

U skladu sa članom 50. i članom 51. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" broj 14/2012)

MITROSREM ad, Sremska Mitrovica
MB: 08014205

Objavljuje

KONSOLIDOVANI GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2011. godinu

SADRŽAJ

- Konsolidovani godišnji finansijski izveštaji
 - Bilans stanja
 - Bilans uspeha
 - Izveštaj o tokovima gotovine
 - Izveštaj o promenama na kapitalu
 - Napomene uz finansijske izveštaje
- Izveštaj revizora sa napomenama
- Konsolidovani godišnji izveštaj o poslovanju društva
- Izjava lica odgovornih za sastavljanje Konsolidovanog godišnjeg izveštaja sa napomenom o neusvajanju izveštaja

April 2012

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08014205 Maticni broj	 Sifra delatnosti	100793137 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
850 1 2 3 Vrsta posla	 19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **AD "MITROSREM"**

Sediste : **Sremska Mitrovica, TRG Svetog Dimitrija bb**

BILANS STANJA - konsolidovani



7005011761851

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		2266882	2301381
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		113	193
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		2253613	2287997
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		2234312	2287082
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007		888	915
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008		18413	0
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		13156	13191
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		11766	11766
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		1390	1425
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		618207	444794
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		448166	255957
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		170041	188837
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		151529	181223
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018		260	170
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		2097	2832

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		16155	4612
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		2885089	2746175
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		2885089	2746175
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		188160	191347
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		1730413	1731921
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		779563	1016851
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		945873	953010
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		4977	4228
35	VIII. GUBITAK	109		0	242168
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		1154676	1014254
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		83072	0
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		195247	46187
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		195247	46187
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		876357	968067
42, osim 427	1. Kratkorocne finansijske obaveze	117		101658	257038
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		405484	398752
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		280874	246415
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		88201	65862
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		140	0

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		2885089	2746175
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		188160	191347

U _____ dana 27.2. 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)

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
08014205 Maticni broj	 Sifra delatnosti	100793137 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
850 1 2 3 Vrsta posla	 19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : AD "MITROSREM"

Sediste : Sremska Mitrovica, TRG Svetog Dimitrija bb

BILANS USPEHA - konsolidovani



7005011761868

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		1359980	1340214
60 i 61	1.Prihodi od prodaje	202		900482	944634
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		254865	337890
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		186535	89637
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		0	46270
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		18098	14323
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		1364893	1391793
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		44801	61064
51	2. Troskovi materijala	209		625161	684137
52	3. Troskovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		430656	414979
54	4. Troskovi amortizacije i rezervisanja	211		141273	58421
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		123002	173192
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		4913	51579
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		4689	2736
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		81545	53444
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		124374	45674
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		36026	184513
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		6579	0
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		0	241126
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		810	0

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. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		5769	0
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		0	241126
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		140	0
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		5629	0
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		0	241126
	Å½. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232		5629	0
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U _____ dana 27.2. 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)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
08014205 Maticni broj	 Sifra delatnosti	100793137 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
850 1 2 3 Vrsta posla	 19	 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : AD "MITROSREM"

Sediste : Sremska Mitrovica, TRG Svetog Dimitrija bb

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - konsolidovani



7005011761875

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	1076145	1131060
1. Prodaja i primljeni avansi	302	1048015	1107496
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	0	17
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	28130	23547
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	1068600	1053946
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	666659	674202
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	291837	300435
3. Placene kamate	308	32988	23204
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	77116	56105
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	7545	77114
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	58	17950
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloÅkih sredstava	315	0	6710
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	58	11240
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	13796	2978
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloÅkih sredstava	321	13706	2808
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	90	170
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	0	14972
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	13738	0

P O Z I C I J A	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	7507	0
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	7507	0
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	2081	89625
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	197	89175
3. Finansijski lizing	332	1884	450
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	5426	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	0	89625
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	1083710	1149010
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	1084477	1146549
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	2461
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	767	0
Â½. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	2832	691
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	77	47
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	45	367
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	2097	2832

U _____ dana 27.2. 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)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08014205 Maticni broj	 Sifra delatnosti	100793137 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
850 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **AD "MITROSREM"**

Sediste : **Sremska Mitrovica, TRG Svetog Dimitrija bb**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU - konsolidovani



7005011761899

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)	AOP	Ostali kapital (racun 309)	AOP	Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)	AOP	Emisiona premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	519335	414	607718	427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	519335	417	607718	430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419	110202	432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	519335	420	497516	433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	519335	423	497516	436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425	237288	438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	519335	426	260228	439		452	

Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacija 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	957238	479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456		469	957238	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	4228	484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472	953010	485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462		475	953010	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	7137	490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478	945873	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	1761	518	92600	531		544	1993452
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	1761	521	92600	534		547	1993452
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	4228	522	241126	535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	1761	523	91558	536		549	261531
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	4228	524	242168	537		550	1731921
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	4228	527	242168	540		553	1731921
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	5629	528	271	541		554	5358
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	4880	529	242439	542		555	6866
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	4977	530		543		556	1730413

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 _____ dana 27.2. 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)

1.OSNIVANJE I DELATNOST

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

Najvažnije delatnosti preduzeća su: primarna poljoprivredna proizvodnja, stočarstvo i industrija. Preduzeće je do 2005. godine u svom sastavu imalo 15 organizacionih jedinica i službu zajedničkih poslova (ZFP). Svaka radna jedinica predstavlja zasebnu celinu.

Radne jedinice koje su se bavile ratarskom proizvodnjom su sledeće:
RJ Sremska Mitrovica, RJ Veliki Radinci, RJ Mandelos, RJ Divoš, RJ Lačarak, RJ Martinci, RJ Kuzmin, RJ Bosut i RJ Sremska Rača, kao i kooperacije 4.Juli-Jarak, 1.Maj-V.Radinci i Sava Gabošac-Martinci.

Sve ekomonije su smeštene na teritoriji opštine Sremska Mitrovica.

Osnovna delatnost RJ Svinjofarma je stočarska proizvodnja. Prerada mesa obavlja se u RJ Klanica u Velikim Radincima.

Žitarice proizvedene na poljima Mitrosrema skladište se u RJ Korn-produkt gde se vrši i industrijska prerada kukuruza. Prodaja gotovih proizvoda i robe vršila se u maloprodajnim objektima koji se nalaze u Sremskoj Mitrovici, Velikim Radincima, Lačarku i Martincima.

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

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

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

Sedište društva je u Sremskoj Mitrovici, trg Svetog Dimitrija bb.

Polovinom 2007.god.dolazi do ponovnog spajanja RJ i formiranja novih poslovnih centara sa nazivom: ISTOK, ZAPAD i CENTAR.

ISTOK je nastao spajanjem RJ Sremska Mitrovica i RJ Veliki Radinci (sa sedištem u Velikim Radincima).

ZAPAD je nastao spajanjem RJ Bosut, RJ Kuzmin i RJ Sremska Rača (sa sedištem u Bosutu).

CENTAR je nastao spajanjem RJ Lačarak, RJ Divoš i RJ Martinci (sa sedištem u Martincima).

U 2007.god. došlo je i do zatvaranja maloprodajnih objekata u Velikim Radincima i Martincima. U 2008. godini zatvoreni su i ostali maloprodajni objekti. U 2009.godini ponovo se otvara maloprodajni objekat u Sremskoj Mitrovici sa ciljem prodaje sopstvenih gotovih proizvoda od kojih su najznačajniji: sveže meso, polutrajne i trajne mesne prerađevine i kukuruzne prerađevine (palenta, kukuruzno brašno, corn-flakes, flips itd). Od 2009 godine preduzeće poseduje međunarodni sertifikat HACCP.

U 2009.godini došlo je do preuzimanja većinskog paketa akcija od strane DTM RELATIONS D.O.O, koji postaje vlasnik 70% društvenog kapitala.

Krajem avgusta 2009. godine osnovana je i Veterinarska služba „RADINCI“, kao Društvo ograničene odgovornosti (D.O.O.), sa sedištem u Velikim Radincima, ulica Mitrovačka bb (šifra delatnosti: nova-7500, stara-85200), zavisno preduzeće u kojem je AD MITROSREM vlasnik 100% kapitala. U Agenciji za Privredne registre upisan je kapital u iznosu od 500,00 €. Osnovna delatnost službe je zdravstvena zaštita životinja isključivo u okviru AD MITROSREM-a.

U julu 2010.godine Direkcija za upravljanje oduzetom imovinom postavila je Zastupnika kapitala Budimira Mrdovića. U avgustu 2010.godine zbog neispunjenja obaveza izvršenja investiranja iz sopstvenih sredstava, a u skladu sa Investicionim programom iz Ugovora o prodaji društvenog kapitala DPP „MITROSREM“-a, Agencija za privatizaciju je raskinula ugovor sa kupcem DTM RELATIONS.

U 2011.godini nije bilo statusnih promena u odnosu na 2010.godinu.

AD MITROSREM nema drugih zavisnih preduzeća.

2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE KONSOLIDOVANIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Konsolidovani finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa MRS. U 2009. i 2010. godini nije iskorišćena mogućnost vremenskog razgraničenja efekata kursnih razlika i valutne klauzule. Izveštajna valuta je RSD. Računovodstveni izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti u skladu sa prelaznim i završnim odredbama pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna Društva, druga pravna lica i preduzetnike. Kod sastavljanja konsolidovanih finansijskih izveštaja primenjujane su jednoobrazne računovodstvene politike za oba preduzeća koje je usvojio Upravni odbor Društva na sednici održanoj 15.12.2011.godine. Prilikom izrade konsolidovanih izveštaja korišćen je metod potpunog konsolidovanja.

NAPOMENE UZ BILANS STANJA

3. OSNOVNA SREDSTVA

3.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA, NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nematerijalna ulaganja, nekretnine, postrojenja i oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača uvećana za troškove nabavke. Troškovi tekućeg održavanja i popravke priznaju se kao rashod perioda. Ako naknadna ulaganja povećavaju ekonomsku korist osnovnog sredstva uključuju se u nabavnu vrednost.

Pri prvoj primeni MRS 31.12.2004. godine građevinski objekti su vrednovani po metodu fer vrednosti. Procenu fer vrednosti nepokretnosti (građevinski objekti) u skladu sa MRS 16, vršila je stručna komisija imenovana od strane Upravnog odbora Društva.

Pri prvoj primeni MRS 31.12.2004. godine zemljište je vrednovano po metodu nabavne vrednosti da bi se u 2007. godini promenila poslovna politika i usvojen metod fer vrednosti. Procenu fer vrednosti nepokretnosti (zemljišta) u skladu sa MRS 16, vršila je stručna komisija imenovana od strane Upravnog odbora Društva.

Postrojenja i oprema nakon početnog priznavanja vrednuju se po nabavnoj vrednosti umanjenom za ispravku vrednosti. Amortizacija se vrši po proporcionalnom metodu tokom procenjenog veka korisne upotrebe.

U 2009. godini u skladu sa MRS 16 izvršena je procena korisnog veka upotrebe građevinskih objekata i postrojenja i opreme. Imenovane su komisije od strane Upravnog odbora Društva. Nakon izvršenih procena korigovane su amortizacione stope.

U 2010. i 2011. godini nije vršena procena fer vrednosti građevinskih objekata pošto nije završeno spajanje gruntnice i katastra, pa nisu postojali listovi nepokretnosti iz kojih bi se mogla videti svojina, površina i namena objekata.

Amortizacija alata i inventara čiji je vek upotrebe duži od jedne godine, obračunava se proporcionalnim metodom, tokom procenjenog korisnog veka upotrebe, koji ne može biti duži od pet godina.

3.2. NEMATERIJALNA ULAGANJA AOP 004= 113

u.000din

kto	NAZIV	2011	2010
		Sad. vred.	Sad. vred.
014	Računar.softveri	113	193

3.3. ZEMLJIŠTE (020) (VETERINARSKA SLUŽBA NE POSEDUJE ZEMLJIŠTE)

U 2010.god. po sudskim rešenjima je vraćeno zemljište u vrednosti od 6.985.050,00 din. Ukupna površina obradivog zemljišta iznosi 3908.20.10 ha. Preduzeće nije uzelo u zakup zemljište za period 01.10.2010.-01.10.2011.godine.

U 2011.godini izvršen je povrat zemlje po sudskim rešenjima u vrednosti od 11.792.145,00 dinara. Takođe je izvršeno i delimično spajanje Gruntnice i Katastra pa dolazi do pripisa pojedinih parcela, kao i do novog (digitalnog) merenja površina, tako da je došlo do promene površine pojedinih parcela. Efekat ovih promena je povećanje površina, a samim tim i vrednosti zemljišta u iznosu od 8.426.981,00 dinara. Vrednost zemljišta na dan 31.12.2011.godine je 1.457.289.422,85 dinara (obradivo zemljište 1.449.679.000,85 i izgrađeno zemljište 7.610.422,00 dinara). Ukupna površina je 3904.96.36 ha, od toga se na obradivo zemljište odnosi 3883.54.27 ha, a na izgrađeno 21.42.09 ha.

