISIN: RSMITRE88883 номиналне вредности 100,00 динара | | | | | |
| 1) | DTM Relations doo, привр. Забрана распол. (I ем.акц.) | 2,587,970 | 41.71830% | 25,879,700 | 70.00000% |
| 2) | Регистар акција и удела (накн.улагање II и III ем.акц.) | 1,496,245 | 24.11960% | 332,499 | 100.00% |
| 3) | Акционарски фонд АД Београд | 570,676 | 9.19935% | 5,706,761 | 15.43578 % |
| 4) | Град Сремска Митровица | 260,334 | 4.19661% | - | - |
| 5) | Републички фонд ПИО | 229,981 | 3.70731% | - | - |
| 6) | Република Србија | 202,135 | 3.25843% | - | - |
| 7) | Републички завод за здравствено осигурање | 136,314 | 2.19739% | - | - |
| 8) | Министарство пољопривреде | 102,865 | 1.65819% | - | - |
| 9) | ЈВП Воде Војводине | 40,072 | 0.64596% | - | - |
| 10) | Министарство правде дирек. за уп.одузет.имовином | 17,010 | 0.27420% | - | - |
| | Укупно | 5,643,602 | 90.97534% | | |
| 11) | Остали акционари | 559,838 | 9.02466 % | 5,384,539 | 14.56422% |
| | Укупно издатих акција | 6,203,440 | 100.00% | | |

9.1 Табела Промена на капиталу у 2023.години на дан 30.06.

| Назив | Акцијски капитал | Емисион а премија | Друге резерве | Ревалориз ационе резерве | Нераспо ређени добитак | Акумили рани губитак | Укупно |
|---------------------------------|------------------|-------------------|---------------|--------------------------|------------------------|----------------------|------------------|
| конто | 300 | 306 | 322 | 330 | 34 | 35 | 3 |
| Стање 01.01.2023. године | 620,344 | 912,298 | 99 | 3,632,886 | 710,713 | 0 | 5,876,340 |
| Добитак периода | | | | | 32,594 | | 32,594 |
| Покриће губитка | | | | | | | |
| Процена грађев. и земљишта | | | | | | | |
| Расход непокретности | | | | | | | |
| Одложена пореска обавеза 15% | | | | | | | |
| Стање 30.06.2023. године | 620,344 | 912,298 | 99 | 3,632,886 | 743,307 | 0 | 5,908,934 |

У 2023. години на седници редовне годишње Скупштине акционара одржаној 21.06.2023. године донета је одлука да добит остварена и исказана у финансијским извештајима 2022. године остане нераспоређена у укупном износу и прукључена преосталој нераспоређеној добити из ранијих периода.

У БИЛАНСУ УСПЕХА за период 30.06.2023. и 30.06.2022. године на позицији АОП 1061 **Основна зарада по акцији** није исказана вредност, пошто су износи у билансу успеха у хиљадама динара, а обрачуната основна зарада по акцији је далеко мања од граничног износа.

За матично Друштво

30.06.2023.год.Добитак по акцији = Добит текуће год/прос. број акција= 33.027.171,17 / 6.203.440= **5,32 РСД**

30.06.2022.год.Добитак по акцији = Добит текуће год/прос. број акција=154.811.187,12 / 6.203.440 = **24,96 РСД**

9.2 Трансакције са повезаним лицима

Друштво је оснивач и једини власник предузећа „Ветеринарска служба Радинци“ доо Велики Радинци. Друштво РАДИНЦИ д.о.о. основано је 24.08.2009. године, са капиталом од 500 ЕУР-а (47 хиљада РСД), са четири стално запослена радника (у међувремену број радника је смањен на двоје). Основна делатност Друштва је вршење ветеринарских услуга у објектима „Митросрем“ ад. У 2021. години у новембру месецу запослени су засновали радни однос у матичном друштву, те Ветеринарска служба Радинци доо, од тада више не обавља основну делатност и на дан 31.12.2021. године нема запослених радника, у 2022. и 2023. години није било промена у односу на 2021. годину.

У 2023.години за период 01.01.-30.06. Ветеринарска служба РАДИНЦИ пословала је са губитком од 433 хиљаде РСД.

У првих шест месеци 2023. године у оквиру својих редовних активности Друштво није обављало трансакције са својим повезаним лицем, осим што је зависно лице као купац, измирило своју обавезу према матичном Друштву насталу у току 2022. године (997 хиљада РСД), услед чега није било значајнијих ефеката по пословање Друштва који би се одразили на полугодишње пословање.

У 2023 и 2022. години су обављене следеће трансакције са повезаним правним лицима:

| | | 30.06.2023 | 31.12.2022 | 30.06.2022 |
|-----------------------|--|------------|------------|--------------|
| Продаја робе и услуга | к-то 200 текући дуговни промет - Вет.служба Радинци | 0 | 3,047 | 3,247 |
| Набавка робе и услуга | к-то 431 текући потражни промет - Вет.служба Радинци | 0 | 397 | 397 |
| Стање на крају године | к-то 200 потраживања од зависног лица | 0 | 997 | 1,165 |
| Стање на крају године | к-то 431 обавезе према зависном лицу | 0 | 0 | 0 |
| | Нето потраживања / (обавеза) | 0 | 997 | 1,165 |

10. Дугорочне обавезе (Обавезе по основу УППР-а)

Примена Унапред припремљеног плана реорганизације Друштва Митросрем ад Сремска Митровица (у даљем тексту УППР) започета је 27.06.2016. године. Извршење је планирано у периоду од 5 година (1 година грејс периода) са могућношћу конверзије потраживања поверилаца у капитал Друштва, чиме би се такав поверилац намирио и пре наведеног рока. Датум завршетка примене Плана је 01.07.2021. године.

У периоду од 2017. до 2022. године приступило се измирењу обавеза у складу са Планом. У следећој табели је дат преглед обавеза на дан 31.12.2022. године:

Табела 10.1

| Класа | Стање укупног дуга 30.03.15 | Повећање дуга | Камата до 31.12.21 | Смањење дуга пре примене Плана | Нето обавеза УППР-а | Плаћено 2017-2021 | Спроведена конверзија 29.04.2020 | Стање 31.12.21 | Репрограмиране обавезе измирене у 2022 | Преостале обавезе УППР-а које није могуће измирити |
|----------------|-----------------------------|---------------|--------------------|--------------------------------|---------------------|-------------------|----------------------------------|----------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| класа I | 980,015 | 0 | 161,038 | 568 | 1,140,485 | 460,732 | 657,453 | 22,300 | 16,695 | 5,605 |
| класа II | 28,541 | 0 | | 28,541 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| класа III | 48,425 | 126 | 3,612 | 10 | 52,153 | 30 | 52,123 | 0 | 0 | 0 |
| класа IV | 1,905,339 | 50,423 | 6,325 | 1,392,948 | 569,139 | 285,557 | 273,154 | 10,428 | 0 | 10,428 |
| класа IVa | 43,798 | 1,533 | | 37,287 | 8,044 | 8,044 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| класа V | 99,638 | 0 | | 99,638 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| класа VI | 599,221 | 0 | | 599,221 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| укупно: | 3,704,977 | 52,082 | 170,975 | 2,158,213 | 1,769,821 | 754,363 | 982,730 | 32,728 | 16,695 | 16,033 |

У табели 10.1 у колони 10 су приказане репрограмиране обавезе из УППР-а са повериоцима са којима су накнадно склопљени уговори о репрограмирању обавеза са продуженим роковима плаћања како би Друштво лакше одржало текућу ликвидност. **Ове обавезе доспеле су на наплату у току 2022. године** у износу од **16.695 хиљада динара** (ЈП Срем-гас 5.115 хиљада РСД и Развојни фонд АП Војводине 11.579 хиљада РСД) и измирене су до 31.12.2022. године. У колони 11 су приказане преостале обавезе из УППР-а за које нису достављене инструкције за плаћање. У периоду до 30.06.2023. године није било промена по овом питању. Обрачуни у тачки 10 се односе искључиво на матично Друштво.

11. 1 Дугорочна резервисања и обавезе

| кто | Назив | 30.06.2023 | 31.12.2022 |
|----------|---|----------------|----------------|
| 404 | Резервисања за отпремнине | 16,040 | 16,935 |
| | УКУПНО АОП 0417: | 16,040 | 16,935 |
| 414 | Дугорочна позајмица | 0 | 33,056 |
| | УКУПНО ЗАЈМОВИ | 0 | 33,056 |
| 4163 | ОТР Leasing Србија уговор 9-12 из 2022 | 77,789 | 77,850 |
| | УКУПНО лизинг ОПРЕМА: | 77,789 | 77,850 |
| 416 4 01 | Лизинг закуп земље 15 година | 250,087 | 250,284 |
| 416 4 02 | Лизинг закуп земље 5 година | 2,172 | 2,174 |
| | УКУПНО лизинг закуп пољопривредног земљишта: | 252,259 | 252,458 |
| 414+416 | Укупно АОП 0424 | 330,048 | 363,364 |
| | УКУПНО АОП 0427: | 0 | 0 |
| | УКУПНО АОП 0420: | 330,048 | 363,364 |

У 2022. години Друштво је путем финансијског лизинга узело опрему бруто набавне вредности 1.284.000,00 € (2 трактора и 2 комбајна марке John Deere), приликом преузимања плаћено је учешће у вредности од 128.400,00 €. Трошкови накнаде износе 67.247,81 € и недоспели део је књижен у ванбилансној евиденцији у износу од 6.104 хиљаде РСД. **До 30.06.2023. године**, измирене су све доспеле обавезе.

