

NAPOMENE UZ BILANS STANJA na dan 30.06.2010.

OSNOVNE INFORMACIJE O PREDUZEĆU

Preduzeće "Sojaprotein" A.D. sa sedištem u Bečeju, Industrijska zona bb, osnovano je 1985.godine, kao društveno preduzeće.

Od 2001.godine preduzeće posluje kao akcionarsko društvo.

Proces privatizacija započeo je 1991. godine izdavanjem internih akcija zaposlenima a okončan je 2002. godine, prodajom akcija iz portfelja Akcijskog Fonda. Od 26.10.2007. godine akcijama Društva se trguje na berzanskom tržištu – Listingu A Beogradske berze a.d. Beograd.

Osnovna delatnost preduzeća je proizvodnja sirovih ulja i masti.

„Sojaprotein” A.D., Bečej („Preduzeće”) najveći je prerađivač soje u Srbiji i jedan od najznačajnijih prerađivača u centralnoj i istočnoj Evropi.

U toku prvog kvartala 2009 god. na nivou Victoriagroup izvršeno je objedinjavanje poslovnih funkcija koje se obavljaju za potrebe više članica i to poslova ugovaranja proizvodnje i nabavke sirovina, transporta i skladištenja roba, kao i reorganizacija strukture proizvodnje i proizvodnih programa u društvima članicama grupe. U okviru izvršene reorganizacije, počev od 01. januara 2009. godine poslove ugovaranja proizvodnje i nabavke sirovina, koji su se obavljali u Društvu obavlja „Victoria Logistic” DOO Novi Sad.

Iz „Sojaprotein” A.D. izmeštena je proizvodnja hrane za ribe – Soprofish u zavisno društvo Veterinarski Zavod „Subotica” A.D. Subotica, dok se u „Sojaprotein” A.D. realizacijom novih investicija povećavaju kapaciteti za proizvodnju proizvoda od soje viših faza prerade namenjenih prehrambenoj industriji i proizvodima za ljudsku ishranu, što predstavlja realizaciju razvojnih planova Društva.

Skupština Društva donela je 19.02.2009. godine Odluku o izdavanju javnom ponudom običnih akcija VIII emisije radi povećanja osnovnog kapitala novim ulozima, u ukupnom obimu od 2.499.134.967,56 dinara, tj. 5.390.000 komada običnih akcija.

Rešenjem Komisije za HOV od 02.04.2009.god. dato je odobrenje za izdavanje akcija VIII emisije na osnovu čega je objavljen Javni poziv, tako da je rok za upis i uplatu po osnovu prava preče kupovine trajao od 16.04. do 07.05.2009.god. postojećim akcionarima, a za ostala zainteresovana lica trajao od 08.05.2009. do 18.05.2009.god. Namena sredstava nove emisije je refinansiranje postojećeg kreditnog zaduženja Društva kao i finansiranje investicija za proširenje kapaciteta za proizvodnju sojinih proizvoda namenjenih ljudskoj ishrani u cilju povećanja izvoza.

Društvo je uspešno realizovalo VIII emisiju akcija tokom koje je upisano i uplaćeno 2.231.304 komada običnih akcija sa pravom glasa (41,397106% od ukupno ponuđenih akcija VIII emisije). Komisija za hartije od vrednosti je svojim Rešenjem br. 4/0-03-1133/14-09 od 22.05.2009. godine odobrila Društvu izdavanje običnih akcija VIII emisije sa pravom glasa bez nominalne vrednosti, sa računovodstvenom vrednošću u ukupnoj vrednosti od 1.034.569.545,3908816 dinara i to 2.231.304 komada običnih akcija, tako da nakon izvršenog povećanja osnovnog kapitala, osnovni kapital Društva iznosi 3.533.704.512,95 dinara i podeljen je na 7.621.304 akcija bez nominalne vrednosti sa računovodstvenom vrednošću od 463,6614 dinara.

