

**GODIŠNJI IZVEŠTAJ**  
**ZA**  
**2011.GODINU**



Na osnovu čl. 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" br. 31/2011) i na osnovu člana 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" br. 14/2012) "Goša Fabrika Opreme i Mašina a.d., iz Smederevske Palanke, Industrijska 70, MB: 07264348, PIB: 101401234 objavljuje se:

#### I. GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

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

#### II. IZVEŠTAJ REVIZORA

#### III. GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

#### IV. IZJAVA ODGOVORNOG LICA



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

**ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ  
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА**



**ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ**

Пословно име	AD PODUNAVLJE				
Матични број	08005834	ПИБ	100496731	Општина	BACKA PALANKA
Место	BACKA PALANKA		ПТТ број	21400	
Улица	JUGOSLOVENSKE ARMIJE		Број	42	

**ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА**

редовни годишњи финансијски извештај за 2011. годину.

**РАЗВРСТАВАЊЕ**

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

**НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ**

Начин доставе	Обвезнику на регистровану адресу.				
Назив					
Општина					
Место		ПТТ број			
Улица		Број			

**ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА**

Назив/име и презиме	3103981805083 RADMILA DOLENAC				
Место	BACKA PALANKA				
Улица	JUGOSLOVENSKE ARMIJE		Број	42	
Е-mail	radmila.dolenac@podunavlje.rs				
Телефон	021/7550-909				

**ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података**

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис \_\_\_\_\_

Име JOVO М.П.

Презиме ZIVKOV

ЈМБГ 2305957800110

<b>Popunjavanje pravno lice - preduzetnik</b>		
08005834 Maticni broj	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] Sifra delatnosti	100496731 PIB
<b>Popunjavanje Agencija za privredne registre</b>		
750 1 2 3 Vrsta posla	[ ] 19	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **AD PODUNAVLJE**

Sedište : **BACKA PALANKA, JUGOSLOVENSKE ARMije 42**

## BILANS STANJA



7005011724368

na dan **31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>AKTIVA</b>				
	<b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>	001		492300	392331
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		9192	6680
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		465912	383376
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		301484	219973
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	007		164428	163403
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		17196	2275
030 do 032, 039(deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		38	38
033 do 038, 039(deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		17158	2237
	<b>B. OBRTHA IMOVINA (013+014+015)</b>	012		530507	633755
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		285386	256111
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		245121	377644
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		189869	260026
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018		7019	58386
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		40172	35662

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		8061	23570
288	<b>V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA</b>	021		0	559
	<b>G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)</b>	022		1022807	1026645
29	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>	023			
	<b>Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)</b>	024		1022807	1026645
88	<b>E. VANBILANSNA AKTIVA</b>	025			
	<b>PASIVA</b>				
	<b>A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	101		285021	278914
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		201227	201227
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		2257	376
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		59630	59630
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		25344	43265
35	VIII. GUBITAK	109		0	22147
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110		3437	3437
	<b>B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)</b>	111		728313	747731
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		74093	172015
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		72898	105498
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		1195	66517
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		654220	575716
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		65814	39152
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		566196	511549
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120		18406	20983
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121		2864	3188
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		940	844

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		9473	0
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		1022807	1026645
88	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

\_\_\_\_\_ dana 22.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

<b>Popunjiva pravno lice - preduzetnik</b>		
08005834 Maticni broj	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] Sifra delatnosti	100496731 PIB
<b>Popunjiva Agencija za privredne registre</b>		
750 1 2 3	[ ] 19	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : **AD PODUNAVLJE**

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

## BILANS USPEHA



7005011724375

u period **01.01.2011 do 31.12.2011**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>				
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)</b>	201		2538790	2113268
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		2476841	2065154
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		2588	0
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		4510	1117
631	4. Smnjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		54851	46997
	<b>II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)</b>	207		2477450	2037597
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208		1930745	1660480
51	2. Troškovi materijala	209		181791	93772
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		197262	143569
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		18106	14394
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		149546	125382
	<b>III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)</b>	213		61340	75671
	<b>IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)</b>	214			
66	<b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215		5562	2711
56	<b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216		30624	43329
67 i 68	<b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217		4390	3478
57 i 58	<b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218		23587	14219
	<b>IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPORE ZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)</b>	219		17081	24312
	<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPORE ZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)</b>	220			
69 - 59	<b>XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	221			
59 - 69	<b>XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	222			

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)</b>	223		17081	24312
	<b>V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)</b>	224			
	<b>G. POREZ NA DOBITAK</b>				
721	1. Poreski rashod perioda	225		940	844
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		10033	0
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		0	559
723	<b>D. Isplacena licna primanja poslodavcu</b>	228			
	<b>Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)</b>	229		6108	24027
	<b>E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)</b>	230			
	<b>Ä...Ä": NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA</b>	231			
	<b>Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA</b>	232			
	<b>I. ZARADA PO AKCIJI</b>				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U 22.2.2012. dana 22.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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



<b>Popunjavanje pravnog lica - preduzetnik</b>	
08005834 Maticni broj	100496731 PIB
<b>Popunjavanje Agencija za privredne registre</b>	
750 1 2 3	19 20 21 22 23 24 25 26 Vrsta posla

Naziv : **AD PODUNAVLJE**

Sedište : **BACKA PALANKA, JUGOSLOVENSKE ARMJE 42**

## IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011724382

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

- u hiljadama dinara

P O Z I C I J A	A O P	I z n o s	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>A. TOKOM GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)</b>	301	2747576	2314412
1. Prodaja i primljeni avansi	302	2734970	2265137
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	15	2278
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	12591	46997
<b>II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)</b>	305	2656071	2238281
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	2411376	2087481
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	178855	134647
3. Placene kamate	308	13696	16153
4. Porez na dobitak	309	844	0
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	51300	0
<b>III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)</b>	311	91505	76131
<b>IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)</b>	312		
<b>B. TOKOM GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVEŠTIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	313	51633	0
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	248	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	51385	0
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	319	94380	13196
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	94380	13196
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)</b>	323		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)</b>	324	42747	13196

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)</b>	325	14529	0
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti ( neto prilivi )	327	14529	0
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja ( 1 do 4 )</b>	329	58777	66963
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	0	63897
3. Finansijski lizing	332	58777	3066
4. Isplacene dividende	333		
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja ( I - II )</b>	334		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja ( II - I )</b>	335	44248	66963
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)</b>	336	2813738	2314412
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)</b>	337	2809228	2318440
<b>Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)</b>	338	4510	0
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE ( 337-336 )</b>	339	0	4028
<b>Å...Å". GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA</b>	340	35662	39690
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	341		
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	342		
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)</b>	343	40172	35662

U \_\_\_\_\_ dana 22.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

<b>Popunjiva pravno lice - preduzetnik</b>		
08005834 Maticni broj	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] Sifra delatnosti	100496731 PIB
<b>Popunjiva Agencija za privredne registre</b>		
750 1 2 3	[ ] 19	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : **AD PODUNAVLJE**

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

## IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005011724405

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

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)
			AOP		AOP		AOP		
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	201227	414		427		440	376
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)</b>	404	201227	417		430		443	376
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	<b>Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)</b>	407	201227	420		433		446	376
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)</b>	410	201227	423		436		449	376
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	<b>Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)</b>	413	201227	426		439		452	376

Red. br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453		466	66222	479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)</b>	456		469	66222	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	6592	484		497	
7	<b>Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)</b>	459		472	59630	485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)</b>	462		475	59630	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	1881	476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	<b>Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)</b>	465	1881	478	59630	491		504	

Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	13334	518	22147	531	3437	544	255575
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)</b>	508	13334	521	22147	534	3437	547	255575
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	30619	522		535		548	30619
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	688	523		536		549	7280
7	<b>Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)</b>	511	43265	524	22147	537	3437	550	278914
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)</b>	514	43265	527	22147	540	3437	553	278914
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	6106	528		541		554	7987
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	24027	529	22147	542		555	1880
13	<b>Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)</b>	517	25344	530		543	3437	556	285021

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

U Belim dana 22.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

<b>Popunjavanje pravnog lica - preduzetnik</b>		
08005834 Maticni broj	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] Sifra delatnosti	100496731 PIB
<b>Popunjavanje Agencija za privredne registre</b>		
750 1 2 3	[ ] 19	[ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : **AD PODUNAVLJE**

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

## STATISTICKI ANEKS



7005011724399

za 2011. godinu

### I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	3	3
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604	1	1
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	440	336

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	<b>1. Nematerijalna ulaganja</b>				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	7913	1233	6680
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607	3473	XXXXXXXXXXXXX	3473
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	961	XXXXXXXXXXXXX	961
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	10425	1233	9192
02	<b>2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva</b>				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	534184	150808	383376
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	105341	XXXXXXXXXXXXX	105341
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	22805	XXXXXXXXXXXXX	22805
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	616720	150808	465912

**III STRUKTURA ZALIHA**

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	5469	6115
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	4636	878
12	3. Gotovi proizvodi	618	1275	523
13	4. Roba	619	256562	241280
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	17444	7315
	<b>7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)</b>	<b>622</b>	285386	256111

**IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA**

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	201227	201227
	u tome : strani kapital	624	12697	12697
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	<b>SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)</b>	<b>633</b>	201227	201227

**V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA**

 - broj akcija kao ceo broj  
 - iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	<b>1. Obicne akcije</b>			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	201227	201227
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	201227	201227
	<b>2. Prioritetne akcije</b>			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	<b>3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)</b>	<b>638</b>	201227	201227



## VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	139386	217594
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	566196	511549
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641	38	5
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	337482	297985
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	4458077	3669104
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	118064	86372
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	15232	11443
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	29022	21319
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	377580	324888
	<b>12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)</b>	<b>650</b>	<b>6041077</b>	<b>5140259</b>

## VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	74083	46697
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	162318	119134
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	29022	21319
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654		
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	5922	3116
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	58049	40563
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	24550	13393
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljista	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	18106	14394
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	2933	2537
553	13. Troškovi platnog prometa	663	6470	4779

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	375	247
555	15. Troškovi poreza	665	9570	6064
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	15415	16862
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	15415	16862
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarnu, kulturnu, zdravstvenu, obrazovnu, naučnu i versku namenu, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	<b>21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)</b>	<b>671</b>	<b>422228</b>	<b>305967</b>

#### VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	2290541	1988044
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677		
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	<b>9. Kontrolni zbir (672 do 679)</b>	<b>680</b>	<b>2290541</b>	<b>1988044</b>

## IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

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

U \_\_\_\_\_ dana 22.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

*NAPOMENE*

*UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2011. GOD.*



*AD „PODUNAVLJE“ BAČKA PALANKA*

## 1.OSNOVNE INFORMACIJE O PREDUZEĆU

Matični broj preduzeća je. 08005834  
Šifra delatnosti. 4719 (Trgovina na veliko i malo)  
PIB. 100496731  
Broj potvrde za PDV. 121041245  
Preduzeće spada u veliko po veličini.

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

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

- DOO «STANIK» Bačka Palanka	71,91 %
- DOO «STANIĆ» Vinkovci	6,31 %
- Mali akcionari	18,73 %
- Otkupljene sopstvene akcije	3,05 %

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

Na dan sastavljanja bilansa stanja preduzeće ima 449 zaposlenih, a prosečan broj zaposlenih u obračunskom periodu je 440.

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

Maloprodajna mreza AD Podunavlje je prosirena sa poslovanjem sa firmama AD Prehrana iz Sremske Mitrovice i AD Napredka iz Kovina kao i manjim pravnim licima ciji broj se stalno povećava a sa kojima imamo zaključen ugovor o zakupu i fransizingu .

Finansijski izveštaji su odobreni od strane Upravnog odbora Društva 25.02.2012. godine.

Konačnu odluku o usvajanju finansijskih izveštaja doneće Skupština Društva u toku 2012. godine.

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

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

U revizorskom izveštaju o finansijskim izveštajima za 2010. Godinu, izraženo je pozitivno mišljenje. U 2011. godini nije menjan revizor.

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

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

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

Iznosi u finansijskim izveštajima su prikazani u hiljadama RSD važećim na dan bilansiranja 31.12.2011.g. U poređni podaci prikazani su u hiljadama RSD važećim na dan 31.12.2010g.

Finansijski izveštaji se odnose na period od 01.01.- 31.12.2011.g.

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

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

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike usvojene od strane Upravnog odbora AD «PODUNAVLJE».