| Опрема узета на лизинг преко OTP LEASING SRBIJA (финансијски лизинг) | |
|--|-------------------------|
| Износи у € | |
| Почетни подаци по уговорима | Уговори из 2022. године |
| Бруто набавна вредност | 1,284,000 |
| учешће | 128,400 |
| Износ нето финансирања | 1,155,600 |
| Камата (накнада) | 67,248 |
| Износи у 000 РСД | |
| Стање доспелих и недоспелих обавеза по основу финансијског лизинга | Уговори из 2022. године |
| на дан 31.12.2022. године | |
| Недоспеле обавезе ктo 4163 | 77,850 |
| Део који доспева до 1.год ктo 425 1 | 21,287 |
| Недоспела камата (накнада) ктo 889 8 | 6,104 |
| Укупно: | 105,241 |
| на дан 30.06.2023. године | |
| Недоспеле обавезе ктo 416 3 | 77,789 |
| Део који доспева до 1.год ктo 425 1 | 10,706 |
| Недоспела камата (накнада) ктo 889 8 | 4,837 |
| Укупно: | 93,332 |

У складу са МСФИ 16 – Лизинг, земљиште узето у вишегодишњи закуп у пословним књигама евидентира се као оперативни лизинг и вреднује по смерницама овог стандарда. Накнадно одмеравање се врши по моделу набавне вредности, који подразумева обрачун амортизације и евиденцију обезвређења те имовине у смислу МРС 36.

У 2021. години Друштво је узело у закуп 496,4219 ха обрадивог земљишта (КО Сремска Митровица и КО Шашинци) у државном власништву на период од 15 година. Вредност годишње закупнине износи 196.851,83 € у динарској противвредности (23.142 хиљаде динара). Закуп је почео да тече од производне 2021/22 године и завршава се 2036/37 године. Закуп за производну 2022/23 годину је плаћен унапред (део који није доспео је евидентиран на ктo 280 1), као и дугорочни депозит у висини 1 годишње закупнине (евидентиран на ктo 048 у износу од 23.142 хиљаде динара). За обрачун је коришћена процењена дисконтна стопа од 3,00%.

У 2019. години Друштво је узело у закуп 82,8484 ха обрадивог земљишта (КО Босут) у државном власништву на период од 5 година. Вредност годишње закупнине износила је 22.868,52 € у динарској противвредности (2.689 хиљада динара). Закуп је почео да тече од производне 2019/20 године и завршава се 2023/24 године. У 2021. години по почетном стању извршена је корекција обрачуна закупа у складу са захтевима стандарда МСФИ 16. За обрачун је коришћена процењена дисконтна стопа од 3,00%. У 2021. години у складу са анексом уговора о закупу дошло је до смањења површине за 2,77 ха и вредности закупнине за производну 2021/22 и наредне године са 22.868,52 € на 22.234,44 €, што је незнатно утицало на корекцију обрачуна. У току 2022. године по основу реституције од овог дела државног земљишта враћено је физичким лицима 16,7381 ха тако да у закупу државног земљишта остаје 63,8127 ха. Митросрем ад и даље користи целокупну површину земљишта пошто су са физичким лицима која су добила земљиште из реституције склопљени појединачни уговори о закупу земљишта. Све обавезе настале до 31.12.2022. године као и до дана састављања напомена су редовно измирене.

У 2023. години узето је у вишегодишњи закуп (15. година) путем лиценације још 0,2914 ха у КО Велики Радинци и КО Сремска Митровица. Годишња вредност закупнине износи 140,16 €. Због мале материјалне вредности користи се право изузетка од примене МСФИ 16 и признаје расход периода по основу закупа сукцесивно у уговореном периоду закупа. Плаћен је и дугорочни депозит у висини 1 годишње закупнине (евидентиран на ктo 048 у износу од 16 хиљада динара). У 2023. години до 30.06. нема неизмиренних обавеза по овом основу.

| Земљиште у државном власништву узето у дугорочни закуп (оперативни лизинг) | | | | | | |
|--|------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Почетни подаци по уговорима | Вредности исказане у € | | Вредности исказане у 000 РСД | | Укупно вредности исказане у € | Укупно вредности исказане у 000 РСД |
| | Уговор из 2019. године | Уговори из 2021. године | Уговор из 2019. година | Уговори из 2021. година | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 2+3 | 4+5 |
| Дужина трајања закупа | 5 година | 15 година | | | | |
| Вредност годишње закупнине | 22,868 | 196,852 | 2,689 | 23,142 | 219,720 | 25,835 |
| Бруто набавна вредност | 114,342 | 2,952,777 | 13,444 | 347,136 | 3,067,119 | 360,580 |
| Износ нето финансирања | 107,873 | 2,420,505 | 12,684 | 284,608 | 2,528,378 | 297,292 |
| Камата (накнада) | 6,470 | 532,273 | 761 | 62,575 | 538,743 | 63,336 |
| | | | | | | |
| Стање доспелих и недоспелих обавеза | Вредности исказане у € | | Вредности исказане у 000 РСД | | Укупно вредности исказане у € | Укупно вредности исказане у 000 РСД |
| | Уговор из 2019. године | Уговори из 2021. године | Уговор из 2019. година | Уговори из 2021. година | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 2+3 | 4+5 |
| на дан 31.12.2022. године | | | | | | |
| Недоспеле обавезе кто 416 4 | 18,528 | 2,133,304 | 2,174 | 250,284 | 2,151,832 | 252,458 |
| Део који доспева до 1.год кто 425 2 | 21,695 | 134,717 | 2,545 | 15,805 | 156,412 | 18,351 |
| Укупно: | 40,223 | 2,268,021 | 4,719 | 266,089 | 2,308,244 | 270,809 |
| на дан 30.06.2023. године | | | | | | |
| Недоспеле обавезе кто 416 4 | 18,528 | 2,133,304 | 2,172 | 250,088 | 2,151,832 | 252,260 |
| Део који доспева до 1.год кто 425 2 | 10,902 | 67,694 | 1,278 | 7,936 | 78,596 | 9,214 |
| Укупно: | 42,764 | 2,398,814 | 5,028 | 282,058 | 2,230,428 | 261,474 |

11. 2 Краткорочне финансијске обавезе

| кто | Назив | Део обавезе који није доспео | 30.06.2023 | 31.12.2022 |
|------------|---|------------------------------|---------------|---------------|
| I | Краткорочни кредити АОП 0437 | | 0 | 0 |
| 424 2 01 | Дир.за управ. одузетом имовином | 0 | 0 | 18,889 |
| 425 1 | ОТР Leasing Srbija – 4 уговора | 77,789 | 10,706 | 21,287 |
| 425 2 | Лизинг закуп земље | 252,259 | 9,214 | 18,350 |
| II | Део дугор.кредита који досп.до 1 год | 330,048 | 19,920 | 58,526 |
| 429 6 16 | ИПОК доо | | 5,740 | 5,740 |
| III | Краткорочне позајмице | | 5,740 | 5,740 |
| | УКУПНО: II+III АОП 0436 | | 25,660 | 64,266 |
| | УКУПНО: I+II+III АОП 0433 | | 25,660 | 64,266 |

НАПОМЕНА: До дана састављања напомена у 2023. години, Друштво је измирило све обавезе са кто-424 Дирекције за управљање одузетом имовином које доспевају до 1 године, као и део недоспелих обавеза са кто-414.

12.Обавезе из пословања

| кто | Назив | 30.06.2023 | 31.12.2022 |
|---------|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 430 | Авансне уплате-купци у земљи | 647 | 486 |
| | Укупно АОП 0441: | 647 | 486 |
| 435 0,2 | Добављачи у земљи | 147,284 | 82,796 |
| 435 1 | Добављачи у земљи за основна средства | 482 | 482 |
| 435 8 | Добављачи – нефактурисана роба | 3,315 | 3,072 |
| 435 9 | Добављачи у земљи УППР | 1,173 | 1,173 |
| 436 | Добављачи у иностранству | 362 | 362 |
| 439 | Остале обавезе из пословања | 13,100 | 13,100 |
| | Укупно АОП 0442: | 165,716 | 100,985 |
| | УКУПНО ГРУПА 43: | 166,363 | 101,471 |

13.Остале краткорочне обавезе

| кто | Назив | 30.06.2023 | 31.12.2022 |
|-----------|--|---------------|---------------|
| 449 | Обавезе по уговорима о уступању* | 5,606 | 5,606 |
| | Укупно група 44: | 5,606 | 5,606 |
| 450 | Нето зараде-запослени | 9,155 | 9,321 |
| 451 | Порез на зараде | 1,054 | 1,069 |
| 452 | Доприноси на терет радника | 2,754 | 2,882 |
| 453 | Доприноси на терет послодавца | 2,105 | 2,231 |
| 454 | Нето зараде-боловање и породилге | 57 | 0 |
| 455,456 | Порези и доприноси – боловање и породилге | 32 | 0 |
| | Укупно група 45: | 15,157 | 15,503 |
| 460 | Обавезе за камате | | |
| 463 | Обавезе према синдикату | 2,452 | 3,033 |
| 464 | Обавезе према надзорном одбору | 40 | 40 |
| 465 | Обавезе накн.физичким лицима- ауторс. | 84 | 62 |
| 469 2,3,4 | Остале обав.(месни самод.,синд.чл.,коморе) | 6,164 | 5,868 |
| 469 9 | Обавезе према Научном институту | 2 | 2 |
| | Укупно група 46: | 8,742 | 9,005 |
| | УКУПНО АОП 0450: | 29,505 | 30,114 |

14. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине

| кто | Назив | 30.06.2023 | 31.12.2022 |
|----------|---|---------------|---------------|
| 479,279 | Обавеза за ПДВ | 1,109 | 14,161 |
| 482 | Остале обавезе(порез на имовину,град.гр.) | 340 | 469 |
| 489 | Порези на остала примања запослених | 249 | 263 |
| | УКУПНО АОП 0451 (47+48 БЕЗ 481): | 1,698 | 14,893 |
| 481 | Порез на добит АОП 0452: | 0 | 20,813 |
| 490 | Унапред обрачунати трошкови | 2,103 | 2,320 |
| 491 9 23 | Унапред плаћени остали приходи | 1,396 | 1,872 |
| 499 | ПДВ (аванс. уплате добав,мањак и расход) | 4 | 2,045 |
| | УКУПНО краткорочна ПВР АОП 0454: | 3,503 | 6,237 |
| | УКУПНО дугорочна ПВР АОП 0428: | 0 | 0 |
| 498 | Одложене пореске обавезе АОП 0429: | 24,786 | 24,786 |

Обавеза ПДВ-а за јуни 2023. године измирена је у наредном месецу.