Društvo je u 2011.godini uzelo u trogodišnji zakup 568.30.59 ha državne zemlje koja se vodi vanbilansno. Ukupna vrednost zakupa za period 01.11.2011.-31.10.2012.godine je 123.547,92 € (12.653.988,00 dinara). Zakupnina je plaćena u potpunosti za prvu proizvodnu godinu. Unapred plaćeni troškovi zakupa su knjiženi na k-to 280 1 u iznosu od 10.544.990,00 dinara. U trogodišnji zakup uzeto je i zemljište od fizičkih lica ukupne površine 29.29.57ha i vrednosti 7.333,46 € (775.792,07 dinara). Zakupnina je plaćena u potpunosti za prvu proizvodnu godinu. Unapred plaćeni troškovi zakupa su knjiženi na k-to 280 1 u iznosu od 646.493,48 dinara.

u.000din

MITROSREM - KONSOLIDOVANI					
Nabavna vrednost 01.01.		Isknjižavanje povrata po sudskim rešenjima (smanjenje 570 2 i 330 / 020)	Vrednost zemljišta nakon smanjenja površina	Povećanje nastalo povratom parcela (020/679 8)	Fer vrednost 31.12.
2011	1.460.655	11.792	1.448.863	8.426	1.457.289
2010	1.467.261	6.985	1.460.276	379	1.460.655

4. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

u 000 din

NAZIV	2011.godina			2010.godina		
	Nabav. vred.	Ispra. vred.	Sad. vred.	Nabav. vred.	Ispra. vred.	Sad. Vred.
Zemljište - 020	1,457,289		1,457,289	1,460,655		1,460,655
Građevine -022	2,068,577	1,555,324	513,253	2,069,799	1,530,289	539,510
Postr.i oprema-023	1,179,285	918,650	260,635	1,184,909	901,552	283,357
Oprema u pripremi 027	1,237		1,237	1,734		1,734
Alat kalk.otpis-026	6,632	4,734	1,898	6,264	4,438	1,826
Invest.nekretn.024	1,813	925	888	1,813	898	915
UKUPNO: AOP006+AOP007	4,714,833	2,479,633	2,235,200	4,725,174	2,437,177	2,287,997

4.1. Pregled hipoteka i ručnih zaloga sa stanjem na dan 31.12.2011.godine

UGOVOR: 031-116/90(PARISKI KLUB oprema za proizvodnju ekspaniranih proizvoda i brek-fast cerealija(linija za pakovanje)

POVERILAC : VOJVOĐANSKA BANKA kto- 415 0 11

VREDNOST ODOBRENOG KREDITA: 679.636,79 €

ROK : 22.03.2024.god

HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 557.25.82 ha i posl. zgrada (upravna zgrada ZFP – vrednost založnog potraživanja je 1.387.442,03 €)

UGOVOR : 01- 07/98 (dugoročni kredit za tov stoke i proizvodnju pšenice) kto- 414 00 23

POVERILAC : VOJVOĐANSKA BANKA

VREDNOST ODOBRENOG KREDITA : 3.259.000,00 din.

ROK : 2012.godina

HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 285.63.58 ha

UGOVOR : 33500000034914723/2011 kto- 414 31 23

POVERILAC : RBV BANKA

VREDNOST ODOBRENOG KREDITA : 1.444.165,67 € (150.000.000,00 din)

ROK: 29.12.2016.godine

HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 305.59.94 ha (procenjena vrednost 235.787.051,00 din)

UGOVORI : ugovor 1: 580/09 kto-414 30 23 i ugovor 2: 579/09 kto-422 4 01

POVERILAC : METALS BANKA

VREDNOST ODOBRENIH KREDITA : 1.071.795,52 € (dugoročni) i 27.000.000,00 RSD (kratkoročni)

ROK: 05.02.2011.godine (dugoročni) i 04.08.2010. god (kratkoročni)

HIPOTEKA: Farma za tov svinja 15201 m² **NAPOMENA:** Podnet zahtev za brisanje hipoteke pošto je urađen reprogram sa RBV

Hipoteka za poslove skladištenja pšenice

POVERILAC : RDRR

VREDNOST ZALOŽNOG POTRAŽIVANJA : 12.133.281,60 dinara

ROK: 15.09.2011.godine

HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 42.86.30 ha

Hipoteka za poslove skladištenja kukuruza

POVERILAC : RDRR

VREDNOST ZALOŽNOG POTRAŽIVANJA : 23.638.435,20 dinara

ROK: 14.09.2011.godine

HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 71.87.15 ha

Hipoteka za pravo prečeg zakupa zemljišta

POVERILAC : Ministarstvo poljoprivrede, trgovine, šumarstva i poljoprivrede

VREDNOST ZALOŽNOG POTRAŽIVANJA : 247.096,00 €

ROK: 31.10.2014.godine

HIPOTEKA: ZEMLJIŠTE 36.17.25 ha

Ručna zaloga za nabavku mineralnog đubriva

POVERILAC : PROMIST DOO Novi Sad

VREDNOST ZALOŽNOG POTRAŽIVANJA : 606.420,00 €

ROK: 30.12.2011.godine

VRSTA ZALOŽENE ROBE: merkantilni kukuruz rod 2011.god. (količina: 3.814 tona)

5.BIOLOŠKA SREDSTVA (AOP 008 = 18.413)

Biološka sredstva se posle početnog priznavanja vrednuju po fer vrednosti na dan 31.12.

5.1 KATEGORIJA SVINJE – OSNOVNO STADO

KATEGORIJA	2011 godina				2010 godina
	KOM	KG	Cena	Vredn.	KOM
Prasad na sisi	129	387	255	99	0
Zalučena prasad	136	1,265	170	215	0
Priplod. nazimice	437	47,196	270	12,743	0
Krmače	88	17,600	270	4,752	0
Nerastovi	13	2,015	300	604	0
UKUPNO:	803	68,463		18,413	0

u.000 din.

NAPOMENA :

U 2010.godini po Rešenju Ministarstva poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede-Uprave za veterinu -Sremski upravni okrug broj 323-2764 —8/2010-05 od 20.11.2010 i 26.11.2010.godine, republički veterinarski inspektor sa sedištem u Sremskoj Mitrovici naložio je ubijanje (eutanaziju) 8.715 komada svinja osnovnog i obrtnog stada, težine 501.135 kg, u objektima farme svinja-Nova farma u Velikim Radincima, a u cilju suzbijanja i iskorenjivanja klasične kuge svinja. Vrednost eutanazije iskazane na kto 574 4 za osnovno stado iznosi 90.631.135,54 dinara, a smanjenje nedovršene proizvodnje obrtnog stada kto 631 iznosi 32.096.577,66 dinara. Takođe uništene su i gotove smeše i komponente za proizvodnju stočne hrane tržišne vrednosti 2.090.505,80 dinara. Uprava za veterinu – Veterinarska inspekcija izvršila je procenu štete po tršnim cenama koje su daleko niže od gore navedenih vrednosti za novonabavljeno osnovno stado (nabavka 2007, 2008 i 2009 godine) i iznosi 97.866.705,80 dinara. AD MITROSREM je podneo Zahtev za naknadu štete, ali do 12.04.2011.godine nije dobijeno Rešenje Ministarstva poljoprivrede o nadoknadi štete, kao ni sama nadoknada.

U 2011.godini u junu mesecu nabavljeno je 50 komada priplodnih nazimica (težine 8.490 kg) ukupne vrednosti 2.227.500,00 RSD. U avgustu su nabavljena i dva nerasta (težine 360 kg) u vrednosti od 80.000,00 RSD.

5.2 STOKA U TOVU – NEDOVRŠENA PROIZVODNJA

u.000 din.

KATEGORIJA	2011 godina				2010 godina
	KOM	KG	Cena	Vrednost	KOM
Tovne svinje	102	7,140	150	1,071	0
Tovna junad	192	72,000	180	12,960	0
UKUPNO:	294			14,031	0

U 2011.godini u junu mesecu nabavljeno je 200 komada junadi (težine 43.340 kg) ukupne vrednosti 7.151.100,00 RSD, kao i 1.000 komada tovnih svinja (težine 32.940 kg) u vrednosti 5.929.200,00 RSD.

6. UČEŠĆA U KAPITALU (AOP 010 = 11.766)

6.1.UČEŠĆE U KAPITALU BANAKA I DRUGIH PRAVNIH LICA

u 000 din.

NAZIV	2011 godina			2010 godina		
	Nabav vred.	Ispr. vred.	Sad. vred.	Nabav vred.	Ispr. vred.	Sad. vred.
Privredna banka	17	17	0	17	17	0
Jugobanka	188	188	0	188	188	0
Karić banka	62	62	0	62	62	0
Vuk Karadžić	4	4	0	4	4	0
Yu AGRAR Novi Sad	5	5	0	5	5	0
Metals banka	270	154	116	270	154	116
Srem-gas Sr.Mitrovica	11,652	2	11,650	11,652	2	11,650
UKUPNO	12,198	432	11,766	12,198	432	11,766

6.2 OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (AOP 011 =1.390)

Ostali dugoročni finansijski plasmani su stanovi u postupku otkupa. **Vrednost u 2011.godini** je 1.343 hiljada dinara. . **Vrednost kto 038 2 u 2010. godini** u Mitrosremu je 1.378 hiljada dinara, a u Veterinarskoj službi vrednost na kto 038 je 47 hiljada dinara i predstavlja osnivački depozit.

7.ZALIHE (AOP 013 = 448.166)

Zalihe se vode po metodi istorijskog troška ili neto prodajnoj vrednosti u zavisnosti od toga koja je niža. Naknadno vrednovanje izlaza sa zaliha vrši se po metodi prosečnih ponderisanih cena i po metodi planskih cena za gotove proizvode. Struktura zaliha na dan 31.12.2011.godine je sledeća:

kto	NAZIV	2011	2010
101 0	Osnovni material	14,616	14,842
101 6	Korn-kukuruz**	1,760	
101 7	Korn-pšenica**	116	
101 8	Korn-soja**	2,477	
101 1	Pomoćni materijal	1,604	1,548
101 2	Gorivo i mazivo	5,211	4,818
101 5	Materijal za kuhinju	354	283
102 0	Rezervni delovi	22,474	21,305
103 0,4	Sitan inventar u magacinu	1,112	1,514
103 2	Auto gume	960	928

103 3	Ambalaža	8,348	7,882
110 0	Nedovršena proizvodnja u ratarstvu	165,418	96,726
110 1	Nedovršena proizvodnja u stočarstvu	14,031	0
110 2	Nedovršena proizvodnja u industriji	15,045	12,469
120	Pšenica i tritikal **	17,002	2,841
120	Ječam **		809
120	Soja **	5,311	12,076
120	Kukuruz **	157,962	65,639
120	Gotovi proizvodi u industriji	9400	6,685
120	Ostali gotovi proizvodi	595	1,115
120 1	Sopstveni proizvodi	132	
133 5	Roba u skladištu	2,066	2,224
134	Roba u prodavnici I kuhinji	31	107
150	Avansne uplate dobavljača	2,141	2,146
	UKUPNO :	448,166	255,957

NAPOMENA**: **Do 2010.godine** proizvedene ratarske kulture (kukuruz, soja, ječam, pšenica i tritikal), vođene su kao zalihe materijala (na kto-101 6, 101 8, 101 3 i 101 7) pošto su bile uskladištene u silosima PJ KORN-PRODUKT. Stav za knjiženje 101/6212 (oprihodovane ratarske kulture). **U 2010.godini** zalihe gore navedenih ratarskih kultura su preknjižene na gotove proizvode Poslovnih jedinica koje su ih i proizvele, što je dovelo do smanjenja zaliha osnovnog materijala (na kto-101 6, 101 7, 101 8 i 101 3) i prihoda na kto 621 2, a povećanja zaliha gotovih proizvoda kto-120 i prihoda kto-630.

8. **KRA TKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA** (AOP 015= 170.041)

8.1.POTRAŽIVANJA (AOP 016 =151.529)

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

kto	NAZIV	u 000 din	
		2011 Sad. vred.	2010 Sad. vred.
202 0	Kupci u zemlji	133,473	151,142
202 3	Kupci u zemlji-tuženi		35
202 4	Kupci dug stariji od 60dana		3
203	Kupci u inostranstvu	11,118	24,183
218	Ostala potraživanja	151	
221	Potraž.-zaposlenih	5,992	4,442
228	Potraž. - SIZ-a (2,3,4)	410	1,006
228 5,8	Štete od DDOR i Dunav osiguranja		17
228 7	Ost. Potraž.fiz.lica	385	395
	UKUPNO :	151,529	181,223

U 2010. godini kupcima AD MITROSREM-a je poslato 158 IOS-a od toga: 60 je usaglašeno, 5 nije usaglašeno, 12 je vraćeno nepreuzeto, a na 81 nije odgovoreno. Od kupaca koji imaju saldo na dan 31.12.2010.godine usaglašeno je 39, a neusaglašeno 5 IOS-a.

U 2010. godini kupcima Veterinarske službe Radinci poslato je 12 IOS-a od toga: 8 je usaglašeno, neusaglašenih nema, a na 4 nije odgovoreno.

U 2011. godini kupcima AD MITROSREM-a je poslato 120 IOS-a od toga: 51 je usaglašeno, 6 nije usaglašeno, 15 je vraćeno nepreuzeto, a na 48 nije odgovoreno.

U 2011. godini kupcima Veterinarske službe Radinci poslato je 18 IOS-a od toga: 16 je usaglašeno, neusaglašenih nema, a na 2 nije odgovoreno.

8.2. KRA TKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (AOP 018 =260)

kto	NAZIV	2011			2010		
		Nab. Vred kto 238	Isp. kto 239	Sad. vred	Nab. Vred kto 238	Isp. kto 239	Sad. vred
238 4 23	Depoziti za licitaciju				170		170
238 6 11	IKL Beograd	1,013	1,013	0	1,013	1,013	0
238 6 12	M.E.A Novi Sad	3,574	3,574	0	3,574	3,574	0
238 6 14	OZZ Jedinstvo	131	131	0	131	131	0
238 7 03	Peđa komerc	1,455	1,455	0	1,455	1,455	0
238 2 00	Labah Zemun	260		260			
	Ukupno kto- 238	6,433	6,173	260	6,343	6,173	170

U **2010 godini** Upravni odbor je doneo odluku da se metodom indirektnog otpisa preko ispravke vrednosti otpišu kratkoročni plasmani pošto je rok za povrat pozajmice istekao više od godinu dana. Metodom direktnog otpisa isknjižene su pozajmice date Agrovovodini AD Elnos u stečaju iz Novog Sada i AD Šećerani iz Sremske Mitrovice pošto je pred sudom završen stečajni postupak.

