

Na osnovu člana 50. Zakona o tržištu kapitala („Sl. glasnik RS“ br. 31/2011) i odredbi Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnji i kvartalnih izveštaja („Sl. glasnik RS“ br. 14/2012), AD PK „SOMBOR,, HOLDING CO iz Sombora MB.: 08116504, šifra delatnosti.: 6820 objavljuje sledeći:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ JAVNOG DRUŠTVA

Period izveštavanja: 01.01.2012 do 31.12.2012. godine

POSLOVNO IME:	AD PK „SOMBOR,, HOLDING CO
MATIČNI BROJ:	08116504
POŠTANSKI BROJ I MESTO:	25000 SOMBOR
ULICA I BROJ:	VENAC RADOMIRA PUTNIKA 1
ADRESA ELEKTRNOSKE POŠTE:	pksemb02@EUnet.rs
INTERNET ADRESA:	www.pksombor.co.rs
KONSOLIDOVANI/POJEDINAČNI PODACI:	
USVOJENI (da ili ne)	NE

DRUŠTVA SUBJEKTA KONSOLIDACIJE:	
SEDIŠTE:	
MATIČNI BROJ:	
USVOJENI (da ili ne)	

OSOBA ZA KONTAKT:	JOVAN ĐIKIĆ
TELEFON:	025/437-495
FAKS:	025/416-540
ADRESA ELEKTRNOSKE POŠTE:	pksemb02@EUnet.rs
PREZIME I IME OSOBE OVLAŠĆENE ZA ZASTUPANJE:	ĐIKIĆ JOVAN

❖ **FINANSIJSKI IZVEŠTAJ JAVNOG DRUŠTVA**

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2012. GODINE:

(u hiljadama RSD)

AKTIVA:		31.12.2012.	31.12.2011.
UKUPNA AKTIVA:		57899	82938
Stalna imovina		56204	58579
	Neuplaćeni, upisani kapital		
	Goodwill		
Nematerijalna ulaganja			
	Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva	56204	58579
	Nekretnine postrojenja i oprema	56204	58579
	Investicione nekretnine		
	Biološka sredstva		
	Dugoročni finansijski plasmani		
	Učešća u kapitalu		
	Ostali dugoročni fin. plasmani		
Obrtna imovina		1695	24359
	Zalihe		12
	Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja		
	Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	1695	24347
	Potraživanja	1695	24256
	Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		
	Kratkoročni finansijski plasmani		
	Gotovinski ekvivalenti i gotovina		51
	Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	40	40
Odložena poreska sredstva			
Poslovna imovina		57899	82938
Gubitak iznad visine kapitala			
Vanbilansna aktiva			

(u hiljadama RSD)

PASIVA:		31.12.2012.	31.12.2011.
UKUPNA PASIVA:		57899	82938
Kapital:		54759	29447
	Osnovni kapital	64942	64942
	Neuplaćeni upisani kapital		
	Rezerve		
	Revalorizacione rezerve		
	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti		
	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti		
	Neraspoređena dobit	25312	
	Gubitak	35495	35495
	Otkupljene sopstvene akcije		
Dugoročna rezervisanja i obaveze		3140	53491
	Dugoročna rezervisanja		

Dugoročne obaveze	626	7747
Dugoročni krediti		
Ostale dugoročne obaveze	626	7747
Kratkoročne obaveze	2514	45744
Kratkoročne finansijske obaveze		
Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koj se obustavlja		
Obaveze iz poslovanja	1049	42793
Ostale kratkoročne obaveze	253	412
Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	1212	2539
Obaveze po osnovu poreza na dobitak		
Odložene poreske obaveze		
Vanbilansna pasiva		

BILANS USPEHA NA DAN 31.12.2012. GODINE:

(u hiljadama RSD)

	31.12.2012.	31.12.2011.
Poslovni prihodi:	3761	3427
Prihodi od prodaje		
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		
Povećanje vrednosti zaliha učinaka		
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka		
Ostali poslovni prihodi	3761	3427
Finansijski prihodi	885	258
Ostali prihodi	38753	47400
Poslovni rashodi	13987	12827
Nabavna vrednost prodane robe		
Troškovi materijala	7833	1127
Troškovi zarada i ostali lični rashodi	2027	2261
Troškovi amortizacije i rezervisanja	1410	1550
Ostali poslovni rashodi	2717	7889
Finansijski rashodi	399	3139
Ostali rashodi	3701	62177
DOBITAK (GUBITAK) IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	25312	27058
NETO DOBITAK (GUBITAK) POSLOVANJA KOJI SE OBUSTAVLJA		
DOBITAK (GUBITAK) PRE OPOREZIVANJA		
POREZ NA DOBITAK		
Poreski rashodi perioda		
Odloženi poreski rashod perioda		
Odloženi poreski prihod perioda		
Isplaćena lična primanja poslodavcu		
NETO DOBITAK (GUBITAK):	25312	27058
Neto dobitak koji pripada manjinskim ulagačima		
Neto dobitak koji pripada vlasnicima matičnog pravnog lica		

ZARADA PO AKCIJI		
1. Osnovna zarada		
2. Umanjena zarada po akciji		

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE:

(u hiljadama RSD)

	31.12.2012.	31.12.2011.
TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	4244	79763
Prodaja i primljeni avansi	3359	41224
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	885	258
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja		38281
Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	23295	82651
Isplate dobavljačima i dati avansi	10525	77251
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	9641	2261
Plaćene kamate	399	3139
Porez na dobitak		
Plaćanja na osnovu ostalih javnih prihoda	2730	
Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti		
Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti	19051	2888
TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja		
Prodaja akcija i udela (neto prilivi)		
Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava		
Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)		
Primljene kamate i aktivnosti investiranja		
Primljene dividende		
Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja		
Kupovina akcija i udela (neto odlivi)		
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava		
Ostali finansijski rashodi		
Neto prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja		
Neto odlivi gotovine iz iz aktivnosti investiranja		
TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	19000	2939
Uvećanje osnovnog kapitala		2939
Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)		
Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	19000	
Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja		
Otkup sopstvenih akcija i udela		
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze		
Finansijski lizing		
Isplaćene dividende		
Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja	19000	2939

Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja		
SVEGA PRILIVI GOTOVINE	23244	82702
SVEGA ODLIVI GOTOVINE	23295	82651
NETO PRILIV GOTOVINE		51
NETO ODLIV GOTOVINE	51	
Gotovina na početku obračunskog perioda	51	
Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine		
Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine		
Gotovina na kraju obračunskog perioda		51

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU:

(u hiljadama RSD)

POZICIJA	Osnovni kapital	Ostali kapital	Neuplaćeni upisani kapital	Emisiona premija	Rezerve	Revalorizacione rezerve	Nerealizovani dobiti po
Stanje na 01.01. prethodne godine	62003						
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje							
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje							
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine	62003						
Ukupna povećanja u prethodnoj godini	2939						
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini							
Stanje na dan 31.12 prethodne godine	64942						
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje							
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje							
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine	64942						
Ukupna povećanja u tekućoj godini							
Ukupna smanjenja u tekućoj godini							
Stanje na dan 31.12 tekuće godine	64942						