НАПОМЕНЕ УЗ БИЛАНС УСПЕХА

15. Пословни резултат за период 01.01.-30.06.

| Ред. број | | ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ | 2023 | 2022 |
|-----------|--------------|---------------------------------|---------------|----------------|
| 1 | | Пословни приходи | 687,538 | 914,285 |
| 2 | | Пословни расходи | 639,124 | 728,362 |
| 3 | 1-2 | Пословни добитак | 48,414 | 185,923 |
| 4 | 2-1 | Пословни губитак | | |
| 5 | | Финансијски приходи | 4,574 | 2,533 |
| 6 | | Финансијски расходи | 5,462 | 6,138 |
| 7 | 5-6 | Финансијски добитак | | |
| 8 | 6-5 | Финансијски губитак | 888 | 3,605 |
| 9 | | Остали приход | 4,420 | 4,847 |
| 10 | | Остали расход | 13,524 | 9,287 |
| 11 | 9-10 | Остали добитак | | |
| 12 | 10-9 | Остали губитак | 9,104 | 4,440 |
| 13 | | Приходи ранијих година | | |
| 14 | | Раходи ранијих година | | |
| 15 | 13-14 | Добитак ранијих година | | |
| 16 | 14-13 | Губитак ранијих година | | |
| 17 | 1+5+9+13 | Укупно приходи | 696,532 | 921,665 |
| 18 | 2+6+10+14 | Укупно расходи | 658,110 | 743,787 |
| 19 | 17-18 | Добитак текуће године | 38,422 | 177,878 |
| 20 | 18-17 | Губитак текуће године | | |
| 21 | | Порез на добитак | 5,828 | 27,320 |
| 22 | | Одложени порески расходи | | |
| 23 | | Нето добитак | 32,594 | 150,558 |
| 24 | | Нето губитак | | |

16. Приходи од продаје

| кто | Назив | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|-------|--|----------------|----------------|
| 604 1 | Приход од продаје туђе робе продавнице | 0 | 0 |
| 604 4 | Продаја робе-транзит | 0 | 15,355 |
| | Укупно АОП 1002: | 0 | 15,355 |
| 614 0 | Продаја производа | 232,140 | 340,636 |
| 614 1 | Приход од продаје производа продавнице | 12,025 | 8,950 |
| 614 4 | Приход од услуга | 39,085 | 0 |
| | Укупно АОП 1006: | 283,250 | 349,586 |
| 615 0 | Продаја производа у иностранству | 30,414 | 33,436 |
| | Укупно АОП 1007: | 30,414 | 33,436 |
| | Укупно АОП 1005 (ГРУПА 61): | 313,664 | 383,022 |

17. Приходи од активирања учинака и робе

| кто | Назив | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|-------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 621 1 | Производња сточне хране | 54,366 | 73,254 |
| 621 2 | Производња ратарских усева | 110,103 | 134,251 |
| 621 3 | Оприходовање производа за кухиње | 718 | 498 |
| 621 4 | Прираст, приплод основног стада | 62,968 | 63,223 |
| 621 5 | Улаз стоке у кланицу | 10,668 | 7,196 |
| 621 6 | Интерне услуге | 1,667 | 1,870 |
| 621 8 | Приходи од топлог obroка | 1,066 | 585 |
| 621 9 | Остало (стајњак, слама, дорада итд) | 218 | 109 |
| | УКУПНО АОП 1008: | 241,774 | 280,986 |

18. Повећање / смањење вред. залиха учинака

| ПОСЛОВНА ЈЕДИНИЦА | НЕДОВРШЕНА ктo - 110 | | | Повећање /смањење (630/631) | | | |
|-----------------------------|--------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 30.06.23 | 31.12.22 | 31.12.21 | 30.06.23 | | | 31.12.22 |
| | 1 | 2 | 3 | 630 | 631 | 1-2 | 2-3 630/631 |
| ИСТОК | 141,492 | 41,877 | 36,320 | 99,615 | | 99,615 | 5,557 |
| ЦЕНТАР | 154,456 | 58,601 | 34,138 | 95,855 | | 95,855 | 24,463 |
| ЗАПАД | 45,652 | 13,709 | 12,955 | 31,943 | | 31,943 | 754 |
| РАТАРСТВО | 341,600 | 114,187 | 83,413 | 227,413 | | 227,413 | 30,774 |
| Фарма - товне свиње | 27,831 | 44,112 | 46,944 | | 16,281 | -16,281 | -2,832 |
| ФАРМА - силажа | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| СТОЧАРСТВО | 27,831 | 44,112 | 46,944 | | 16,281 | -16,281 | -2,832 |
| КОРН ПРОДУКТ | 1,666 | 2,615 | 3,031 | | 949 | -949 | -416 |
| КЛАНИЦА | 694 | 163 | 193 | 531 | | 531 | -30 |
| ИНДУСТРИЈА | 2,360 | 2,778 | 3,224 | 531 | 949 | -418 | -446 |
| УКУПНО НЕД.ПРОИЗВОД. | 371,791 | 161,075 | 133,581 | 227,944 | 17,230 | 210,714 | 27,496 |
| ПОСЛОВНА ЈЕДИНИЦА | ГОТОВИ ПРОИЗВОДИ ктo-120 | | | 30.06.23 | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 630 | 631 | 1-2 | 31.12.22 |
| | | | | | | | 2-3 630/631 |
| ИСТОК | 111,362 | 152,300 | 94,383 | | 40,938 | -40,938 | 57,917 |
| ЦЕНТАР | 213,724 | 277,510 | 181,150 | | 63,786 | -63,786 | 96,360 |
| ЗАПАД | 41,088 | 61,928 | 55,360 | | 20,840 | -20,840 | 6,568 |
| ФАРМА | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| РАТАРСТВО | 366,174 | 491,738 | 330,893 | | 125,564 | -125,564 | 160,845 |
| КОРН ПРОДУКТ | 8,259 | 7,367 | 5,065 | 1,883 | 991 | 892 | 2,302 |
| КЛАНИЦА | 89 | 109 | 400 | 55 | 75 | -20 | -291 |
| ИНДУСТРИЈА | 8,348 | 7,476 | 5,465 | 1,938 | 1,066 | 872 | 2,011 |
| МАЛОПРОДАЈА | 104 | 84 | 94 | 20 | | 20 | -10 |
| УКУПНО ГОТ.ПРОИЗВОД. | 374,626 | 499,298 | 336,452 | 1,958 | 126,630 | -124,672 | 162,846 |
| УКУПНО: | 746,417 | 660,373 | 470,033 | 229,902 | 143,860 | 86,042 | 190,342 |

| КТО | Назив | 30.06.2023 | 2022 |
|-----|---|----------------|----------------|
| 630 | Недовршена производња | 227,945 | 30,773 |
| 630 | Расход недовршене производње (став за књижење 577/630) | | 664 |
| 630 | Готови производи | 1,957 | 163,156 |
| 630 | Расход готових производа (став за књижење 577/630) | | 867 |
| | Укупно АОП 1009: | 229,902 | 195,460 |
| 631 | Недовршена производња | 17,230 | 3,278 |
| 631 | Готови производи | 126,630 | 309 |
| | Укупно АОП 1010: | 143,860 | 3,587 |
| | Ефекат је повећање вредности залиха недовршене производње и готових производа | 86,042 | 191,873 |

19. Остали пословни приходи

| КТО | Назив | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|-------|---------------------------------------|---------------|---------------|
| 640 0 | Приход од премија и стимулација | 4,365 | 6,600 |
| 641 0 | Приходи од условљених донација | | 47 |
| | Укупно ГРУПА 64: | 4,365 | 6,647 |
| 650 0 | Закуп земљишта | 17,716 | 1,726 |
| 650 1 | Приход од префакт.трошкова | 556 | 373 |
| 650 4 | Закуп магацинског простора | 1,374 | 994 |
| 650 9 | Закуп станова | 276 | 289 |
| 659 0 | Остали пословни приходи | 2,267 | 0 |
| | Укупно ГРУПА 65: | 22,189 | 3,382 |
| | Укупно АОП 1011 (ГРУПА 64+65): | 26,554 | 10,029 |