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

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

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

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

Obračunati a ne dospeli efekti kursnih razlika, kao i efekti obračunate ugovorene valutne klauzule po osnovu potraživanja i obaveza u stranoj valuti iskazani su u prihodima, odnosno rashodima tekućeg perioda, za razliku od 2010. godine kada su efekti nerealizovanih kursnih razlika knjizeni na aktivnim vremenskim razgranicenjima. Od iznosa prethodno razgranicenih kursnih razlika, na trosak je prenet iznos koji se odnosi na dospele obaveze u 2011. godini.

### 3.2. Uporedni podaci

Uporedne podatke čine finansijski izveštaji Društva za 2009. godinu, koji su bili predmet revizije.

### 3.3. Grupa za konsolidaciju

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

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

### 3.4. Poslovni prihodi

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

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

### 3.5. Poslovni rashodi

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

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

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

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

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

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

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

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

### **3.8. Operativni lizing**

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

Kod poslovnog lizinga, plaćanja lizinga se priznaju kao rashod.

### **3.9. Finansijski lizing**

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

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

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



### **3.10. Nematerijalna ulaganja**

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

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

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva.

- koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe;

- za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda

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

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

#### **3.11.1. Nekretnine**

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

Učestalost revalorizacije zavisi od kretanja poštene vrednosti nekretnina.

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

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

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

U 2011. Godini je kupljeno pet objekata za obavljanje trgovinske delatnosti.

U toku ove godine nismo vršili ulaganje na tuđim objektima koje koristimo u svrhu obavljanja trgovinske delatnosti.

#### **3.11.2. Zemljište**

Gradsko zemljište se iskazuje odvojeno od vrednosti nekretnine .

Ne vrši se amortizacija zemljišta.

### 3.11.3. Postrojenje i oprema

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

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

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

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

### 3.11.4. Amortizacija

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

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

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

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Građevinski objekti	1,30%	1,30%
Pogonska oprema	10%	10%
Računari i pripadajuća oprema	20%	20%
Vozila	15,50%	15,50%

Primenjene stope za amortizaciju nematerijalnih ulaganja su sledeće:

	2011	2010
Nematerijalna ulaganja	10%	10%

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

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

### 3.12. Investicione nekretnine

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

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

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se mere prema njihovoj poštenoj vrednosti. Poštena vrednost se meri kao najverovatnija cena koja realno može da se dobije na tržištu, na dan bilansa stanja. Procenu investicione nekretnine nije vršena u 2011. godini.

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

### 3.13. Zalihe

Zalihe se vode po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

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

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

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

### **3.14. Finansijski instrumenti**

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

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

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

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

Dugoročni finansijski plasmani se sastoje od sledećih osnovnih računa.

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

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

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

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

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

Odlukom rukovodstva u 2011. godini direktno su otpisana potraživanja od kupaca kod kojih je nemogućnost naplate izvesna.

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

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

### 3.17. Dugoročna rezervisanja i dugoročne obaveze

Rezervisanja se priznaju i vrše po proceni Društva.

#### 3.17.1. Dugorocne obaveze

Dugorocne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvecane za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

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

### 3.18. Porez na dobit

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

### 3.19. Zarada po akciji

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

### 3.20. Obelodanjivanje odnosa sa povezanim licima

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

## 4. BILANS USPEHA

### 4.1. PRIHODI OD PRODAJE

	2011.	2010.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
6020 PRIHODI OD PRODAJE ROBE NA SKLADISTU	40.297	53.669

6021	PRIHODI OD PRODAJE ROBE I USL. - RAZNI TRANZIT	25.285	41.134
60211	PRIHODI OD PROD.ROBE RAZNI TRANZIT-/PREFAK.EKSTER.	6.589	4.957
60212	PRIHODI OD PREVOZA ROBE	964	448
6022	PRIHODI OD PROD.ROBE U MP - SA FISK.IZVEŠTAJA	2.578.609	2.191.465
6028	PDV u prod.robi i proizvodima	-361.243	-303.640
6029	PRIHODI OD PRODAJE OTPADA /STARI PAPIR I SL./	39	10
6100	PRIHODI OD PROD.PROIZV.I USLUGA MATIC.I ZAVIS.LIC	5	0
6101	PRIHOD.OD ZAKUPA-MATIC.I PRAV.LICA /STANIK/	61	62
6104	PRIHODI OD PRUZANJA KNJIGOVODSTVENIH USLUGA	31	0
61041	PRIHODI OD PRUZ. KNJIG. USLUGA-STANIK	16	0
6120	PRODAJA PROIZVODA IZ PEKARE-EKSTERNIM KUPCIMA	1.936	1.305
6123	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA U MP	183.484	74.523
6125	PRIHODI OD USLUGA	767	1.176
<b>UKUPNO</b>		<b>2.476.841</b>	<b>2.065.110</b>

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

	2011.	2010.	
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)	
1100	NEDOVRS.PROIZVODNJA U PEKARI	4.636	878
1200	GOTOVI PROIZVODI	573	523
1201	GOTOVI PROIZVODI - AMBALAZA	702	0

#### 4.3. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	2011.	2010.	
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)	
650	PRIHODI OD ZAKUPNINA	3.236	4.781
659	OSATALI POSLOVNI PRIHODI	51.614	42.215
<b>UKUPNO</b>	<b>54.850</b>	<b>46.997</b>	

#### 4.4. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

	2011.	2010.	
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)	
5010	NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE - NA VELIKO	38.776	50.786
5011	NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE - NA MALO	1.867.663	1.570.113
5012	NABAVNA VREDNOST PROD.ROBE - RAZNI TRANZIT	24.306	39.581
<b>UKUPNO</b>	<b>1.930.745</b>	<b>1.660.480</b>	

#### 4.5. TROŠKOVI MATERIJALA

	2011.	2010.
		(RSD HILJADA) (RSD HILJADA)
511 TROŠKOVI MATERIJALA ZA IZRADU		89.665 31.886
512 TROŠKOVI OSTALOG MATERIJALA /REŽIJSKOG/		18.043 15.189
513 TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE		74.083 46.697
<b>UKUPNO</b>		<b>181.791 93.772</b>

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

	2011.	2010.
		(RSD HILJADA) (RSD HILJADA)
520 TROŠKOVI NETO ZARADA		162.319 119.134
521 TROŠKOVI POREZA I DOPRINOSA NA ZARADE		29.022 21.319
529 OSTALI LICNI RASHODI		5.921 3.116
<b>UKUPNO</b>		<b>197.262 143.569</b>

#### 4.7. TROŠKOVI AMORTIZACIJE

	2011.	2010.
		(RSD HILJADA) (RSD HILJADA)
5400 TROŠKOVI AMORTIZACIJE		18.106 14.394

#### 4.8. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	2011.	2010.
		(RSD HILJADA) (RSD HILJADA)
531 TROŠKOVI TRANSPORTNIH USLUGA		7.769 5.750
532 TROŠKOVI USLUGA ODRŽAVANJA		20.525 17.228
533 TROŠKOVI ZAKUPNINA		24.550 13.393
535 TROŠKOVI REKLAME I PROPAGANDE		5.205 4.192
550 TROŠKOVI NEPROIZVODNIH USLUGA		61.075 66.071
551 TROŠKOVI REPREZENTACIJE		1.766 1.055
552 TROŠKOVI PREMIJE OSIGURANJA		2.933 2.537
553 TROŠKOVI PLATNOG PROMETA		6.470 4.780
554 TROŠKOVI CLANARINA		375 247
555 TROŠKOVI P O R E Z A		9.570 6.064
556 TROŠKOVI DOPRINOSA		0
559 OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI		9.309 4.065
<b>UKUPNO</b>		<b>149.546 125.381</b>

**4.9. FINANSIJSKI PRIHODI**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>	
	<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>	
662	PRIHODI OD KAMATA	48	2.289
663	POZITIVNE KURSNE RAZLIKE	4.979	306
664	PRIHODI PO OSNOVU EFEKATA VALUTNE KLAUZULE	229	0
669	OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	305	116
<b>UKUPNO</b>	<b>5.561</b>	<b>2.711</b>	

**4.10. FINANSIJSKI RASHODI**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>	
	<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>	
562	RASHODI K A M A T A	15.415	16.863
563	NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE	15.185	413
564	RASHODI PO OSNOVU EFEKATA VALUTNE KLAUZULE	8	25.979
569	OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	16	75
<b>UKUPNO</b>	<b>30.624</b>	<b>43.330</b>	

**4.11. OSTALI PRIHODI**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>	
	<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>	
670	DOBICI OD PRODAJE OSNOV.SRED.I NEMATR.ULAGANJA	241	0
673	PRIHODI IZ RANJIJH GODINA	119	0
674	V I Š K O V I	1.709	1.594
675	NAPLACENA OTPISANA POTRAZIVANJA		150
676	prihodi po osn.efekata ugov.zastite od rizika	4	0
677	PRIHODI OD SMANJENJA OBAVEZA	55	21
679	OSTALI NEPOMENUTI PRIHODI	2.263	1.856
<b>UKUPNO</b>	<b>4.390</b>	<b>3.621</b>	

**4.12. OSTALI RASHODI**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>	
	<u>(RSD HILJADA)</u>	<u>(RSD HILJADA)</u>	
570	GUBICI PO OSNOVU RASHOD.I OTPISA OSNOV.SRED.I NEMA	264	0
571	GUBICI PO OSNOVU PRODAJE OSNOVNIH SRED.I NEMAT.ULA		401
574	M A N J K O V I	620	19
576	OTPISI OBRJNIH SREDSTAVA	1.060	0
577	RASH. PO OSNOVU RASHODOVANJA ZALIHA MATER.I ROBE	21.465	11.629



579	OSTALI NEPOSLOVNI I VANREDNI RASHODI	178	2.170
	<b>UKUPNO</b>	<b>23.588</b>	<b>14.219</b>

#### 4.13. POREZ NA DOBITAK

		2011.	2010.
		(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
720	FINANSIJSKI REZULTAT U BILANSU USPEHA	17.081	24.312
	KOREKCIJA RASHODA U PORESKOM BILANSU	1.722	2.930
	KOREKCIJA PRIHODA U PORESKOM BILANSU	0	0
	GUBITAK IZ RANIJIH GODINA		4.503
	PORESKA OSNOVICA	18.803	16.879
	OBRAČUNAT POREZ	1.880	1.688
	UMANJENJA PO OSNOVU PORESKIH PODSTICAJA	940	844
721	POREZI I DOPRINOSI IZ DOBITKA	940	844
722	ODLOŽENI PORESKI RASHOD PERIODA	10.033	560

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

#### 5. BILANS STANJA

##### 5.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti i sl.	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Avansi za nematerijalna ulaganja	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>						7.913
Stanje na početku godine			7.913			

Korekcija početnog stanja		
Nove nabavke	3.473	3.473
Prenos sa jednog oblika na drugi		
Otuđivanje i rashodovanje		
Ostalo		
Revalorizacija - procena		
Stanje na kraju godine	11.386	11.386
<hr/>		
<b>Ispravka vrednosti</b>		
Stanje na početku godine	1.233	1.233
Korekcija početnog stanja		
Amortizacija 2011. godine	961	961
Otuđivanje i rashodovanje		
Obezvređenja		
Ostalo		
Revalorizacija - procena		
Stanje na kraju godine	2.194	2.194
<hr/>		
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	9.192	9.192
<hr/>		
Neotpisana vrednost 31.12.2010.	<b>6.680</b>	<b>6.680</b>
<hr/>		

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

Zemljišta	Gradevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	U pripremi	Avansi	Ulaganja na tuđim nekretninama	Ukupno
-----------	---------------------	----------------------	-------------------------	------------	--------	--------------------------------	--------

<b>Nabavna vrednost</b>								
Stanje na početku godine	1.814	214.531	153.631	172.038	3.975		1138	547.127
Korekcija početnog stanja								
Nove nabavke		74.306	23.533	1.026		1.178		100.043
Prenos sa jednog oblika na drugi								
Otuđivanje i rashodovanje			5.661					5.661
Ostalo								
Revalorizacija - procena								
Stanje na kraju godine	1.814	288.837	171.503	173.064	3.975	1.178	1138	641.509
<b>Ispravka vrednosti</b>								
Stanje na početku godine		55.220	99.860	8.635			36	163.751
Korekcija početnog stanja								
Amortizacija 2011. godine		3.469	13.645				29	17.143
Otuđivanje i rashodovanje			5.297					
Obezvređenja								
Ostalo								
Revalorizacija - procena								
Stanje na kraju godine		58.689	108.208	8.635			65	175.597
Neotpisana vrednost 31.12.2010.	1.814	159.311	53.771	163.403	3.975		1.102	383.376
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	1.814	230.148	63.295	164.429	3.975	1.178	1.073	465.912