8.3. AVR, POREZ NA DODATU VREDNOST (AOP 020 = 16.155)

u 000 din			
kto	NAZIV	2011	2010
281 5	Potraž. za nefakt.prihode	43	
280 1	Zakup zemlje	11,191	
280 2	Vojvodina vode-više obrač.troškovi		
279 0	Potraživanje za PDV	2,332	3,145
287 0	PDV razgraničen, u 2007 kto-289 3	1,154	1,463
289 1,9,7	OSTALA AVR	43	4
289 4	Razgraničeni troškovi DDOR osiguranje	1,392	
	UKUPNO:	16,155	4,612

9. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI (AOP 019 = 2.097)

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

u 000 din			
kto	NAZIV	2011	2010
240 0	Hartije od vrednosti-čekovi	486	38
241 0	Vojvođanska banka	203	75
241 4	Credit AGRICOLE	7	
241 2	Banka INTESA	722	2,394
241 6	RBV (Metals banka)	52	
241 7	Komercijalna banka	105	
243 0	Glavna blagajna	167	264
243 1	Blagajne radnih jedinica	107	61
244 1	Devizni račun INTESA	248	
	UKUPNO:	2,097	2,832

NAPOMENA: U 2010.godini AD MITROSREM je bio u blokadi 124 dana sa prekidima. Poslednja blokada je počela 27.12.2010.godine i trajala je do 27.10.2011.godine, tako da je Društvo bilo u 2011.godini u neprekidnoj blokadi od 300 dana. Veterinarska služba nije bila u blokadi.

10. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL (AOP 101= 1.730.413)

kto	NAZIV	2011	2010
300 0 deo	Naknadno ulaganje DTM Relations II i III emisija akcija	149,625	149,625
300 2 i deo 300 0	DTM Relations I emisija akcija	258,797	258,797
300 4	Zaposleni I emisija akcija	53,853	53,853
300 5	Privredni Registar I emisija akcija	55,457	55,457
300 6	Akcijski fond (odustali zaposleni) I emisija akcija	1,603	1,603
309 0	Sopstveni izvori sredstava za druge namene	12,952	12,952
309 1	Ostali kapital – razlika društvenog i akcijskog kapitala	247,276	484,564
330 0	Revalorizacije rezerve-građevine	72,266	72,266
330 1,2	Revalorizacije rezerve-zemljište	873,607	880,744
340 0	Neraspoređena dobit iz ranijih godina		4,228
341	Neraspoređena dobit tekuće godine *	4,977	
350 0	Gubitak ranijih godina		-1,042
350 1	Gubitak tekuće godine		-241,126
	UKUPNO:	1,730,413	1,731,921

NAPOMENA*: Iznos za konsolidovanje neraspoređene dobiti kto-341= 652 hiljade dinara predstavlja zbir gubitka sa kto 350 = 318 hiljada dinara i gubitak iznad visine kapitala kto-290=334 hiljade dinara iz bilansa stanja Veterinarske službe.

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

NAPOMENA 2010: U toku 2010.godine izvršeno je investiciono ulaganje DTM Relations u PJ Korn-produnkt (naknadna ulaganja) ukupne vrednosti 56.228 hiljada dinara. Do kraja 2010 godine nije izvršen upis u APR, pošto je Agencija za privatizaciju raskinula ugovor sa kupcem. Ukupna vrednost naknadnog ulaganja iz 2009 i 2010.godine u iznosu od 76.633 hiljade dinara, preknjižena je na račun ostalih obaveza kto-469 8. Pošto je Ugovor sa kupcem raskinut, kada Upravni odbor donese odluku gore pomenuti iznos biće proknjižen u korist vanrednih prihoda.

Za povrat zemlje po sudskim rešenjima zatvorena je vrednost revalorizacije rezerve u korist neraspoređene dobiti iz ranijih godina kto-340 0 u iznosu od 4.228 hiljada dinara.

U 2010.godini na osnovu Odluke donete na redovnoj godišnjoj Skupštini akcionara izvršeno je knjiženje pokrića gubitka iz ranijih godina u iznosu od 91.557 hiljada dinara, iz neraspoređene dobiti ranijih godina kto-340 u iznosu od 1.761 hiljada dinara i ostalog kapitala sa kto-309 1 u iznosu od 89.796 hiljada dinara (koji je nastao kao razlika revalorizovanog društvenog kapitala i registrovanog akcijskog kapitala).

NAPOMENA 2011: U 2011.godini Upravni odbor Društva je doneo odluku da se vrednost naknadnog ulaganja sa kto-469 8 otpiše u korist vanrednih prihoda u iznosu od 76.633 hiljade dinara.

Za povrat zemlje po sudskim rešenjima zatvorena je vrednost revalorizacije rezerve u iznosu od 7.136 hiljada dinara.

U 2011.godini na osnovu Odluke donete na redovnoj godišnjoj Skupštini akcionara izvršeno je knjiženje pokrića gubitka iz ranijih godina u iznosu od 241.516 hiljada dinara, iz neraspoređene dobiti ranijih godina kto-340 u iznosu od 4.228 hiljada dinara i ostalog kapitala sa kto-309 1 u iznosu od 237.288 hiljada dinara (koji je nastao kao razlika revalorizovanog društvenog kapitala i registrovanog akcijskog kapitala).

U BILANSU USPEHA za 2010. i 2011.godinu na poziciji AOP 233 **Osnovna zarada po akciji** nije iskazana vrednost, pošto su iznosi u bilansu uspeha u hiljadama dinara, a obračunata osnovna zarada po akciji za 2011.godinu iznosi 4,64 dinara, a u 2010.godini gubitak po akciji iznosi 209,27 dinara.

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

$$\begin{array}{rcl} 369.710.000,00 / 450,00 = & 821.578 & \text{preveden broj I emisije akcija} \\ & 332.499 & \text{II i III emisija akcija} \\ \hline & 1.154.077 & \text{ukupan broj homogenizovanih akcija} \end{array}$$

2011.god. Osnovna zarada po akciji = Dobit tekuće godine / prosečan broj akcija = 5.358.527,46 / 1.154.077 = **4,64 dinara**

2010.god. Gubitak po akciji = Gubitak tekuće godine / prosečan broj akcija = 241.516.242,05 / 1.154.077 = **209,27 dinara**

NAPOMENA ZA VETERINARSKU SLUŽBU RADINCI

Preduzeće DOO RADINCI osnovano je 24.08.2009 godine, sa kapitalom od 500 EUR-a (47 hiljada dinara), sa četiri stalno zaposlena radnika obavlja poslove zdravstvene zaštite životinja u objektima AD „Mitrosrem“-a.

U **2010.godini** Veterinarska služba RADINCI poslovala je sa **dobitkom od 390** hiljada dinara. U **2011.godini** Veterinarska služba RADINCI poslovala je sa **dobitkom od 411** hiljada dinara, a nakon umanjenja za porez na dobit **neto dobitak je 271 hiljada dinara.**

DUGOROČNE OBAVEZE AOP 113 =46.187

11. i 12. DUGOROČNE OBAVEZE (AOP 113 =195.247)

11.1. DUGOROČNI KREDITI AOP 114 = 46.187

u 000 din.				
kto	oznake	NAZIV	2011 *	2010
414 00 23	11.1	Vojvođanska banka		326
414 31 23	11.2	RBV (Razvojna banka Vojvodine)	151,250	
415 0 11	12	Vojv.bank - Pariski klub	43,997	45,861
		UKUPNO:	195,247	46,187

13. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (AOP 117= 101.658)

kto	oznake	NAZIV	2011 *	2010
422 1 24	13.1	AIK banka preuzet dug Gar.fond AP Vojvodina	1,622	
422 3 23		Gar.fond AP Vojvodina preuzeto od Banka INTESA		4,424
422 4 01		METALS banka		12,000
I	ukupno	Kratkoročni krediti	1,622	16,424
424 0 04		FOND za razvoj RS – za poljoprivrednu opremu	2,946	2,946
424 0 05	13.3	FOND za razvoj RS - subvencija	6,408	6,408
424 0 07		Vojvođanska banka		163
424 0 08	13.2	Metals banka		88,072
424 1 03		Agco limited		9,353
424 2 06		Banka INTESA		5,398
424 2 07		Vojvođanska banka	326	326
424 2 08	13.2	Metals banka		24,895
424 3 01		Vojvođanska banka - Pariski klub	1,491	1,309
425 1,2 08		HYPO ALPE ADRIA - lizing		1,777
II	ukupno	Deo dugor.kredita koji dospeva do 1 godine	11,171	140,647
429 0 00		Futura +		172
429 0 23		Hemovet	45,882	45,882
429 6 06		Sokolac	15,227	15,227
429 6 12		Jet klub		3,930
429 6 14		Agroseme Panonija		7,000
429 6 16		IPOK Doo	5,591	5,591
429 7 01		Konekt Group	20,000	20,000
429 7 02		DTM Relations	2,000	2,000
429 7 03		Alpis plus	165	165
III	ukupno	Kratkoročne pozajmice	88,865	99,967
	AOP 117	UKUPNO: I+II+III	101,658	257,038

NAPOMENA*: Svi gore navedeni krediti pripadaju matičnom društvu, Veterinarska služba nije kreditno zadužena.

14. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (AOP 119 = 405.484)

u 000 din			
kto	NAZIV	2011	2010
430 0	Avansne uplate-kupci u zemlji	1,313	80,817
433 0,2	Dobavljači u zemlji	287,399	295,334
433 8	Dobavljači – nefakturisana roba	3,158	6,740
434	Dobavljači u inostranstvu	4,017	4,457
439 0	Kratkoročna pozajmica		11,404
449 3	Obaveze po ugovorima o ustupanju	109,597	
	UKUPNO:	405,484	398,752

U 2010. godini od dobavljača je primljeno 137 IOS-a od toga 124 je usaglašeno, a 13 osporeno. Od dobavljača koji imaju saldo na dan 31.12.2010. usaglašeno je 67, a osporeno 5.

U 2010. godini od dobavljača Veterinarske službe Radinci primljeno je 12 IOS-a i svi su usaglašeni.

U 2011. godini od dobavljača je primljeno 100 IOS-a od toga je 87 usaglašeno, a 13 osporeno.

U 2011. godini od dobavljača Veterinarske službe Radinci primljeno je 38 IOS-a, usaglašeno je 33, a 5 je neusaglašeno.

15. OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PVR (AOP 121 = 88.201)

u 000 din			
kto	NAZIV	2011	2010
479	Obaveza za PDV	4,671	12,334
482	Ostale obaveze(porez na imovinu,grad.gr.)	67,537	50,331
489	Porezi na ostala primanja zaposlenih	1,840	498
490 0,1	Unapred obračunati troškovi	5,162	2,464
499 1	PVR reprogram Vode Vojvodine	8,085	
497	Oračunat PDV na manjkove i rashod (popis)	906	235
	UKUPNO:	88,201	65,862

Napomena: Obaveze za PDV kto-479 je izmirena u 2012. godini.

16.OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PVR (AOP 120= 280.874)

u 000 din.

kto	NAZIV	2011	2010
450	Neto zarade-zaposleni	21,786	26,805
451	Porez na zarade *	67,256	34,180
452	Doprinosi na teret radnika *	81,654	41,118
453	Doprinosi na teret poslodavca *	81,628	41,093
454	Neto zarade-bolovanje i porodilje	26	43
455,456	Porezi i doprinosi – bolovanje i porodilje	-50	-28
460	Obaveze za kamate	3,970	6,938
463	Obaveze prema sindikatu	1,613	1,787
464	Obaveze prema upravnom odboru	3,780	954
465	Obaveze nakn.fizi.licima- autors.		135
469 2,3,4	Ostale obav.(mesni samod.,sind.čl.,komore)	19,211	16,757
469 8	Naknadno ulaganje DTM relations nakon oduzimanja preduzeća**	0	76,633
	UKUPNO:	280,874	246,415

NAPOMENA ** : U 2010. godini na kto-469 8 preknjiženo je naknadno investiciono ulaganje kupca DTM Relations iz 2009. i 2010. godine pošto Agencija za privatizaciju nije odobrila IV emisiju akcija i upis kapitala u APR po osnovu ovih ulaganja u osnovna sredstva.

U 2011. godini Upravni odbor je doneo Odluku o otpisu obaveze po osnovu naknadnog ulaganja (kto 469 8) u korist vanrednih prihoda (kto-679 9) u iznosu od 76.633 hiljade dinara.

NAPOMENE UZ BILANS USPEHA

NAZIV	2011	2010
Poslovni prihodi	1,359,980	1,340,214
Poslovni rashodi	1,364,893	1,391,793
Poslovni dobitak		
Poslovni gubitak	4,913	51,579
Finansijski prihodi	4,689	2,736
Finansijski rashodi	81,545	53,444
Finansijski dobitak		
Finansijski gubitak	76,856	50,708
Ostali prihodi	124,374	45,674
Ostali rashodi	36,026	184,513
Ostali dobitak	88,348	
Ostali gubitak		138,839
Prihodi ranijih godina		
Rashodi ranijih godina	810	
Dobit ranijih godina		
Gubitak ranijih godina	810	
Ukupni prihodi	1,489,043	1,388,624
Ukupni rashodi	1,483,274	1,629,750
Dobit tekuće godine	5,769	
Gubitak tekuće godine		241,126
Porez na dobitak	140	
NETO DOBITAK	5,629	
NETO GUBITAK		241,126

17. PRIHODI OD PRODAJE (AOP 202 = 900.482)

u 000 din

kto	NAZIV	2011	2010
602 0	Prihod od otkupa		41,189
602 1	Prihod od prodaje tuđe robe prodavnice	1,336	3,436
602 2	Prodaja kornove robe	11,292	
602 4	Prodaja robe-tranzit	24,390	144,190
602 6	Prihod od prodaje robe u tuđem skladištu	6,409	
602 8	Prihod od prodaje tuđe robe u kuhinji	181	159
603 5	Prodaja robe u tranzitu		41,742
612 0	Prodaja proizvoda	716,872	570,937
612 1	Prihod od prodaje robe prodavnice	11,873	20,276
612 2	Prodaja proizvoda kooperantima	28,187	32,952
612 4	Prihod od usluga	27,666	35,346
612 8	Prihod od toplog obroka	112	1,412
613 0	Prodaja proizvoda u inostranstvu	72,164	52,995
	UKUPNO:	900,482	944,634

18. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE (AOP 203 = 254.865)

u 000 din.

kto	NAZIV	2011	2010
621 1	Proizvodnja stočne hrane	9,489	17,524
621 2	Proizvodnja ratarskih useva	175,774	139,329
621 3	Oprihodovanje proizvoda za kuhinje	5,553	5,906
621 4	Prirast, priplod osnovnog stada	16,496	118,912
621 5	Ulaz stoke u klanicu	12,161	25,431
621 6	Interne usluge	19,131	9,762
621 8	Prihodi od toplog obroka	12,443	12,849
621 9	Ostalo (stajnjak, slama, dorada itd)	3,818	8,177
	UKUPNO:	254,865	337,890