20. Набавна вредност продате робе

| кто | Назив | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|---------|--|------------|---------------|
| 501 1 | Набав. вредн. продате робе малопродаја | 0 | 0 |
| 501 4,7 | Набав. вредн. продате робе-транзит и туђем складишту | 0 | 25,800 |
| | Укупно АОП 1014: | 0 | 25,800 |

21. Трошкови материјала, горива и енергије

| кто | Назив | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|-----|---|----------------|----------------|
| 511 | Материјал за израду | 384,565 | 460,291 |
| 512 | Средства и инвентар за хигијену и канцеларијски материјал | 743 | 758 |
| 513 | Трошкови горива и енергије | 37,458 | 40,656 |
| 514 | Резервни делови и ауто гуме | 3,868 | 4,455 |
| 515 | Отпис алата и инвентара | 1,803 | 2,125 |
| | Укупно АОП 1015: | 428,437 | 508,285 |

22. Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи

| кто | Назив | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|---------|---|---------------|---------------|
| 520 0 | Нето зарада | 60,333 | 56,109 |
| 520 1-4 | Порези и доприноси на терет радника | 22,906 | 21,270 |
| | Укупно АОП 1017: | 83,239 | 77,379 |
| 521 | Порези и доприноси на терет послодавца | 12,661 | 12,589 |
| | Укупно АОП 1018: | 12,661 | 12,589 |
| 522 | Уговор о делу | 1,450 | 1,103 |
| 524 | Омладинске задруге | 0 | 0 |
| 525 | Закупнине накнада физичким лицима | 179 | 166 |
| 526 | Накнаде члановима надзорног одбора | 3,881 | 3,478 |
| 529 0 | Помоћ | 88 | 0 |
| 529 6 | Дневнице за службени пут-иностранство | 0 | 0 |
| 529 3 | Накнада за неискоришћени год.одмор | 0 | 0 |
| 529 4 | Превоз на посао | 2,779 | 2,681 |
| 529 2,5 | Трошкови дневница и смештај и исхрана на терену | 232 | 174 |
| 529 8 | Отпремнине технолошки вишак | 0 | 0 |
| | Укупно АОП 1019: | 8609 | 7,602 |
| | УКУПНО АОП 1016 (ГРУПА 52): | 104509 | 97,570 |

23. Трошкови амортизације и резервисања

| кто | Назив | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|-------|---|---------------|---------------|
| 540 0 | Амортизација - грађевинских објеката | 13,097 | 13,098 |
| 540 1 | Амортизација - опреме | 25,435 | 13,934 |
| 540 2 | Амортизација - нематеријалних улагања | 12 | 3 |
| 540 3 | Амортизација - инвентара са калкул.отписом | 109 | 184 |
| 540 4 | Амортизација земљишта узетог у закуп-лизинг | 10,723 | 10,723 |
| I | УКУПНО АМОРТИЗАЦИЈА АОП 1020: | 49,376 | 37,942 |
| 545 0 | Резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију* | 0 | 0 |
| 549 0 | Резервисања по основу судских спорова | 0 | 0 |
| II | УКУПНО РЕЗЕРВИСАЊА АОП 1023: | 0 | 0 |
| I+II | ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА група 54 | 49,376 | 37,942 |

24. Остали пословни расходи

| кто | Назив | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|-----------|--|---------------|---------------|
| 530 | Услуге дораде | 4,856 | 5,633 |
| 531 | Транспортне и интерне услуге | 3,264 | 2,956 |
| 532 | Инвестиционо одржавање | 4,244 | 4,452 |
| 533 | Закуп земљишта, инвентара и пословног простора | 16 | 492 |
| 534 | Трошкови сајмова | 279 | 186 |
| 535 | Реклама и пропаганда, донације | 3,374 | 3,984 |
| 539 0.1.4 | Комуналне услуге и регистрација возила | 1,733 | 1,879 |
| 539 8 | Производне услуге у ратарству | 1,415 | 1,408 |
| 539 9 | Остале производне услуге * | 1,959 | 2,627 |
| | Укупно АОП 1022 (ГРУПА 53): | 21,140 | 23,617 |
| 550 | Шпедитерске, услуге научних института и ост.непроизводне услуге ** | 17,002 | 16,095 |
| 551 | Репрезентација | 679 | 357 |
| 552 | Трошкови премија осигурања | 668 | 756 |
| 553 | Платни промет | 514 | 491 |
| 554 | Трошкови чланарина | 300 | 287 |
| 555 | Трошкови пореза | 11,089 | 9,441 |
| 559 | Судски трошкови и таксе и други нематеријални трошкови | 2,728 | 2,843 |
| | Укупно АОП 1024 (ГРУПА 55): | 32,980 | 30,270 |

НАПОМЕНА*: Највећи део трошкова евидентираних на кто – 539 9 се односи на поправку механизације и возила.

Уговор за ревизију редовних и консолидованих финансијских извештаја за 2023. годину је закључен до дана састављања Напомена. На седници редовне Скупштине акционара поново је изабрана ревизорска кућа ECOVIS FinAudit DOO Београд са предложеном накнадом од 3.700,00€ без ПДВ-а за ревизију редовних и 1.100,00€ за ревизију консолидованих финансијских извештаја у динарској противвредности.

25. Финансијски приходи

| кто | Назив | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|-----|--|--------------|--------------|
| 660 | Финансијски приходи од зависног правног лица | 0 | 0 |
| | Укупно АОП 1028: | 0 | 0 |
| 662 | Камате од купаца | 4,282 | 1,436 |
| | Укупно АОП 1029: | 4,282 | 1,436 |
| 663 | Позитивне курсне разлике | 1 | 9 |
| 664 | Позитивни ефекти валутне клаузуле | 291 | 476 |
| | Укупно АОП 1030: | 292 | 485 |
| 669 | Остали финансијски приходи | 0 | 612 |
| | Укупно АОП 1031: | 0 | 612 |
| | УКУПНО група 66 АОП 1027: | 4,574 | 2,533 |

26. Финансијски расходи

| кто | Назив | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|-------|--|--------------|--------------|
| 562 0 | Расходи камата- банке | 1,659 | 1,561 |
| 562 3 | Расходи камата-добављачи | 1 | 495 |
| 562 5 | Камате за неблаговремено плаћене јавне приходе | 1 | 2 |
| | Укупно АОП 1034: | 1,661 | 2,058 |
| 563 | Негативне курсне разлике | 79 | 80 |
| 564 | Негативни ефекти валутне клаузуле | | 1 |
| | Укупно АОП 1035: | 79 | 90 |
| 569 | Остали финансијски расходи АОП 1036 | 3,722 | 3,990 |
| | УКУПНО АОП 1032 (ГРУПА 56): | 5,462 | 6,138 |

27. Остали приходи

| кто | Назив | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|-------|---|---------------|---------------|
| 673 2 | Продаја материјала | 291 | 438 |
| 674 | Вишак материјала пшеница, кукуруз, соја итд... | 246 | |
| 677 | Приходи од смањења обавеза | 1,346 | 1,300 |
| 679 0 | Наплаћене штете од осигуравајућих друштава | 105 | |
| 679 1 | Приходи од накнада, казни, пенала | 90 | 140 |
| 679 4 | Приход од наплаћеног мањка | | |
| 679 3 | Накнадно одобрен рабат | 114 | 420 |
| 679 8 | Земљиште – приход од поврата | | |
| 679 9 | Остали приходи * | 1,441 | 2,549 |
| | Укупно АОП 1041 (група 67): | 3,633 | 4,847 |
| 680 0 | Усклађивање вредности биолошких средстава -основно стадо | 19,504 | 17,874 |
| 682 0 | Усклађивање вредности некретнина | | 53,302 |
| 682 4 | Усклађивање вредности инвестиционих некретнина | | 673 |
| 684 | Усклађивање вредности залиха | | |
| | Укупно АОП 1012: | 19,504 | 71,849 |
| 685 0 | Усклађивање вредности потраживања и краткорочних пласмана | 787 | 0 |
| | Укупно АОП 1039 (кто 683 + 685+686): | 787 | 0 |
| | УКУПНО група 68: | 20,291 | 71,849 |

У 2023. години на кто-679 9* (други непословни приходи) највећи део прихода се односи на оприходовани основни материјал по основу заједничке и/или стимулативне производње (1.021 хиљаде РСД) и продаје старог гвожђа у износу од 210 хиљада РСД.

У 2022. години на кто-679 9* (други непословни приходи) највећи део прихода се односи на оприходовани основни материјал по основу заједничке и/или стимулативне производње (1.286 хиљада РСД), донирани лекови (307 хиљада РСД) и продаје старог гвожђа у износу од 631 хиљаде РСД.