### 5.2.1. Hipotekarna zaduženja

RAIFFEISEN BANKA – garancija za DIN Nis  
- Vojvodina Tovarisevo

BOSO DOO Vinkovci, kontragarancija kod Raiffeisen banke Vinkovci

- Podunavka P=6ari, 82m2 ul. Kralja Petra 2 B. Palanka
- J. Popovic p. prostor P=99M2 Kralja Petra
- Prvi maj kuca i dvor. P=4 ara, 67 m2
- Neizgr. Gr. Zemljiste P=2 ara, 38 m2 Sumaska 51 B.P
- Balkan P=5 ari, 40 m2 Cara Lazara 141 B. Palanka
- Samousluga p.prostor P=230.42m2 Micurinova 1a B. Palanka
- Kalos, kuca P=2 ara 38 m2, dvoriste P=2 ara 71 m2
- Krajina, kuca P=3 ara 15 m2

ATLANTIC BRANDS DOO Beograd,

- Hladnjaca

### 5.3. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani odnose se na.

		2011.	2010.
		(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
032	UCESCE U KAPIT.OST.PRAV.LICA /ISPOD 20%/	38	38
034	DUGOROCNI KREDITI U ZEMLJI	15.132	0
038	OSTALI DUGOROCNI PLASMANI	2.026	2.238
<b>UKUPNO</b>		<b>17.196</b>	<b>2.276</b>

### 5.4. ZALIHE

		2011.	2010.
		(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
101	MATERIJAL	4.711	5.358
103	ALATI INVENTAR	757	774
109	ISPRAVKA VREDNOSTI SITNOG INVENTARA	0	-17
110	NEDOVRSENA PROIZVODNJA	4.636	878
120	GOTOVI PROIZVODI	1.275	523
131	ROBA U MAGACINU	42.452	51.269
132	ROBA U PROMETU NA VELIKO	0	0
134	ROBA U PROMETU NA MALO	214.111	190.013
136	ROBA U TRANZITU	0	-3
150	DATI AVANSI	17.444	7.315
<b>UKUPNO</b>		<b>285.386</b>	<b>256.110</b>

## 5.5. POTRAŽIVANJA

		2011.	2010.
		(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
2000	KUPCI-MATICNA I PRAVNA LICA ZA OBRT.SRED.	0	11.877
2020	POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI	86.518	153.002
2022	KREDITI RADNIKA DRUGIH PRAVNIH LICA	52.868	52.716
2030	KUPCI U INOSTRANSTVU ZA PROIZVODE, USLUGE I ROBU		384
2180	POTRAZ PO OSNOVU STIMULACIJE		60
2214	POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH PO OSNOVU MANJKOVA	25.982	22.753
2242	POTRAZ. PO OSNOVU PRETPLACENIH OSTALIH POREZA	187	
2280	POTR.ZA NAKNADE RADN. KOJE SE REFUND.-BOLOVANJE	441	1
2281	POTRAZ. ZA PORODILJSKO ODSUSTVO	3.129	516
2285	POTRAZIVANJE ZA NAKNADUM S T E T E /OZ/	38	5
2286	DRUGA POTRAZIVANJA	7	
2287	POTRAZIVANJA ZA OBAVEZA PO FRANSIZ./MANJKOVI I SL,	20.699	19.157
<b>UKUPNO</b>		<b>50.483</b>	<b>42.432</b>

### 5.5.1 PREGLED ZNACAJNIH KUPACA

KUPAC	DUGUJE	POTRAZUJE	SALDO
GOMBIT D.O.O	8.036	7.963	72
DURUM SZPR	5.126	4.397	729
POLIPAK DOO BATOCINA	4.773	4.773	0
NATURA DOO	4.694	4.632	61
UTVA SILOSI	4.662	3.566	1.096

Procenat usaglašenost potraživanja je oko 75%.

### 5.6. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

		2011.	2010.
		(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
2300	KRAT.POZAJMNICE U MATICNA PRAVNA LICA	1.808	38.804
2320	KRATKOR.POTR.KREDITI DATI RADNICIMA	1.164	849
2325	DRUGI KRATK.KREDIT,-POZAJMICE	4.048	18.732
<b>UKUPNO</b>		<b>7.019</b>	<b>58.385</b>

**5.7. GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA**

		<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
		(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
240	HARTIJE OD VREDNOSTI	23.557	18.306
241	ŽIRO I TEKUCI RACUN	3.600	396
242	IZDVOJENA NOVČANA SREDSTVA I AKREDITIVI	0	0
243	B L A G A J N A	12.982	16.920
244	DEVIZNI RACUN	33	39
UKUPNO		40.172	35.662

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

		<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
		(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
270	PDV U PRIMLJENIM FAKT.PO OPSTOJ STOPI	0	0
271	PDV U PRIMLJENIM FAKT PO POSEBNOJ STOPI	0	0
279	POTRAZIVANJE ZA VISE PLACENI POREZ NA DODAT.VREDNO	0	0
281	POTRAZIVANJA ZA RAZGRANICEN PRIHOD	6.197	10.966
287	RAZGRANICENI POREZ NA DODATNU VREDNOST,	224	950
288	ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0	560
289	OSTALA RAZGRANICENJA	1.640	11.799
UKUPNO		8.061	24.275

**5.9. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE**

dložene poreske obaveze u iznosu od RSD 9.474 hiljada, obuhvataju iznose poreza na dobit koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložena poreska sredstva i obaveze po godinama.

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	RSD hiljada	RSD hiljada
Odložena poreska sredstva (po osnovu amortizacije)	560	560
Odložene poreske obaveze (po osnovu amortizacije)	10.033	0
Neto odložena poreska sredstva /(obaveze)	9.474	560

Dozvoljeno je prebijanje odloženih poreskih sredstava i obaveza.

#### 5.10. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital obuhvata sledeće oblike kapitala.

	2011.	2010.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Akcijski kapital	201.227	201.227
- obične akcije	201.227	
<b>Ukupno</b>	<b>201.227</b>	<b>201.227</b>

#### Akcionari Društva su.

Ime I prezime (poslovno ime)	Broj akcija	Ucesce u osnovnom kapitalu
STANIK DOO	144712	71,91480
STANIC DOO	12720	6,32122
PODUNAVIJE AD	6138	3,05029
MONDAIN DOO	2766	1,37457
AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD	1982	0,98496
MISKOV OLGA	287	0,14262
VIDAKOV STEVAN	285	0,14163
DESPOT BRANISLAV	242	0,12026
MISKOV ALEKSANDAR	162	0,08051
VUJIC VASKRSIJE	162	0,08051

**Akcijski kapital** čini 201.227 običnih akcija, pojedinačne nominalne vrednosti od 1.000 dinara

#### 5.9.1. Osnovna zarada po akciji

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	RSD hiljada	RSD hiljada
Dobit koja pripada akcionarima Društva (1)	6.107	24.028
Ponderisani prosečan broj izdatih običnih akcija u toku perioda (2)	201.227	201.227
<b>Osnovna zarada po akciji (1/2)</b>	<b>0,03034</b>	<b>0,119405</b>

#### 5.11. REZERVE

Rezerve obuhvataju sledeće oblike rezervi.

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
320 EMISIONA PREMIJA	376	376
322 STATUTARNE I DRUGE REZERVE	1.881	0
330 OBRACUN EFEKTA REVALORIZACIJE	59.631	59.631
<b>UKUPNO</b>	<b>61.888</b>	<b>60.007</b>

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

#### 5.12. NERASPOREDJENI DOBITAK

Neraspoređeni dobitak odnosi se na.

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
340 NERASPOREDJENA DOBIT RANIJIH GODINA	19.237	19.237
341 NERASPOREDJENA DOBIT TEKUCE GODINE	6.107	24.028
<b>UKUPNO</b>	<b>25.344</b>	<b>43.265</b>

Raspodela neraspoređenog dobitka na dan 26.08.2011. godine izvršena je shodno Odluci Skupštine / Upravnog odbora (odl.04-01-01/11) kako sledi.

3500 GUBITAK RANIJIH GODINA	22.147
-----------------------------	--------



3221	DRUGE REZERVE	1.880
	<b>UKUPNO</b>	<b>24.027</b>

### 5.13. GUBITAK

Gubitak predstavlja ispravku vrednosti kapitala i odnosi se na.

		2011.	2010.
		<u>(RSD HILJADA)(RSD HILJADA)</u>	
350	GUBITAK RANIJIH GODINA	0	22.147

### 5.14. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

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

Odluku o ponistenju sopstvenih akcija akcionarskog društva donela je Skupština akcionara dana 29.07.2011. odlukom br. 04-01-01/11. Odluka nije sprovedena kroz Centralni Registar.

### 5.15. DUGOROČNI KREDITI

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

#### 5.15.1. Struktura obaveza po kreditima

		2011.	2010.
		valuta	<u>(RSD HILJADA)(RSD HILJADA)</u>
4150	DUG. INO KREDIT PATRIJA 198-546628 RAIFFEISEN	EURO	72.898
41501	INO KREDIT - UG.07198030001 RAIFFEISEN	EURO	0 63.826
41502	INO KREDIT - UG.07198030002RAIFFEISEN	EURO	0 23.421
41503	INO KREDIT - UG.07198030003 RAIFFEISEN	EURO	0 18.251

### 5.16. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

2011.	2010.
-------	-------

		valuta	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
4192	OBAV.PO OSNOV.FIN.LIZINGA -7222/08	RSD	473	1.284
41921	FIN. LIZING - UG 13543/07 RAIFFEISEN	RSD	0	568
41922	FIN. LIZING - UG.13544/07 RAIFFEISEN	RSD	0	1.174
41923	OBAV.PO OSNOV.LIZINGA-NLB BN.-UG 73 10/08	RSD	118	274
41924	OBAVEZE ZA FIN.LIZING-HYPO BN. UG,NS06374	RSD	250	432
41925	OBAVEZE ZA FIN.LIZING HYPO BN. UG,NS06375	RSD	250	432
4196	DRUGE DUGOROCNE OBAVEZE	RSD	103	62.353
<b>UKUPNO</b>			<b>1.195</b>	<b>66.517</b>

#### 5.17. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

		2011.	2010.
	valuta	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
4220	KRATKOROCNI KREDITI U ZEMLJI UNICREDIT	RSD	10.116
4220	KRATKOROCNI KREDITI U ZEMLJI KOMERCIJALNA		17.653
4229	KRATKOROCNI KREDITI-/PO CEKOVIMA/ NLB	RSD	18.250
4229	KRATKOROCNI KREDITI-/PO CEKOVIMA/ NLB	RSD	9.993
4229	KRATKOROCNI KREDITI-/PO CEKOVIMA/ ERSTE	RSD	13.345
	DEVIZNI KRED.198-55-546628 DO 1 GODINE		
4230	RAIFFEISEN	EUR	22.564 0
4251	FINANS.LIZING-UG.13543/07-RAIFFEISEN /DO 1 GOD/	RSD	563 700
4252	FINANS.LIZING-UG,13544/07-RAIFFEISEN /DO 1 GOD/	RSD	1.164 1.296
4253	KRED.DO 1 GOD,NLB-UG,7222/08	RSD	867 764
4254	KRED.DO 1.GOD-NLB BANKA-UG,73 10/08	RSD	154 147
4255	KRED.DO 1 GOD-HYPO-UG,6374	RSD	178 172
4256	KRED.DO 1 GOD-HYPO-UG,6375	RSD	178 172
4290	OBAVEZE ZA DOZVOLJENI MINUS NA ZIRO RACUNU	RSD	4.987 0
4296	POZAJMICE	RSD	1.705 0
<b>UKUPNO</b>			<b>65.814 39.152</b>