19. POVEĆANJE – SMANJENJE VRED. ZALIHA UČINAKA AOP 204= 186.535 i AOP 205= 0

PJ	NEDOVRSENA kto- 110			Povećanje / smanjenje 630/631	
	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2011	31.12.2010
	1	2	3	1-2	2-3
ISTOK	68,040	29,841	41,098	38,199	-11,257
CENTAR	73,465	48,075	41,646	25,390	6,429
ZAPAD	23,913	18,810	12,033	5,103	6,777
RATARSTVO	165,418	96,726	94,777	68,692	1,949
ISTOK	12,960		468	12,960	-468
FARMA	1,071		32,097	1,071	-32,097
STOČARSTVO	14,031	0	32,565	14,031	-32,565
KORN-PRODUKT	14,789	12,469	9,766	2,320	2,703
KLANICA	256		878	256	-878
INDUSTRIJA	15,045	12,469	10,644	2,576	1,825
UKUPNO NEDOV.PROIZ.	194,494	109,195	137,986	85,299	-28,791
PJ	GOTOVI PROIZVODI kto-120			Povećanje / smanjenje 630/631	
ISTOK	77,250	32,120	843	45,130	31,277
CENTAR	88,772	44,092	8,726	44,680	35,366
ZAPAD	15,085	6,267	0	8,818	6,267
RATARSTVO	181,107	82,479	9,569	98,628	72,910
KORN-PRODUKT	8,419	6,537	6,369	1,882	168
KLANICA	722	0	812	722	-812
INDUSTRIJA	9,141	6,537	7,181	2,604	-644
MALOPRODAJA	153	149	257	4	-108
UKUPNO GOTOVI PROIZVODI	190,401	89,165	17,007	101,236	72,158
UKUPNO:				186,535	43,367

20. OSTALI POSLOVNI PRIHODI (AOP 206= 18.098)

u 000 din.

kto	NAZIV	2011	2010
640 0,1,2	Prihod od premija,subvencija,dotacija ...	8,260	8,654
641 0	Prihodi od stimulacije	4,886	104
650 0	Zakup zemljišta	1,453	2,901
650 1	Prihodi od prefakturisanih troškova	952	755
650 4	Zakup magacinskog prostora	2,097	1,646
650 9	Zakup stanova	253	263
659 0	Ostali poslovni prihodi	197	
	UKUPNO:	18,098	14,323

21. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE (AOP 208 = 44.801)

u 000 din

kto	NAZIV	2011	2010
501 0	Nabav. vredn. prodate robe-koooperacija		41,189
501 1	Nabav. vredn. prodate robe-maloprodaja	1,261	2,975
501 2	Roba u magacinu-korn	13,578	
501 3,4,5	Nabav. vredn. prodate robe-tranzit	23,552	16,814
501 6	Roba u tuđem skladštu	6,304	
501 8	Prodaja robe u kuhinji	106	86
	UKUPNO:	44,801	61,064

22. TROŠKOVI MATERIJALA (AOP 209 = 625.161)

u 000 din

kto	NAZIV	2011	2010
511 0	Osnovni materijal	395,375	453,379
511 1	Pomoćni materijal	3,985	4,122
511 2	Ambalaža	30,445	32,933
511 8	Namirnice u kuhinji	10,860	11,199
511 9	Stoka u klanici (osnovni materijal)	18,544	26,834
512 1	Kancelarijski materijal	1,331	1,281
512 2	Rezervni delovi	22,602	19,369
512 3	Otpis sitnog inventara	1,509	1,341
512 4	Otpis auto guma	4,203	3,025
513 0	Električna energija	15,014	17,746
513 1	Pogonsko gorivo	121,293	112,908
	UKUPNO	625,161	684,137

23. TROŠK. ZARADA, NAKNADA I OSTALI LIČNI RASHODI (AOP 210 = 430.656)

u 000 din.

kto	NAZIV	2011	2010
520 0	Neto zarada	247,587	236,110
520 1-4	Porezi i doprinosi na teret radnika	97,975	93,591
521	Porezi i doprinosi na teret poslodavca	62,155	59,540
522	Omladinske zadruge	3,622	12,454
523	Ugovor o delu	355	1,742
525	Naknade fizičkim licima	43	
526	Naknade član. upravnog i nadzornog odbora	9,940	1,438
529 0	Pomoć	1,444	736
529 1	Otpremnine radnici - penzija	1,304	1,143
5294	Prevoz na posao	2,808	4,964
529 8	Otpremnine radnici-vanredne	872	
529 9	Jubilarne nagrade	1,518	1,250
5292.3.5.6	Troškovi dnevnica	1,033	2,011
	UKUPNO :	430,656	414,979

24. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA (AOP 211 = 141.273)

u 000 din

kto	NAZIV	2011	2010
540 0	Amortizacija - građevinskih objekata	27,367	28,112
540 1	Amortizacija - opreme	29,964	29,421
540 2	Amortizacija - nematerijalnih ulaganja	80	142
540 3	Amortizacija - inventara sa kalkul.otpisom	763	720
540 4	Amortizacija - stanova	27	26
I	UKUPNO AMORTIZACIJA:	58,201	58,421
549 0	Rezervisanja po osnovu sudskih sporova *	83,072	0
II	UKUPNO REZERVISANJA:	83,072	0
I+II	TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA	141,273	58,421

NAPOMENA *: U **2011. godini** rukovodstvo je donelo odluku da zbog neizvesnosti Sudskog spora sa Ministarstvom poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede na koji je uložena Žalba, a po Tužbi i Presudi od 09.02.2011.godine na ime naknade za korišćenje poljoprivrednog zemljišta u državnoj svojini u proizvodnoj 2006/2007 i 2007/2008 godini izvrši rezervisanje u skladu sa MRS 37-Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna imovina. Vrednost osnovnog duga je 52.381 hiljada dinara, obračunata kamata do 31.12.2011.godine iznosi 30.691 hiljada dinara, te je izvršeno rezervisanje u iznosu od 83.072 hiljade dinara na kto-409 0 (obaveze za ostala dugoročna rezervisanja po osnovu sudskih sporova).

25. OSTALI POSLOVNI RASHODI (AOP 212 = 123.002)

u 000 din

kto	NAZIV	2011	2010
530 0	Usluge dorade	5,121	6,883
531 0.2	Transoprt	3,178	3,890
531 3	PTT usluge	2,021	2,060
531 5	Interne usluge	19,131	9,478
532 0	Investiciono održavanje	4,262	6,811
532 9	Gumarske usluge	215	125
533 0	Zakup zemljišta	2,238	23,513
533 2.5	Zakup inventara i prostora	292	879
533 3	Renta-car		158
534 0	Troškovi sajmovi	1,129	577
535 0	Reklama i propaganda	3,279	3,601
535 1	Troš.sitnog inventara Corn	83	68
535 9	Donacije	131	0
539 0.1	Komunalne usluge	1,925	3,027
539 4	Registracija vozila	1,512	1,265
539 7	Naučni institut za veterinarstvo	42	541
539 8	Proizvodne usluge u ratarstvu	16,627	27,093
539 9	Ostale proizvodne usluge *	4,850	3,419
550 0-7	Troškovi neproizvodnih usluga	1,693	7,320
550 9	Špeditorske i usluge naučnih instituta	8,842	11,986
551	Reprezentacija	977	1,230
552	Osiguranje DDOR	17,267	25,099
553	Platni promet	796	809
554	Troškovi članarina	2,211	2,146
555	Troškovi poreza	20,733	27,822
559 0	Sudski troškovi, administrativne takse	3,340	1,823
559 1	Službeni časopisi	507	567
559 9	Drugi nematerijalni troškovi	600	1,002
	UKUPNO :	123,002	173,192

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

26 FINANSIJSKI PRIHODI (AOP 215 = 4.689)

u 000 din.

kto	NAZIV	2011	2010
662	Kamate od kupaca		31
663	Pozitivne kursne razlike	1,577	1,176
664	Pozitivni efekti valutne klauzule	3,112	1,529
	UKUPNO:	4,689	2,736

27.FINANSIJSKI RASHODI (AOP 216 = 81.545)

u 000 din.

kto	NAZIV	2011	2010
562 0	Rashodi kamata- banke	29,513	22,597
562 3	Rashodi kamata-dobavljači	29,825	10,660
562 5	Kamate za neblagov. plać. poreze i dop.	13,082	157
563 0,1	Negativne kursne razlike	1,917	6,380
564	Negativni efekti valutne klauzule	5,362	13,635
569 0	Kasa skonto	293	
569 3	Naknade za bankarske garancije	1,553	15
	UKUPNO:	81,545	53,444

28. OSTALI PRIHODI (AOP 217 = 124.374)

u 000 din.

kto	NAZIV	2011	2010
670 1	Prodaja opreme		5,578
673 2	Prodaja materijala	10,370	18,341
674 1.2	Višak materijala	3,705	8,742
677 0	Otpust duga	1,500	304
677 3	Prihod od smanj. Obaveza dobavlja.	13,061	0
677 9	Prihodi nefakturisane robe		534
679 0	Naplaćene štete od osigurav.društava	1,558	6,531
679 1	Prihod od kazni		32
679 4	Prihod od naplaćenog manjka	9	37
679 3	Naknadno odobren rabat	3,086	1,042
679 7	Naplaćene štete od Dunav osiguranje	50	313
679 8	Zemljište – prihod od povrata	8,427	379
679 9	Ostali prihodi *	77,981	3,354
680 0	Usklađ.vredn.bioloških sredstava	4,525	0
682 0	Usklađ.vredn.nepokretnosti i opreme	6	95
685 0	Usklađ.vredn.potr.i kratk.plasmana	96	392
	UKUPNO :	124,374	45,674

NAPOMENA*

U 2010. godini na kto-679 9(drugi neposlovni prihodi) najveći deo prihoda se odnosi na oprihodovan osnovni materijal po osnovu zajedničke proizvodnje – 1.228 hiljada dinara i prodaju otpadnog gvožđa 1.618 hiljada dinara.

U 2011. godini na kto-679 9 (drugi neposlovni prihodi) najveći deo prihoda se odnosi na otpis obaveze (kto469 8) po osnovu naknadnog ulaganja većinskog vlasnika (76.633 hiljade dinara).

29. OSTALI RASHODI (AOP 218 = 36.026)

u 000 din.

kto	NAZIV	2011	2010
570 1	Rashod opreme	306	66
570 0	Rashod građevina	223	0
570 2	Rashod zemljišta	4,655	6,985
570 3	Rashod inventara sa kalkulativnim otpisom	11	
573 0	Gubici od prodaje materijala	137	35,191
574 0	Manjak materijala	8	9
574 4	Manjak materijala*		91,933
576 0	Rashod po osnovu direktnog otpisa	5,467	3,609
577 1	Rashod materijala	3,373	3,308
579 0	Kazne za privredne prestupe i prekršaje	791	440
579 2	Naknadno odobren rabat	5,387	0
5793	Rashod robe	3	5
579 4	Naknade štete trećim licima	2,905	1,017
579 9	Drugi neposlovni rashodi *	1,079	15,952
580 0	Obezvređenje bioloških sredstava	107	0
584 0	Obezvređenje zaliha (kuk.i pšenični lom i pleva)	5,902	0
585 1	Obezvređenje kupci*	5,672	25,998
	UKUPNO :	36,026	184,513

NAPOMENA*:

2010 godina kto-579 9 najveći deo troškova se odnosi na uginuće osnovnog stada – 12.873(u.000din.), kto- 574** knjižena je prinudna eutanazija svinja zbog svinjske kuge u iznosu od 90.631 hiljada dinara i uništena stočna hrana u iznosu od 1.302 hiljade dinara, na kto-5851 proknjižen je indirektan otpis kratkoročnih plasmana u iznosu od 6.174 hiljade dinara i indirektan otpis potraživanja od kupaca u iznosu od 19.824 hiljade dinara matičnog preduzeća.

30. NAKNADE I ZARADE ZAPOSLENIH

Sa stanjem na dan **31.12.2010. godine** isplaćene su zarade od I do X meseca i 60% XI 2010.godine. Ukalkulisane su i isplaćene jubilarne nagrade za 2010.godinu.

Broj zaposlenih na dan 31.12.2010. godine je 533 radnika, od toga 500 radnika na neodređeno i 33 radnika na određeno vreme. Broj zaposlenih u VETERINARSKOJ SLUŽBI je 4 radnika na neodređeno vreme.

Sa stanjem na dan **31.12.2011.godine** isplaćene su zarade od I do XI meseca 2011.godine i 40% XI i 100% XII meseca 2010.godine. Ukalkulisane su i isplaćene jubilarne nagrade za 2011.godinu.

Broj zaposlenih na dan 31.12.2011. godine je 512 radnika, od toga 489 radnika na neodređeno i 23 radnika na određeno vreme.

Prosečan broj zaposlenih u **2010. godini** je 544 radnika.

Prosečna neto zarada po zaposlenom je 36.169,00 RSD

Prosečna bruto zarada po zaposlenom je 50.512,00 RSD

Prosečan broj zaposlenih u **2011. godini** je 518 radnika.

Prosečna neto zarada po zaposlenom je 39.830,00 RSD

Prosečna bruto zarada po zaposlenom je 55.592,00 RSD

31.VANBILANSNA EVIDENCIJA

kto	NAZIV	2011	2010
88	Vanbilansna evidencija	188,160	191,347
	Ukupno:	188,160	191,347

U vanbilansnoj evidenciji u toku 2011.godine je evidentiran prijem žitarica na uslužno čuvanje u PJ Korn product u vrednosti od 108.141 hiljada dinara. Od toga :

Pšenica u vrednosti od 7.880 hiljada dinara (kto-880 11 777),

Kukuruz u vrednosti od 100.237 hiljada dinara (kto-880 11 666) i

Soja u vrednosti od 24 hiljada dinara (kto 880 11 888)

Prijem žitarica je izvršen od individualnih poljoprivrednih proizvođača i drugih pravnih lica.