28. Остали расходи

| кто | Назив | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|-------|---|---------------|--------------|
| 570 1 | Расход опреме | | |
| 570 0 | Расход грађевина | | |
| 570 2 | Расход земљишта (поврат по судским решењима) | | |
| 573 | Губици од продаје материјала | 223 | 22 |
| 574 | Мањак материјала | | |
| 576 | Директан отпис потраживања | | |
| 577 | Расход материјала | 3 | 1 |
| 579 0 | Казне за привредне преступе и прекршаје | | |
| 579 2 | Накнадно одобрен рабат | | |
| 579 4 | Накнаде штете трећим лицима | 1,973 | 51 |
| 579 9 | Други непословни расходи * | 11,325 | 9,213 |
| | Укупно АОП 1042 (група 57): | 13,524 | 9,287 |
| 580 0 | Обезвређење биолошких средстава- основно стадо | | |
| 584 | Обезвређење залиха (кукуруз и пшенични лом и плева) | 2,674 | 4,329 |
| 582 0 | Обезвређење некретнина- грађевина | | 548 |
| 582 4 | Обезвређење инвестиционих некретнина | 8 | 1 |
| | Укупно АОП 1021: | 2,682 | 4,878 |
| 585 1 | Обезвређење купци и краткорочни пласмани *** | | |
| 583 0 | Обезвређење хартија од вредности | | |
| | Укупно АОП 1040 (583+585+586): | 0 | 0 |
| | УКУПНО група 58: | 2,682 | 4,878 |

У 2023. години на кто-579 9* највећи део трошкова се односи на угинуће основног стада 10.896 хиљада РСД. **У 2022. години** на кто-579 9* највећи део трошкова се односи на угинуће основног стада 9.158 хиљада РСД.

29. Накнаде и зараде запослених

износи у РСД

| Редн и број | Назив | 30.06.2023 | 31.12.2022 | 30.06.2022 |
|-------------|--|------------|------------|------------|
| 1 | Просечна нето зарада у Републици Србији | 85,539 | 84,227 | 74,302 |
| 2 | Просечна бруто зарада у Републици Србији | 118,025 | 115,315 | 102,523 |
| 3 | Просечна нето зарада у Друштву | 65,295 | 56,752 | 55,664 |
| 4 | Просечна бруто зарада у Друштву | 90,085 | 78,283 | 76,765 |
| 5 | Просечан број запослених | 154 | 165 | 168 |
| 6 | Стваран број запослених 31.12./30.06 | 153 | 156 | 166 |
| 7 | Радници на неодређено време | 146 | 153 | 164 |
| 8 | Радници на одређено време | 7 | 3 | 2 |

Са стањем на дан **30.06.2023. године** исплаћене су зараде од I до V месеца 2023. године у потпуности, као и преостала децембарска зарада из 2022. године. Са стањем на дан **30.06.2022. године** исплаћене су зараде од I до V месеца 2022. године у потпуности, као и преостала децембарска зарада из 2021. године.

30. Ванбилансна евиденција

| кто | Назив | 30.06.2023 | 31.12.2022 |
|------------|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 8891, 8892 | Материјал и производи | 1,108 | 606 |
| 880 3 | Закуп земље | 16 | 0 |
| 884 1 | Дата јемства | 0 | 0 |
| 889 7 | Потенцијалне обавезе за ПДВ надокнаду | 4,330 | 4,330 |
| 889 8 | Недоспеле камате | 4,837 | 6,104 |
| 889 9 | Потраживања за штету (свиње) | 67,867 | 67,867 |
| 889 3 | Основна средства | 28,857 | 26,403 |
| | Укупно: | 107,015 | 105,310 |

Напомена: Део закупа државног земљишта који се води у складу са МСФИ 16 - Лизинг је искњижен из ванбилансне евиденције, пошто је ово земљиште у вишегодишњем закупу евидентирано на кто 025.

31. Судски спорови

У 2022. години против Друштва су покренута 2 радна спора, тренутно је у току 12 спорова укупне вредности до 7.000 хиљада РСД. Против Друштва је покренут и 1 спор од стране физичког лица ради признавања права власништва над некретнином. У току су и 3 спора из 2021. године са физичким лицима ради утврђивања права својине на земљишту укупне површине **3,4352 ха**, такође је поново активиран и 1 поступак из 2021. године који је био прекинут због поступка комасације. У 2022. години 1 физичко лице је покренуло спор против Друштва ради накнаде штете због неовлашћеног уласка у посед у вредности од 167 хиљада РСД. У **првој половини 2023. године** плаћена су 4 радна спора, тако да је тренутно у току 8 радних спорова из ранијег периода укупне вредности до 4.000 хиљаде РСД. У току 2023. године покренута су три нова радна спора укупне вредности 15 хиљада РСД.

Привредно друштво – тужена страна

30.06.2023.године и ранији период

| Ред број | Назив тужиоца | Предмет спора | Вредност спора | Фаза судског поступка |
|----------|-------------------|---|----------------|---|
| 1 | 33 КУЗМИН, Кузмин | Захтев за повраћај задружне имовине | 220 ха | Делимичним решењем враћено 16.94.84 ха. |
| | Напомена: | Ово решење је правноснажно, а друго решење за површину од 06-49-22 ха није правноснажно; поднета тужба Управном суду, у току је управни спор. | | |

Друштво није формирало резервисања за потенцијалне губитке који могу проистећи из наведених спорова, пошто Надзорни одбор није донео одлуку о резервисању, јер се сматра да су потенцијални губици који би настали по том основу занемарљиви за Друштво.

У 2022. години Друштво као тужилац је покренуло 4 спора са физичким лицима за предају поседа, због неовлашћеног коришћења. Покренуте су и 2 тужбе са физичким лицима за побијање уговора о промету непокретности због права прече куповине. До дана састављања Напомена у 2023. години закључена су судска поравнања за пренос права својине у корист Друштва, по горе наведеном основу. У **првој половини 2023. године** покренут је поступак извршења према закупцу “ZOO-ЕКО PATROL“ доо, Сремска Митровица нето вредност потраживања 42 хиљаде РСД.

Привредно друштво – тужилац

31.12.2022 година и даље

| Ред број | Назив туженог | Предмет спора | Вредност спора | Фаза судског поступка |
|---------------------------|---|---|----------------|-----------------------------|
| 1 | “Info lokal media group” доо Нови Сад | Исплата дуга | 25.229.941,40 | Поступак ликвидације |
| | Напомена: | Пријављено потраживање | | |
| 2 | “PARTNER DOK” доо Обреновац | Исплата дуга | 465.781,53 | Поступак извршења у току. |
| | Напомена: | Неизвесна наплативост потраживања. | | |
| 3 | “COSUN SEED” доо Сремска Митровица | Исплата дуга | 622.987,04 | У току је стечајни поступак |
| | Напомена: | Признато потраживање | | |
| 4 | Анакса | Тужба за исплату дуга по основу закупа пословног простора | 416.240,90 | Поступак извршења у току. |
| 5 | Екструдер Станишић | Тужба за исплату дуга по основу закупа пословног простора | 853.519,25 | Поступак извршења у току. |
| | Напомена: | Делимично наплаћено. У току пренос права својине на непокретности и попис покретних ствари. | | |
| 6 | ZZ RURAL | Предлог за извршење | 111.593,78 | Поступак извршења у току. |
| 30.06.2023. година | | | | |
| 7 | “ZOO-ЕКО PATROL“ доо, Сремска Митровица | Предлог за извршење | 42.238,78 | Поступак извршења у току. |

Код судских спорова где је Друштво у својству тужиоца спорна потраживања под редним бројем: 1, 2, 3, 4 и 5 су коригована преко исправке вредности.

32. Девизни курсеви примењени за прерачун позиција у динарима на дан 30.06.2023. године за валуту :

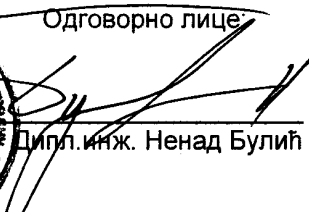
| Валута | 30.06.2023 | 31.12.2022 | 30.06.2022 |
|-------------------|------------|------------|------------|
| Средњи курс € НБС | 117,2301 | 117,3224 | 117,4055 |

33. Пословне комбинације Није било стицања нових предузећа у периоду од 01. јануара до 30. јуна 2023. године.


34. Догађаји након датума биланса стања Након дана биланса стања није било догађаја који би битније утицали на веродостојност исказаних финансијских извештаја.

Напомене саставила Снежана Ловрић руководилац рачуноводствене службе МИТРОСРЕМ ад.

Одговорно лице:



Дипл. инж. Ненад Булић



КОНСОЛОДИВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
30.06.2023. године

I – ОПШТИ ПОДАЦИ

| | |
|--|---|
| 1. Пословно име | МИТРОСРЕМ ад |
| Седиште и адреса | Сремска Митровица ,Трг Војвођанских бригада 3 |
| Матични број | 08014205 |
| ПИБ | 100 793 137 |
| 2. Веб сајт и e-mail адреса | www.mitrosremad.rs mitrosrem@mts.rs |
| 3. Број и датум реш. о упису у регист.привред.субјеката | BD 53247 13.08.2005. Beograd |
| 4. Делатност (шифра и опис) | 0111 Гајење жита (осим пиринча), легуминоза и уљарица |
| 5.Број запослених (просечан број у 2023. години) | 154 |
| 6. Број акционара (на дан 30.06.2023) | 2215 |

Најважније делатности предузећа су: примарна пољопривредна производња, сточарство и индустрија. Предузеће је до 2005. године у свом саставу имало 15 организационих јединица и службу заједничких послова (ЗФП). Свака радна јединица представља засебну целину. Радне јединице које су се бавиле ратарском производњом су следеће: РЈ Сремска Митровица, РЈ Велики Радинци, РЈ Манђелос, РЈ Дивош, РЈ Лаћарак, РЈ Мартинци, РЈ Кузмин, РЈ Босут и РЈ Сремска Рача, као и кооперације 4.Јули-Јарак, 1.Мај-В.Радинци и Сава Габошац-Мартинци. Све екомоније су смештене на територији општине Сремска Митровица. Основна делатност РЈ Свињофарма је сточарска производња. Прерада меса обавља се у РЈ Кланица у Великим Радинцима. Житарице произведене на пољима Митросрема складиште се у РЈ Корн-продукт где се врши и индустријска прерада кукуруза.