Skupština Društva je na svojoj redovnoj godišnjoj sednici dana 30.06.2010 godine donela Odluku da se za deo ne raspoređene dobiti u iznosu od 1.030.969.678,25 dinara poveća osnovni kapital „Sojaprotein” A.D.Bečej izdavanjem 2.223.540 novih akcija IX emisije, bez nominalne vrednosti sa računovodstvenom vrednošću 463,661404 dinara. Pravo na besplatne akcije po osnovu ovog povećanja kapitala imaju akcionari Društva na dan donošenja Odluke (30.06.2010 godine) a prema evidenciji izdatoj od strane Centralnog registra, depoe kliringa hartija od vrednosti i to srazmerno njihovom učešću u postojećem osnovnom kapitalu Društva. Komisija za hartije od vrednosti je svojim Rešenjem od 22.07.2010 godine odobrila izdavanje akcija IX emisije radi pretvaranja dela neraspoređene dobiti u osnovni kapital, a u toku je postupak pred Centralnim registrom HOV u cilju upisa akcija IX emisije na privremeni emisijski račun Izdavaoca.

Deset najvećih akcionara u strukturi kapitala na dan 30.06.2010. godine čine 74,44% od ukupnog akcijskog kapitala.

Broj zaposlenih na dan sastavljanja izveštaja iznosi 386.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD

Na osnovu Zakona o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS br. 46 od 2. juna 2006. godine), pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja ("Okvir"), Međunarodne računovodstvene standarde ("MRS"), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja ("MSFI"), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Rešenjem Ministra finansija Republike Srbije (broj 011-00-738-2003-01, od 30. decembra 2003. godine) utvrđeni su i objavljeni Okvir i MRS koji su bili u primeni na dan 31. decembra 2002. godine i na kome se zasnivaju i prethodni i Zakon o računovodstvu i reviziji iz 2006. godine i izmenama i dopunama zakona o računovodstvu od 30.12.2009.godine.

Promene u MRS, kao i novi MSFI i odgovarajuća tumačenja, izdati od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenje međunarodnog finansijskog izveštavanja, nakon napred navedenog datuma, su zvanično usvojeni Rešenjem Ministra finansija Republike Srbije, o objavljivanju Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (br 401-00-11/2008-16) i objavljeni u Glasniku RS br. 16 od 12. februara 2008. godine.

NAPOMENA 1 - NEMATERIJALNA ULAGANJA	
<p>Društvo je iskazalo nematerijalna ulaganja u iznosu 7.452 hiljada dinara. Nematerijalna ulaganja početno se vrednuju po nabavnoj vrednosti prilikom nabavke ili ceni koštanja prilikom izrade u sopstvenoj režiji. Nakon početnog priznavanja, nematerijalna ulaganja se iskazuju po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, umanjenoj za ukupnu amortizaciju i ukupne gubitke usled obezvređivanja.</p>	
NAPOMENA 2 - NEKRETNINE, POSTROJENJE I OPREMA	
<p>Preduzeće je iskazalo vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na dan 30.06.2010.god. u iznosu od 3.387.438 hiljada dinara. Sva dobra u ovoj grupi iskazana su po fer vrednost (procena je izvršena u 2005.god. od strane nezavisnog procenitelja). Amortizacija se obračunava primenom PROPORCIONALNE metode na nabavnu vrednost.</p>	
<p>Na dan 30.06.2010.god stanje investicija u toku iznosi 607.197 hilj.din. U ukupnom ulaganju u 2010. god. izvršeno je ulaganja u objekte u pripremi u iznosu 132.894 hilj. din., a u opremu i postrojenja u pripremi 474.303 hilj. din. Najznačajnije investicije u pripremi su:</p>	
1.FABRIKA SPI/SPC projektna dokumentacija/6751/	55.941 hilj.din.
2.Pogon TSP/1443,1444/	64.084 hilj.din.
3.Pogon BiG/1439,1441/	23.941 hilj.din.
4.Bunari II,III,IV /7013-7015/	19.069 hilj.din.
5.Ekstruder sa separatorom/7537/	122.575 hilj.din.
6.Sušara „Wenger“/7538,7539/	92.096 hilj.din.
7.Pakerica BTH/7468/	99.037 hilj.din.
8.Linija za mlevenje soje/7494/	57.063 hilj.din.
9.Mlinovi/7505,7506/	25.737 hilj.din.
10.Punilica za džakove/7652/	29.544 hilj.din.