Tudi gotovi proizvodi (kto-882 0) u vrednosti od 62 hiljada dinara

Zakup zemlje (kto-880 3) 597.60.16 ha u vrednosti od 13.430 hiljada dinara

Data jemstva (kto 887 1) u vrednosti od 44.251 hiljada dinara

Nedospele kamate (kto 888) po dugoročnim kreditima 22.276 hiljada dinara.

Ukupna vanbilansna evidencija: 188.160 hiljada dinara

32.SUDSKI SPOROVI

U toku 2011. godine, a zaključno sa 31.12. AD „Mitrosrem“ je pred Privrednim sudom pokrenuo 3 sudska spora radi ostvarivanja naplate novčanih potraživanja u stečajnom postupku. Od toga su 2 rešena u korist AD MITROSREM-a i to za iznos od 2.801.000,00dinara, od kojih stečajni dužnik AGROCOOP AD Novi Sad duuguje iznos od 2.586.359,59 dinara, a stečajni dužnik PINKI AD Sremska Mitrovica duuguje iznos od 214.714,00 dinara. U toku je stečajni postupak protiv stečajnog dužnika SOKOLAC DOO Novi Sad radi ostvarivanja potraživanja od 15.227.289,00 dinara.

Protiv AD „Mitrosrema“ u istom vremenskom periodu pokrenuto je 6 privrednih sporova radi ostvarenja naplate iznosa od 2.639.000,00 din, od toga su se do sada kao osnovana pokazivala potraživanja poverioca RAYON PROMET iz Beograda za iznos od 198.810,15 din, koji je odmah i plaćen, dok je za iznos od 188.242,90 din tužilac odbijen od tužbe usled neosnovanosti, pa je u toku postupak po žalbi tužioca pred Privrednim apelacionim sudom u Beogradu.

Što se tiče radnih sporova 7 radnika je pokrenulo sporove radi poništaja Rešenja o prestanku radnog odnosa od čega su 4 nepravosnažno okončana, budući da su u toku postupci po žalbama (od toga 2 u korist AD MITROSREM-a, a 2 u korist radnika), dok su ostali postupci još u toku.

U toku 2011. godine protiv AD „Mitrosrem“-a je pokrenuto 6 prekršajnih postupaka od strane Poreske uprave zbog neplaćenih poreskih obaveza (PDV-a). Odluke o ovim postupcima još nisu donete.

33. DEVIZNI KURSEVI

Devizni kurs primenjen za preračun pozicija u dinarima na dan 31.12.2011. god. za valutu :

Valuta	2011	2010
Srednji kurs € NBS	104,6409	105,4982
Prodajni kurs € HYPO Alpe Adria banke		107,6082

34. DOBITAK/GUBITAK

AD MITROSREM je u 2011.godini poslovao sa dobitkom od	5.358.527,46 RSD
VETERINARSKA SLUŽBA je u 2011.godini poslovala sa dobitkom od	410.874,73 RSD
Obaveza za porez na dobit	- 139.671,90 RSD
UKUPNO NETO DOBITAK U KONSOLIDOVANOM BILANSU USPEHA	5.629.730,29 RSD

AD MITROSREM je u 2010.godini poslovao sa gubitkom od	241.516.242,05 RSD
VETERINARSKA SLUŽBA je u 2010.godini poslovala sa dobitkom od	390.373,89 RSD
UKUPNO GUBITAK U KONSOLIDOVANIM IZVEŠTAJIMA JE	241.125.868,16 RSD

Napomene sastavio:

Odgovorno lice:

Snežana Lovrić

m.p.

Stojan Stojanović

Акционарско друштво за poljoprivrednu proizvodnju
МИТРОСРЕМ
Број 1063
- 2 AUG 2012
Датум
Сремска Митровица

IZVEŠTAJ REVIZORA

Vlasnicima Akcionarskog društva MITROSREM Sremska Mitrovica

Grant Thornton Revizit d.o.o.
Knežine Zorke 2/I
11000 Beograd
Srbija

T +381 11 308 22 01
F +381 11 308 22 07
E office@gt.co.rs
www.gti.org

Izvršili smo reviziju priloženih konsolidovanih finansijskih izveštaja Akcionarskog društva za poljoprivrednu proizvodnju MITROSREM Sremska Mitrovica i njegovog zavisnog preduzeća (u daljem tekstu: „Grupa“), koji obuhvataju konsolidovani bilans stanja na dan 31.12.2011. godine i odgovarajući konsolidovani bilans uspeha, konsolidovani izveštaj o promenama na kapitalu i konsolidovani izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završila na taj dan, kao i značajne računovodstvene politike i napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje. Statistički aneks je integralni deo ovih konsolidovanih finansijskih izveštaja.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Grupe je odgovorno za sastavljanje i fer prezentaciju ovih konsolidovanih finansijskih izveštaja, u skladu s odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji i međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja. Odgovornost rukovodstva obuhvata: uspostavljanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za pripremu i fer prezentaciju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške; odabir i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika i korišćenje računovodstvenih procena koje su razumne u datim okolnostima.

Odgovornost revizora

Nаша je odgovornost da izrazimo mišljenje o priloženim konsolidovanim finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu s Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo principa profesionalne etike i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da konsolidovani finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne informacije i iskaze.

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

Smatramo da su pribavljeni revizorski dokazi dovoljni i odgovarajući, i da obezbeđuju razumnu osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju, konsolidovani finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijsku poziciju Grupe na dan 31.12.2011. godine, rezultate njenog poslovanja i gotovinske tokove za godinu koja se završila na taj dan u skladu s računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.

Skretanje pažnje

Ne izražavajući rezervu u odnosu na dato mišljenje, skrećemo pažnju na napomenu 9 uz konsolidovane finansijske izveštaje u kojoj je izneto da su tekući bankarski računi matičnog društva u toku 2011. godine bili neprekidno blokirani u trajanju od 300 dana. Takođe, kratkoročne obaveze Grupe na dan 31.12.2011. godine bile su veće od njene obrtne imovine.

Beograd, 17. aprila 2012. godine




Saša Velagić
Ovlašćeni revizor

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA
**KONSOLIDOVANI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI
ZA GODINU ZAVRŠENU 31. DECEMBRA 2011**
(u RSD '000)

	Napomena	31.12.2011	31.12.2010
A K T I V A			
Stalna imovina			
Nematerijalna ulaganja		113	193
Nekretnine, postrojenja i oprema	4	2.234.312	2.287.082
Investicione nekretnine		888	915
Biološka sredstva	5	18.413	-
Dugoročni finansijski plasmani	6	13.156	13.191
		2.266.882	2.301.381
Obrtna imovina			
Zalihe	7	448.166	255.957
Potraživanja	8	151.529	181.223
Kratkoročni finansijski plasmani		260	170
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	9	2.097	2.832
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	10	16.155	4.612
		618.207	444.794
UKUPNA AKTIVA		2.885.089	2.746.175
P A S I V A			
Kapital			
Osnovni kapital	12	779.563	1.016.851
Revalorizacije rezerve	12	945.873	953.010
Neraspoređeni dobitak	12	4.977	4.228
Gubitak	12	-	(242.168)
		1.730.413	1.731.921
Dugoročna rezervisanja i obaveze			
Dugoročna rezervisanja	13	83.072	-
Dugoročni krediti	14	195.247	46.187
		278.319	46.187
Kratkoročne obaveze			
Kratkoročne finansijske obaveze	15	101.658	257.038
Obaveze iz poslovanja	16	405.484	398.752
Ostale kratkoročne obaveze	17	280.874	246.415
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	18	88.201	65.862
Obaveze po osnovu poreza na dobitak		140	
		876.357	968.067
UKUPNA PASIVA		2.885.089	2.746.175
Vanbilansna aktiva / pasiva	11	188.160	191.347

Napomene 1 do 29 sastavni su deo finansijskih izveštaja

Sr. Mitrovica, 27.02.2012. godine

A.D. MITROSREM Sr. Mitrovica

 Stojan Stojanović
 Generalni Direktor

<i>(u RSD '000)</i>	Napomena	01.01. - 31.12.2011	01.01. - 31.12.2010
POSLOVNI PRIHODI			
Prihodi od prodaje		900.482	944.634
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		254.865	337.890
Povećanje vrednosti zaliha učinaka		186.535	89.637
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka		-	(46.270)
Ostali poslovni prihodi		18.098	14.323
	20	1.359.980	1.340.214
POSLOVNI RASHODI			
Nabavna vrednost prodate robe		(44.801)	(61.064)
Troškovi materijala		(625.161)	(684.137)
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	26	(430.656)	(414.979)
Troškovi amortizacije i rezervisanja		(141.273)	(58.421)
Ostali poslovni rashodi	22	(123.002)	(173.192)
	21	(1.364.893)	(1.391.793)
Poslovni gubitak		(4.913)	(51.579)
Finansijski prihodi		4.689	2.736
Finansijski rashodi	23	(81.545)	(53.444)
Ostali prihodi	24	124.374	45.674
Ostali rashodi	25	(36.026)	(184.513)
DOBITAK /(GUBITAK) IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA		6.579	(241.126)
Gubitak poslovanja koje se obustavlja		(810)	-
DOBITAK /(GUBITAK) PRE OPOREZIVANJA		5.769	(241.126)
Porez na dobitak			
Poreski rashod perioda		(140)	-
Odloženi poreski rashodi perioda		-	-
Odloženi poreski prihodi perioda		-	-
NETO DOBITAK /(GUBITAK)		5.629	(241.126)

Napomene 1 do 29 sastavni su deo finansijskih izveštaja

Sr. Mitrovica, 27.02.2012. godine

A.D. MITROSREM Sr. Mitrovica

Stojan Stojanović
Generalni Direktor

(u RSD '000)

	<u>Napomena</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti			
Prilivi od prodaje i primljeni avansi		1.048.015	1.107.496
Prilivi po osnovu primljenih kamata		-	17
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja		28.130	23.547
Isplate dobavljačima i dati avansi		(666.659)	(674.202)
Zarade i ostali lični rashodi		(291.837)	(300.435)
Plaćene kamate		(32.988)	(23.204)
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda		(77.116)	(56.105)
Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti		7.545	77.114
Novčani tokovi iz aktivnosti investiranja			
Prilivi od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava		-	6.710
Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)		58	11.240
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		(13.706)	(2.808)
Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)		(90)	(170)
Neto priliv /(odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja		(13.738)	14.972
Novčani tokovi iz aktivnosti finansiranja			
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto prilivi)		7.507	-
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)		(197)	(89.175)
Finansijski lizing		(1.884)	(450)
Neto priliv /(odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja		5.426	(89.625)
Neto priliv /(odliv) gotovine		(767)	2.461
Gotovina na početku obračunskog perioda	9	2.832	691
Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine		77	47
Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine		(45)	(367)
Gotovina na kraju obračunskog perioda	9	2.097	2.832

Napomene 1 do 29 sastavni su deo finansijskih izveštaja

Sr. Mitrovica, 27.02.2012. godine

A.D. MITROSREM Sr. Mitrovica

Stojan Stojanović
Generalni Direktor

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

<i>(u RSD '000)</i>	<u>Napomena</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
OSNOVNI KAPITAL			
Stanje na dan 1. januara		519.335	519.335
Povećanje		-	-
Smanjenje		-	-
Stanje na dan 31. decembra	12	<u>519.335</u>	<u>519.335</u>
OSTALI KAPITAL			
Stanje na dan 1. januara		497.516	607.718
Povećanje		-	-
Smanjenje		(237.288)	(110.202)
Stanje na dan 31. decembra	12	<u>260.228</u>	<u>497.516</u>
REVALORIZACIONE REZERVE			
Stanje na dan 1. januara		953.010	957.238
Povećanje		-	-
Smanjenje		(7.137)	(4.228)
Stanje na dan 31. decembra	12	<u>945.873</u>	<u>953.010</u>
NERASPOREĐENI DOBITAK			
Stanje na dan 1. januara		4.228	1.761
Povećanje		5.629	4.228
Smanjenje		(4.880)	(1.761)
Stanje na dan 31. decembra	12	<u>4.977</u>	<u>4.228</u>
GUBITAK DO VISINE KAPITALA			
Stanje na dan 1. januara		(242.168)	(92.600)
Povećanje		(271)	(241.126)
Smanjenje		242.439	91.558
Stanje na dan 31. decembra	12	<u>-</u>	<u>(242.168)</u>
UKUPAN KAPITAL	12	<u>1.730.413</u>	<u>1.731.921</u>

Napomene 1 do 29 sastavni su deo finansijskih izveštaja

Sr. Mitrovica, 27.02.2012. godine

A.D. MITROSREM Sr. Mitrovica

Stojan Stojanović
Generalni Direktor

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

**NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA GODINU ZAVRŠENU 31. DECEMBRA 2011**

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

1. Opšte informacije

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

- A.D. MITROSREM Sremska Mitrovica – matično društvo, i
- „Veterinarska služba Radinci“ doo Veliki Radinci – zavisno društvo.

Akcionarsko društvo za poljoprivrednu proizvodnju MITROSREM Sremska Mitrovica („Matično društvo“) se bavi primarnom poljoprivrednom proizvodnjom, stočarstvom i industrijskom preradom kukuruza, kao i klaničnom industrijom. Poljoprivredno preduzeće „Mitrosrem“ osnovano je 1971. godine integracijom tri poljoprivredne organizacije. U maju 2007. godine Matično društvo menja pravnu formu organizovanja iz društvenog preduzeća u akcionarsko društvo, što je registrovano kod Agencije za privredne registre njenim rešenjem br. BD 30523/2007. Vlasnici Matičnog društva su DTM-Relations doo Beograd, Akcionarski Fond AD Beograd i manjinski akcionari (fizička lica). Većinskom akcionaru, preduzeću DTM-Relations, koje je preuzimanjem steklo 70% društvenog kapitala Matičnog društva u postupku privatizacije istog, u julu 2010. godine stavljena je privremena mera zabrane otuđenja i prava glasa na akcijama Matičnog društva od strane Tužilaštva i Višeg Suda u Beogradu. Sedište Matičnog društva je u Sremskoj Mitrovici, Trg Svetog Dimitrija bb. Akcije Matičnog društva se primarno kotiraju na Beogradskoj berzi.