Половином 2007.год.долази до поновног спајања РЈ и формирања нових пословних центара са називом: ИСТОК, ЗАПАД и ЦЕНТАР. У 2009. години поново се отвара малопродајни објект у Сремској Митровици са циљем продаје сопствених готових производа од којих су најзначајнији: свеже месо, полутрајне и трајне месне прерађевине и кукурузне прерађевине (палента, кукурузно брашно, корн-флекс, флипс итд). Од 2009 године предузеће поседује међународни сертификат НАССР.

Ветеринарска служба „РАДИНЦИ“ је основана 2009. године, као Друштво ограничене одговорности (д.о.о.), са седиштем у Великим Радинцима, улица Митровачка бб (шифра делатности: нова-7500), зависно предузеће у којем је МИТРОСРЕМ ад власник 100% капитала. У Агенцији за Привредне регистре уписан је капитал у износу од 500,00 €. Основна делатност службе је здравствена заштита животиња искључиво у оквиру МИТРОСРЕМ ад, а поред ове делатности, обавља послове трговине на велико у земљи и иностранству.

| Десет највећих акционара на дан 30.06.2023. године | | | |
|---|---|---------------------------|-----------------------------------|
| 7 | Пословно име / Име и презиме | Број акција на дан | Учешће у основном капиталу |
| | I емисија акција након хомогенизације ISIN: RSMITRE88883 номиналне вредности 100,00 динара | | |
| 1) | DTM Relations doo, привр. Забрана распол. (I ем.акц.) | 2,587,970 | 41.71830% |
| 2) | Регистар акција и удела (накн.улагање II и III ем.акц.) | 1,496,245 | 24.11960% |
| 3) | Акционарски фонд АД Београд | 570,676 | 9.19935% |
| 4) | Град Сремска Митровица | 260,334 | 4.19661% |
| 5) | Републички фонд ПИО | 229,981 | 3.70731% |
| 6) | Република Србија | 202,135 | 3.25843% |
| 7) | Републички завод за здравствено осигурање | 136,314 | 2.19739% |
| 8) | Министарство пољопривреде | 102,865 | 1.65819% |
| 9) | ЈВП Воде Војводине | 40,072 | 0.64596% |
| 10) | Министарство правде дирек. за уп.одузет.имовином | 17,010 | 0.27420% |
| | Укупно | 5,643,602 | 90.97534% |
| 11) | Остали акционари | 559,838 | 9.02466 % |
| | Укупно издатих акција | 6,203,440 | 100.00% |

| | | |
|----|-----------------------------------|-----------------------------|
| 8. | Вредност основног капитала | 30.06.2023 |
| | Акцијски капитал | 620.344 хиљаде РСД |
| | Емисиона премија | 912.298 хиљада РСД |
| | Укупно основни капитал: | 1.532.642 хиљаде РСД |

| | | |
|------------------------------------|---|---------------------------------|
| Подаци о зависним друштвима | | |
| 9. | Пословно име | Ветеринарска служва РАДИНЦИ доо |
| | Седиште и адреса | Велики Радинци, Митровачка бб |
| | Матични број | 20564709 |
| | ПИБ | 106 255 607 |
| | Делатност (шифра и опис) | 7500 Ветеринарска делатност |
| | Број запослених (просечан број у 2023. години) | - |

| | | |
|-----|---|---|
| 10. | Пословно име и адреса ревизорске куће која је ревидирала последњи финансијски извештај | PREDUZEĆE ZA REVIZIJU ECOVIS FinAudit DOO Beograd, Љубана Једнака бр.1, 11040 Београд |
| 11. | Назив организационог тржишта на које су укључене акције | Београдска берза ад Београд, Омладинских бригада 1 11070 Нови Београд МТП до 08.01.2023. године OPEN MARKET од 09.01.2023. године |

II – ПОДАЦИ О УПРАВИ ДРУШТВА ИЗВЕШТАЈ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЉАЊУ

1. Правила корпоративног управљања којима правно лице подлеже / Правила која је правно лице добровољно одлучило да примењује / Релевантне информације о пракси корпоративног управљања која превазилази захтеве националног права

Друштво примењује сопствени Кодекс корпоративног управљања усвојен на седници Надзорног одбора 24.02.2017. године, објављен на сајту Друштва www.mitrosremad.rs. Кодексом су успостављени принципи и правила којима су уређени начин управљања и надзор над Друштвом у сврху заштите права акционара Друштва. Друштво такође улаже значајне напоре у циљу поштовања Смерница о корпоративном управљању у друштву, континуирано развијајући и унапређујући свој систем корпоративног управљања. Кодексом корпоративног управљања успостављају се принципи корпоративне праксе и организационе културе у складу са којима ће се понашати носиоци корпоративног управљања, а нарочито у вези са правима акционара, јавношћу и транспарентношћу пословања. Примена Кодекса има за циљ увођење добрих пословних обичаја који треба да омогуће равнотежу утицаја његових носилаца, конзистентност система контроле и јачања поверења акционара. Све релевантне информације су доступне свима у седишту Друштва, у Сремској Митровици, улица Трг Војвођанских бригада 3.

2. Опис основних елемената система интерних контрола и смањења ризика Друштва у вези са поступком финансијског извештавања

Ревизију финансијских извештаја, сачињавање, разматрање, усвајање и објављивање истих Друштво спроводи у поступку и на начин утврђен позитивним законским прописима. Сваке године на редовној годишњој Скупштини акционара усвајају се Финансијски извештаји заједно са Извештајем и мишљењем овлашћеног ревизора о извршеној ревизији финансијских извештаја Друштва за предходну годину. На овај начин обезбеђује се независност и објективност у поступку израде финансијских извештаја.

3. Информације о понудама за преузимање када је Друштво обвезник примене прописа којима се уређује преузимање привредних друштава

У 2023.години није било понуда за преузимање Друштва. Основни капитал Друштва чине акције које су уплаћене и регистроване у Централном регистру. Пренос власништва на акцијама није ограничен, осим за акционара DTM RELATIONS DOO Београд, на основу решења Вишег суда у Београду Пои-По1 бр. 36/10 од 19.07.2010. године на 25.879.700 акција који има привремену меру забране отуђења и права гласа на акцијама издаваоца. Наведеним акцијама управља Дирекција за управљањем одузетом имовином. Дана 29.04.2020. године извршена је замена акција (25.879.700 акција = 2.587.970 акција). Пренос власништва на акцијама је ограничен и за Регистар акција и удела на основу решења Вишег суда у Београду, посебно одељење ПОИ-По 1 бр. 7/17 од 12.01.2018. године, има забрану права гласа на основу 332.499 акција издаваоца Митросрем ад Сремска Митровица. Дана 29.04.2020. године извршена је замена акција (332.499 акција = 1.496.245 акција). Друштво може издавати одобрене акције при повећању основног капитала, у складу са Статутом и Законом. Скупштина доноси одлуку о одобреним акцијама, у складу са Статутом Друштва. Основни капитал Друштва може се повећати или смањити у складу са чланом 39 Статута Друштва. При повећању или смањењу основног капитала не сме се повредити правило једнаког третмана свих акционара, о чему се стара Одбор директора. У објављивању информација и извештавању Друштво поштује одредбе Закона о тржишту капитала, као и подзаконска акта Комисије за хартије од вредности и Београдске берзе. Друштво у процесу комуникације са акционарима користи свој интернет сајт www.mitrosremad.rs

4. Састав и рад органа управљања и њихових одбора

Управљање Друштвом је организовано као дводомно. Органи Друштва су Скупштина, Извршни и Надзорни одбор. Скупштину чине сви акционари Друштва и имају право да гласају о питањима о којима гласа њихова класа акција и право учешћа у расправи о питањима на дневном реду Скупштине. Да би лично учествовао у раду Скупштине акционар мора поседовати минимално 100.000 акција. Акционари који појединачно не поседују 100.000 акција могу се удруживати ради постизања потребног броја акција и учествовати у раду Скупштине преко заједничког пуномоћника. Извршни одбор води послове Друштва, чине га Извршни директори које именује Надзорни одбор Друштва. Надзорни одбор је орган управљања и надзора у Друштву. Чланове Надзорног одбора бира Скупштина Друштва. Надзорни одбор образује Комисију за ревизију која има задатак да повећа ефикасност у решавању сложених проблема Друштва.

ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

| Ред.број | Име и презиме | Број и % акција које поседују у ад |
|----------|-----------------------------|------------------------------------|
| 1. | Милан Стевовић - председник | - |
| 2. | Владимир Ђеклић - члан | - |
| 3. | Радмила Селаковић - члан | - |
| 4. | Јасмина Кораћ - члан | - |
| 5. | Маријана Марјановић - члан | - |

НАПОМЕНА: Систем накнада чланова Надзорног одбора одвојен је од система накнада Извршног одбора. Укупна накнада чланова Надзорног одбора састоји се од фиксног дела накнаде који представља годишњи износ накнаде, који се плаћа у 12 једнаких месечних обрака, а који је у нето износу одређен Одлуком скупштине друштва.