Aktivnosti koje su započete u 2008 god. na realizaciji projekta izgradnje pogona za proizvodnju sojinih proteinskih izolata i koncentrata nastavljene su i realizacija ove investicije planira se fazno tako da je započet projekat izgradnje fabrike za proizvodnju tradicionalnih sojinih proteinskih koncentrata kapaciteta 70.000 tona godišnje. U toku su aktivnosti na projektovanju i zaključen je Ugovor o nabavci procesne opreme. Završetak ove investicije očekuje se krajem trećeg kvartala naredne godine tako da se prihod od realizacije prodaje novog proizvoda očekuje u poslednjem kvartalu sledeće godine.

Kao investicija u toku je rekonstrukcija pogona BiG i TSP-a.

Izvršena je montaža i puštanje u rad nove linije za ekstrudiranje proizvođača Wengera. Nabavljena oprema omogućava dupliranje dosadašnjih kapaciteta proizvodnje teksturata uz istovremeno povećanje kvaliteta i asortimana proizvoda. Takođe je instalirana nova linija za mlevenje nemačkog proizvođača „Bauermaister“ koja omogućava povećanje kapaciteta za 50% sojinog brašna koja je puštena u probni rad tokom marta 2009-te godine kao i nova linija za pakovanje svih proizvoda u pogonu BiG i TSP. Ove investicije realizovane su u cilju povećanja kapaciteta proizvodnje sojinih proizvoda namenjenih prehrambenoj industriji i ljudskoj ishrani.

U toku prvog kvartala 2010.godine ugovorena je dodatna oprema u cilju poboljšanja kvaliteta i efikasnijeg punjenja i pakovanja, kao i povećanja kapaciteta proizvodnje punomasnih materijala. Nova linija za pakovanje i mlin za mlevenje punomasnih materijala realizuje se u ukupnoj vrednosti od 500.000 EUR.

Dati avansi za investicije u toku iznose 35.679 hilj.din.

NAPOMENA 3 – INVESTICIONE NEKRETNINE

Na dan 30.06.2010.god. Investicione nekretnine iznose 332.035 hilj. din i odnose se na :

1. MEŠAONA u B.Palanci	26.280 hilj.din
2. MAGACIN u B.Palanci	2.842 hilj.din
3. MASTER CENTAR	81.302 hilj.din
4. SILOS u B.PALANCI	221.611 hilj.din

koji je izdat 01.06.2009.god. u zakup «Victoria Logistic» za potrebe skladištenja poljoprivrednih proizvoda.

NAPOMENA 4 – UČEŠĆA U KAPITALU

Preduzeće ima učešća :

1.učešća u zavisnim preduzećima :	784.730 hilj.din
- «VOBEX INTERSOJA» Moskva 85,00%	1.112 hilj.din.

- «VETERINARSKI ZAVOD»AD Subotica 59,17%
Veterinarski Zavod «Subotica»A.D. Subotica je na osnovu Odluke Skupštine akcionara od 19.02.2009. godine sproveo izdavanje običnih akcija VIII emisije javnom ponudom u ukupnom nameravanom obimu od 1.680.324 akcija. Rok za upis i uplatu akcija VIII emisije trajao je 67 dana -od 24.04.2009. do 10.07.2009. godine (od čega,rok za upis i uplatu akcija po osnovu prava preče kupovine od 24.04.2009. do 29.06.2009., a rok za sva druga domaća i pravna lica od 30.06.2009. do 10.07.2009.). «Sojaprotein»A.D. je tokom meseca juna, iskoristivši pravo preče kupovine u punom obimu, izvršio upis i uplatu 579.760 komada običnih akcija VIII emisije sa pravom glasa izdavaoca Veterinarski Zavod «Subotica»A.D. Subotica. Komisija za hartije od vrednosti je svojim Rešenjem br. 4/0-03-1134711-09, od 20.07.2009. godine odobrila izdavanje 579.872 običnih akcija VIII emisije, čije je uknjižavanje u evidenciju Centralnog registra hartija od vrednosti izvršeno 24.07.2009. godine. Na taj način je povećano učešće «Sojaprotein»A.D. u kapitalu ovog zavisnog preduzeća sa 34.50% na 51,30%. Shodno zakonskoj obavezi upućena je ponuda za preuzimanje akcija Veterinarskog zavoda koja je okončana 09.11.2009 god. tako da učešće Sojaprotein-a sada iznosi 59,17%.