POZICIJA	Nerealizovani gubici po osnovu HoV	Neraspoređeni dobitak	Gubitak do visine kapitala	Otkupljene sopsvene akcije	Ukupno	Gubitak iznad visine kapitala
Stanje na 01.01. prethodne godine			8437		53566	
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje						
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje						
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine			8437		53566	
Ukupna povećanja u prethodnoj godini			62003			
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini			34945		32556	
Stanje na dan 31.12 prethodne godine			35495		29447	
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje						
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje						
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine			35495		29447	
Ukupna povećanja u tekućoj godini		25312			25312	
Ukupna smanjenja u tekućoj godini						
Stanje na dan 31.12 tekuće godine		25312	35495		54759	

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Organima upravljanja AD PK “SOMBOR” HOLDING Co. Sombor

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva AD PK “SOMBOR” HOLDING Co. Sombor (u daljem tekstu “Društvo”), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2012. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

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

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

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

- nastavak na sledećoj strani-

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Organima upravljanja PK "SOMBOR" HOLDING Co. Sombor

Osnove za mišljenje sa rezervom

Društvo vodi nekoliko sudskih sporova po osnovu neisplaćenih otpremnina, neisplaćenih obaveza i jedan po osnovu priznanja inostrane sudske presude. Društvo je izvršilo procenu ishoda ovih sudskih sporova, kao i procenu očekivanog novčanog odliva koji može nastati po tom osnovu, ali nije izvršilo rezervisanja po osnovu sudskih sporova saglasno MRS 37 – Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna sredstva. U slučajevima kad je procena ishoda negativna ili neizvesna mogući odliv sredstava je 31.065 hiljada dinara. Da je Društvo postupilo saglasno navedenom MRS 37, rezervisanja i rashodi po osnovu rezervisanja za sudske sporove bi bili veći, za navedeni iznos.

Društvo je u toku 2012. godine otuđilo jedan objekat u Petrovaradinu i po tom osnovu u finansijskim izveštajima za 2012. godinu iskazalo kapitalnu dobit u visini od 38.560 hiljada dinara. Po navedenom osnovu u propisanim poreskim obrascima utvrđena je obaveza za porez na dobit u iznosu od 3.856 hiljada dinara, dok u finansijskim izveštajima ova obaveza nije iskazana. Ukoliko bi se navedena korekcija sproveda i da je poreski rashod u iznosu od 3.856 hiljada dinara iskazan, onda bi se obaveze za porez na dobit uvećale, a dobit smanjila u navedenom iznosu.

Prilikom vrednovanja nekretnina, postrojenja i opreme Društvo se opredelilo da primeni metod nabavne vrednosti umanjene za kumuliranu amortizaciju. Smatramo da metod nabavne vrednosti ne odražava realnu vrednost imovine, posebno imajući u vidu činjenice iznesene u prethodnom pasusu. Stoga smatramo da je neophodno izvršiti preispitivanje primenjene računovodstvene politike i odabrati računovodstvenu politiku koja će realno prezentirati vrednost imovine i celokupnu finansijsku poziciju Društva. Revizija nije u mogućnosti da utvrdi iznos potencijalnih korekcija koje bi proistekle iz promene računovodstvene politike i njihov uticaj na finansijske izveštaje sastavljene na dan 31.12.2012. godine.

Društvo je u finansijskim izveštajima sastavljenim na dan 31.12.2012. godine iskazalo dugoročne obaveze u iznosu od 626 hiljada dinara koje se odnose na obaveze po osnovu Sporazuma o načinu namirenja neisplaćenih zarada, regresa i otpremnina sklopljenog sa radnicima iz 2010. godine (Sporazum). Saglasno navedenom Sporazumu Društvo se obavezalo da obaveze za zarade, otpremnine i regrese isplati određenom dinamikom i da za neblagovremeno izmirenje obračuna zateznu kamatu. Obzirom na to da ove obaveze nisu izmirene saglasno Sporazumu deo radnika je pokrenuo sudski postupak radi naplate svojih potraživanja. Imajući u vidu prethodno navedeno smatramo da je Društvo trebalo da izvrši rezervisanje za zatezne kamate i sudske sporove koji su nastali po prethodno navedenom osnovu u skladu sa MRS 37 – Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna sredstva. Ukoliko bi se navedena korekcija izvršila rezervisanja za sudske sporove i rashodi bi se uvećali za najmanje 3.301 hiljadu

dinara, dok korekciju po osnovu zateznih kamata nismo u mogućnosti da utvrdimo, kao i konačan uticaj potencijalnih korekcija na finansijske izveštaje za 2012. godinu.

- nastavak na sledećoj strani-

2 od 3

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Organima upravljanja PK "SOMBOR" HOLDING Co. Sombor

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusima Osnove za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva AD PK "SOMBOR" HOLDING Co. Sombor na dan 31. decembra 2012. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Kapital Društva iskazan u finansijskim izveštajima nije usaglašen sa evidencijama u Agenciji za privredne registre i Centralnom registru hartija od vrednosti.

Društvo deo svojih nekretnina izdaje u zakup i po tom osnovu stiče prihode. Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2012. godinu Društvo nije izvršilo reklasifikaciju imovine koja se izdaje u zakup u skladu sa MRS 40 – Investicione nekretnine.

Društvo nije u priloženim finansijskim izveštajima izvršilo obelodanjivanja odnosa sa povezanim pravnim licima saglasno MRS 24 – Obelodanjivanje povezanih strana, kao i obelodanjivanje zarade po akciji u skladu sa MRS 33 – Zarada po akciji.

Društvo nije izvršilo obračun odloženih poreza u skladu sa MRS 12 – Porezi na dobitak.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenim pitanjima.

U Beogradu, 21.03.2013. godine.

Mr Jelena Slović
Ovlašćeni revizor
Confida Finodit doo Beograd

I OSNOVNI PODACI O PRIVREDNOM DRUŠTVU

Poslovno ime:	AKCIONARSKO DRUŠTVO POLJOPRIVREDNI KOMBINAT SOMBOR SOMBOR HOLDING CO, SOMBOR
Skraćeno poslovno ime:	AD PK SOMBOR SOMBOR HOLDING CO
Sedište:	Venac Radomira Putnika 1, 25000 Sombor
Oblik organizovanja:	Akcionarsko društvo
Matični broj:	08116504
PIB:	100615143
Šifra i naziv delatnosti:	6820 - Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina i upravljanje njima
Prosečan broj zaposlenih:	3
Veličina Društva:	Malo
Zakonski zastupnik:	Jovan Đikić, generalni direktor
Odgovorno lice za sastavljanje finansijskih izveštaja:	Mara Roknić
Članovi Društva:	Akcionari
Datum osnivanja:	01.12.1989.
Poslednja registracija kod Agencije za privredne registre:	24.07.2012.
Da li je izvršena revizija finansijskih izveštaja za prethodnu godinu:	Da
Naziv preduzeća za reviziju koje je izvršilo reviziju finansijskih izveštaja za prethodnu godinu:	Confida-Finodit doo Beograd, PJ Sombor
Kakvo je mišljenje revizora o finansijskim izveštajima za prethodnu godinu:	Mišljenje sa rezervom
Da li se radi konsolidacija:	Da

II FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2012. godine

-u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Iznos		Prethodna godina
		AOP	Tekuća godina	
	A K T I V A			
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	1	56,204	58,579
0	I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	2	-	-
12	II GOODWILL	3	-	-
01 bez 012	III NEMATERIJALNA ULAGANJA	4	-	-
	IV NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	5	56,204	58,579
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	6	56,204	58,579
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	7	-	-
021, 025, 027(deo) i 028(deo)	3. Biološka sredstva	8	-	-
	V DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	9	-	-
030 do 032, 039(deo)	1. Učešće u kapitalu	10	-	-
033 do 038, 039(deo) osim 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	11	-	-
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	12	1,695	24,359
10 do 13, 15	I. ZALIHE	13	-	12
14	II STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	14	-	-
	III KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	15	1,695	24,347
20, 21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	16	1,655	24,256
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	17	-	-
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	18	-	-
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	19	-	51
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	20	40	40
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	21	-	-
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	22	57,899	82,938
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	23	-	-
	Đ. UKUPNA AKTIVA (022+023)	24	57,899	82,938
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	25	-	-

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2012. godine (nastavak)

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	P A S I V A			
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	54,759	29,447
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	64,942	64,942
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103	-	-
32	III. REZERVE	104	-	-
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	-	-
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106	-	-
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107	-	-
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK	108	25,312	-
35	VIII. GUBITAK	109	(35,495)	(35,495)
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110	-	-
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	3,140	53,491
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112	-	-
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113	626	7,747
414, 415	1. Dugoročni krediti	114	-	-
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115	626	7,747
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	2,514	45,744
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	-	-
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118	-	-
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	1,049	42,793
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	253	412
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	1,212	2,539
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	-	-
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	-	-
	G. UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124	57,899	82,938
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	-	-

BILANS USPEHA za period 01.01.-31.12.2012.godine

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	3,761	3,427
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	-	-
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203	-	-
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204	-	-
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205	-	-
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	3,761	3,427
	II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	207	13,987	12,827
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	-	-
51	2. Troškovi materijala	209	7,833	1,127
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	2,027	2,261
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	1,410	1,550
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	2,717	7,889
	III. POSLOVNA DOBIT (201-207)	213	-	-
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214	10,226	9,400
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	885	258
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	399	3,139
67, 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	38,753	47,400
57, 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	3,701	62,177
	IX. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA(III-IV+V-VI+VII-VIII)	219	25,312	-
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	220	-	27,058
69-59	XI NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221	-	-
59-69	XII NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222	-	-
	B. DOBIT PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	25,312	-
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224	-	(27,058)
	G. POREZ NA DOBIT		-	-
721	1. Poreski rashod perioda	225	-	-
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	-	-
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	-	-
723	D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	228	-	-
	Đ. NETO DOBIT (223-224-225-226+227-228)	229	25,312	-
	E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230	-	(27,058)
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	231	-	-
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	232	-	-
	I. ZARADA PO AKCIJI		-	-
	1. Osnovna zarada po akciji	233	-	-
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234	-	-

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU u periodu od 01.01. do 31.12.2012. godine

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Neplaćeni upisani kapital	Zakonske rezerve	Revalorizacione rezerve	Nerealizovani Dobici po osnovu Hov	Nerealizovani Gubici po osnovu Hov	Dobitak	Gubitak	Otkup sopstvenih akcija	Ukupno	Gubitak iznad visine kapitala
Stanje na dan 01.01.2011.g	62,003								8,437		53,566	
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini-povećanje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politik u prethodnoj godini-smanjenje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korigovano početno stanje na 01.01.2011.g	62,003	-	-	-	-	-	-	-	8,437	-	53,566	-
Ukupna povećanja u prethodnoj godini	2,939	-	-	-	-	-	-	-	62,003	-	37,884	-
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	-	-	-	-	-	-	-	-	34,945	-	62,003	-
Stanje na dan 31.12.2011.g	64,942	-	-	-	-	-	-	-	35,495	-	29,447	-

Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini-povećanje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politik u prethodnoj godini-smanjenje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korigovano početno stanje na 01.01.2012.g	64,942	-	-	-	-	-	-	-	35,495	-	29,447	-
Ukupna povećanja u tekućoj godini	-	-	-	-	-	-	-	25,312	-	-	25,312	-
Ukupna smanjenja u tekućoj godini	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stanje na dan 31.12.2012.g	64,942	-	-	-	-	-	-	25,312	35,495	-	54,759	-

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - CASH FLOW

za period 01.01. - 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara -

Pozicija	Iznos		Prethodna godina
	AOP	Tekuća godina	
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	4,244	79,763
1. Prodaja i primljeni avansi	302	3,359	41,224
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	885	258
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	-	38,281
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	23,295	82,651
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	10,525	77,251
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	9,641	2,261
3. Plaćene kamate	308	399	3,139
4. Porez na dobitak	309	-	-
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	2,730	-
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	311	-	-
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	312	19,051	2,888
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	-	-
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314	-	-
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekretn., postrojenja, opreme i bio. sredstava	315	-	-
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	-	-
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317	-	-
5. Primljene dividende	318	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	-	-
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	-	-
2. Kupovina nemat. ulag. nekretn., postr., opreme i bio. sred.	321	-	-
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	-	-
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	-	-
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	-	-
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	19,000	2,939
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326	-	2,939
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	-	-
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328	19,000	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	-	-
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	-	-

Pozicija	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	-	-
3. Finansijski lizing	332	-	-
4. Isplaćene dividende	333	-	-
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	19,000	2,939
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	-	-
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	23,244	82,702
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	23,295	82,651
D. NETO PRILIV GOTOVINE (336-337)	338	-	51
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	51	-
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	51	-
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	341	-	-
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	342	-	-
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	343	-	51

III NAPOMENE REVIZIJE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. KRATAK ISTORIJAT DRUŠTVA

Nastanak i razvoj delatnosti kojim se bavi društvo datira još od početka sedamdesetih godina prošlog veka kada je .povezivanjem poljoprivredne proizvodnje na nivou opštine Sombor, procesom integracije ukupne poljoprivrede sa postojećim prerađivačkim kapacitetima, dovelo je do formiranja složene organizacije udruženog rada SOUR Poljoprivredni kombinat "Sombor" Sombor, te u okviru toga 01.07.1979. godine osnovana je nova organizacija udruženog rada pod nazivom SOUR PK "Sombor" RO za promet na veliko "Srbopromet" OOUR "Poljoprodukt" Sombor, koja je upisana kod Osnovnog suda udruženog rada u Somboru. Rešenjem Privrednog Suda 03.11.1989. godine dolazi do formiranja samostalnog preduzeća pod nazivom PK "Sombor" Trgovinsko preduzeće "Promet" Sombor. Posle još nekoliko promena oblika preduzeće polovinom 1995. godine rešenjem Privrednog suda u Somboru postaje Deoničarsko društvo Poljoprivredni kombinat "Sombor" holding co Sombor koji u svom sastavu ima 11 društava sa ograničenom odgovornošću. Zbog problema vezanih za sprovođenje svojinske transformacije preduzeće je 1999. godine vraćeno u status društvenog preduzeća sa šest zavisnih Preduzeća.