ЧЛАНОВИ ИЗВРШНОГ ОДБОРА

| Ред. број | Име и презиме | Функција | Број и % акција које поседују у ад |
|-----------|---------------------|---|------------------------------------|
| 1. | Ненад Булић | Генерални директор | - |
| 2. | Јасмина Петровић | Финансијски директор | 149 (0,0024%) |
| 3. | Татјана Тадић Жутић | Помоћник генералног директора сектора за опште и правне послове | - |

НАПОМЕНА: Политиком накнада предвиђено је да се накнаде извршним директорима утврђују уговором о раду, односно они поред својих редовних послова предвиђених Уговором о раду, обављају и послове извршних директора. Извршни директори као чланови Извршног одбора су запослени у Друштву и не примају посебну накнаду за чланство и рад у Извршном одбору већ примају зараду, накнаду зараде и евентуална друга примања и накнаде трошкова у складу са актом о систематизацији, Правилником о раду и Уговором о раду.

5. Политика разноликости која се примењује у вези са органима управљања

Политика разноликости у органима управљања Друштва се огледа у различитом животном добу чланова органа управљања, присутности оба пола, као и разноликости нивоа образовања и врста квалификација. На овај начин избегава се дискриминација по било ком основу и успоставља равнотежа у различитости мишљења и ставова чланова органа управљања, што свакако има за последицу остваривање бољих пословних резултата. Друштво у Скупштини међу акционарима има припаднике оба пола, различитих старосних доби, различитог нивоа и врста образовања.

III – ПОДАЦИ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА

| | | |
|----|---|---|
| 1. | Извештај управе о реализацији усвојене пословне политике, са навођењем случајева и разлога за одступање и другим начелним питањима која се односе на вођење послова | Управа је констатовала да се пословање обављало у складу са усвојеном пословном политиком |
|----|---|---|

2. Анализа остварених прихода, расхода и резултата пословања и рачуна анализа

| | | | | | | | |
|---|--|-------------------------------|-------------------|-----------------|----------------|-------------------------------|--|
| 2.1 | Анализа прихода | | | | | | |
| | Опис | Износ (у хиљадама РСД) | | % учешћа | | 2023/2022 (индекс) | |
| | Приходи: | 30.06.2023 | 30.06.2022 | 2023 | 2022 | | |
| | Пословни приходи | 687,538 | 914,285 | 98.71% | 99.20% | -24.80 | |
| | Финансијски приходи | 4,574 | 2,533 | 0.66% | 0.27% | 80.58 | |
| | Остали приходи | 4,420 | 4,847 | 0.63% | 0.53% | -8.81 | |
| | Укупно | 696,532 | 921,665 | 100.00% | 100.00% | -24.43 | |
| | Приходи од продаје групе 60 и 61 по делатностима: | | | | | | |
| | Ратарске културе | 22,413 | 115,122 | 7.15% | 28.90% | -80.53 | |
| | Корнова роба | 110,858 | 125,095 | 35.34% | 31.40% | -11.38 | |
| | Кланица | 470 | 409 | 0.15% | 0.10% | 14.91 | |
| | Сточарство | 128,813 | 133,446 | 41.07% | 33.50% | -3.47 | |
| | Малопродаја + транзитна роба | 12,025 | 24,305 | 3.83% | 6.10% | -50.52 | |
| | Услуге + остало | 39,085 | 0 | 12.46% | 0 | | |
| | Укупно | 313,664 | 398,377 | 100.00% | 100.00% | -21.26 | |
| Приходи од продаје групе 60 и 61 по тржиштима: | | | | | | | |
| Продаја у земљи | 283,250 | 364,941 | 90.30% | 91.61% | -22.38 | | |
| Продаја у иностранству | 30,414 | 33,436 | 9.70% | 8.39% | -9.04 | | |
| Укупно | 313,664 | 398,377 | 100.00% | 100.00% | -21.26 | | |

| | | | | | | | |
|---------------|--|-------------------------------|-------------------|-----------------|----------------|-------------------------------|--|
| 2.2 | Анализа расхода | | | | | | |
| | Опис | Износ (у хиљадама РСД) | | % учешћа | | 2023/2022 (индекс) | |
| | Расходи: | 30.06.2023 | 30.06.2022 | 2023 | 2022 | | |
| | Пословни расходи | 639,124 | 728,362 | 97.12% | 97.93% | -12.25 | |
| | Финансијски расходи | 5,462 | 6,138 | 0.83% | 0.83% | -11.01 | |
| | Остали расходи | 13,524 | 9,287 | 2.05% | 1.25% | 45.62 | |
| | Трошкови ранијих периода | 0 | 0 | | | | |
| | Укупно | 658,110 | 743,787 | 100.00% | 100.00% | -11.52 | |
| | Пословни расходи | | | | | | |
| | Набавна вредност продате робе | 0 | 25,800 | 0 | 3.54% | 0 | |
| | Трошкови материјала | 428,437 | 508,285 | 67.04% | 69.78% | -15.71 | |
| | Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи | 104,509 | 97,570 | 16.35% | 13.4% | 7.11 | |
| | Трош. амортизације и резервисања | 49,376 | 37,942 | 7.73% | 5.21% | 30.14 | |
| | Остали пословни расходи | 54,120 | 53,887 | 8.47% | 7.4% | 0.43 | |
| | Расходи од усклађив. вред. имовине | 2,682 | 4,878 | 0.42% | 0.67% | -45.02 | |
| Укупно | 639,124 | 728,362 | 100.00% | 100.00% | -12.25 | | |

| | | | | |
|---------------------------------|--|-------------------------------|-------------------|-------------------------------|
| 2.3 | Анализа резултата пословања | | | |
| | Опис | Износ (у хиљадама РСД) | | 2023/2022 (индекс) |
| | Резултат пословања | 30.06.2023 | 30.06.2022 | |
| | Пословни добитак / (губитак) | 48,414 | 185,923 | -73.96 |
| | Финансијски добитак / (губитак) | -888 | -3,605 | -75.37 |
| | Остали добитак / (губитак) | -9,104 | -4,440 | 105.05 |
| | Добитак ранијих година / (губитак) | 0 | 0 | |
| | Добитак / (губитак) пре опорезивања | 38,422 | 177,878 | -78.40 |
| | Порез на добитак | 5,828 | 27,320 | -78.67 |
| | Одложени порески приходи | | | |
| Нето добитак / (губитак) | 32,594 | 150,558 | -78.35 | |

| 2.4 | Рацио анализа и анализа показатеља пословања | | |
|-----|---|------------------------|------------|
| | Рацио анализа | | |
| | Опис | 30.06.2023 | 31.12.2022 |
| | Принос на укупан капитал (добит из редовног посл.пре опорезивања / капитал) | 0.65% | 8.73% |
| | Принос на имовину (пословни добитак / пословна имовина) | 0.74% | 8.14% |
| | Нето принос на сопствени капитал (нето добитак / капитал) | 0.55% | 8.92% |
| | Степен задужености (дугороч. резервисања и укупне обавезе / укупна пасива) | 8.80% | 9.48% |
| | I степен ликвидности (готовински еквиваленти и готовина / краткор. обавезе) | 57.59% | 102.82% |
| | II степен ликвидности (краткор. потражив, пласмани и готовина / кратк. обавезе) | 124.42% | 150.77% |
| | Опис | Износ (у хиљадама РСД) | |
| | | 30.06.2023 | 31.12.2022 |
| | Нето обртни капитал (обртна имов.(без одл. пореских сред.) – кратк. обавезе) | 907,992 | 878,763 |

| 2.5. | Анализа показатеља у вези акција и тржишне капитализације | | |
|------|---|----------|----------|
| | Опис | 2023 РСД | 2022 РСД |
| | Исплаћена дивиденда по акцији | - | - |