2.učešća u ostalim povezanim pravnim licima :	64.626 hilj.din
---	-----------------

ovu grupu čine učešća u kapitalu sledećih preduzeća:

- Hotel»BELA LAĐA» AD Bečej 31,81%

3.učešće u kapitalu ostalih pravnih lica :	8.618 hilj.din
--	----------------

Ovu grupu čine učešća u kapitalu više drugih pravnih lica ali svako pojedinačno učešće ne predstavlja materijalno značajniju stavku.

NAPOMENA 5 – OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	
U okviru dugoročnih finansijskih plasmana preduzeće je iskazalo vrednost od 11.724 hilj.din. Do smanjenja u odnosu na prethodni period je došlo,usled prenosa potraživanja po osnovu namenskih zajmova koji su dati za izgradnju skladišnih kapaciteta, na preduzeće „Victoria Logistic”D.O.O.Novi Sad. Ovi prenosi potraživanja su deo reorganizacije i objedinjavanja poslova nabavke sirovina, transporta i skladištenja robe koje u okviru „VictoriaGroup” od 2009.god.obavlja preduzeće ”Victoria Logistic”.	
NAPOMENA 6 – ZALIHE	
U bilansu stanja preduzeće je iskazalo zalihe u iznosu od:	5.844.837 hilj.din
U okviru zaliha najznačajnije su zalihe sirovina i materijala koje iznose 1.961.486 hilj.din. od čega zalihe osnovne sirovine (sojino zrno) iznose vrednosno 1.751.852 hilj.din. računato po prosečnoj nabavnoj ceni odnosno količinski u iznosu od 49.272.730 kg JUS zrna soje.	
Zalihe trgovačke robe iznose ukupno 980.913 hilj.din. a najznačajnije zalihe su : - suncokreta 5.054.907 kg - pšenice 67.641.075 kg Vrednost zaliha trgovačke robe iskazana je po prosečnim nabavnim cenama.	110.309 hilj.din. 801.603 hilj.din.
U prvih šest meseci 2010.godine prerađeno je zrna soje roda 2009 god.u količini 107.919.333 kg JUS kvaliteta.	
Vrednost zaliha gotovih proizvoda na dan 30.06.2010.god.iznosi 469.160 hilj.din. a najznačajnije zalihe gotovih proizvoda: - sojino ulje 1.595.312 kg što vrednosno iznosi 37.883 hilj.din. - sojina sačma 6.553.093 kg što vrednosno iznosi 231.661 hilj.din. - sojina sačma poluproizvod 2.040.848 kg. što vrednosno iznosi 79.696 hilj.din.	
Proizvedena količina sirovog sojinog ulja u 2010.god. iznosi 20.854.900 kg, a sojine sačme 66.923.140 kg. Cena koštanja gotovih proizvoda utvrđuje se na osnovu stvarnih utrošaka sirovina koji se utvrđuju putem proizvodnih naloga iz proizvodnje i zavisnih troškova.	
Iznos od 2.434.387 hilj.din. odnosi se na date avanse za unapred plaćenu sirovinu.	
NAPOMENA 7 – POTRAŽIVANJA	
Preduzeće je u bilansu stanja iskazalo ukupna potraživanja u iznosu od 6.385.749 hilj.din i to:	
- potraživanja od matičnih pravnih lica iznose	405.022 hilj.din
Najveći deo ovog potraživanja u iznosu od 319.981 hilj.din. odnosi se na Victoriagroup a ostatak potraživanja od 85.041 hilj.din odnosi se na Veterinarski Zavod Subotica.,sve po osnovu prodaje robe koja će biti naplaćena u narednom periodu.	
- potraživanja od povezanih pravnih lica iznose	4.430.916 hilj.din
Najveći deo potraživanja od povezanih pravnih lica odnosi se na Victoria logistic u iznosu od 3.852.148 hilj.din. i to po osnovu isporučenog repromaterijala za proizvodnju uljarica u iznosu 1.414.936 hilj.din.,izdate sojine sačme u iznosu 1.239.860 hilj.din. i izdate robe u iznosu od 1.113.353 hilj.din. sve na ime avansa za otkup zrna soje rod 2010.godina kao i 83.999 hilj.din.na ime zakupa silosa i usluga lagera. Potraživanja u iznosu od 2.280.000 hilj.din. naplaćena su 29.07.2010.godine , a ostatak biće zatvoren kompenzacijom za zrno soje rod 2010.godine. Potraživanja od Victoria-Oil,Šid u iznosu od 576.128 hilj.din. za isporučenu robu biće kompenzirana ili plaćena u III kvartalu 2010.godine.	
- potraživanja od kupaca u zemlji iznose	622.419 hilj.din
Potraživanje u iznosu od 199.462 hilj.din. najvećim delom odnosi se na finansiranje zrna soje rod 2010 i biće kompenzirano razduženjem u zrnu soje u periodu otkupa. Deo potraživanja u iznosu od 422.957 hilj.din.potiče od redovne	