#### 5.18. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

		2011.	2010.
		(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
4300	PRIMLJENI AVANSI ZA PROIZVODE I USLUGE	378	64
4310	DOBAVLJACI-MATICNA I ZAVISNA PRAVNA LICA	0	6.743
4330	OBAVEZE PREMA DOBAVLJACIMA U ZEMLJI	304.766	298.629
4338	DOBAVLJACI U ZEMLJI ZA NEFAKTURISANU ROBU	0	68
4340	DOBAVLJACI U INOSTRANSTVU	490	497
4390	OSTALE OBAVEZE IZ POSLOVANJA-POSLOVNE KARTICE	13	25
4391	OBAVEZE ZA NOMINALNU VREDNOST IZDATIH MENICA	260.549	205.521

UKUPNO

566.196 511.548

**5.18.1 PREGLED ZNACAJNIH DOBAVLJACA**

DOBAVLJAC ( po potraznom prometu )	DUGUJE	POTRAZUJE	SALDO
2667 IMLEK AD BEOGRAD	104.218	112.774	8.557
5591 ATLANTIC BRANDS DOO	103.826	108.137	4.310
3011 COMPANY BB DOO	93.820	93.820	0
1581 FABRIKA DUVANA AD NIS (PHILIP MORRIS OPERATIONS)	89.926	96.277	6.350
2865 ZITO BACKA	80.349	80.628	280
2828 INVEJ AD	73.625	83.788	10.163
1230 NELT CO	69.309	81.657	12.348
1023 BAMBI BANAT AD KONCERN	56.176	73.873	17.697
2753 DELVEL PRO D.O.O BEOGRAD	54.153	55.960	1.807

DOBAVLJAC ( po saldu )	DUGUJE	POTRAZUJE	SALDO
1023 BAMBI BANAT AD KONCERN	56.176	73.873	17.697
1230 NELT CO	69.309	81.657	12.348
2828 INVEJ AD	73.625	83.788	10.163
2667 IMLEK AD BEOGRAD	104.218	112.774	8.557
1864 CARLSBERG	47.625	54.237	6.612

Procenat usaglasenosti obaveza je oko 80%

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

	2011.	2010.
	(RSD HILJADA)	(RSD HILJADA)
450 OBAVEZE ZA NETO ZARADE	10.678	9.016
451 OBAVEZE ZA POREZ NA ZARADE	1.371	2.285
452 OBAVEZ. ZA DOPR.NA ZARADE NA TERET ZAPOSLENOG	2.563	4.292
453 OBAVEZE ZA POREZE I DOPRINOSENA TERET POSLODAVACA	2.661	4.292
454 OBAVEZE ZA NETO NAK.ZARADA KOJE SE REFUN.	0	88
455 OBAVEZE ZA POREZE I DOP.NAKN.ZAR.KOJE SE REFUND,	0	33
456 OBAV ZA POR I DOPR NA NAKN NA TERET POSLODAVCA	0	22

<b>UKUPNO</b>		<b>17.273</b>	<b>20.027</b>
---------------	--	---------------	---------------

#### 5.20. OSTALE OBAVEZE

		<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
		<u>(RSD HILJADA)(RSD HILJADA)</u>	
460	OBAVEZE PO OSNOVU KAMATA I TROSKOVA FINANSIRANJA	1.028	1.117
469	OSTALE OBAVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBI	104	-162
<b>UKUPNO</b>		<b>1.133</b>	<b>955</b>

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

		<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
		<u>(RSD HILJADA)(RSD HILJADA)</u>	
470	OBAVEZE ZA PDV PO OPSTO	0	0
471	OBAVEZE ZA PDV PO POSEBNOJ STOPI	0	0
474	OBAV.PDV PO OSNOVU SOPSTV.POTR.PO OPSTOJ ST.	0	0
476	OBAVEZE ZA P D V NA OSNOVU PRODAJE ZA GOTOVINU	0	0
479	OBAVEZE ZA PDV-RAZL.IZMEDNJ.OBRAC.I PRETH.POREZA	1.974	2.770
481	OBAVEZE ZA POREZ IZ REZULTATA	2.332	844
482	OBAVEZE ZA POREZE.CARINE I DR.DAZBINE	578	589
489	OSTALE OBAVEZE ZA POREZ,DOPR. I DR.DAZBINE	0	0
497	RAZGRANICENE OBAVEZE ZA PDV	312	-199
498	ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	9.474	0
499	OSTALA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANICENJA	0	28
<b>UKUPNO</b>		<b>14.670</b>	<b>4.032</b>

#### 6. SUDSKI SPOROVI

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

#### 7. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA

Znacajnijih događaja nakon datuma sastavljanja bilansa nema.

## 8. DEVIZNI KURSEVI

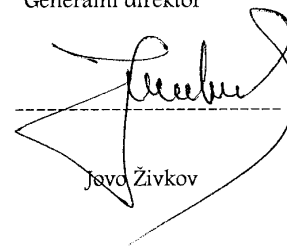
Zvanični srednji kursevi NBS primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u funkcionalnu valutu su bili sledeći:

	31.12.2011	31.12.2010.
EUR	104,6409	105,4982
CHF	85,9121	84,4458

U Bačkoj Palanci, 29.02.2012.g.

MP

Generalni direktor



Jovo Živkov

**"PODUNAVLJE" AD, BAČKA PALANKA**  
**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**  
**O IZVRŠENOJ REVIZIJI**  
**FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2011. GODINU**

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA**  
**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA O IZVRŠENOJ REVIZIJI**  
**FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2011. GODINU**

**S A D R Ž A J**

	<i>Strana</i>
<b>IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA</b>	1 - 2
<b>FINANSIJSKI IZVEŠTAJI:</b>	
BILANS USPEHA	3
BILANS STANJA	4 - 5
IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE	6 - 7
IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU	8
STATISTIČKI ANEKS	9 - 12
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE	13 - 33

## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima "Podunavlje" a.d. Bačka Palanka

### Izveštaj o finansijskim izveštajima

*Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja "Podunavlje" a.d., Bačka Palanka, koji uključuju bilans stanja na dan 31. decembra 2011. godine, bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu završenu na taj dan, kao i statistički aneks i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnih računovodstvenih politika i druge objašnjavajuće informacije.*

### Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

*Rukovodstvo je odgovorno za pripremu i fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, kao i za ustrojavanje neophodnih internih kontrola koje omogućuju pripremu finansijskih izveštaja koji ne sadrže greške, bilo namerne ili slučajne.*

### Odgovornost revizora

*Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu svoje revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da radimo u skladu sa etičkim zahtevima i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.*

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

*Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući da obezbede osnovu za naše revizorsko mišljenje.*

### Mišljenje

*Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijsko stanje "Podunavlje" a.d., Bačka Palanka na dan 31. decembra 2011. godine, kao i rezultat njegovog poslovanja i tokove gotovine za poslovnu godinu završenu na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji i računovodstvenim politikama obelodanjenim u napomenama uz finansijske izveštaje.*

U Beogradu, 16. mart 2012. godine

"MOORE STEPHENS  
Revizija i Računovodstvo" d.o.o. Beograd

---

Bogoljub Aleksić  
Ovlašćeni revizor



Broj: 82/12

### IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima "Podunavlje" a.d. Bačka Palanka

#### Izveštaj o finansijskim izveštajima

Reviziju smo izvršili priloženih finansijskih izveštaja "Podunavlje" a.d., Bačka Palanka, koji uključuju bilans na dan 31. decembra 2011. godine, bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu završenu na taj dan, kao i statistički aneks i napomene uz finansijske izveštaje koje su u cilju pregled značajnih računovodstvenih politika i druge objašnjavajuće informacije.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za pripremu i fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, kao i za ustrojavanje neophodnih internih kontrola koje omogućuju pripremu finansijskih izveštaja koji ne sadrže greške, bilo namerne ili slučajne.

Odgovornost revizora

Na odgovornost je da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu svoje revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da radimo u skladu sa njihovim zahtevima i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, osiguramo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

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

Osiguravamo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući da obezbede osnovu za naše revizorsko mišljenje.

Mišljenje

Na našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijsko stanje "Podunavlje" a.d., Bačka Palanka na dan 31. decembra 2011. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za poslovnu godinu završenu na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji i računovodstvenim politikama obelodanjenim u napomenama uz finansijske izveštaje.

Beograd, 16. mart 2012. godine

"MOORE STEPHENS"  
Revizija i Računovodstvo d.o.o. Beograd

Bogoljub Aleksić  
Ovlašćeni revizor

PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA

BILANS USPEHA  
u periodu od 01. 01. do 31. 12. 2011. godine

( u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>				
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	201	3.4	<b>2.538.790</b>	<b>2.113.268</b>
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	4.1	2.476.841	2.065.154
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203		2.588	
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204	4.2	4.510	1.117
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205		4	
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	4.3	54.851	46.997
	<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	207	3.5	<b>2.477.450</b>	<b>2.037.597</b>
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	4.4	1.930.745	1.660.480
51	2. Troškovi materijala	209	4.5	181.791	93.772
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	4.6	197.262	143.569
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	4.7	18.106	14.394
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	4.8	149.546	125.382
	<b>III. POSLOVNA DOBITAK</b>	213		<b>61.340</b>	<b>75.671</b>
	<b>IV. POSLOVNI GUBITAK</b>	214			
66	<b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215	4.9	<b>5.562</b>	<b>2.711</b>
56	<b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216	4.10	<b>30.624</b>	<b>43.329</b>
67,68	<b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217	4.11	<b>4.390</b>	<b>3.478</b>
57,58	<b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218	4.12	<b>23.587</b>	<b>14.219</b>
	<b>IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA</b>	219		<b>17.081</b>	<b>24.312</b>
	<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA</b>	220			
69-59	<b>XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	221			
59-69	<b>XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	222			
	<b>B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA</b>	223		<b>17.081</b>	<b>24.312</b>
	<b>V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA</b>	224			
	<b>G. POREZ NA DOBITAK</b>				
721	1. Poreski rashod perioda	225	4.13	940	844
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		10.033	
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			559
723	D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	228			
	<b>Đ. NETO DOBITAK</b>	229		<b>6.108</b>	<b>24.027</b>
	<b>E. NETO GUBITAK</b>	230			
	<b>Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA</b>	231			
	<b>Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA</b>	232			
	<b>I. ZARADA PO AKCIJI</b>				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234			

PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA

BILANS STANJA  
na dan 31. decembra 2011. godine

( u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>A K T I V A</b>				
	<b>A. STALNA IMOVINA</b>	001		<b>492.300</b>	<b>392.331</b>
00	I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	5.1	9.192	6.680
	IV. NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA	005	5.2	465.912	383.376
020,022,023,02 6,027(deo),028 (deo),029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	3.11.3	301.484	219.973
024,027(deo) i 028(deo)	2. Investicione nekretnine	007	3.12	164.428	163.403
021,025,027 (deo) i 028(deo)	3. Biološka sredstva	008			
	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	009	5.3	17.196	2.275
030 do 032,039(deo)	1. Učešća u kapitalu	010		38	38
033 do 038,039(deo) minus 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011		17.158	2.237
	<b>B. OBRTNA IMOVINA</b>	012		<b>530.507</b>	<b>633.755</b>
10 do 13,15	I. ZALIHE	013	5.4	285.386	256.111
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA	015	3.15	245.121	377.644
20,21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	016	5.5	189.869	260.026
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	5.6	7.019	58.386
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	5.7	40.172	35.662
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020	5.8	8.061	23.570
288	<b>V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>	021			<b>559</b>
	<b>G. POSLOVNA IMOVINA</b>	022		<b>1.022.807</b>	<b>1.026.645</b>
29	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>	023			
	<b>Đ. UKUPNA AKTIVA</b>	024		<b>1.022.807</b>	<b>1.026.645</b>
88	<b>E. VANBILANSNA AKTIVA</b>	025			

PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA

BILANS STANJA  
na dan 31. decembra 2011. godine – Nastavak

( u hiljadama dinara)

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>PASIVA</b>				
	<b>A. KAPITAL</b>	101		<b>285.021</b>	<b>278.914</b>
30	I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	102	5.10	201.227	201.227
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104	5.11	2.257	376
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	5.11	59.630	59.630
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK	108	5.12	25.344	43.265
35	VIII. GUBITAK	109	5.13		22.147
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110	5.14	3.437	3.437
	<b>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE</b>	111		<b>728.313</b>	<b>747.731</b>
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE	113	3.17.1	74.093	172.015
414,415	1. Dugoročni krediti	114	5.15	72.898	105.498
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115	3.9 5.16	1.1.195	66.517
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE	116		<b>654.220</b>	<b>575.716</b>
42 osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	5.17	65.814	39.152
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	5.18	566.196	511.549
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	5.19,5.20	18.406	20.983.
47 i 48, osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	5.21	2.864	3.188
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	3.18	940	844
498	<b>V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</b>	123	5.9	<b>9.473</b>	
	<b>G. UKUPNA PASIVA</b>	124		<b>1.022.807</b>	<b>1.026.645</b>
89	<b>D. VANBILANSNA PASIVA</b>	125			

PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA

IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA  
u periodu od 01. 01. do 31. 12. 2011. godine

( u hiljadama dinara)

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	301	<b>2.747.576</b>	<b>2.314.412</b>
1 Prodaja i primljeni avansi	302	2.734.970	2.265.137
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	15	2.278
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	12.591	46.997
<b>II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	305	<b>2.656.071</b>	<b>2.238.281</b>
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	2.411.376	2.087.481
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	178.855	134.647
3. Plaćene kamate	308	13.696	16.153
4. Porez na dobitak	309	844	
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	51.300	
<b>III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	311	<b>91.505</b>	<b>76.131</b>
<b>IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	312		
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	313	<b>51.633</b>	
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	248	
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	51.385	
4. Primljene kamate	317		
5. Primljene dividende	318		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	319	<b>94.380</b>	<b>13.196</b>
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	94.380	13.196
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	323		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	324	<b>42.747</b>	<b>13.196</b>

PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA

IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA  
u periodu od 01. 01. do 31. 12. 2011. godine – Nastavak

( u hiljadama dinara)

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	325	<b>14.529</b>	
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	14.529	
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	329	<b>58.777</b>	<b>66.963</b>
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331		63.897
3. Finansijski lizing	332	58.777	3.066
4. Isplaćene dividende	333		
<b>III. Neto prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	334		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	335	<b>44.248</b>	<b>66.963</b>
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE</b>	336	<b>2.813.738</b>	<b>2.314.412</b>
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE</b>	337	<b>2.809.228</b>	<b>2.318.440</b>
<b>Đ. NETO PRILIV GOTOVINE</b>	338	<b>4.510</b>	
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE</b>	339		<b>4.028</b>
<b>Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	340	<b>35.662</b>	<b>39.690</b>
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	341		
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	342		
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	343	<b>40.172</b>	<b>35.662</b>

PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU  
u periodu od 01. 01. do 31. 12. 2011. godine

red. broj	OPIS	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	Ostali kapital (gr. 309)	Neplaćeni upisani kapital (grupa 31)	Emisiona premija (gr. 320)	Rezerve (gr. 321, 322)	Revalorizacione rezerve (grupa 33)	Nerelizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (račun 332)	Nerelizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (račun 333)	Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (gr. 037,237)	UKUPNO	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
1	AOP Stanje na dan 01.01. prethodne godine 2010.	401	414	427	440	453	466	479	492	505	518	531	544	557
	AOP	201.227			376		66.222			13.334	22.147	3.437	255.575	
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini -povećanje	402	415	428	441	454	467	480	493	506	519	532	545	558
3	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini -smanjenje	403	416	429	442	455	468	481	494	507	520	533	546	559
4	AOP	404	417	430	443	456	469	482	495	508	521	534	547	560
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine 2010. (f.br.1+2-3)	201.227			376		66.222			13.334	22.147	3.437	255.575	
5	AOP	405	418	431	444	457	470	483	496	509	522	535	548	561
	Ukupna povećanja u prethodnoj godini									30.619			30.619	
6	AOP	406	419	432	445	458	471	484	497	510	523	536	549	562
	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini						6.592			688			7.280	
7	AOP	407	420	433	446	459	472	485	498	511	524	537	550	563
	Stanje na dan 31.12. prethodne godine 2010. (f.br. 4+5-6)	201.227			376		59.630			43.265	22.147	3.437	278.914	
8	AOP	408	421	434	447	460	473	486	499	512	525	538	551	564
	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini -povećanje													
9	AOP	409	422	435	448	461	474	487	500	513	526	539	552	565
	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini -smanjenje													
10	AOP	410	423	436	449	462	475	488	501	514	527	540	553	566
	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine 2011. (f.br.7+8-9)	201.227			376		59.630			43.265	22.147	3.437	278.914	
11	AOP	411	424	437	450	463	476	489	502	515	528	541	554	567
	Ukupna povećanja u tekućoj godini					1.881				6.106			7.987	
12	AOP	412	425	438	451	464	477	490	503	516	529	542	555	568
	Ukupna smanjenja u tekućoj godini									24.027	22.147		1.880	
13	AOP	413	426	439	452	465	478	491	504	517	530	543	556	569
	Stanje na dan 31.12. tekuće godine 2011. (f.br. 10+11-12)	201.227			376	1.881	59.630			25.344		3.437	285.021	

PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA

STATISTIČKI ANEKS ZA 2011. GODINU

I OPŠTI PODACI O PRAVNOM LICU, ODNOSNO PREDUZETNIKU

OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za veličinu (oznaka od 1 do 3)	602	3	3
3. Oznaka za vlasništvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (fizičkih ili pravnih) lica koja imaju učešće u kapitalu	604	1	1
5. Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	440	336

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

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Iznos u 000 dinara		
			Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol 4-5)
01	<b>1. Nematerijalna ulaganja</b>				
	1.1. Stanje na početku godine	606	7.913	1.233	6.680
	1.2. Povećanja (nabavke) u toku godine	607	3.473		3.473
	1.3. Smanjenje (otuđenje, rashodovanje i obezvređenje) u toku godine	608	961		961
	1.4. Revalorizacija u toku godine	609			
	1.5. Stanje na kraju godine	610	10.425	1.233	9.192
02	<b>2. Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva</b>				
	2.1. Stanje na početku godine	611	534.184	150.808	383.376
	2.2. Povećanja (nabavke) u toku godine	612	105.341		105.341
	2.3. Smanjenje (otuđenje, rashodovanje i obezvređenje) u toku godine	613	22.805		22.805
	2.4. Revalorizacija u toku godine	614			
	2.5. Stanje na kraju godine	615	616.720	150.808	465.912

III STRUKTURA ZALIHA

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Iznos u 000 dinara	
			Tekuća godina	Prethodna godina
10	1. Zalihe materijala	616	5.469	6.115
11	2. Nedovršena proizvodnja	617	4.636	878
12	3. Gotovi proizvodi	618	1.275	523
13	4. Roba	619	256.562	241.280
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	17.444	7.315
	<b>7. SVEGA</b>	622	<b>285.386</b>	<b>256.111</b>



**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA**

**IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA**

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Iznos u 000 dinara	
			Tekuća godina	Prethodna godina
300	1. Akcijski kapital	623	201.227	201.227
	u tome strani kapital	624	12.697	12.697
301	2. Udeli društva sa ograničenom odgovornošću	625		
	u tome strani kapital	626		
302	3. Ulozi članova ortačkog i komanditnog društva	627		
	u tome strani kapital	628		
303	4. Državni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadružni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	<b>SVEGA</b>	633	<b>201.227</b>	<b>201.227</b>

**V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA**

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Broj akcija kao ceo broj iznosi u 000 dinara	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	<b>1. Obične akcije</b>			
	1.1. Broj običnih akcija	634	201.227	201.227
deo 300	1.2. Nominalna vrednost običnih akcija - ukupno	635	201.227	201.227
	2. Prioritetne akcije			
	<b>2.1. Broj prioritetnih akcija</b>	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	<b>SVEGA</b>	638	<b>201.227</b>	<b>201.227</b>

**VI POTRAŽIVANJA I OBAVEZE**

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Iznos u 000 dinara	
			Tekuća godina	Prethodna godina
20	1. Potraživanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639≤016)	639	139.386	217.594
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640≤0117)	640	566.196	511.549
deo 228	3. Potraživanja u toku godine od društava za osiguranje za naknadu štete (dugovni promet bez početnog stanja)	641	38	5
27	4. PDV plaćen prilikom nabavke robe i usluga (dugovni promet bez početnog stanja)	642	337.204	297.985
43	5. Obaveze iz poslovanja (potražni promet bez početnog stanja)	643	4.458.077	3.669.104
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potražni promet bez početnog stanja)	644	118.064	86.372
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	645	15.232	11.443
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	646	29.022	21.319
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, učešće u dobitku i lična primanja poslodavaca (potražni promet bez početnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovoru (potražni promet bez početnog stanja)	648		
47	11. PDV naplaćen prilikom prodaje proizvoda, robe i usluga (potražni promet bez početnog stanja)	649	377.580	324.888
	<b>12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)</b>	650	<b>6.041.077</b>	<b>5.140.259</b>

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA**

**VII DRUGI TROŠKOVI I RASHODI**

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Iznos u 000 dinara	
			Tekuća godina	Prethodna godina
513	1. Troškovi goriva i energije	651	74.083	46.697
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	162.318	119.134
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	29.022	21.319
522,523,524 i 525	4. Troškovi naknada fizičkim licima (bruto) po osnovu ugovora	654		
526	5. Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali lični rashodi i naknade	656	5.922	3.116
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	58.049	40.563
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	24.550	13.393
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536,537	10. Troškovi istraživanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	18.106	14.394
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	2.933	2.537
553	13. Troškovi platnog prometa	663	6.470	4.779
554	14. Troškovi članarina	664	375	247
555	15. Troškovi poreza	665	9.570	6.064
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	15.415	16.862
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	15.415	16.862
deo 560, deo 561, i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	<b>21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)</b>	671	<b>422.228</b>	<b>305.967</b>

**VIII DRUGI PRIHODI**

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Iznos u 000 dinara	
			Tekuća godina	Prethodna godina
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	2.290.541	1.988.044
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661 i deo 662	6. Prihodi od kamata	677		
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661, i deo 669	8. Prihodi po osnovu dividendi i učešća u dobitku	679		
	<b>9. Kontrolni zbir (od 672 do 679)</b>	680	<b>2.290.541</b>	<b>1.988.044</b>

PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA

IX OSTALI PODACI

OPIS	AOP	Iznos u 000 dinara	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1. Obaveze za akcize	681		
2. Obračunate carine i druge uvozne dažbine (ukupan godišnji iznos prema obračunu)	682		
3. Kapitalne subvencije i druga državna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Državna dodeljivanja za premije, regres i pokriće tekućih troškova poslovanja	684		
5. Ostala državna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih ili fizičkih lica	686		
7. Lična primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
<b>8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)</b>	688		

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA  
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**1. OSNOVNE INFORMACIJE O PREDUZEĆU**

Matični broj preduzeća je: 08005834  
Šifra delatnosti: 4719 (Trgovina na veliko i malo)  
PIB: 100496731  
Broj potvrde za PDV: 121041245  
Preduzeće spada u veliko po veličini.

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

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

- DOO «STANIK» Bačka Palanka           71,91 %
- DOO «STANIĆ» Vinkovci               6,31 %
- Mali akcionari                         18,73 %
- Otkupljene sopstvene akcije         3,05 %

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

Na dan sastavljanja bilansa stanja preduzeće ima 449 zaposlenih, a prosečan broj zaposlenih u obračunskom periodu je 440.

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

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

Finansijski izveštaji su odobreni od strane Upravnog odbora Društva 25.02.2012. godine.

Konačnu odluku o usvajanju finansijskih izveštaja doneće Skupština Društva u toku 2012. godine.

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

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

U revizorskom izveštaju o finansijskim izveštajima za 2010. Godinu, izraženo je pozitivno mišljenje. U 2011. godini nije menjan revizor.

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA  
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

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

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

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

Iznosi u finansijskim izveštajima su prikazani u hiljadama RSD važećim na dan bilansiranja 31.12.2011.g. Uporedni podaci prikazani su u hiljadama RSD važećim na dan 31.12.2010g.

Finansijski izveštaji se odnose na period od 01.01.- 31.12.2011.g.

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

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

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike usvojene od strane Upravnog odbora AD «PODUNAVLJE».

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

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

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

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

Obračunati a ne dospeli efekti kursnih razlika, kao i efekti obračunate ugovorene valutne klauzule po osnovu potraživanja i obaveza u stranoj valuti iskazani su u prihodima, odnosno rashodima tekućeg perioda, za razliku od 2010.godine kada su efekti nerealizovanih kursnih razlika knjizeni na aktivnim vremenskim razgranicenjima. Od iznosa prethodno razgranicenih kursnih razlika, na trosak je prenet iznos koji se odnosi na dospele obaveze u 2011.godini.