3. Промене билансних вредности

| Билансна позиција | Износ (у .000 РСД) | | Промена на већа од 15% | Разлог промене |
|--|--------------------|------------------|------------------------|--|
| | 30.06.23 | 31.12.22 | | |
| Класа 0 Стална имовина | 5,371,816 | 5,402,662 | -0.57 | У оквиру сталне имовине није било значајнијих промена, највећа осцилација је у оквиру биолошких средстава (основно стадо) |
| Биолошка средства основно стадо | 90,221 | 76,179 | 18.43 | Код основног стада свиња промене физичких карактеристика нису значајније утицале на вредност, највећи ефекат је произвела значајна промена цена свих категорија на дан 30.06.23. године |
| Класа 1 Залихе | 843,915 | 735,152 | 14.79 | У класи 1 најзначајнији проценат промене је код залихе материјала |
| Материјал, резервни делови... | 96,391 | 74,207 | 29.89 | У односу на почетак године залихе основног материјала су се повећале због набавке репроматеријала за предстојећу сетву. |
| Недовршена производња и готови производи | 746,417 | 660,374 | 13.03 | Смањење залиха износи 86 милиона РСД. Залихе готових производа су се смањиле за 75% (125 милиона РСД) у односу на почетак године због продаје истих, док већина пољопривредних производа се убире у другој половини године, па још није дошло до обнављања истих. Недовршена производња се повећала за 230% (211 милиона РСД) у односу на почетак године једним делом због повећања цена репроматеријала, а другим делом због тога што већина пољопривредних производа и даље се налази на њивама, те још није прекњижена на готове производе. |
| Класа 2 Потраживања | 290,806 | 381,405 | -23.75 | Класа 2 се смањила највећим делом због повећаног одлива готовине у односу на почетак године |
| Потраживања по основу продаје | 124,382 | 102,665 | 21.15 | Већи део потраживања није доспео на наплату до 30.06.23.год. |
| Потраж.за више плаћен порез на добитак | 24,162 | 0 | | Аконтација пореза на добит је већа од остварене добити на дан 30.06.2023. године. |
| Краткорочни фин. пласмани | 0 | 8,026 | | Поврат више плаћеног депозита за лицитације за закуп пољопривредног земљишта |
| Готовина | 130,580 | 244,505 | -46.59 | Смањење наплате потраживања од купаца, пошто део потраживања још није доспео, измирен део дугорочних обавеза пре рока доспећа. |
| Класа 3 Капитал | 5,908,934 | 5,876,340 | 0.55 | На позицијама капитала није било значајних промена |
| Нераспоређена добит текућег периода | 32,594 | 524,171 | -93.78 | Добит остварена за првих шест месеци 2023. године је значајно мања од добити остварене у 2022. години, због специфичности пољопривредне производње већ поменути раније, где први део године садржи несразмерно већи део трошкова у односу на приходе, док је у другом делу године ситуација обрнута. |
| Класа 4 Резервисања, обавезе и ПВР | 597,603 | 642,879 | -7.04 | Највеће смањење је по основу пореза на добит, а највеће повећање чине обавезе према добављачима |
| Краткорочне обавезе по основу кредита и зајмова | 25,660 | 64,266 | -60.07 | Измирен и део обавеза које нису доспеле |
| Обавезе из пословања | 165,716 | 100,985 | 64.10 | Утицај повећања цена репроматеријала, већи део обавеза према добављачима није доспео |
| Обавезе по основу ПДВ-а и осталих јавних прихода | 1,698 | 14,893 | -88.60 | Све доспеле обавезе су измирене смањење се односи на децембарски ПДВ за који је у 2022. години износио 14 милиона РСД, а за јуни 2023. године само 1 милион РСД. |
| Обавеза по основу пореза на добитак | 0 | 20,813 | | Мања добит остварена у првој половини 2023. године. |
| ПВР | 3,503 | 6,237 | -43.84 | У 2022. години више обрачуната ПВР по основу кала, расхода, добављача и сл. |

4. Трансакције са повезаним лицима

Друштво је оснивач и једини власник предузећа „Ветеринарска служба Радинци“ доо Велики Радинци. Друштво РАДИНЦИ д.о.о. основано је 24.08.2009. године, са капиталом од 500 ЕУР-а (47 хиљада РСД), са четири стално запослена радника (у међувремену број радника је смањен на двоје). Основна делатност Друштва је била вршење ветеринарских услуга у објектима „Митросрем“ ад. У 2021. години у новембру месецу запослени су засновали радни однос у матичном друштву, те ветеринарска служба Радинци доо, од тада више не обавља основну делатност и на дан 30.06.2023. године нема запослених радника.

У 2023. години Ветеринарска служба РАДИНЦИ пословала је са губитком од 433 хиљаде РСД.

У првих шест месеци 2023. године у оквиру својих редовних активности Друштво није обављало трансакције са својим повезаним лицем, осим што је зависно лице као купац, измирило своју обавезу према матичном Друштву насталу у току 2022. године (997 хиљада РСД), услед чега није није било значајнијих ефеката по пословање Друштва који би се одразили на полугодишње пословање.

| | | |
|----|--|--|
| 5. | Информације о стању (број и %), стицању, продаји и поништењу сопствених акција | У протекле 2 године није било ни куповине ни продаје сопствених акција |
|----|--|--|

| | | |
|----|---|---|
| 6. | Износ, начин формирања и употреба резерви у последње две године | У 2020. години формиране су резерве настале као последица хомогенизације акција различите номиналне вредности у укупном износу од 110 хиљада РСД, након дела исплате акционара до пуне вредности једне акције смањиле су се за 11 хиљада РСД, тако да стање резерви на дан 30.06.2023. године износи 99 хиљада РСД. |
|----|---|---|

7. Информација о улагањима у циљу заштите животне средине

Током 2023. године, као и претходних година, Друштво је у потпуности испуњавало законске одредбе о заштити животне средине и са овлашћеним лицима уговорило безбедно уклањање свих могућих загађивача.

8. Планирани будући развој

Плановима за 2023. годину предвиђа се повећање производње оплемењених производа у индустријској преради кукуруза и повећање пласмана производа како на домаће тако и на инострано тржиште. У ратарској производњи планира се повећање површина под профитабилним културама водећи рачуна да производња задовољи и потребе фабрике за прераду кукуруза, као и потребе фарме за исхрану стоке. У свињогојству се планира смањење производње у односу на 2022. годину, како би се реновирање објеката могло несметано обавити. На кланици се планира повећање броја заклане стоке, као и повећање пласмана кланичних производа.

9. Управљање финансијским ризицима и политике заштите, изложеност ценовном ризику, кредитном ризику, ризику ликвидности и ризику новчаног тока

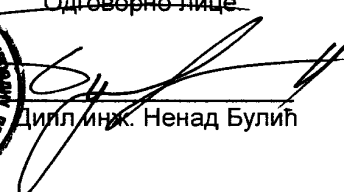
| | | |
|----|----------------------------|---|
| 1. | Тржишни ризик | Тржишни ризик се односи на ризик да одређене промене тржишних цена, као што су промене курса страних валута и промена каматних стопа, могу да утичу на висину прихода Друштва или вредност његових финансијских инструмената. Задатак управљања тржишним ризицима јесте да се управља и контролише изложеност тржишним ризицима у оквиру прихватљивих показатеља, уз оптимизацију приноса Друштва. Изложеност Друштва девизном ризику првенствено се односи на готовину и остале дугорочне обавезе деноминирани у страниој валути (Друштво је пре свега осетљиво на промене девизног курса EUR). Друштво је изложено ризику промене каматних стопа на средствима и обавезама код којих је каматна стопа варијабилна. Овај ризик зависи од финансијског тржишта и Друштво нема на располагању инструменте којима би ублажило његов утицај. Тенутно Друштво нема обавеза са варијабилном каматном стопом. |
| 2. | Кредитни ризик | Врши се процена ризика клијента, прати се пословање клијента и његово финансијско стање, као и управљање потраживањима. У случају неиспуњења обавеза од стране дужника обуставља се даља испорука добара, разматра се подношење тужбе или могућност вансудског поравнања. Концентрација ризика је релативно велика собзиром на релативно мали број значајних купаца, али се ризик умањује прихватањем само поузданих купаца. |
| 3. | Ризик ликвидности | Овај ризик представља ризик да привредно друштво неће бити у стању да измири своје финансијске обавезе по њиховом доспећу. Управљање ризиком ликвидности има за циљ да се увек обезбеди, у мери у којој је могуће, адекватна ликвидност за измирење обавеза по њиховом доспећу, како под уобичајеним, тако и под ванредним околностима, без настанка неприхватљивих губитака или ризика од нарушавања репутације. Прати се очекивани новчани прилив од потраживања, заједно са очекиваним новчаним одливима по основу обавеза. Након спроведене конверзије и предузетих мера за смањење трошкова Друштва, дошло је до значајне промене билансне структуре. Обртна имовина и потраживања су далеко већи од краткорочних обавеза, те се значајно смањило ризик ликвидности, што додатно потврђује стање слободних новчаних средстава. |
| 4. | Ризик новчаног тока | Ризик новчаног тока је ризик да се из новчаних прилива неће обезбедити потребна средства за измирење доспелих обавеза. Овај ризик се умањује тако што се врши усклађивање рочне и валутне усаглашености обавеза и потраживања, врши се процена утицаја значајних издатака на ликвидност и процена прилива. Као што је образложено у тачки 3 Ризик ликвидности, Друштво је обезбедило довољно новчаних средстава и ризик новчаног тока свело на минимум. |

10. Догађаји након датума биланса стања

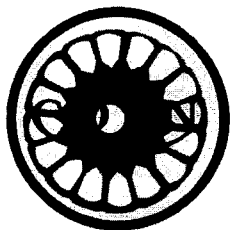
Након дана биланса стања није било догађаја који би битније утицали на веродостојност исказаних финансијских извештаја.

У Сремској Митровици,
дана 26.09.2023.године.

Одговорно лице:



Дипл. инж. Ненад Булић



MITROSREM_{ad}

* SREMSKA MITROVICA *

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA POLJOPRIVREDNU PROIZVODNJU

Trg Vojvođanskih brigada br.3; MB: 08014205; PIB: 100793137; Šifra delatnosti: 0111
Centrala: 610-366; Komercijala: 610-263; Finansije: 610-244; Opšti i pravni poslovi: 610-367
e-mail: mitrosrem@mts.rs; web: www.mitrosremad.rs

датум: 26.09.2023.године

Предмет: **Изјава**

Изјављујемо да према нашем најбољем сазнању полугодишњи Консолидовани финансијски извештаји за 2023. годину, приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 30.06.2023. године, резултате његовог пословања, готовинске токове и промене на капиталу, у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања и рачуноводственом законском регулативом важећом у Републици Србији.

Консолидовани финансијски извештаји састављени на дан 30.06.2023. године нису ревидирани од стране овлашћеног ревизора и није их усвојила Скупштина акционара. Одобрени су за презентацију на седници Надзорног одбора одржаној 26.09.2023. године.

Одговорна лица за састављање
финансијских извештаја:

генерални директор Ненад Булић

финансијски директор Јасмина Петровић

шеф рачуноводства Снежана Ловрић



У Сремској Митровици,
дана: 26.09.2023.године