Postupak privatizacije preduzeća započet je 2005. godine inicijativom od strane Ministarstva privrede Republike Srbije, a od strane Agencije za privatizaciju prodato je 23.04.2010. godine. Kupac 70 % društvenog kapitala je preduzeće "ABRADO" DOO Zagreb-Republika Hrvatska. Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 70081/2010 dana 21.07.2010. godine. Preduzeće je registrovano pod sadašnjim nazivom.

Zbog blokade računa i nelikvidnosti Narodna banka Srbije je u 2010. godini pokrenula stečaj i nadležni Privredni sudovi su likvidirali pet zavisnih preduzeća. Ista zavisna preduzeća su izbrisana iz registra Agencije za privredne registre. Sva imovina se nalazila na matičnom društvu, a na dan ove revizije ima jedno zavisno preduzeće i to Poljoprivredni kombinat Sombor Privredno računski centar doo Sombor.

AKCIONARSKO DRUŠTVO POLJOPRIVREDNI KOMBINAT "SOMBOR" SOMBOR HOLDING CO skraćeni naziv AD PK "Sombor" HOLDING CO. (u daljem tekstu: društvo), u sadašnjem obliku organizovanja kao otvoreno akcionarsko društvo, posluje od 27.04.2010. godine. Sedište društva je u Somboru, Venac Radomira Putnika 1. Matični broj Društva: 08116504. Šifra pretežne delatnosti društva je 6820 – Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina i upravljanje njima. Društvo pored pretežne delatnosti obavlja i druge delatnosti u skladu sa zakonom. Društvo obavlja i spoljnotrgovinske delatnosti i pruža usluge u spoljnotrgovinskom prometu.

Na osnovu Zakona o privrednim društvima, Skupština akcionarskog društva PK "Sombor" holding CO na sednici održanoj dana 18.06.2010. godine donosi važeći Osnivački akt kojim se uređuje poslovanje društva.

Direktor Društva zastupa Društvo bez ograničenja a na to mesto je imenovan Djikić Jovan, dipl. ecc.

Odgovorno lice za sastavljanje finansijskih izveštaja je Mara Roknić, dipl ecc.

U društvu je na dan 31.12.2013. godine bilo zaposleno tri radnika a prosek sa stanjem na kraju meseca je isti.

2. BILANS STANJA

- Na dan 31.12.2012. godine Društvo je sastavilo slede
- i bilans stanja (u hiljadama dinara):

<i>Aktiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>	<i>Pasiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
Stalna imovina	56,20 4	97	Kapital	54,75 9	95
Obrtna imovina	1,695	3	Dugoročna rezervisanja i obaveze	3,140	5
Odložena poreska sredstva	-	-	Odložene poreske obaveze	-	-
<u><i>Ukupna aktiva</i></u>	<u>57,89 9</u>	<u>100</u>	<u><i>Ukupna pasiva</i></u>	<u>57,89 9</u>	<u>100</u>
Vanbilansna aktiva	-		Vanbilansna pasiva	-	

III.1 AKTIVA

- Bilansna aktiva Društva iznosi 57.899 hiljada dinara i sastoji se iz slede
- e imovine (u hiljadama dinara):

Stalna imovina	56.204
Obrtna imovina	1.695
Odložena poreska sredstva	0
<i>Ukupna aktiva</i>	57.899

2.1.1. STALNA IMOVINA

- Stalna imovinu Društva, koja na dan 31.12.2012. godine iznosi 56.204 hiljada dinara odnosi se u celosti na nekretnine postrojenje i opremu.

III.1.1.1 NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

- *Nekretnine, postrojenja i oprema* iznose 56.204 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Nekretnine, postrojenja i oprema</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zemljište	850	1,814
Šume i višegodišnji zasadi	-	-
Građevinski objekti	55,328	56,738
Postrojenja i oprema	-	-
Investicione nekretnine	-	-
Osnovno stado	-	-
Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	26	27
Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	-	-
Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva	-	-
Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	-	-
<i>Svega nekretnine, postrojenja i oprema:</i>	<i>56,204</i>	<i>58,579</i>

- Prema Pravilniku o ra
- unovodstvu i ra
- unovodstvenim politkama Društva nekretnine, postrojenja i oprema iskazane su po nabavnoj vrednosti umanjenoj za iznos obra
- unate amortizacije do dana bilansiranja.
- Izvršen je popis nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2012. godine od strane komisije određene Odlukom Direktora Društva. Komisija je izvršila popis sa stanjem na dan 31.12.2012. godine i usaglasila stanje u knjigama sa stanjem po popisu.
- Obra
- unata je amortizacija građevinskih objekata i opreme u upotrebi u iznosu od 1.410 hiljada dinara, i to (u hiljadama dinara):

Za građevinske objekte	1.410
Za opremu	0
<i>Svega:</i>	<i>1.410</i>

- U narednoj tabeli prikazana su osnovna sredstva, sa svim promenama u toku izveštajnog perioda, a koje su uticale na njihovu vrednost i iskazane su u poslovnim knjigama Društva (u hiljadama dinara):

*Nekretnine postrojenja i oprema
Nabavna vrednost*

*Ispravka vrednosti
Sadašnja vrednost*

Zemljište

Početno stanje 01.01.2012.	1.814
	1.814
Uvećanje tokom godine	
Umanjenje tokom godine	964
	964
<u>Svega zemljište:</u>	<u>850</u>
	<u>850</u>

Građevinski objekti

Po etno stanje 01.01.2012.	115.019
	58.281
	56.738
Uve anje tokom godine	
	1.410
Umanjenje tokom godine	5.627
	5.627
<u>Svega građevinski objekti:</u>	<u>109.392</u>
	<u>54.064</u>
	<u>55.328</u>

Postrojenja i oprema

Po etno stanje 01.01.2012.	37.564
	37.564
	0
Uve anje tokom godine	
Umanjenje tokom godine	

<u>Svega postrojenja i oprema:</u>	<u>37.564</u>
	<u>37.564</u>
	<u>0</u>
<u>Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi</u>	
Početno stanje 01.01.2012.	0
	0
Uvećanje tokom godine	5.419
	5.419
Umanjenje tokom godine	5.419
	5.419
<u>Svega Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi:</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>
<u>Ostale nekretnine, postrojenja i oprema</u>	
Početno stanje 01.01.2012.	26
	26
Uvećanje tokom godine	
Umanjenje tokom godine	
<u>Svega ostale nekretnine, postrojenja i oprema:</u>	<u>26</u>
	<u>26</u>
<i>Ukupno nekretnine, postrojenja i oprema:</i>	<i>147.832</i>
	<i>91.628</i>
	<i>56.204</i>

Zemljište na dan 31.12.2012. godine iznosi 850 hiljada dinara i odnosi se na zemljišta na kome se nalaze poslovni objekti Društva, pristupni putevi ili parkig prostori. U toku izveštajnog perioda došlo je do smanjenja vrednosti zemljišta zbog prodaje poslovnog objekta u Petrovaradinu u iznosu od 964 hiljade dinara.