komercijalne prodaje proizvoda iz postojećeg proizvodnog programa, a najveći deo se odnosi na prodaju sojine sačme a ostatak na prodaju proizvoda od soje.	
- potraživanja od kupaca u inostranstvu iznose	457.896 hilj.din
Potraživanja u iznosu od 457.896 hilj.din. potiču iz redovne komercijalne prodaje ulja i proizvoda viših faza prerade na ino tržištu.	
Potraživanje iz specifičnih poslova i od državnih organa iznosi	410.346 hilj.din
Najveći deo potraživanja iz specifičnih poslova potiče iz datih zajmova poljoprivrednim proizvođačima koja su preneti kao potraživanja na Victoria Logistiku u iznosu od 372.188 hilj.din. a naplaćena su 29.07.2010.godine.	
- druga potraživanja iznose	59.150 hilj.din.
Druga potraživanja odnose se na Fertil Bačka Palanka po osnovu ugovora o ustupanju potraživanja u iznosu od 25.009 hilj.din. i deo potraživanja za izvozne stimulacije u iznosu od 27.898 hilj.din.	
NAPOMENA 8 - KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	
Kratkoročni finansijski plasmani na dan 30.06.2010. iznose 2.917.513 hilj.din. Struktura plasmana se sastoji od: - kratkoročne pozajmice date povezanim pravnim licima u iznosu 2.911.653 hilj.din.; Zajmovi u iznosu od 1.711.790. hilj.din. dati povezanim pravnim licima vraćeni su 29.07.2010 godine. - ostali kratkoročni finansijski plasmani u iznosu od 2.000 hilj.din.	