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

2. Pregled značajnih računovodstvenih politika

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

2.1 Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

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

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

- 1 Grupa je ove finansijske izveštaje sastavila u formatu propisanom od strane Ministarstva finansija, koji nije u skladu sa zahtevima MRS 1 – *“Prikazivanje finansijskih izveštaja.”*
- 2 „Vanbilansna sredstva i obaveze“ su prikazana na obrascu bilansa stanja (napomena 2.8). Ove stavke po definiciji MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze.

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

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

2. Pregled značajnih računovodstvenih politika (nastavak)

2.2 Princip konsolidacije

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

2.3 Preračunavanje stranih valuta

(a) Funkcionalna i valuta prikazivanja

Stavke uključene u finansijske izveštaje Grupe se odmeravaju i prikazuju u dinarima ("RSD") bez obzira na to da li RSD predstavlja funkcionalnu valutu Grupe.

(b) Transakcije i stanja

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha.

2.4 Nematerijalna ulaganja

Računarski softver

Stečeni računarski programi iskazuju se po istorijskoj nabavnoj vrednosti, imaju ograničen vek trajanja i iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumulirani otpis vrednosti. Otpis se obračunava primenom proporcionalne metode kako bi se nabavna vrednost računarskih softvera raspodelila u toku njihovog procenjenog veka upotrebe (5 godina).

Izdaci vezani za održavanje kompjuterskih softverskih programa priznaju se kao trošak u periodu u kome nastanu.

2.5 Nekretnine, postrojenja i oprema

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

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

Naknadni troškovi se uključuju u nabavnu vrednost sredstva ili se priznaju kao posebno sredstvo, u zavisnosti od toga šta je primenljivo, samo kada postoji verovatnoća da će Grupa u budućnosti imati ekonomsku korist od tog sredstva i ako se njegova vrednost može pouzdano utvrditi. Knjigovodstvena vrednost zamenjenog sredstva se isknjižava. Svi drugi troškovi tekućeg održavanja terete bilans uspeha perioda u kome su nastali.

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

2. Pregled značajnih računovodstvenih politika (nastavak)

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

	Godine
Građevinski objekti	10-77
Oprema za industrijsku proizvodnju	8-20
Oprema za poljoprivrednu proizvodnju (mekanizacija)	5-9
Ostala motorna vozila	6-10
Kompjuteri	5
Ostala oprema	5-25

Korisni vek upotrebe sredstva se revidira, i po potrebi koriguje, na datum svakog bilansa stanja.

Knjigovodstvena vrednost sredstva svodi se odmah na njegovu nadoknadivu vrednost ukoliko je knjigovodstvena vrednost veća od njegove procenjene nadoknadive vrednosti (napomena 2.5).

Dobici i gubici po osnovu otuđenja sredstva utvrđuju se kao razlika između novčanog priliva i knjigovodstvene vrednosti i iskazuju se u bilansu uspeha u okviru 'Ostalih prihoda/rashoda'. (napomene 24 i 25).

2.6 Umanjenje vrednosti nefinansijskih sredstava

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

2.7 Biološka sredstva

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

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

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

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

2. Pregled značajnih računovodstvenih politika (nastavak)

2.8 Dugoročna finansijska sredstva

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

2.9 Zalihe

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

2.10 Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca se inicijalno priznaju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za gubitke po osnovu umanjenja vrednosti. Umanjenje vrednosti potraživanja se utvrđuje kada postoji objektivan dokaz da Grupa neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitnih uslova potraživanja. Značajne finansijske poteškoće kupca, verovatnoća da će kupac biti likvidiran ili finansijski reorganizovan, propust ili kašnjenje u izvršenju plaćanja se smatraju indikatorima da je vrednost potraživanja umanjena. Iznos gubitka predstavlja razliku između knjigovodstvene vrednosti potraživanja i sadašnje vrednosti očekivanih budućih novčanih priliva diskontovanih prvobitnom efektivnom kamatnom stopom. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se za procenjene gubitke preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u bilansu uspeha u okviru pozicije „ostali rashodi“ (napomena 25). Kada je potraživanje nenaplativo, otpisuje se na teret ispravke vrednosti potraživanja. Naknadna naplata iznosa koji je prethodno bio otpisan, iskazuje se u bilansu uspeha u korist „ostalih prihoda“ (napomena 24).

2.11 Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

2.12 Vanbilansna sredstva i obaveze

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

2.13 Osnovni kapital

Matično društvo je organizovano u formi akcionarskog društva. Obične akcije klasifikovane su kao akcijski kapital.

Dodatni eksterni troškovi direktno pripisivi emisiji novih akcija ili opcija prikazuju se u kapitalu kao odbitak od priliva, bez poreza.

2. Pregled značajnih računovodstvenih politika (nastavak)

2.14 Obaveze po kreditima

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

Naknade plaćene pri pribavljanju kredita priznaju se kao transakcioni troškovi do iznosa za koji je verovatno da će deo ili ceo kredit biti povučen. U tom slučaju, naknada se razgraničava do konačnog povlačenja kredita. U slučaju da ne postoji dokaz da je delimično ili ukupno povlačenje kredita verovatno, naknada se kapitalizuje kao avans za likvidnost, i amortizuje se u toku perioda na koji se kredit odnosi.

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

2.15 Obaveze prema dobavljačima

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

2.16 Tekući i odloženi porez na dobit

Poreski rashodi perioda uključuju tekući i odloženi porez. Obračunati porez na dobit priznaje se u bilansu uspeha, izuzev iznosa koji se odnosi na stavke direktno priznate u kapitalu, u kom slučaju se i porez priznaje u kapitalu.

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa stanja na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije gde Grupa posluje i ostvaruje oporezivu dobit.

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

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

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

2. Pregled značajnih računovodstvenih politika (nastavak)

2.17 Primanja zaposlenih

a) Obaveze za penzije

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

b) Otpremnine

U skladu s odredbama lokalnog Zakona o radnim odnosima, svi poslodavci u Republici Srbiji su obavezni da isplate zaposlenima minimalnu otpremninu u visini tri prosečne mesečne bruto zarade u zemlji u vreme penzionisanja. Ova vrsta otpremnina dospeva za isplatu u razdoblju dužem od 12 meseci nakon datuma bilansa stanja, pa se zato njihova vrednost svodi se na sadašnju vrednost. Grupa nije izvršila procenu vrednosti ove obaveze, odnosno rezervisanje za ovu obavezu nije priznato.

2.18 Priznavanje prihoda

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

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

Prihod od prodaje – veleprodaja

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

Roba se obično prodaje uz količinski rabat. Kupci imaju pravo da Grupi vrate proizvode koje nisu uspeli prodati u roku upotrebljivosti istih. Prodaja se iskazuje na osnovu cena naznačenih u fakturama, umanjenih za procenjene količinske rabate i vraćenu robu. U proceni rabata i vraćene robe koristi se iskustvo stečeno u prethodnim periodima. Smatra se da nije prisutan nijedan element finansiranja pošto se prodaja vrši s rokovima plaćanja od 15 do 120 dana (najčešći uslovi plaćanja), što je u skladu s tržišnom praksom.

2. Pregled značajnih računovodstvenih politika (nastavak)

2.19 Zakupi

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

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

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

3. Ključne računovodstvene procene i prosuđivanja

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

3.1 Ključne računovodstvene procene i pretpostavke

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

3.2 Ključna prosuđivanja u primeni računovodstvenih politika

Finansijska kriza

Tekuća kriza likvidnosti u svetu koja je počela sredinom 2007. godine je, između ostalog, rezultirala smanjenjem nivoa ulaganja na tržištu kapitala, smanjenjem likvidnosti bankarskog sistema i katkada povećanjem međubankarskih kamatnih stopa i velikim kolebanjima na tržištu hartija od vrednosti. Neizvesnost na globalnim finansijskim tržištima je takođe dovela do nestanka banaka kao i potrebe pružanja pomoći ugroženim banakama u Sjedinjenim Američkim Državama, Zapadnoj Evropi, Rusiji i drugim delovima sveta. Nije moguće s preciznošću predvideti obim posledica finansijske krize, niti je moguće u potpunosti preduzeti mere zaštite od njih.

Rukovodstvo nije u mogućnosti da pouzdano proceni efekte bilo kog daljeg pogoršanja likvidnosti finansijskih tržišta i povećane nestabilnosti valuta i tržišta i kapitala na finansijski položaj Grupe. Rukovodstvo smatra da preduzima sve neophodne mere kako bi podržalo opstanak i razvoj poslovanja Grupe u tekućim okolnostima.

Uticaj na likvidnost:

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

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**3. Ključne računovodstvene procene i prosuđivanja (nastavak)**

Uticaj na kupce /dužnike:

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

4. Nekretnine, postrojenja i oprema

	Zemljište	Građevinski objekti	Mašine i oprema	Ostala sredstva	Sredstva u pripremi	Ukupno
<i>Nabavna vrednost</i>						
Stanje 1. januara 2011	1.460.654	2.069.799	1.184.909	6.264	1.735	4.723.361
Povećanja	8.427	-	-	362	8.866	17.655
Prenos sa sredstava u pripremi	-	1.333	7.549	483	(9.365)	-
Otuđenja i rashodovanja	(11.792)	(2.555)	(13.173)	(477)	-	(27.997)
Stanje 31. decembra 2011	1.457.289	2.068.577	1.179.285	6.632	1.236	4.713.019
<i>Ispravka vrednosti</i>						
Stanje 1. januara 2011	-	1.530.289	901.552	4.438	-	2.436.279
Amortizacija	-	27.367	29.964	763	-	58.094
Otuđenja i rashodovanja	-	(2.332)	(12.867)	(467)	-	(15.666)
Stanje 31. decembra 2011	-	1.555.324	918.649	4.734	-	2.478.707
<i>Sadašnja vrednost</i>						
31. decembra 2010	1.460.654	539.510	283.357	1.826	1.735	2.287.082
31. decembra 2011	1.457.289	513.253	260.636	1.898	1.236	2.234.312

Amortizacija u iznosu od RSD 58.094 iskazana je u okviru troškova poslovanja u bilansu uspeha.

Zemljište i građevinski objekti (Upravna zgrada i Farma za tov svinja) Matičnog društva opterećeni su sa više hipoteka stavljenih u svrhu obezbeđenja vraćanja kredita ukupne vrednosti na dan 31.12.2011. godine od RSD 487.069, po kojima su poverioci komercijalne banke (Vojvođanska Banka a.d. Novi Sad i Razvojna Banka Vojvodine a.d. Novi Sad), kao i sa dve hipoteke upisane u korist Direkcije robnih rezervi Republike Srbije kojima su obezbeđena eventualna potraživanja iste ukupne vrednosti od RSD 35.722 po osnovu poslova skladištenja žitarica (kukuruz i pšenica).

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**5. Biološka sredstva**

	2011	2010
Stanje na početku godine	-	67.510
Povećanja iz nabavke	2.308	1.297
<u>Dobitak od promena u fer vrednosti umanjene za procenjene troškove na mestu prodaje koji se pripisuje fizičkim promenama</u>	11.930	43.646
Dobitak od promena u fer vrednosti umanjenoj za procenjene troškove na mestu prodaje koji se pripisuje promeni cene	4.418	-
Smanjenja zbog prodaje	(243)	(21.822)
Eutanazija	-	(90.631)

Na kraju godine**18.413 -**

Eutanazija se odnosi na uništenje 5.098 svinja osnovnog stada izvršeno na osnovu Rešenja Ministarstva poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede–Uprava za veterinu–Sremski upravni okrug broj 323-2764-8/2010-05 od 20.11.2010. godine, odnosno po nalogu Republičkog veterinarskog inspektora sa sedištem u Sremskoj Mitrovici, a u cilju suzbijanja i iskorenjivanja klasične kuge svinja. Pored osnovnog, eutanazirano je i 3.617 komada svinja obrtnog stada ukupne vrednosti od RSD 32.097.

6. Dugoročni finansijski plasmani

	31.12.2011	31.12.2010
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	12.198	12.198
Ostali dugoročni finansijski plasmani	1.390	1.425
Minus: ispravka vrednosti	(432)	(432)
	13.156	13.191

7. Zalihe

	31.12.2011	31.12.2010
Sirovine i materijal	26.138	21.491
Rezervni delovi	22.474	21.305
Alat i inventar	10.420	10.324
Nedovršena proizvodnja	194.495	109.195
Gotovi proizvodi	190.401	89.165
Roba	2.097	2.331
Dati avansi	2.141	2.146
	448.166	255.957

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**8. Potraživanja**

	31.12.2011	31.12.2010
<i>Potraživanja po osnovu prodaje</i>		
Potraživanja od domaćih kupaca	168.503	180.965
Potraživanja od inostranih kupaca	11.691	24.812
Minus: ispravka vrednosti	(35.603)	(30.414)
	144.591	175.363
<i>Ostala potraživanja</i>		
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	152	-
Potraživanja od zaposlenih	5.992	4.442
Ostala potraživanja	794	1.418
Minus: ispravka vrednosti	-	-
	6.938	5.860
Potraživanja – neto	151.529	181.223

Na dan 31. decembra 2011. godine potraživanja po osnovu prodaje u iznosu od RSD 35.603 bila su obezvređena i za njih je izvršena ispravka vrednosti (31.12.2010: RSD 30.414). Pojedinačno obezvređena potraživanja po osnovu prodaje se uglavnom odnose na potraživanja od kupaca koji su se neočekivano našli u teškoj ekonomskoj situaciji. Procenjeno je da se može očekivati naplata dela ovih potraživanja.

9. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

	31.12.2011	31.12.2010
Gotovina u banci	1.337	2.470
Gotovina u blagajni	274	325
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti	486	37
	2.097	2.832

Grupa ima otvorene tekuće račune kod Vojvođanske Banke a.d. Novi Sad, Komercijalne Banke a.d. Beograd, AIK Banke a.d. Niš, Banke Intesa a.d. Beograd, Hypo Alpe Adria Bank a.d. Beograd i Razvojna Banka Vojvodine a.d. Novi Sad.

10. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

	31.12.2011	31.12.2010
Porez na dodatu vrednost	2.332	3.145
Unapred plaćeni troškovi	11.191	-
Potraživanja za nefakturisani prihod	44	-
Razgraničeni porez na dodatu vrednost	1.154	1.463
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	1.434	4
	16.155	4.612

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**11. Vanbilansna aktiva i pasiva**

	31.12.2011	31.12.2010
Tuđa sredstva (roba, proizvodi, poluproizvodi i materijal)	108.203	117.505
Data jemstva	44.251	44.251
Kamate po dugoročnim kreditima narednih perioda	22.276	27.911
Zakup zemlje	13.430	
Ostalo	-	1.680
	188.160	191.347

12. Kapital i rezerve

	Akcijski kapital	Ostali kapital	Revalorizacije rezerve	Neraspoređena dobit	Akumulirani gubitak	Ukupno
Stanje 1. januara 2011	519.335	497.516	953.010	4.228	(242.168)	1.731.921
Pokriće gubitka	-	(237.288)	-	(4.880)	242.168	-
Smanjenje po osnovu povrata zemljišta	-	-	(7.137)	-	-	(7.137)
Dobitak perioda	-	-	-	5.629	-	5.629
Stanje 31. decembra 2011	519.335	260.228	945.873	4.977	-	1.730.413

13. Dugoročna rezervisanja

	31.12.2011	31.12.2010
Ostala dugoročna rezervisanja	83.072	-
	83.072	-

Ostala dugoročna rezervisanja u celosti se odnose na sudski spor u kome je Matično društvo tuženo od strane Ministarstva poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede Republike Srbije radi isplate po osnovu korišćenja poljoprivrednog zemljišta u državnoj svojini u proizvodnoj 2006/2007 i 2007/2008 godini. Matično društvo je izgubilo ovaj spor u prvostepenom postupku vođenom pred Privrednim sudom u Sremskoj Mitrovici, i presudom toga suda od 09.02.2011. godine obavezano je da tužiocu po navedenom osnovu isplati iznos od RSD 52.381 hiljada uvećan za pripadajuću zakonsku zateznu kamatu. Matično društvo je obračunalo zakonsku zateznu kamatu (za period: oktobar 2008 - 31.12.2011) u iznosu od RSD 30.691 hiljada.

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**14. Dugoročni krediti**

	31.12.2011	31.12.2010
Dugoročni krediti u zemlji	151.250	326
Dugoročni krediti u inostranstvu	43.997	45.861
	195.247	46.187

Obaveze po dugoročnim kreditima u zemlji na dan 31.12.2011. godine u celosti se odnose na kredit s valutnom klauzulom koji je Matično društvo dobilo krajem 2011. godine od Razvojne Banke Vojvodine a.d. Novi Sad u iznosu od RSD 150.000 i rokom vraćanja od pet godina. Obaveze po dugoročnim kreditima u inostranstvu odnose se na kredit po kome je poverilac Vojvođanska banka a.d. Novi Sad (Pariski klub).

Dospeće dugoročnih kredita:

	31.12.2011	31.12.2010
Između 1 i 2 godine	39.515	1.829
Između 2 i 5 godine	120.181	5.937
Preko 5 godina	35.551	38.421
	195.247	46.187

Knjigovodstvena vrednost kredita Matičnog društva izražena je u sledećim valutama:

	31.12.2011	31.12.2010
RSD	151.250	326
EUR	43.997	45.861
	195.247	46.187

Knjigovodstvene vrednosti i fer vrednosti dugoročnih kredita:

	Knjigovodstvena vrednost		Fer vrednost	
	2011	2010	2011	2010
Kredit od banaka	195.247	46.187	195.247	46.187
	195.247	46.187	195.247	46.187

Fer vrednost dugoročnih kredita jednaka je njihovoj knjigovodstvenoj vrednosti jer uticaj diskontovanja nije materijalno značajan. Fer vrednosti su bazirane na tokovima gotovine diskontovanim primenom stope zasnovane na navedenoj stopi pasivne kamate na uzeti kredit.

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**15. Kratkoročne finansijske obaveze**

	31.12.2011	31.12.2010
Kratkoročni krediti u zemlji	1.622	16.424
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	11.171	138.870
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine	-	1.777
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	88.865	99.967
	101.658	257.038

Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine na dan 31.12.2011. godine uključuje iznos od RSD 9.354 koji predstavlja obavezu prema Fondu za razvoj Republike Srbije. Ostale kratkoročne finansijske obaveze odnose se na pozajmice Matičnog društva od drugih pravnih lica i uključuju iznose od RSD 45.882 – Hemovet d.o.o. Novi Sad, RSD 20.000 – Konekt Group d.o.o. Erdevik i RSD 15.227 – Sokolac d.o.o. Novi Bečej.

16. Obaveze iz poslovanja

	31.12.2011	31.12.2010
Primljeni avansi	1.313	80.817
Dobavljači u zemlji	290.557	302.074
Dobavljači u inostranstvu	4.017	4.457
Ostale obaveze iz poslovanja	-	11.404
Ostale obaveze iz specifičnih poslova	109.597	-
	405.484	398.752

17. Ostale kratkoročne obaveze

	31.12.2011	31.12.2010
Obaveze po osnovu neisplaćenih zarada i naknada, bruto	252.301	143.210
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	3.970	6.938
Obaveze prema zaposlenima	1.613	1.787
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	3.780	954
Ostale obaveze	19.210	93.526
	280.874	246.415

18. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja

	31.12.2011	31.12.2010
Obaveze za porez na dodatu vrednost	4.671	12.334
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	67.537	50.331
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	1.840	498
Unapred obračunati troškovi	5.162	2.464
Razgraničene obaveze za porez na dodatu vrednost	906	235
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	8.085	-
	88.201	65.862

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

19. Usaglašavanje potraživanja i obaveza

Grupa je izvršila usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. oktobra 2011. godine. Iznosi neusaglašenih potraživanja i obaveza su nematerijalni.

20. Poslovni prihodi

	2011	2010
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	43.607	188.974
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	-	41.742
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	784.711	660.923
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	72.164	52.995
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe, proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	254.865	337.890
Povećanje vrednosti zaliha učinaka (napomena 7)	186.535	89.637
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka (napomena 7)	-	(46.270)
Ostali poslovni prihodi	18.098	14.323
	1.359.980	1.340.214

21. Poslovni rashodi

	2011	2010
Nabavna vrednost prodate robe	44.801	61.064
Troškovi materijala	625.161	684.137
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (napomena 26)	430.656	414.979
Troškovi amortizacije i rezervisanja (napomene 4 i 13)	141.273	58.421
Ostali poslovni rashodi (napomena 22)	123.002	173.192
	1.364.893	1.391.793

Troškovi amortizacije uključuju iznos od RSD 58.094 koji se odnosi na amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme, dok se ostatak odnosi na amortizaciju nematerijalnih ulaganja od RSD 80 i amortizaciju investicionih nekretnina u iznosu od RSD 27.

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**22. Ostali poslovni rashodi**

	2011	2010
Troškovi usluga na izradi učinaka	5.121	6.883
Troškovi transportnih usluga	24.329	15.428
Troškovi usluga održavanja	4.477	6.937
Troškovi zakupnina	2.530	24.550
Troškovi sajmovi	1.129	576
Troškovi reklame i propaganda	3.493	3.669
Troškovi ostalih usluga	24.955	35.345
Troškovi neproizvodnih usluga	10.536	19.306
Troškovi reprezentacije	977	1.230
Troškovi premija osiguranja	17.267	25.099
Troškovi platnog prometa	796	809
Troškovi članarina	2.211	2.146
Troškovi poreza	20.733	27.822
Ostalo	4.448	3.392
	123.002	173.192

23. Finansijski rashodi

	2011	2010
Rashodi kamata	72.420	33.414
Negativne kursne razlike	1.917	6.380
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	5.362	13.635
Ostali finansijski rashodi	1.846	15
	81.545	53.444

24. Ostali prihodi

	2011	2010
Dobici od prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	-	5.577
Dobici od prodaje materijala	10.370	18.341
Viškovi	3.705	8.742
Prihodi od smanjenja obaveza	14.561	838
Ostali nepomenuti prihodi	91.111	11.689
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava	4.526	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	5	95
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	96	392
	124.374	45.674

Ostali nepomenuti prihodi uključuju iznos od RSD 76.633 nastao prihodovanjem obaveze po osnovu uloga većinskog vlasnika Matičnog društva koji nije mogao biti priznat kao kapital.

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**25. Ostali rashodi**

	2011	2010
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	5.196	7.051
Gubici od prodaje materijala	137	35.191
Manjkovi	8	91.942
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	5.467	3.609
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe	3.373	3.308
Ostali nepomenuti rashodi	10.164	17.414
Obezbveđenje bioloških sredstava	107	-
Obezbveđenje zaliha materijala i robe	5.902	-
Obezbveđenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	5.672	25.998
	36.026	184.513

Manjkovi za 2010. godinu uključuju iznos od RSD 90.631 koji se odnosi na eutanaziju svinja osnovnog stada (napomena 5).

26. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

	2011	2010
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	345.560	329.701
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	62.155	59.540
Troškovi naknada po ugovoru o delu	3.622	12.454
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	355	1.742
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	43	-
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	9.940	1.438
Ostali lični rashodi i naknade	8.981	10.104
	430.656	414.979

27. Poslovne kombinacije

Nije bilo sticanja novih preduzeća u godini završenoj na dan 31. decembra 2011. i 2010.

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

28. Transakcije s povezanim pravnim licima

Vlasnici Matičnog društva su DTM-Relations doo Beograd, Akcionarski Fond AD Beograd i manjinski akcionari (fizička lica). Većinski vlasnik Matičnog društva je preduzeće DTM-Relations doo Beograd (matično preduzeće).

Sledeće transakcije su obavljene s matičnim preduzećem:

	2011	2010
Kreditni od matičnog preduzeća:		
Na početku godine	2.000	6.046
Otplate u toku godine	-	4.046
Na kraju godine	2.000	2.000

29. Događaji nakon datuma bilansa stanja

Nije bilo materijalno značajnih događaja nakon datuma bilansa stanja koji bi mogli imati uticaja na poštnu prezentaciju priloženih finansijskih izveštaja.

A.D. MITROSREM Sr. Mitrovica

Stojan Stojanović
Generalni Direktor

Sr. Mitrovica, 27.02.2012. godine

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

Popunjavanje pravnog lica - preduzetnik		
08014205 Maticni broj	0119 Šifra delatnosti	100793137 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
850 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : AD "MITROSREM"

Sediste : Sremska Mitrovica, TRG Svetog Dimitrija bb

STATISTICKI ANEKS - konsolidovani

7005011761882

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOŠNO PREDUZETNIKU

O.P.L.S.	A.O.P.	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
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 (pravnih ili fizičkih) lica koja imaju učešće u kapitalu	604		
5. Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	518	544

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa računa račun	O.P.I.S.	A.O.P.	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na početku godine	606	769	576	193
	1.2. Povećanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	0	XXXXXXXXXX	80
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	769	656	113
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva				
	2.1. Stanje na početku godine	611	4725174	2437177	2287997
	2.2. Povećanja (nabavke) u toku godine	612	52870	XXXXXXXXXX	52870
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	49325	XXXXXXXXXX	91780
	2.4. Revalorizacija	614	4526	XXXXXXXXXX	4526
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	4733245	2479632	2253613

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**III STRUKTURA ZALIHA**

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa računa račun	O P I S	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	59032	53121
11	2. Nedovršena proizvodnja	617	194494	109195
12	3. Gotovi proizvodi	618	190401	89165
13	4. Roba	619	2098	2330
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	2141	2146
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	448166	255957

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa računa račun	O P I S	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	519335	519335
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli društva sa ograničenom odgovornošću	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi članova ortackog i komanditnog društva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Državni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadržani udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	260228	497516
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	779563	1016851

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa računa račun	O P I S	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obične akcije			
	1.1. Broj običnih akcija	634	37303499	37303499
deo 300	1.2. Nominalna vrednost običnih akcija - ukupno	635	519335	519335
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA - nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	519335	519335

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE**

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa računa račun	O P I S	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	144591	175364
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	295886	398752
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od društava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez početnog stanja)	641	1608	6844
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	127400	94008
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez početnog stanja)	643	606758	629406
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez početnog stanja)	644	247586	236110
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez početnog stanja)	645	36120	34573
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez početnog stanja)	646	61855	59058
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez početnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez početnog stanja)	648	268	1156
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	175033	139501
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	1697105	1774772

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa računa račun	O P I S	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	136307	130653
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	345561	329701
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	62155	59541
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	4019	14195
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	9940	1438
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	8981	10104
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	66035	93620
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	2530	24551
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659	2238	23513
536, 537	10. Troškovi istraživanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	58202	58421
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	17267	25099
553	13. Troškovi platnog prometa	663	796	809

A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa računa račun	O P I S	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	2211	2146
555	15. Troškovi poreza	665	20733	27822
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	72420	33414
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	72420	33414
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	29513	22597
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu covekove sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	911328	891038

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa računa račun	O P I S	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	43607	230716
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673	8261	8654
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674	4886	104
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675	1453	2901
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	0	31
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	0	17
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	58207	242423

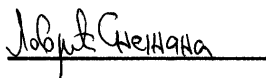
A.D. MITROSREM SREMSKA MITROVICA

Konsolidovani finansijski izveštaji za godinu završenu 31. decembra 2011

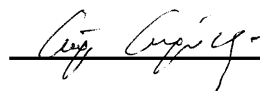
KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**IX OSTALI PODACI**

- iznosi u hiljadama dinara

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

u  dana 27.2. 2012. godineLice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Zakonski zastupnik



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

U skladu sa čl. 50. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik Republike Srbije“ br. 31/2011) i čl. 6. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Službeni glasnik Republike Srbije“ br. 14/2012)