Građevinski objekti na dan 31.12.2012. godine iznose 55.328 hiljada dinara i odnose se na isto odnosi na tri poslovne zgrade u Somboru, te na po jednu u Kragujevcu i Nišu. Uvećanja vrednosti građevinskih objekata u toku izveštajnog perioda nije bilo a umanjeње se odnosi na prodaju poslovnog prostora u Petrovaradinu nabavne vrednosti 5.627 hiljada dinara kolika je I ispravka vrednosti. Izvršena je amortizacija građevinskih objekata i priznati su rashodi za tekuću godinu u iznosu od 1.410 hiljada dinara.

Postrojenja i oprema na dan 31.12.2012. godine iskazani su bez sadašnje vrednosti jer je nabavna vrednost postrojenja i opreme (mahom se odnosi na rashladnu opremu i drugu opremu skladišta i kancelarijski i drugi nameštaj) jednaka ispravci vrednosti.

III.1.1.2 DUGORO

III.1.1.3 NI FINANSIJSKI PLASMANI

- *Dugoro*
- *ni finansijski plasmani* na dan 31.12.2012. godine nisu iskazani.
-

2.1.2. OBRтна IMOVINA

- Obrtna imovina iskazana u Bilansu stanja na dan 31.12.2012. godine iznosi 1.695 hiljada dinara, a odnosi se na slede
- e pozicije (u hiljadama dinara):

<i>Obrtna imovina</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zalihe	-	12
Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja	-	-
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	1,695	24,347
<i>Svega obrtna imovina:</i>	<i>1,695</i>	<i>24,359</i>

III.1.1.4 ZALIHE

- Na dan bilansa *zalihe* nisu iskazane.

III.1.1.5 KRATKORO

III.1.1.6 NA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

- Na dan 31.12.2012. godine, kratkoro
- na potraživanja, plasmani i gotovina iznose 1.695 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja	1,655	24,256
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	-	-
Kratkoročni finansijski plasmani	-	-
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	-	51
Porez na dodatu vrednost i AVR	40	40
<i>Svega kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina:</i>	<i>1,695</i>	<i>24,347</i>

III.1.1.6.1 POTRAŽIVANJA

- Na dan bilansa, Društvo je iskazalo *potraživanja* u ukupnom iznosu od 1.655 hiljada dinara, a koja se odnose na (u hiljadama dinara):

<i>Potraživanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja od kupaca	1,655	5,256
Potraživanja iz specifičnih poslova	-	-
Druga potraživanja	-	19,000
<i>Ukupno potraživanja:</i>	<i>1,655</i>	<i>24,256</i>

- *Potraživanja od kupaca*, bilansirana su u neto iznosu od 1.655 hiljada dinara i odnose se u celosti na potraživanja od jednog kupaca PKS Privredno računski centar doo Sombor koji je zavisno pravno lice Društva.
- Do dana revizije naplata je izvršena u iznosu od 1.060 hiljada dinara. Usaglašavanje je izvršeno u celosti.

- *Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca* nije iskazana.

III.1.1.6.2 POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK

- *Potraživanja za više plaćen porez na dobitak* nisu iskazana.

III.1.1.6.3 *KRATKORO*

III.1.1.6.4 *NI FINANSIJSKI PLASMANI*

- *Kratkoro*
- *ni finansijski plasmani* na dan 31.12.2012. godine nisu iskazani.
-

III.1.1.6.5 *GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI*

- Na dan bilansa, *gotovina i gotovinski ekvivalenti* nisu iskazani jer su računi Društva bili blokirani neprekidno 86 dana u periodu od. 26. 11. 2012. godine do 20. 02. 2013. godine. Računi su bili blokirani po osnovu Rešenja Privrednog suda u Somboru radi naplate potraživanja izvršnog poverioca "CHROMOS AGRO" DD ZAGREB Republika Hrvatska. Deblokada je izvršena po osnovu Rešenja istog Suda po osnovu promene sredstva izvršenja po zahtevu izvršnog poverioca.

Na dan ove revizije računi nisu u blokadi.

- *Gotovina u blagajni* nije iskazana a ukupan promet u godini za koju se vrši revizija iznosio je 829 hiljada dinara.

III.1.1.6.6 *POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA*

- Na dan bilansa, u okviru pozicije *porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja* iskazan je materijalno neznakažan iznos od 40 hiljada dinara.

2.1.3. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

- Odložena poreska sredstva na dan 31. 12.2012. godine nisu iskazana.

III.2 PASIVA

- Na dan bilansa, ukupna pasiva iznosi 57.899 hiljada dinara i odnosi se na slede
- e pozicije (u hiljadama dinara):

Kapital	54.759
Dugoro	
na rezervisanja i obaveze	3.140
Odložene poreske obaveze	0
<i>Ukupna pasiva</i>	<i>57.899</i>

2.1.4. KAPITAL

- Ukupan kapital Društva na dan 31.12.2012. godine iznosi 54.759 hiljada dinara. Struktura kapitala je slede
- a (u hiljadama dinara):

<i>Kapital</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Osnovni kapital	64,942	64,942
Neuplaćeni upisani kapital	-	-
Rezerve	-	-
Revalorizacione rezerve	-	-
Nerealizovani dobiti po osnovu HoV raspoloživih za prodaju	-	-
Nerealizovani gubici po osnovu HoV raspoloživih za prodaju	-	-
Neraspoređeni dobitak	25,312	-
Gubitak	(35,495)	(35,495)
Otkupljene sopstvene akcije	-	-
<i>Svega kapital:</i>	<i>54,759</i>	<i>29,447</i>

III.2.1.1 OSNOVNI KAPITAL

- Osnovni kapital iznosi 64.942 hiljada dinara, a odnosi se na na akcijski kapital.
-

- Prema podacima iz Centralnog registra HOV, prema broju akcija struktura osnovnog kapitala je slede
- a:

<i>Vlasnik</i>	<i>Broj akcija</i>	<i>Struktura %</i>
ABRADO DOO Zagreb Republika Hrvatska	32.816	65,87
AD PK SOMBOR (dokapitalizacija po ugovoru)	2.939	5,90
Mali akcionari	14.065	28,21
Akcijski fond	12	0,02
<i>Svega osnovni kapital:</i>	<i>49.820</i>	<i>100,00</i>

- Nominalna vrednost jedne akcije iznosi 1 hiljada dinara, tako da vrednost osnovnog kapitala prema broju akcija iznosi 49.820 hiljada dinara. Osnovni kapital registrovan je u Agenciji za privredne registre i Centralnom registru hartija po proceni vrednosti na dan 31. 12.2008-e godine. Agencija za privatizaciju dana 20. 01. 2011. godine registrovala je navedeno stanje.
- Razlika izmedju ovog stanja i stanja u knjigovodstvu Društva od 15.122 hiljade dinara nastala je jer je procena vrednosti po kojoj je utvrdjen kapital za prodaju vršena po osnovu konsolidovanih bilansa Društva, zajedno sa zavisnim pravnim licima čiji su bilansi bili sa gubitcima. Kako je već napred navedeno sva zavisna lica sem jednog su likvidirana do dana ove revizije 21. 03. 2013- e godine.
- Kapital u Agenciji za privredne registre utvrdjen je u ukupnom iznosu od 557.513 EUR.
- U toku godine za koju se vrši revizija nije bilo promena na osnovnom kapitalu.