### **3.2.Uporedni podaci**

Uporedne podatke čine finansijski izveštaji Društva za 2009. godinu, koji su bili predmet revizije.

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA  
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

### **3.3. Grupa za konsolidaciju**

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

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

### **3.4. Poslovni prihodi**

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

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

### **3.5. Poslovni rashodi**

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

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

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

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

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

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

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

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

### **3.8. Operativni lizing**

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

Kod poslovnog lizinga, plaćanja lizinga se priznaju kao rashod.

### **3.9. Finansijski lizing**

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

## PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

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

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

### 3.10. Nematerijalna ulaganja

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

### 3.11. Nekretnine, postrojenje i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva:

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

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

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

#### 3.11.1. Nekretnine

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

Učestalost revalorizacije zavisi od kretanja poštene vrednosti nekretnina.

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

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

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

U 2011. Godini je kupljeno pet objekata za obavljanje trgovinske delatnosti.

U toku ove godine nismo vrsili ulaganje na tuđim objektima koje koristimo u svrhu obavljanja trgovinske delatnosti.

#### 3.11.2. Zemljište

Gradsko zemljište se iskazuje odvojeno od vrednosti nekretnine .

Ne vrši se amortizacija zemljišta.

#### 3.11.3. Postrojenje i oprema

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

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

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA**  
**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

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

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

#### **3.11.4. Amortizacija**

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

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

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

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Građevinski objekti	1,30%	1,30%
Pogonska oprema	10%	10%
Računari i pripadajuća oprema	20%	20%
Vozila	15,50%	15,50%

Primenjene stope za amortizaciju nematerijalnih ulaganja su sledeće:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Nematerijalna ulaganja	10%	10%

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

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

#### **3.12. Investicione nekretnine**

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

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

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se mere prema njihovoj poštenoj vrednosti. Poštena vrednost se meri kao najverovatnija cena koja realno može da se dobije na tržištu, na dan bilansa stanja. Procenu investicione nekretnine nije vršena u 2011. godini.

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



## **PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

### **3.13. Zalihe**

Zalihe se vode po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

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

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

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

### **3.14. Finansijski instrumenti**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Odlukom rukovodstva u 2011. godini direktno su otpisana potraživanja od kupaca kod kojih je nemogućnost naplate izvesna.

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

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

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA**  
**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**3.17. Dugoročna rezervisanja i dugoročne obaveze**

Rezervisanja se priznaju i vrše po proceni Društva.

**3.17.1. Dugoročne obaveze**

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

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

**3.18. Porez na dobit**

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

**3.19. Zarada po akciji**

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

**3.20. Obelodanjivanje odnosa sa povezanim licima**

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

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA**  
**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**4. BILANS USPEHA**

**4.1. PRIHODI OD PRODAJE**

		<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
		<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
6020	PRIHODI OD PRODAJE ROBE NA SKLADISTU	40.297	53.669
6021	PRIHODI OD PRODAJE ROBE I USL. - RAZNI TRANZIT	25.285	41.134
60211	PRIHODI OD PROD.ROBE RAZNI TRANZIT- /PREFAK.EKSTER.	6.589	4.957
60212	PRIHODI OD PREVOZA ROBE	964	448
6022	PRIHODI OD PROD.ROBE U MP - SA FISK.IZVESTAJA	2.578.609	2.191.465
6028	PDV u prod.robi i proizvodima	-361.243	-303.640
6029	PRIHODI OD PRODAJE OTPADA /STARI PAPIR I SL./ PRIHODI OD PROD.PROIZV.I USLUGA MATIC.I	39	10
6100	ZAVIS.LIC	5	0
6101	PRIHOD.OD ZAKUPA-MATIC.I PRAV.LICA /STANIK/	61	62
6104	PRIHODI OD PRUZANJA KNJIGOVODSTVENIH USLUGA	31	0
61041	PRIHODI OD PRUZ. KNJIG. USLUGA-STANIK PRODAJA PROIZVODA IZ PEKARE-EKSTERNIM	16	0
6120	KUPCIMA	1.936	1.305
6123	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA U MP	183.484	74.523
6125	PRIHODI OD USLUGA	767	1.176
<b>UKUPNO</b>		<b>2.476.841</b>	<b>2.065.110</b>

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

		<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
		<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
1100	NEDOVRS.PROIZVODNJA U PEKARI	4.636	878
1200	GOTOVI PROIZVODI	573	523
1201	GOTOVI PROIZVODI - AMBALAZA	702	0

**4.3. OSTALI POSLOVNI PRIHODI**

		<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
		<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
650	PRIHODI OD ZAKUPNINA	3.236	4.781
659	OSATALI POSLOVNI PRIHODI	51.614	42.215
<b>UKUPNO</b>		<b>54.850</b>	<b>46.997</b>

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA**  
**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**4.4. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
5010 NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE - NA VELIKO	38.776	50.786
5011 NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE - NA MALO	1.867.663	1.570.113
5012 NABAVNA VREDNOST PROD.ROBE - RAZNI TRANZIT	24.306	39.581
<b>UKUPNO</b>	<b>1.930.745</b>	<b>1.660.480</b>

**4.5. TROŠKOVI MATERIJALA**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
511 TROŠKOVI MATERIJALA ZA IZRADU	89.665	31.886
512 TROŠKOVI OSTALOG MATERIJALA /REŽIJSKOG/	18.043	15.189
513 TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	74.083	46.697
<b>UKUPNO</b>	<b>181.791</b>	<b>93.772</b>

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

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
520 TROŠKOVI NETO ZARADA	162.319	119.134
521 TROŠKOVI POREZA I DOPRINOSA NA ZARADE	29.022	21.319
529 OSTALI LICNI RASHODI	5.921	3.116
<b>UKUPNO</b>	<b>197.262</b>	<b>143.569</b>

**4.7. TROŠKOVI AMORTIZACIJE**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
5400 TROŠKOVI AMORTIZACIJE	18.106	14.394

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA**  
**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**4.8. OSTALI POSLOVNI RASHODI**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
531 TROŠKOVI TRANSPORTNIH USLUGA	7.769	5.750
532 TROŠKOVI USLUGA ODRŽAVANJA	20.525	17.228
533 TROŠKOVI ZAKUPNINA	24.550	13.393
535 TROŠKOVI REKLAME I PROPAGANDE	5.205	4.192
550 TROŠKOVI NEPROIZVODNIH USLUGA	61.075	66.071
551 TROŠKOVI REPREZENTACIJE	1.766	1.055
552 TROŠKOVI PREMIJE OSIGURANJA	2.933	2.537
553 TROŠKOVI PLATNOG PROMETA	6.470	4.780
554 TROŠKOVI CLANARINA	375	247
555 TROŠKOVI P O R E Z A	9.570	6.064
556 TROŠKOVI DOPRINOSA	0	
559 OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI	9.309	4.065
<b>UKUPNO</b>	<b>149.546</b>	<b>125.381</b>

**4.9. FINANSIJSKI PRIHODI**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
662 PRIHODI OD KAMATA	48	2.289
663 POZITIVNE KURSNE RAZLIKE	4.979	306
664 PRIHODI PO OSNOVU EFEKATA VALUTNE KLAUZULE	229	0
669 OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	305	116
<b>UKUPNO</b>	<b>5.561</b>	<b>2.711</b>

**4.10. FINANSIJSKI RASHODI**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
562 RASHODI K A M A T A	15.415	16.863
563 NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE	15.185	413
564 RASHODI PO OSNOVU EFEKATA VALUTNE KLAUZULE	8	25.979
569 OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	16	75
<b>UKUPNO</b>	<b>30.624</b>	<b>43.330</b>

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA**  
**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**4.11. OSTALI PRIHODI**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
DOBICI OD PRODAJE OSNOV.SRED.I		
670 NEMATR.ULAGANJA	241	0
673 PRIHODI IZ RANIJIH GODINA	119	0
674 V I Š K O V I	1.709	1.594
675 NAPLACENA OTPISANA POTRAZIVANJA		150
676 prihodi po osn.efekata ugov,zastite od rizika	4	0
677 PRIHODI OD SMANJENJA OBAVEZA	55	21
679 OSTALI NEPOMENUTI PRIHODI	2.263	1.856
<b>UKUPNO</b>	<b>4.390</b>	<b>3.621</b>

**4.12. OSTALI RASHODI**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
GUBICI PO OSNOVU RASHOD.I OTPISA		
570 OSNOV.SRED.I NEMA	264	0
GUBICI PO OSNOVU PRODAJE OSNOVNIH SRED.I		
571 NEMAT.ULA		401
574 M A N J K O V I	620	19
576 OTPISI OBRTNIH SREDSTAVA	1.060	0
RASH. PO OSNOVU RASHODOVANJA ZALIHA		
577 MATER.I ROBE	21.465	11.629
579 OSTALI NEPOSLOVNI I VANREDNI RASHODI	178	2.170
<b>UKUPNO</b>	<b>23.588</b>	<b>14.219</b>

**4.13. POREZ NA DOBITAK**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
720 FINANSIJSKI REZULTAT U BILANSU USPEHA	17.081	24.312
KOREKCIJA RASHODA U PORESKOM BILANSU	1.722	2.930
KOREKCIJA PRIHODA U PORESKOM BILANSU	0	0
GUBITAK IZ RANIJIH GODINA		4.503
PORESKA OSNOVICA	18.803	16.879
OBRAČUNAT POREZ	1.880	1.688
UMANJENJA PO OSNOVU PORESKIH PODSTICAJA	940	844
721 POREZI I DOPRINOSI IZ DOBITKA	940	844
722 ODLOŽENI PORESKI RASHOD PERIODA	10.033	560

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

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA**  
**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**5. BILANS STANJA**

**5.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA**

	Ostala nematerij alna ulaganja	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>		7.913
Stanje na početku godine	7.913	
Nove nabavke	3.473	3.473
Stanje na kraju godine	11.386	11.386
<b>Ispravka vrednosti</b>		
Stanje na početku godine	1.233	1.233
Amortizacija 2011. godine	961	961
Stanje na kraju godine	2.194	2.194
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	9.192	9.192
Neotpisana vrednost 31.12.2010.	<b>6.680</b>	<b>6.680</b>

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

	Zemljišta	Građevinski objekti	Postroje nija i oprema	Investicion e nekretnine	U pripremi	Avan si	Ulaganj a na tuđim nekretni nama	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>								
Stanje na početku godine	1.814	214.531	153.631	172.038	3.975		1138	547.127
Nove nabavke		74.306	23.533	1.026		1.178		100.043
Otuđivanje i rashodovanje			5.661					5.661
Stanje na kraju godine	1.814	288.837	171.503	173.064	3.975	1.178	1138	641.509
<b>Ispravka vrednosti</b>								
Stanje na početku godine		55.220	99.860	8.635			36	163.751
Amortizacija 2011. godine		3.469	13.645				29	17.143
Otuđivanje i rashodovanje			5.297					
Stanje na kraju godine		58.689	108.208	8.635			65	175.597
Neotpisana vrednost 31.12.2010.	1.814	159.311	53.771	163.403	3.975		1.102	383.376
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	1.814	230.148	63.295	164.429	3.975	1.178	1.073	465.912

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA  
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**5.2.1. Hipotekarna zaduženja**

RAIFFEISEN BANKA – garancija za DIN Nis  
- Vojvodina Tovarisevo

BOSO DOO Vinkovci, kontragarancija kod Raiffeisen banke Vinkovci  
- Podunavka P=6ari, 82m2 ul. Kralja Petra 2 B. Palanka  
- J. Popovic p. prostor P=99M2 Kralja Petra  
- Prvi maj kuca i dvor. P=4 ara, 67 m2  
- Neizgr. Gr. Zemljiste P=2 ara, 38 m2 Sumska 51 B.P  
- Balkan P=5 ari, 40 m2 Cara Lazara 141 B. Palanka  
- Samousluga p.prostor P=230.42m2 Micurinova 1a B. Palanka  
- Kalos, kuca P=2 ara 38 m2, dvoriste P=2 ara 71 m2  
- Krajina, kuca P=3 ara 15 m2