NAPOMENA 9 - VANBILANSNA AKTIVA
Vanbilansna aktiva na dan 30.06.2010. god. iznosi od 5.400.575 hilj.dinara. Iznos 3.026.879 hilj.din. odnosi se na garancije po osnovu ino kredita, a iznos od 2.298.027 hilj.din. na jemstva koja je Sojaprotein dala kao jemac. "Sojaprotein" daje jemstva uglavnom povezanim pravnim licima, osim u pojedinačnim slučajevima kada se jemstva daju poslovnim partnerima zbog dugoročne poslovne saradnje. Iznos od 75.668 hilj.din. odnosi se na tuđu robu u našim skladištima, prvenstveno na veštačko đubrivo u iznosu od 45.822hilj.din.
NAPOMENA 10 - OSNOVNI KAPITAL
Vrednost osnovnog kapitala društva na dan 30.06.2010 god. Iznosi =3.533.705 hilj.din. Redosled prvih 10 akcionara na dan 30.06.2010.godine po broju akcija su: VICTORIA GROUP N.Sad – 62.94%, Privredna banka Zagreb – 3,27%, Gustavus Capital Asset Mngt.- 1.71%, Hypo Kastodi 4 - 1,22%, Raiffeisen Zentralbank - 1,07%, SG Splitska banka – 0.86%, Unicredit bank Austria AG - 0,88%; NLB Klijenti -1,06%, Societe Generale Yugoslav bank–0,80%, Erste bank Custody – 0.63%
Skupština Društva je na svojoj redovnoj godišnjoj sednici dana 30.06.2010 godine donela Odluku da se za deo ne raspoređene dobiti u iznosu od 1.030.969.678,25 dinara poveća osnovni kapital „Sojaprotein” A.D.Bečej izdavanjem 2.223.540 novih akcija IX emisije, bez nominalne vrednosti sa računovodstvenom vrednošću 463,661404 dinara. Pravo na besplatne akcije po osnovu ovog povećanja kapitala imaju akcionari Društva na dan donošenja Odluke (30.06.2010 godine) a prema evidenciji izdatoj od strane Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti i to srazmerno njihovom učešću u postojećem osnovnom kapitalu Društva. Komisija za hartije od vrednosti je svojim Rešenjem od 22.07.2010 godine odobrila izdavanje akcija IX emisije radi pretvaranja dela neraspoređene dobiti u osnovni kapital, a u toku je postupak pred Centralnim registrom HOV u cilju upisa akcija IX emisije na privremeni emisijski račun Izdavaoca.
NAPOMENA 11 –GUBITAK TEKUĆEG PERIODA
Gubitak tekućeg perioda inosi 61.500 hilj.din.

NAPOMENA 12 - DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja za otpremnine pri odlasku u penziju i jubilarne nagrade (primenom MRS 19) iznose 44.981 hilj. din.

NAPOMENA 13 - DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze iznose 4.522.096 hilj. din.
 Poziciju dugoročnih obaveza čine dugoročni krediti iz inostranstva i finansijski lizing.

Dugoročni krediti iz inostranstva iznose 4.520.613 hilj. din.

	Valuta	Inicijalni iznos	Iznos u Valuti	30.06.2010.
Hypo Group Netherlands Corporate finance B.V (ugovor br.77/08)	EUR	15.000.000	7.492.000,02	781.943
Hypo Group Netherlands Corporate finance B.V (ugovor br.87/08)	EUR	25.000.000	12.499.960,00	1.304.626
European Bank	EUR	5.000.000	3.928.571,42	410.027
European Bank	EUR	10.000.000	5.000.000,00	521.852
Banka Koper	EUR	10.000.000	3.636.363,63	379.528
Vojvođanska banka a.d., Novi Sad (Pariski klub) (Obaveza se osporava u sudskom postupku koji je u toku)	EUR	10.756.276,60	10.756.276,60	1.122.637
Ukupne obaveze:	EUR		43.313.171,67	4.520.613

Za sva kreditna zaduženja preduzeće je izloženo riziku promene kamatnih stopa i promene kursa EUR-a jer je za sve dugoročne kredite ugovorena kamatna stopa u visini EURIBOR-a, jednomesečnog, tromesečnog ili šetomesečnog, uvećanog za fiksnu maržu. Kreditne linije od Hypo Group su 29.07.2010.godine otplaćene u celosti.

Dugoročne obaveze po osnovu finansijskog lizinga iznose 1.483 hilj.din.

NAPOMENA 14 – KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze iznose 5.425.294 hilj.din., a čine ih obaveze po osnovu kratkoročnih kredita u zemlji, deo dugoročnih inostranih kredita koji dospevaju u roku do godinu dana i deo obaveza za finansijski lizing koji dospeva do godinu dana.

Kratkoročni krediti u zemlji iznose 3.003.507 hiljada dinara. Banke kreditori su:

Komercijalna banka 2.000.000 EUR subven.kredit za finans.pripr.izvoza sa ugov.val.klauz.

Ova kreditna linija je 02.07.2010.godine u celosti otplaćena.

Komercijalna banka 2.000.000 EUR subven.kredit za finans.pripr.izvoza sa ugov.val.klauz.

Unikredit banka 3.416.693 EUR kratkoročni kredit u zemlji za finans.trajnih obrt.sredst.

Ova kreditna linija je 06.07.2010.godine u celosti otplaćena.