III.2.1.2 NERASPOREĐENI DOBITAK

- Neraspoređeni dobitak na dan 31.12.2012. godine iznosi 25.312 hiljada dinara i u celosti se odnosi na dobitak tekuće godine.
-

III.2.1.3 GUBITAK

Na dan bilansa, ukupan gubitak iznosio je 35.495 hiljada dinara, i u celosti se odnosi na gubitak iz prethodnih godina.

2.1.5. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

- *Dugoro*

na rezervisanja i obaveze Društva na dan 31.12.2012. godine iznose 3.140 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Dugoročna rezervisanja i obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Dugoročna rezervisanja	-	-
Dugoročne obaveze	626	7,747
Kratkoročne obaveze	2,514	45,744
<i>Svega dugoročna rezervisanja i obaveze:</i>	<i>3,140</i>	<i>53,491</i>

III.2.1.4 DUGORO

III.2.1.5 NE OBAVEZE

Dugoro

ne obaveze iznose 626 hiljada dinara, a u celosti se odnose se na ostale dugoročne obaveze. Dugoročne obaveze su iskazane u finansijskim izveštajima Društva po osnovu sporazuma iz avgusta 2010. godine između radnika i Uprave Društva o načinu namirenja neisplaćenih zarada, regresa i otpremnina. Naime, po postignutim sporazumima uprava Društva se obavezala da neisplaćene zarade, otpremnine i regrese isplati po određenoj dinamici ili da se u slučaju neplaćanja zaračunava zakonska zatezna kamatna stopa do dana isplate. U godini za koju se vrši revizija ove obaveze su isplaćene u iznosu od u iznosu od 7.121 hiljada dinara. Deo radnika se odlučio da podnese tužbe zbog neplaćanja zbog neispunjenja dinamike iz Sporazuma (tačka 7. Sudski sporovi) na koje se gornja suma odnosi.

III.2.1.6 KRATKORO

III.2.1.7 NE OBAVEZE

- Na dan bilansa, *kratkoro*
- *ne obaveze* iznose 2.514 hiljada dinara i sastoje se iz slede
- ih obaveza koje dospevaju u roku od dvanaest meseci (u hiljadama dinara):

<i>Kratkoročne obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kratkoročne finansijske obaveze	-	-
Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	-	-
Obaveze iz poslovanja	1,049	42,793

Ostale kratkoročne obaveze	253	412
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR	1,212	2,539
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	-	-
<i>Svega kratkoročne obaveze:</i>	<i>2,514</i>	<i>45,744</i>

III.2.1.7.1 OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2012. godine iznose 1.049 hiljada dinara. i u celosti se odnose na obaveze prema jednom dobavljaču u zemlji, i to JKP Energana Sombor. Obaveza je u celosti usaglašena a do dana revizije izmireno je 165 hiljada dinara.

III.2.1.7.2 OSTALE KRATKORO

III.2.1.7.3 NE OBAVEZE

- *Ostale kratkoro*
- *ne obaveze*, na dan bilansa, iznose 253 hiljade dinara i odnose na (u hiljadama dinara):

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	137
Druge obaveze	116
<i>Svega kratkoročne obaveze:</i>	<i>253</i>

- *Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada* iznose 137 hiljada dinara, a prikazane su u tabeli koja sledi (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	84	84
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	11	35
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	21	(27)
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	21	(46)
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	-	-
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	-	-
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	-	-
<i>Svega obaveze po osnovu zarada i naknada zarada:</i>		

- Iskazane obaveze odnose se na neto zarade, poreze i doprinose na zarade ukalkulisane a neisplašene za decembar 2012. godine. Navedene obaveze su izmirene u januaru 2013. godine ugovorom o asignaciji.
- *Druge obaveze* iznose 116 hiljada dinara i odnose se na takse lokalnoj samoupravi za zaštitu sredine i isticanje firme. Do dana ove revizije ove obaveze nisu izmirene.

III.2.1.7.4 *OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANI*

III.2.1.7.5 *ENJA*

- Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja iznose 1.212 hiljada dinara i u celosti se odnose na obaveze za ostale javne prihode i to obaveze za gradsko gradjevinsko zemljište u iznosu od 949 hiljada dinara i obaveze za porez na imovinu u iznosu od 263 hiljade dinara. Na dan ove revizije izmireno je 31 hiljada dinara ovih obaveza.

III.2.1.7.6 *OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK*

- Obaveze po osnovu poreza na dobitak nisu iskazane. Ovom revizijom je utvrđeno da je Društvo ostvarilo dobit poslovne godine od 25.312 hiljada dinara kao i da po tom osnovu nisu iskazane obaveze za porez na dobit jer je poreska osnovica umanjena za gubitke iz prethodnog perioda. Ovom revizijom takodje je utvrđeno da je Društvo prodajom poslovnog prostora u Petrovaradinu ostvarilo kapitalni dobitak od 38.560 hiljada dinara. Po tom osnovu utvrđena je u propisanim obrascima obaveza za porez na dobit u iznosu od 3.856 hiljada dinara. Ova obaveza nije iskazana u finansijskim izveštajima Društva na dan 31. 12.2012. godine. Da je obaveza iskazana saglasno postojećoj i stvarnoj za isti iznos bio bi umanjen dobitak tekuće godine.

2.1.6. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Odložene poreske obaveze na dan 31. 12. 2012. godine nisu iskazane.

III.3 VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Na dan 31- 12. 2012. godine vanbilansa aktiva i pasiva nisu iskazane.

3. BILANS USPEHA

- Društvo je u toku 2012. godine ostvarilo dobitak u iznosu od 25.312 hiljada dinara, kao razliku ukupnih prihoda od 43.399 hiljada dinara i ukupnih rashoda od 18.087 hiljada dinara.
- Društvo je u segmentu poslovnih prihoda i rashoda ostvarilo gubitak, dok je u okviru finansijskih i ostalih prihoda i rashoda iskazalo dobitak, što je iskazano u slede
- oj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi i rashodi</i>	<i>Prihodi</i>	<i>Rashodi</i>	<i>Dobitak/</i>
			<i>Gubitak</i>
Poslovni	3,761	13,987	(10,226)
Finansijski	885	399	486
Ostali	38,753	3,701	35,052
<i>Svega prihodi i rashodi:</i>	<i>43,399</i>	<i>18,087</i>	<i>25,312</i>

Dobitak u iznosu od 25.312 hiljada dinara predstavlja dobitak iz poslovanja pre oporezivanja. Poreski rashod perioda nije iskazan po osnovu poreskih gubitaka iz ranijih godina.

- Ovom revizijom je utvrđeno da je Društvo prodajom poslovnog prostora u Petrovaradinu ostvarilo kapitalni dobitak od 38.560 hiljada dinara. Po tom osnovu utvrđena je u propisanim obrascima obaveza za porez na dobit u iznosu od 3.856 hiljada dinara. Poreski rashod perioda nije iskazan u finansijskim izveštajima Društva na dan 31. 12.2012. godine. Da je poreski rashod perioda iskazan obaveze za porez na dobit bile bi iskazane veće a dobitak tekuće godine bi bio iskazan manji za 3.856 hiljada dinara.