ATLANTIC BRANDS DOO Beograd,  
- Hladnjaca

**5.3. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI**

		<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
		<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
032	UCESCE U KAPIT,OST.PRAV.LICA /ISPOD 20%/	38	38
034	DUGOROCNI KREDITI U ZEMLJI	15.132	0
038	OSTALI DUGOROCNI PLASMANI	2.026	2.238
<b>UKUPNO</b>		<b>17.196</b>	<b>2.276</b>

**5.4. ZALIHE**

		<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
		<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
101	M A T E R I J A L	4.711	5.358
103	ALAT I INVENTAR	757	774
109	ISPRAVKA VREDNOSTI SITNOG INVENTARA	0	-17
110	NEDOVRSENA PROIZVODNJA	4.636	878
120	GOTOVI PROIZVODI	1.275	523
131	ROBA U MAGACINU	42.452	51.269
132	ROBA U PROMETU NA VELIKO	0	0
134	ROBA U PROMETU NA MALO	214.111	190.013
136	ROBA U TRANZITU	0	-3
150	DATI AVANSI	17.444	7.315
<b>UKUPNO</b>		<b>285.386</b>	<b>256.110</b>



**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA**  
**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**5.5. POTRAŽIVANJA**

		<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
		<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
2000	KUPCI-MATICNA I PRAVNA LICA ZA OBRT.SRED.	0	11.877
2020	POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI	86.518	153.002
2022	KREDITI RADNIKA DRUGIH PRAVNIH LICA	52.868	52.716
2030	KUPCI U INOSTRANSTVU ZA PROIZVODE, USLUGE I ROBU		384
2180	POTRAZ PO OSNOVU STIMULACIJE		60
2214	POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH PO OSNOVU MANJKOVA	25.982	22.753
2242	POTRAZ. PO OSNOVU PRETPLACENIH OSTALIH POREZA	187	
2280	POTR,ZA NAKNADE RADN. KOJE SE REFUND,- BOLOVANJE	441	1
2281	POTRAZ. ZA PORODILJSKO ODSUSTVO	3.129	516
2285	POTRAZIVANJE ZA NAKNADUM S T E T E /OZ/	38	5
2286	DRUGA POTRAZIVANJA	7	
2287	POTRAZIVANJA ZA OBAVEZA PO FRANSIZ,/MANJKOVI I SL,	20.699	19.157
<b>UKUPNO</b>		<b>50.483</b>	<b>42.432</b>

**5.5.1 PREGLED ZNACAJNIH KUPACA**

KUPAC	DUGUJE	POTRAZUJE	SALDO
GOMBIT D.O.O	8.036	7.963	72
DURUM SZPR	5.126	4.397	729
POLIPAK DOO BATOCINA	4.773	4.773	0
NATURA DOO	4.694	4.632	61
UTVA SILOSI	4.662	3.566	1.096

Procenat usaglašenost potraživanja je oko 75%.

**5.6. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI**

		<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
		<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
2300	KRAT.POZAJMNICE U MATICNA PRAVNA LICA	1.808	38.804
2320	KRATKOR.POTR.KREDITI DATI RADNICIMA	1.164	849
2325	DRUGI KRATK,KREDIT,-POZAJMICE	4.048	18.732
<b>UKUPNO</b>		<b>7.019</b>	<b>58.385</b>

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA**  
**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**5.7. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
240 HARTIJE OD VREDNOSTI	23.557	18.306
241 ŽIRO I TEKUCI RACUN	3.600	396
242 IZDVOJENA NOVČANA SREDSTVA I AKREDITIVI	0	0
243 B L A G A J N A	12.982	16.920
244 DEVIZNI RACUN	33	39
UKUPNO	40.172	35.662

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

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
270 PDV U PRIMLJENIM FAKT.PO OPSTOJ STOPI	0	0
271 PDV U PRIMLJENIM FAKT PO POSEBNOJ STOPI	0	0
POTRAZIVANJE ZA VISE PLACENI POREZ NA		
279 DODAT.VREDNO	0	0
281 POTRAZIVANJA ZA RAZGRANICEN PRIHOD	6.197	10.966
287 RAZGRANICENI POREZ NA DODATNU VREDNOST,	224	950
288 ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	0	560
289 OSTALA RAZGRANICENJA	1.640	11.799
UKUPNO	8.061	24.275

**5.9. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE**

dložene poreske obaveze u iznosu od RSD 9.474 hiljada, obuhvataju iznose poreza na dobit koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložena poreska sredstva i obaveze po godinama:

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>RSD hiljada</b>	<b>RSD hiljada</b>
Odložena poreska sredstva (po osnovu amortizacije)	560	560
Odložene poreske obaveze (po osnovu amortizacije)	10.033	0
Neto odložena poreska sredstva /(obaveze)	<u>9.474</u>	<u>560</u>

Dozvoljeno je prebijanje odloženih poreskih sredstava i obaveza.

**5.10. OSNOVNI KAPITAL**

Osnovni kapital obuhvata sledeće oblike kapitala:

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>RSD hiljada</b>	<b>RSD hiljada</b>
Akcijski kapital	201.227	201.227
- obične akcije	201.227	201.227
<b>Ukupno</b>	<b><u>201.227</u></b>	<b><u>201.227</u></b>

Akcionari Društva su:

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA**  
**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

Ime i prezime (poslovno ime)	Broj akcija	Ucesce u osnovnom kapitalu
STANIK DOO	144712	71,91480
STANIC DOO	12720	6,32122
PODUNAVLJE AD	6138	3,05029
MONDAIN DOO	2766	1,37457
AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD	1982	0,98496
MISKOV OLGA	287	0,14262
VIDAKOV STEVAN	285	0,14163
DESPOT BRANISLAV	242	0,12026
MISKOV ALEKSANDAR	162	0,08051
VUJIC VASKRSIJE	162	0,08051

Akcijski kapital čini 201.227 običnih akcija, pojedinačne nominalne vrednosti od 1.000 dinara

#### 5.9.1. Osnovna zarada po akciji

	<b>2011.</b> <u>RSD hiljada</u>	<b>2010.</b> <u>RSD hiljada</u>
Dobit koja pripada akcionarima Društva (1)		6.107 24.028
Ponderisani prosečan broj izdatih običnih akcija u toku perioda (2)	201.227	201.227
<b>Osnovna zarada po akciji (1/2)</b>	<b><u>0,03034</u></b>	<b><u>0,119405</u></b>

#### 5.11. REZERVE

Rezerve obuhvataju sledeće oblike rezervi:

	<b>2011.</b> <b>(RSD 000)</b>	<b>2010.</b> <b>(RSD 000)</b>
320 EMISIONA PREMIJA	376	376
322 STATUTARNE I DRUGE REZERVE	1.881	0
330 OBRACUN EFEKTA REVALORIZACIJE	59.631	59.631
<b>UKUPNO</b>	<b>61.888</b>	<b>60.007</b>

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

#### 5.12. NERASPOREĐENI DOBITAK

Neraspoređeni dobitak odnosi se na:

	<b>2011.</b> <b>(RSD 000)</b>	<b>2010.</b> <b>(RSD 000)</b>
340 NERASPOREĐENA DOBIT RANIJIH GODINA	19.237	19.237
341 NERASPOREĐENA DOBIT TEKUCE GODINE	6.107	24.028
<b>UKUPNO</b>	<b>25.344</b>	<b>43.265</b>

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA  
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

Raspodela neraspoređenog dobitka na dan 26.08.2011. godine izvršena je shodno Odluci Skupštine / Upravnog odbora (odl.04-01-01/11) kako sledi:

3500	GUBITAK RANIJIH GODINA	22.147
3221	DRUGE REZERVE	1.880
	<b>UKUPNO</b>	<b>24.027</b>

**5.13. GUBITAK**

Gubitak predstavlja ispravku vrednosti kapitala i odnosi se na:

		<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
		<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
350	GUBITAK RANIJIH GODINA	0	22.147

**5.14. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE**

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

Odluku o ponistenju sopstvenih akcija akcionarskog društva donela je Skupština akcionara dana 29.07.2011. odlukom br. 04-01-01/11. Odluka nije sprovedena kroz Centralni Registar.

**5.15. DUGOROČNI KREDITI**

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

**5.15.1. Struktura obaveza po kreditima**

		<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
		<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
4150	DUG. INO KREDIT PATRIJA 198-546628 RAIFFEISEN EURO		72.898
41501	INO KREDIT - UG.07198030001 RAIFFEISEN EURO	0	63.826
41502	INO KREDIT - UG.07198030002 RAIFFEISEN EURO	0	23.421
41503	INO KREDIT - UG.07198030003 RAIFFEISEN EURO	0	18.251

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA  
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**5.16. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
4192 OBAV.PO OSNOV.FIN.LIZINGA -7222/08 RSD	473	1.284
41921 FIN. LIZING - UG 13543/07 RAIFFEISEN RSD	0	568
41922 FIN. LIZING - UG.13544/07 RAIFFEISEN RSD	0	1.174
41923 OBAV.PO OSNOV.LIZINGA-NLB BN.-UG 7310/08 RSD	118	274
41924 OBAVEZE ZA FIN.LIZING-HYPO BN. UG,NS06374 RSD	250	432
41925 OBAVEZE ZA FIN.LIZING HYPO BN. UG,NS06375 RSD	250	432
4196 DRUGE DUGOROCNE OBAVEZE RSD	103	62.353
UKU		
PNO	<b>1.195</b>	<b>66.517</b>

**5.17. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
4220 KRATKOROCNI KREDITI U ZEMLJI UNICREDIT RSD	10.116	
4220 KRATKOROCNI KREDITI U ZEMLJI KOMERCIJALNA KRATKOROCNI KREDITI-/PO CEKOVIMA/ NLB		17.653
4229 RSD		18.250
4229 KRATKOROCNI KREDITI-/PO CEKOVIMA/ NLB RSD	9.993	
4229 KRATKOROCNI KREDITI-/PO CEKOVIMA/ ERSTE RSD	13.345	
4230 DEVIZNI KRED.198-55-546628 DO 1 GODINE RAIFFEISEN EUR	22.564	0
4251 FINANS.LIZING-UG.13543/07-RAIFFEISEN /DO 1 GOD/ RSD	563	700
4252 FINANS.LIZING-UG,13544/07-RAIFFEISEN /DO 1 GOD/ RSD	1.164	1.296
4253 KRED.DO 1 GOD,NLB-UG,7222/08 RSD	867	764
4254 KRED.DO 1.GOD-NLB BANKA-UG,7310/08 RSD	154	147
4255 KRED.DO 1 GOD-HYPO-UG,6374 RSD	178	172
4256 KRED.DO 1 GOD-HYPO-UG,6375 RSD	178	172
4290 OBAVEZE ZA DOZVOLJENI MINUS NA ZIRO RACUNU RSD	4.987	0
4296 POZAJMICE RSD	1.705	0
UKUPNO	<b>65.814</b>	<b>39.152</b>

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA**  
**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**5.18. OBAVEZE IZ POSLOVANJA**

		<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
		<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
4300	PRIMLJENI AVANSI ZA PROIZVODE I USLUGE DOBAVLJACI-MATICNA I ZAVISNA PRAVNA LICA	378	64
4310	LICA	0	6.743
4330	OBAVEZE PREMA DOBAVLJACIMA U ZEMLJI DOBAVLJACI U ZEMLJI ZA NEFAKTURISANU ROBU	304.766	298.629
4338	ROBU	0	68
4340	DOBAVLJACI U INOSTRANSTVU OSTALE OBAVEZE IZ POSLOVANJA-POSLOVNE KARTICE	490	497
4390	KARTICE	13	25
4391	OBAVEZE ZA NOMINALNU VREDNOST IZDATIH MENICA	260.549	205.521
<b>UKUPNO</b>		<b>566.196</b>	<b>511.548</b>

**5.18.1 PREGLED ZNACAJNIH DOBAVLJACA**

DOBAVLJAC ( po potraznom prometu )		DUGUJE	POTRAZUJE	SALDO
2667	IMLEK AD BEOGRAD	104.218	112.774	8.557
5591	ATLANTIC BRANDS DOO	103.826	108.137	4.310
3011	COMPANY BB DOO	93.820	93.820	0
1581	FABRIKA DUVANA AD NIS (PHILIP MORRIS OPERATIONS)	89.926	96.277	6.350
2865	ZITO BACKA	80.349	80.628	280
2828	INVEJ AD	73.625	83.788	10.163
1230	NELT CO	69.309	81.657	12.348
1023	BAMBI BANAT AD KONCERN	56.176	73.873	17.697
2753	DELVEL PRO D.O.O BEOGRAD	54.153	55.960	1.807