AD MITROSREM OBJAVLJUJE

KONSOLIDOVANI GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

Za 2011. godinu

I. OPŠTI PODACI

1.Poslovno ime:	Akcionarsko društvo za poljoprivrednu proizvodnju MITROSREM	
Sedište i adresa	Sremska Mitrovica,TRG Svetog Dimitrija bb	
Matični broj i PIB	Matični broj: 08014205	PIB: 100793137
2.Web site i e-mail adresa:	www.mitrosremad.rs sm.mitrosrem@open.telekom.rs	
3.Broj i datum rešenja o upisu registar privrednih	BD 53247 13.08.2005, Beograd	
4. Delatnost (šifra i opis):	0119 Gajenje ostalih jednogodišnjih i dvogodišnjih biljaka	
5. Prosečan broj zaposlenih na dan 31.12.11:	514 matično i 4 zavisno preduzeće	
6. Broj akcionara :	2205	
7. Deset najvećih akcionara:	broj akcija na dan podnošenja izveštaja	učešće u kapitalu(u %)
DTM Relations doo privremena zabrana raspolaganja	25,879,700	70.00000%
Akcionarski fond AD BEOGRAD	5,706,761	15.43578%
Jakovljević Milica	7,471	0.02021%
Krneta Draginja	6,724	0.01819%
Andrić Sava	5,230	0.01415%
Atanacković Đorđe	5,230	0.01415%
Babij Petar	5,230	0.01415%
Barać Radoslav	5,230	0.01415%
Basara Milan	5,230	0.01415%
Blagojević Dragomir	5,230	0.01415%
8. Vrednost osnovnog kapitala:	779,563	
9.Broj izdatih akcija (obične i prioritetne): CFI kod: ESVUFR; ISIN broj: RSMITRE 42286 CFI kod: ESEUFR; ISIN broj: RSMITRE 40215	36.971.000 običnih akcija nom.vred. 10,00 RSD vlasnici gore navedeni 332.499 običnih akcija nom.vred. 450,00 RSD vlasnik AD MITROSREM	
10. Podaci o zavisnim društvima do 5 najznačajnijih subjekata konsolidacije (poslovno ime, sedište i adresa):	U 2009. godini osnovana je Veterinarska Služba „Radinci“ DOO u kojoj je AD Mitrosrem vlasnik 100% kapitala. Adresa: Veliki Radinci, Mitrovačka bb PIB:106255607 matični broj :20564709	
11. Naziv i adresa revizorske kuće:	Grant Thornton Revizit doo, Kneginje Zorke 2/1 Beograd	
Mišljenje revizora: “Po našem mišljenju, konsolidovani fin.izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijsku poziciju Grupe na dan 31.12.2011.godine, rezultate njegovog poslovanja i gotovinske tokove za godinu koja se završila na taj dan u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.” Skretanje pažnje: “Ne izražavajući rezervu u odnosu na dato mišljenje, skrećemo pažnju na napomenu 9 uz konsolid.fin.izveštaje u kojoj je izneto da su tekući bankarski računi matičnog društva u toku 2011.godine bili neprekidno blokirani u trajanju od 300 dana. Takođe, kratkoročne obaveze Grupe na dan 31.12.2011.godine bile su veće od njene obrtne imovine.”		
12. Organizovano tržište na koje su uključene akcije:	Beogradska berza a.d Beograd Omladinskih Brigada 1,11070 Novi Beograd	

II . PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

1) Članovi upravnog odbora			
Ime, prezime, funkcija u Upravnom odboru i prebivalište	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje i članstvo u upravnim i nadzornim odborima drugih društava	Broj i % akcija koje poseduje u AD	Isplaćeni iznos neto naknade
Budimir Mrdović-preds.Beograd			704,546.00
Momčilo Bodrožić, Beograd			486,364.00
Dragomir Matović, Zemun			486,364.00
Vučenović Vladimir			210,000.00
Milan Čukić, Beograd			486,364.00

2) Članovi nadzornog odbora			
Ime, prezime, funkcija u nadzornom odboru i prebivalište	obrazovanje, sadašnje zaposlenje i članstvo u upravnim i nadzornim odborima drugih društava	Broj i % akcija koje poseduje u AD	Isplaćeni iznos neto naknade
Branimir Ilić-preds. Beograd			268,182.00
Dobrivoje Smolović, Beogred			268,182.00
Stevan Jovanović, Sr.Mitrovica		2391 akcija	268,182.00

3) Uprava društva nema usvojen pisani kodeks ponašanja .

III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

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

2. Analiza poslovanja	(u hiljadama dinara)				2011/2010 (indeks) u %
Prihodi :	2011	2010	2011	2010	
Poslovni prihodi	1,359,980	1,340,214	91.33	96.51	101.47
Finansijski prihodi	4,689	2,736	0.31	0.2	171.38
Ostali prihodi	124,374	45,674	8.35	3.29	272.31
Prihodi ranijih perioda					
Ukupni prihodi:	1,489,043	1,388,624	100%	100%	107.23
Rashodi :					
Poslovni rashodi	1,364,893	1,391,793	92.02	85.4	98.07
Finansijski rashodi	81,545	53,444	5.5	3.28	152.58
Ostali rashodi	36,026	184,513	2.43	11.32	19.52
Rashodi ranijih perioda	810	0	0.05	0	
Ukupni rashodi :	1,483,274	1,629,750	100%	100%	91.01
	(u hiljadama dinara)				2011/2010 (indeks) u %
Rezultat poslovanja:	2011	2010			
Poslovni dobitak/gubitak		-4,913		-51,579	9.53
Finansijski dobitak/gubitak		-76,856		-50,708	151.57
Ostali dobitak/gubitak		88,348		-138,839	
Iz ranijih perioda dobitak/gubitak		-810		0	
Dobitak/gubitak pre oporezivanja		5,769		-241,126	
Porez na dobitak		140		0	
Neto dobitak/gubitak		5,629		-241,126	
Neto obrtni kapital (u hilj. RSD) : AOP 012 – AOP 021 - AOP – 116					

Prihodi po delatnostima:

Efekti promena u pravnom položaju društva (statusne promene):

Opis osnovnih proizvoda i usluga: Ukupno zasejane površine u 2011 god. su ubrane u celosti (7.914ha), a ostvareni prinosi po kulturama su bili sledeći: Strnine 3.238 tona (4.216kg/ha), što je nešto manje od planiranih količina a uzrokovano je meteorološkim uslovima koji nisu pogodovali razvoju i plododonošenju ovih kultura, merkantilni kukuruz je proizveden na nivou od 14.292 tona (8.558kg/ha) što je više od planiranog, proizvodnja šećerne repe je iznosila 49.763 tone (64.8 t/ha) što je znatno više od planiranog, proizvodnja soje je iznosila 1.621 tonu (2.662kg/ha) što je nešto manje od planiranih vrednosti a proizvodnja semenskog suncokreta 77 tona, što je na nivou planirane vrednosti. Proizvodnja lucerke organizovana je na malim površinama i iznosila je 58 tona. U industrijskoj preradi kukuruza ostvarena je ukupna prerada prečišćenog kukuruza od 9.046 tona što je manje od planiranog a uzrokovano je manjom tražnjom na tržištu, kao posledica ekonomske krize odnosno, smanjenje kupovne moći potrošača. Proizvodnja u stočarstvu nije na nivou postojećih kapaciteta jer zanaavljanje proizvodnje posle eutanazije u svinjarstvu ptehodne godine predstavlja proces koji zahteva duži vremenski period. Tov junadi iznosio je 200 komada. Ostvarena proizvodnja na klanici bazirana je na klanju i preradi 117 tona žive stoke.

Osnovna delatnost Društva je ratarska proizvodnja žitarica i drugih useva. Sporedne delatnosti su: industrijska prerada kukuruza (korn-flips, korn-fleks, palenta, pivarski griz itd...), klanična industrija (polu-trajni i trajni suhomesnati proizvodi i sveže meso) i stočarska proizvodnja (uzgoj svinja, goveda i ovaca). Osnovna delatnost zavisnog društva je pružanje vet.usluga matičnom društvu, a sporedna vršenje trgovinskih usluga.

3. Pokazatelji poslovanja

Prinos na ukupni kapital:		AOP 219/ AOP 101		0.3800	
Neto prinos na sopstveni kapital:		AOP 229/ AOP 101		0.3300	
Poslovni neto dobitak (u 000 dinara):		AOP 213/AOP 022			
Stepen zaduženosti:		AOP 111/ AOP 124		40.02	
I stepen likvidnosti:		AOP 019/ AOP 116		0.24	
II stepen likvidnosti:		AOP 015/ AOP 116		19.40	
Neto obrtni kapital (u hilj.RSD):		AOP 012 - AOP 021 - AOP 116			
Cena akcije-najviša :					
Cena akcije-najniža:					
Tržišna kapitalizacija: broj akcija * tržišna cena 1 akcije na dan 31.12.					
Dobitak po akciji:		AOP 229/ prosečan broj akcija			
Isplaćena dividenda (RSD-bruto po akciji)		2009		0	
		2010		0	
		2011		0	
Informacije o ostvarenjima društva po segmentima (formiranim na proizvodnoj i geografskoj osnovi), u skladu sa zahtevima MRS 14 i to:					
1.Prihodi od prodaje eksternim kupcima:		900,482			
2.Prihodi od prodaje drugim segmentima u okviru istog društva:					
3.Rezultati svakog segmenta:					
4.Imovina i obaveze segmenata:					
5.Glavni kupci i dobavljači		najveći kupci (prihodi) u .000		najveći dobavljači u .000 RSD	
		DELHAIZE	54,222	Victoria logistic	67,891
		Victoria logistic	52,693	Promist	62,418
		IDEA	43,890	Preston	48,010
		Mercator-S	29,118	DELHAIZE	37,065
		Agroseme Kikinda	26,340	Agromarket	28,260
6. Značajniji poslovi sa povezanim licima: (Veterinarska služba RADINCI) Promet u toku godine		kupac		504,610	
		dobavljač		60,837	
		primljene pozajmice		54,245	
		date pozajmice		8,954	

7.Način formiranja transfernih cena:	U odnosima sa povezanim licem nije došlo do formiranja transfernih cena
Navedi i objasni svaku promenu veću od 10% u odnosu na prethodnu godinu u:	
1.Imovini i obavezama (prikazanoj po pozicijam, datim u izvodu iz finansijskih izveštaja):	AOP 120 Smanjenje ostalih kratkoročnih obaveza u iznosu od 76.633 hiljada RSD naknadnog ulaganja DTM relations nakon oduzimanja društva
2.Neto dobitku, odnosno gubitku tog društva:	U 2011. godini Društvo je poslovalo sa dobitkom od 5.629 hiljada RSD

Navedi slučajeve kod kojih postoji neizvesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju društva:

U 2011. godini izvršeno je rezervisanje po osnovu sudskog spora u iznosu od 83.072 hiljade RSD, od čega osnovi dug iznosi 52.381hiljadu RSD i pripadajuća kamata iznosi 30.691hiljadu RSD zbog neizvesnosti Sudskog spora sa Ministarstvom poloprivrede, šumarstva i vodoprivrede, a na ime naknade za korišćenje poljoprivrednog zemljišta u državnoj svojini u proizvodnoj 2006/2007 i 2007/2008.godini. Na Tužbu je uložena Žalba.

Informacije o stanju (broj i %), sticanju, prodaji i poništenju sopstvenih akcija:

U julu 2010.godine Direkcija za upravljanje oduzetom imovinom postavila je Zastupnika kapitala. U avgustu 2010.godine zbog neispunjenja obaveza izvršenja investiranja iz sopstvenih sredstava, a u skladu sa Investicionim programom iz Ugovora o prodaji društvenog kapitala DPP „MITROSREM“-a, Agencija za privatizaciju je raskinula ugovor sa kupcem DTM RELATIONS

Ulaganja u istraživanje i razvoj osnovne delatnosti, informacione tehnologije i ljudske resurse:

Navedi iznos, način formiranja i upotrebu rezervi u poslednje dve godine:

U protekle dve godine nije bilo ni formiranja ni upotrebe rezervi u okviru kapitala društva.

Navedi sve bitne poslovne događaje koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja:

U 2012.godini, 21.marta dobijena je drugostepena presuda kojom se odbija Žalba AD MITROSREM-a i potvrđuje presuda prvostepenog suda. U 2011.godini po osnovu ovog spora izvršeno je gore navedeno rezervisanje.

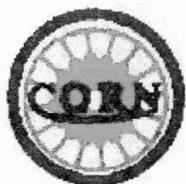
Objasni i ostale bitne promene podataka sadržanih u prospektu, a koji nisu napred navedeni:

ime i prezime direktora

M.P.

dipl.ecc Stojan Stojanović

AD



MITROSREM
SREMSKA MITROVICA

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA POLJOPRIVREDNU PROIZVODNJU

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

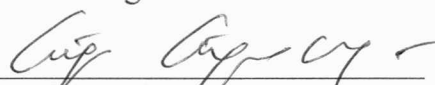
datum: 25.04.2012.godine

Predmet: Izjava

Nije doneta Odluka o usvajanju Konsolidovanih finansijskih izveštaja za 2011.godinu AD MITROSREM-a iz Sremske Mitrovice, pošto Skupština akcionara nije održana do 30.04.2012.godine.

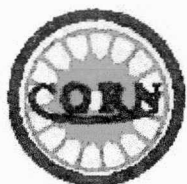
U Sremskoj Mitrovici,
dana: 24.04.2012.godine

Odgovorno lice:


generelni direktor Stojan Stojanović



AD



MITROSREM
SREMSKA MITROVICA

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA POLJOPRIVREDNU PROIZVODNJU

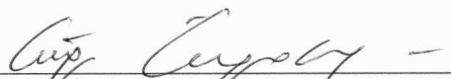
Trg Svetog Dimitrija bb Sremska Mitrovica, PIB: 100 793 137 MATIČNI BROJ: 08014205
Telefoni: Centrala 610-366; direktor 610-364; komercijala 610-375; proizvodnja 610-176;
finansije 610-244; razvoj 610-381; opšti poslovi 610-367; računovodstvo 610-373.

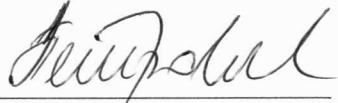
datum: 25.04.2012.godine

Predmet: Izjava

Izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju godišnji Konsolidovani finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijsku poziciju Društava na dan 31.12.2011.godine, rezultate njihovog poslovanja, gotovinske tokove i promene na kapitalu za godinu koja se završila na taj dan u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenom zakonskom regulativom važećom u Republici Srbiji.

Odgovorna lica za sastavljanje fin.izveštaja:


generalni direktor Stojan Stojanović


finansijski direktor Jasmina Petrović


šef računovodstva Snežana Lovrić

U Sremskoj Mitrovici,
dana: 24.04.2012.godine