Komercijalna banka 4.000.000 EUR kratkor.kredit u zemlji za finansiranje pripreme izvoza

Societe Gener. Bank 9.444.443 EUR krat.kredit u zemlji za finans.trajnih obrt.sredst.

Eurobanka EFG banka 1.000.000 EUR krat.kr.u zemlji za fin.obrtn.sredstava

Credit Agricole banka 5.000.000 EUR krat.kredit u zemlji za finans.trajnih obrt.sredst.

Komercijalna banka 200.000.000 din kratkor.kredit u zemlji za finansiranje pripreme izvoza

Kratkoročni krediti koji dospevaju do godinu dana:

	Valuta	Iznos u valuti	Iznos u hilj. dinara
Hypo Group Netherlands Corporate Finance B.V (ugovor br.77/08)	EUR	7.507.999,98	783.613
Hypo Group Netherlands Corporate Finance B.V (ugovor br.87/08)	EUR	12.500.040,00	1.304.634
European Bank	EUR	357.142,86	37.275
European Bank	EUR	1.000.000,00	104.370
Banka Koper	EUR	1.818.181,82	189.764
Ukupne obaveze:	EUR	23.183.364,66	2.419.657

Rizik kamatne stope i deviznog kursa prisutan je i kod kratkoročnih obaveza. Obaveza u iznosu 2.419.657 hilj.din. čini dinarsku protivvrednost 23.183.364,66 EUR računato po srednjem kursu NBS za devize na dan 30.06.2010. god. Kamatna stopa je promenljiva i zavisi od kretanja visine EURIBOR-a (jednomesečnog, tromesečnog, odnosno šestomesečnog).

Kreditne linije od Hypo Group (Ug.o kreditu br. 77/08 i 87/08) su u celosti otplaćene 29.07.2010.godine. tako da kratkoročnih obaveza sem redovnog plaćanja kamate po osnovu ovog kredita u prvom i drugom kvartalu 2010.god. nije bilo.

Kratkoročni deo kredita Societe Generale Bank u celosti je otplaćen 08.06.2010.godine.

- finansijski lizing-kratkoročni deo 1.982 hilj. din.

- iznos u vrednosti od 19.796 hilj. dinara čine finansijske obaveze po ugovoru o ustupanju potraživanja.

NAPOMENA 15 – OBAVEZE IZ POSLOVANJA

U bilansu stanja obaveze iz poslovanja iskazane su u iznosu 533.930 hilj.din.

Navedene obaveze se odnose na :

- obaveze za primljene avanse u iznosu od: 66.461 hilj.din.

Ove obaveze odnose se na sukcesivnu isporuku sojine sačme koja se ravnomerno izvlači u ugovorenom roku.

-obaveze za devizne avanse u iznosu od 2.901 hilj.din.

- obaveze prema matičnim pravnim licima :

u iznosu od: 68 hilj.din.

- obaveze prema povezanim pravnim licima:

u iznosu od: 12.676 hilj.din.

Obaveze prema matičnim i povezanim pravnim licima kompenziraju se sa postojećim potraživanjima od istih u narednom kvartalnom periodu.

- obaveze prema ostalim dobavljačima u zemlji:

u iznosu od: 92.594 hilj.din. čine:

Obaveze u iznosu od 8.465 hilj.din se odnose na obavezu po osnovu predatog zrna soje iz robne razmene za sojinu sačmu.

Obaveza po osnovu prijema soje sa pripadajućim troškovima rod 2009.godine iznosi 615 hilj.din.

Obaveze po osnovu prijema suncokreta sa pripadajućim troškovima, rod 2009.godine iznosi 778 hilj.din.

Sve ove obaveze koje se odnose na sirovinu biće kompenzirane ili plaćene u narednom kvartalu.

Po osnovu ulaganja u osnovna sredstva obaveze su 3.203 hilj.din., a preostali iznos od 79.533 hilj.din. odnosi se na ostale obaveze.

- Obaveze za nefakturisanu robu u iznosu od 16.016 hilj.din.

- obaveze prema dobavljačima u inostranstvu:

u iznosu od: 343.214 hilj.din.

Bečej, 30.06.2010.god.

ZAKONSKI ZASTUPNIK

Pavlović Branislava