DOBAVLJAC ( po saldu )		DUGUJE	POTRAZUJE	SALDO
1023	BAMBI BANAT AD KONCERN	56.176	73.873	17.697
1230	NELT CO	69.309	81.657	12.348
2828	INVEJ AD	73.625	83.788	10.163
2667	IMLEK AD BEOGRAD	104.218	112.774	8.557
1864	CARLSBERG	47.625	54.237	6.612

Procenat usaglasenosti obaveza je oko 80%

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA  
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

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

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
450 OBAVEZE ZA NETO ZARADE	10.678	9.016
451 OBAVEZE ZA POREZ NA ZARADE	1.371	2.285
452 OBAVEZ. ZA DOPR.NA ZARADE NA TERET ZAPOSLENOG	2.563	4.292
453 OBAVEZE ZA POREZE I DOPRINOSENA TERET POSLODAVACA	2.661	4.292
454 OBAVEZE ZA NETO NAK.ZARADA KOJE SE REFUN. OBAVEZE ZA POREZE I DOP.NAKN.ZAR.KOJE SE	0	88
455 REFUND, OBAV ZA POR I DOPR NA NAKN NA TERET	0	33
456 POSLODAVCA	0	22
<b>UKUPNO</b>	<b>17.273</b>	<b>20.027</b>

**5.20. OSTALE OBAVEZE**

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
460 OBAVEZE PO OSNOVU KAMATA I TROSKOVA FINANSIRANJA	1.028	1.117
469 OSTALE OBAVEZE ZA POREZE, DOPRIONOSE I DRUGE DAŽBI	104	-162
<b>UKUPNO</b>	<b>1.133</b>	<b>955</b>

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

	<b>2011.</b>	<b>2010.</b>
	<b>(RSD 000)</b>	<b>(RSD 000)</b>
470 OBAVEZE ZA PDV PO OPSTO	0	0
471 OBAVEZE ZA PDV PO POSEBNOJ STOPI OBAV.PDV PO OSNOVU SOPSTV.POTR.PO OPSTOJ	0	0
474 ST.	0	0
476 OBAVEZE ZA P D V NA OSNOVU PRODAJE ZA GOTOVINU	0	0
479 OBAVEZE ZA PDV-RAZL.IZMEDNJ.OBRAC.I PRETH.POREZA	1.974	2.770
481 OBAVEZE ZA POREZ IZ REZULTATA	2.332	844
482 OBAVEZE ZA POREZE.CARINE I DR,DAZBINE	578	589
489 OSTALE OBAVEZE ZA POREZ,DOPR, I DR,DAZBINE	0	0
497 RAZGRANICENE OBAVEZE ZA PDV	312	-199
498 ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	9.474	0
499 OSTALA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANICENJA	0	28
<b>UKUPNO</b>	<b>14.670</b>	<b>4.032</b>

**PODUNAVLJE " AD, BAČKA PALANKA**  
**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**6. SUDSKI SPOROVI**

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

**7. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA**

Znacajnijih događaja nakon datuma sastavljanja bilansa nema.

**8. DEVIZNI KURSEVI**

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

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2010.</u>
EUR	104,6409	105,4982
CHF	85,9121	84,4458



**GODISNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2011. GODINU  
AD "PODUNAVLJE" BAČKA PALANKA**

I. OPŠTI PODACI			
<b>Poslovno ime</b>	AD "PODUNAVLJE" BAČKA PALANKA		
<b>Sediste i adresa</b>	JUGOSLOVENSKE ARMIJE 42 21400 BAČKA PALANKA		
<b>Maticni broj</b>	8005834		
<b>FIB</b>	100496731		
<b>Web site</b>	<a href="http://www.podunavlje.rs">www.podunavlje.rs</a>		
<b>e-mail adresa</b>	<a href="mailto:podunavlje@hallsys.net">podunavlje@hallsys.net</a>		
<b>Broj i datum resenja o upisu u registar privrednih subjekata</b>	BD 75021 29.09.2005		
<b>Delatnost (sifra i opis)</b>	04719 OSTALA TRGOVINA NA MALO U NESPECIJALIZOVANIM PRODAVNICAMA		
<b>Broj zaposlenih</b>	449		
<b>Broj akcionara</b>	407		
<b>10 najvećih akcionara</b>	<b>Ime i prezime (poslovno ime)</b>	<b>Broj akcija</b>	<b>Učesce u osnovnom</b>
	STANIK DOO	144712	71.91480
	STANIC DOO	12720	6.32122
	PODUNAVLJE AD	6138	3.05029
	MONDAIN DOO	2766	1.37457
	AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD	1982	0.98496
	MISKOV OLGA	287	0.14262
	VIDAKOV STEVAN	285	0.14163
	DESPOT BRANISLAV	242	0.12026
	MISKOV ALEKSANDAR	162	0.08051
VUJIC VASKRSIJE	162	0.08051	
<b>Vrednost osnovnog kapitala</b>	201.227.000,00		
<b>Broj izdatih menica</b>	201227 (ISIN-RSPDUE20521) (CFI-ESVUFR)		
<b>Podaci o zavisnim društvima</b>	GRUPA ZA KONSOLIDACIJU		
	POSLOVNO IME	SEDISTE	STATUS
	STANIK DOO	BAČKA PALANKA	MATICNO
	AD PODUNAVLJE	BAČKA PALANKA	ZAVISNO
<b>Revizorska kuća koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj</b>	*MOORE STEPHENS*REVIZIJA I RACUNOVODSTVO BULEVAR MIHAJLA PUPINA6/V 21000 NOVI SAD		
<b>Organizator trzista na koje su uključene akcije</b>	BEOGRADSKA BERZA AD BEOGRAD OMLADINSKIH BRIGADA 1		
II. PODACI O UPRAVI DRUŠTVA			
<b>PREDSEDNİK UPRAVNOG ODBORA</b>			
<b>Ime i prezime, prebivalište, obrazovanje</b>	<b>Sadašnje zaposlenje</b>		
MARJAN RNIC	AD "PODUNAVLJE"		
<b>CLANOVI UPRAVNOG ODBORA</b>			
<b>Ime i prezime, prebivalište, obrazovanje</b>	<b>Sadašnje zaposlenje</b>		
BOSILJKO STANIC	*BOSO*DOO		
BRANISLAV DESPOT	*BOSO*DOO		
KATICA MEDVED	*BOSO*DOO		
MIRKO SIMIC	*BOSO*DOO		
<b>PISANI KODEKS PONASANJA</b>			
Društvo ima usvojen pisani kodeks ponasanja			
<b>PREDSEDNİK NADZORNOG ODBORA</b>			
<b>Ime i prezime, prebivalište, obrazovanje</b>	<b>Sadašnje zaposlenje</b>		
IVO NIKIC	*BOSO*DOO		
<b>CLANOVI NADZORNOG ODBORA</b>			
<b>Ime i prezime, prebivalište, obrazovanje</b>	<b>Sadašnje zaposlenje</b>		
MILENA REBIC	*FIJAKER-T*DOO		
MITA RADOJCIN	PENZIONER		

### III. PODACI O POSLOVANJU DRUSTVA

#### IZVEŠTAJ UPRAVE O REALIZACIJI USVOJENE POSLOVNE POLITIKE

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

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

bilansna pozicija	AOP	iznos u hiljadama dinara		2011/2010 (indeks)
		2011	2010	
I. POSLOVNI PRIHODI (202 + 203+ 204 - 205 + 206)	201	2.538.790	2.113.268	120
II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207	2.477.450	2.037.597	122
III. POSLOVNA DOBIT (201 - 207)	213	61.340	75.671	81
V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	5.562	2.711	205
VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	30.624	43.329	71
VII. OSTALI PRIHODI	217	4.390	3.478	126
VIII. OSTALI RASHODI	218	23.587	14.219	166
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	219	17.081	24.312	70
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	17.081	24.312	70
1. Foreski rashod perioda	225	940	844	111
2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	10.033	0	
3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	0	559	0
D. NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)	229	6.108	24.027	25

#### ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA

Ukupni prihodi u000 dinara	2.548.742
Ukupni rashodi u hiljadama dinara	2.531.661
Bruto dobit	17.081
Prinos na ukupan kapital (%)	5,99
Neto prinos na sopstveni kapital (%)	2,14
Poslovni neto dobitak - stopa (%)	0,24
Stepen zaduzenosti (%)	71,21
I stepen likvidnosti	0,06
II stepen likvidnosti	0,37
Neto obrtni kapital u 000 dinara	-123.713

#### CENA AKCIJA U IZVEŠTAJNOM PERIODU.

Najvisa	220		
Najniza	220		
Trzisna kapitalizacija u 000 dinarima	44.270		
Dobitak po akciji u dinarima	30,35		
isplacena dividenda po akciji za poslednje tri godine bruto u dinarima	2010.godina	2009.godina	2008.godina
	\	\	\

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

#### PROMENE BILANSNIH VREDNOSTI

BILANSNA POZICIJA	AOP	IZNOS U HILJADAMA DINARA		2011/2010 (INDEKS)
		2011	2010	
A.STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001	492.300	392.331	125
B. OBRINA IMOVINA (013+014+015)	012	530.507	633.755	84
V. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022	1.022.807	1.026.645	100
A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	285.021	278.914	102
B. DUGOROČNA REZERV. I OBAVEZE (112+113+116)	111	728.313	747.731	97
IV. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	9.473	0	
V. UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124	1.022.807	1.026.645	100

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

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

Sopstvene akcije: 6.138 komada, 3,05029%. Ponistene odlukom Upravnog odbora od 19.03.2010.godine, odluka nije sprovedena u Centralnom registru.

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

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

U 2011. godini formirane su rezerve iz neraspoređene dobiti tekuće godine u iznosu od 1.880.824,54 dinara

#### BITNI POSLOVNI DOGAĐAJI OD DANA BILANSIRANJA DO DANA PODNOŠENJA IZVEŠTAJA

#### BITNE PROMENE PODATAKA SADRŽANIH U PROSPEKTU

	2011	10.330.042,01	10.330.042,01	0,000
KRATKOROČNE POZAJMICE U MATICNA LICA	230	43.633.829,17	41.825.813,29	1.808.015,88
DOBAVLJACI-MATICNA I ZAVISNA PRAVNA LICA	431	61.187.399,00	61.187.399,00	0,00
UTROSENA ELEKTRIČNA ENERGIJA	513	1.882.475,98	0,00	1.882.475,98
TROSKOVI PTT USLUGA	531	8.779,90	0,00	8.779,90
ZAKUP POSLOVNOG PROSTORA	533	691.514,45	0,00	691.514,45
PRODAJA PROIZVODA I USLUGA MATIČNOM LICU	610	0,00	5.448,99	-5.448,99
PRUŽANJE KNJIGOVODSTVENIH USLUGA MATIČNOM LICU	679	0,00	184.065,22	-184.065,22

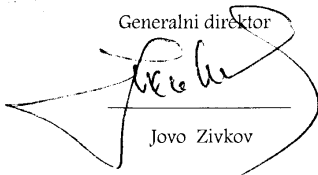
**V. OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA, PROMENA U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA, KAO I GLAVNIH RIZIKA I PRETNJI**

Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu	U 2012. god. se planira nominalni rast od cca 15% u odnosu na postignute rezultate u poslovnoj 2011 god, ali sa istim brojem objekata, na kojima se gradi BP. Ovih 15% treba posmatrati tako da 10% rasta prometa bude rezultat inflacije kako to predviđa NBS, a 5% rasta bi bio rezultat poboljšanja poslovanja u svim segmentima, kako u maloprodajnim objektima, tako i u svim segmentima logistike. Ukupno planiran promet iznosi 3.228.303.536,00 din.
Promena poslovnih politika	\
Glavni rizici i pretnje kojima je privredno društvo izloženo	Konkurencija na tržištu, pad životnog standarda

**VI. OSTALO**

U Backoj Palanci, \_\_\_\_\_ 2012. godine

Generalni direktor

  
Jovo Zivkov

IZJAVA LICA ODGOVORNOG ZA SASTAVLJANJE

GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen je uz primenu međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu AD "Podunavlja" Bačka Palanka.

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

Jovo Zivkov

Generalni direktor