Neto dobitak na dan 31.12.2012. godine iskazan je u iznosu od 21.456 hiljada dinara. Akcionarsko društva saglasno MRS 33 – Zarada po akciji treba da iskaže dobitak po akciji što nije učinjeno. Zarada po akciji iznosi 430,67 dinara.

III.4 PRIHODI

- Ukupni prihodi iznose 43.399 hiljada dinara i prikazani su u tabeli koja sledi (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
----------------	----------------------	-------------------------

Poslovni prihodi	3,761	3,427
Finansijski prihodi	885	258
Ostali prihodi	38,753	47,400
<i>Svega prihodi:</i>	<i>43,399</i>	<i>51,085</i>

3.1.1. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi ostvareni u toku 2012. godine iznose 3.761 hiljada dinara, a u celosti se odnose na prihode od zakupnina za poslovne prostore.

3.1.2. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi iznose 885 hiljada dinara i odnose se u celosti na prihode od kamata.

3.1.3. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi iznose 38.559 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Ostali prihodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	38,559	-
Dobici od prodaje bioloških sredstava	-	-
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti	-	-
Dobici od prodaje materijala	-	-
Viškovi	-	-
Naplaćena otpisana potraživanja	-	-
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika	-	-
Prihodi od smanjenja obaveza	-	210
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	-	-
Ostali nepomenuti prihodi	194	47,190

Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspol. za prodaju	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja kratkoročnih finansijskih plasmana	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	-	-
<i>Svega ostali prihodi:</i>	<i>38,753</i>	<i>47,400</i>

Dobici od prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme u celosti se odnose na realizaciju kupoprodajnog ugovora od 12.12.2011. godine sa “Šumadija sirovine” doo iz Kragujevca koji je Društvo prodalo svoje nekretnine u Petrovaradinu.

- *Ostali nepomenuti prihodi* iskazani su u materijalno neznačajnom iznosu od 194 hiljada dinara.

III.5 RASHODI

- Ukupni rashodi koji su nastali u 2012. godini iznose 18.087 hiljada dinara i odnose se na slede
- e rashode (u hiljadama dinara):

<i>Rashodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Poslovni	13,987	12,827
Finansijski	399	3,139
Ostali	3,701	62,177
<i>Svega rashodi:</i>	<i>18,087</i>	<i>78,143</i>

3.1.4. POSLOVNI RASHODI

- Poslovni rashodi iznose 13.987 hiljada dinara i odnose se na slede
- e rashode (u hiljadama dinara):

<i>Poslovni rashodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Nabavna vrednost prodate robe	-	-
Troškovi materijala	7,833	1,127
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	2,027	2,261
Troškovi amortizacije i rezervisanja	1,410	1,550
Ostali poslovni rashodi	2,717	7,889
<i>Svega poslovni rashodi:</i>	<i>13,987</i>	<i>12,827</i>

· *Troškovi materijala* iznose 7.883 hiljada dinara, a odnose na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi materijala</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Nabavka materijala	-	-
Troškovi materijala za izradu	-	-
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	6,157	246
Troškovi goriva i energije	1,676	881
<i>Svega troškovi materijala:</i>	<i>7,833</i>	<i>1,127</i>

· *Troškovi zarada, naknada zarada i ostali li*

· *ni rashodi* iznose 2.027 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	1,257	1,348
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	382	416
Troškovi naknada po ugovoru o delu	-	-
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	-	-
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	-	-
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	-	-
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	-	-
Ostali lični rashodi i naknade	388	497

<i>Svega troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi:</i>	2,027	2,261
----------------------------------------------------------------------	-------	-------

- Ostali li
- ni rashodi odnose se na: troškove prevoza na posao, troškove službenih putovanja u zemlji i inostranstvu i troškovi prevoza sopstvenim vozilom i drugi li
- ni rashodi.
- *Troškovi amortizacije i rezervisanja iznose 1.410 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):*

Amortizacija građevinskih objekata	1.410
Amortizacija postrojenja i opreme	0
Ostalo	0
<i>Svega troškovi amortizacije:</i>	<i>1.410</i>

- Obra
- unata je i amortizacija za poreske svrhe (u hiljadama dinara):

<i>Grupa</i>	<i>Stopa %</i>	<i>Iznos</i>
I	2,5%	2.712
II	10%	
III	15%	
IV	20%	
V	30%	
<i>Svega:</i>		<i>2.712</i>

- *Ostali poslovni rashodi iznose 2.717 hiljada dinara i odnose se na troškove proizvodnih usluga i nematerijalne troškove.*
- *Troškovi proizvodnih usluga iznose 522 hiljada dinara, a prikazani su analitički u tabeli koja sledi (u hiljadama dinara)*

<i>Troškovi proizvodnih usluga</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Troškovi usluga na izradi učinaka	-	-
Troškovi transportnih usluga	341	332
Troškovi usluga održavanja	-	-
Troškovi zakupnina	-	-
Troškovi sajmovi	-	-
Troškovi reklame i propagande	5	-

Troškovi istraživanja	-	-
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju	-	-
Troškovi ostalih usluga	206	211
<i>Svega troškovi proizvodnih usluga:</i>	<i>552</i>	<i>543</i>

Nematerijalni troškovi iznose 2.165 hiljada dinara, a prikazani su analitički u tabeli koja sledi (u hiljadama dinara):

<i>Nematerijalni troškovi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Troškovi neproizvodnih usluga	893	613
Troškovi reprezentacije	11	2
Troškovi premija osiguranja	21	21
Troškovi platnog prometa	170	268
Troškovi članarina komorama i udruženjima	-	-
Troškovi poreza	776	1,333
Troškovi doprinosa	-	-
Ostali nematerijalni troškovi	294	5,109
<i>Svega nematerijalni troškovi:</i>	<i>2,165</i>	<i>7,346</i>

3.1.5. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi iznose 399 hiljada dinara i odnose se u celosti na rashode kamata.

3.1.6. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi za 2012. godinu, iznose 3.701 hiljada dinara, a odnose se na rashode direktnog otpisa nenaplativih potraživanja.

4. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

- Društvo je svoje prilive i odlive po osnovu poslovnih aktivnosti, aktivnosti investiranja i aktivnosti finansiranja iskazalo u Izveštaju o tokovima gotovine.
- Pregled nov
- anih tokova po aktivnostima dat je u u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Izveštaj o tokovima gotovine</i>	<i>Priliv</i>	<i>Odliv</i>	<i>Neto priliv/(odliv)</i>
Tokovi iz poslovnih aktivnosti	4,244	23,295	- 19,051
Tokovi iz aktivnosti investiranja	-	-	-
Tokovi iz aktivnosti finansiranja	19,000	-	19,000
<u>Svega</u>	<u>23,244</u>	<u>23,295</u>	<u>- 51</u>
Stanje na početku godine	51		51
Preračun kursnih razlika	-	-	-
<i>Stanje na kraju godine:</i>	23,295	23,295	-

- *Priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti* iznosi 4.244 hiljada dinara, dok je u ovom segmentu ostvaren *odliv* u iznosu od 23.295 hiljada dinara. Iz poslovnih aktivnosti ostvaren je neto odliv gotovine u iznosu od 19.051 hiljada dinara.
- *Aktivnosti investiranja* nisu ostvarile prilive i odlive.
- *Aktivnosti finansiranja* ostvarile su priliv u iznosu od 19.000 hiljada dinara, što je nastalo iz priliva po osnovu pozajmljenih novčanih sredstava.
Neto odliv gotovine u toku 2012. godine iznosi 51 hiljadu dinara.
- Stanje gotovine na po
- etku godine bilo je 51 hiljada dinara, što umanjeno za neto odliv u toku 2012. godine od 51 hiljada dinara.

5. IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

Promene na kapitalu koje su se odigrale tokom izveštajnog perioda prezentirane su u Izveštaju o promenama na kapitalu sastavljenom na dan 31.12.2012. godine (u hiljadama dinara):

<i>Izveštaj o promenama na kapitalu</i>	<i>Stanje 01.01.2012.</i>	<i>Povećanje tokom 2012.</i>	<i>Smanjenje tokom 2012.</i>	<i>Stanje 31.12.2012.</i>
Osnovni kapital	64,942	-	-	64,942
Ostali kapital	-	-	-	-
Neuplaćeni upisani kapital	-	-	-	-
Emisiona premija	-	-	-	-
Zakonske rezerve	-	-	-	-
Revalorizacione rezerve	-	-	-	-
Nerealizovani Db po osnovu Hov	-	-	-	-
Nerealizovani Gb po osnovu Hov	-	-	-	-
Dobitak	-	25,312	-	25,312
Gubitak	35,495	-	-	35,495
Otkup sopstvenih akcija	-	-	-	-
<i>Ukupno kapital:</i>	<i>29,447</i>	<i>25,312</i>	<i>-</i>	<i>54,759</i>
Gubitak iznad visine kapitala	-	-	-	-

Osnovni kapital iznosi 64.942 hiljada dinara i odnosi se na akcijski kapital.

U odnosu na po

etno stanje u toku godine nije bilo promena na osnovnom kapitalu.

Dobitak na po

etku godine nije bio iskazan a u godini za koju se vrši revizija uve

an za dobitak teku

e godine od 25.312 hiljada dinara.

Gubitak je iskazan u iznosu od 35.495 hiljada dinara a promena nije bilo.

6. POPIS

Preduzeće je u skladu sa Zakonom i usvojenim računovodstvenim politikama izvršilo Popis - inventarisanje sredstava i izvora sredstava na dan 31. 12.2012. godine.

Ovom revizijom obezbeđeno je delimično prisustvo prilikom vršenja popisa i to:

- saradnjom kod organizacije popisa i priprema za sprovođenje popisa,
- prisustvom kod razgraničenja zaliha i samog izvršenja popisa odnosno utvrđivanja količina, vrednosti te pravnog osnova,
- prisustvom kod utvrđivanja eventualnih razlika popisanih i knjigovodstvenih stanja kao i kod evidentiranja razlika, kao i sravnjenja poslovnih knjiga sa rezultatima popisa.

Odbor direktora Društva svojom odlukom od 19.12.2012. formirao je jednu popisnu komisiju koje su u skladu sa uputstvom Direktora i sa usvojenim planovima rada izvršile popis kao i uskladjivanje popisanih i knjigovodstvenih stanja utvrđivanjem viškova i manjkova kao i evidentiranjem istih. Sve radnje utvrđene su u rokovima koji nisu ometali sastavljanje finansijskih izveštaja. Na dan 25. januara 2013. godine Odbor direktora Društva prihvatio je rezultate popisa, rezultate sravnjenja poslovnih knjiga sa rezultatima popisa kao i utvrđivanje načina evidentiranja razlika po popisu.

7. SUDSKI SPOROVI

Društvo-Tužena strana

<i>R.B.</i>	<i>Naziv tužioca</i>	<i>Predmet spora</i>	<i>Vrednost spora (u 000 rsd)</i>	<i>Faza sudskog postupka</i>	<i>Očekivani ishod</i>
1.	Grupa od osam bivših radnika	Otpremnine	3.301	Žalba na prvostepenu presudu	Negativan
2.	Mara doo Sombor	Obaveza bivšeg zavisnog Društva	2.617	Žalba na prvostepenu presudu	Neizvesno
3.	Bošnjak Đura, advokat	Obaveza	735	Žalba tužioca	Neizvesno
4.	Joker market Senta	Obaveza bivšeg zavisnog Društva	1.283	Promena nadležnog suda	Neizvesno
5.	JKP Energana Sombor	Obaveza	950	Promena postupka	Neizvesno
6.	Chromos agro Zagreb Hrvatska	Priznanje strane sudske presude	7.740	Zastoj postupka	Neizvesno
7.	Petar Miletić, advokat	Isplata troškova zastupanja u Republici Hrvatskoj	14.439	Preneto u parnični postupak	Neizvesno
<i>Ukupno:</i>			<i>31.065</i>		

Društvo-Tužilac

<i>R.B.</i>	<i>Naziv tuženog</i>	<i>Predmet spora</i>	<i>Vrednost spora</i>	<i>Faza sudskog postupka</i>	<i>Očekivani ishod</i>
1.	Republika Srbija Grad Sombor	Pravo vlasništva		Predmet u toku	Neizvestan
<i>Ukupno:</i>					

Društvo nije izvršilo rezervisanja po ovom osnovu sem za deo isplate otpremnina radnicima.

8. HIPOTEKE I JEMSTVA

- Na dan vršenja revizije, nad imovinom Društva nema konstituisanih hipoteka, upisanih zaloga ili jemstava.

9. POVEZANA PRAVNA LICA

- Društvo ima sledeća povezana pravna lica:

Zavisno pravno lice: Poljoprivredni kombinat Sombor doo Privredno računski centar Sombor, Venac Radomira Putnika 1.

Ostala povezana pravna lica): Abrado Sombor doo za trgovinu i usluge Sombor, Venac Radomira Putnika 1.

- Transakcije sa zavisnim pravnim licem su adekvatno evidentirane i obelodanjene u napomenama uz finansijske izveštaje za 2012. godinu.
- Transakcije sa povezanim pravnim licem nisu evidentirane, a nisu obelodanjene u napomenama uz finansijske izveštaje za 2012. godinu.

10. DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA STANJA

- Nije bilo događaja nakon dana bilansa stanja koji bi mogli uzrokovati izmenu finansijskih izveštaja sastavljenih na dan 31.12.2012. godine.
- Značajan događaj nakon datuma bilansa stanja je deblokada tekućih računa društva. Računi Društva bili su blokirani neprekidno 86 dana u periodu od. 26. 11. 2012. godine do 20. 02. 2013. godine. Računi su bili blokirani po osnovu Rešenja Privrednog suda u Somboru radi naplate potraživanja izvršnog poverioca “CHROMOS AGRO” DD ZAGREB Republika Hrvatska. Deblokada je izvršena po osnovu Rešenja istog Suda po osnovu promene sredstva izvršenja po zahtevu izvršnog poverioca.
-

❖ IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

1. Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje u kome se ono nalazi, kao i podaci relevantni za procenu stanja imovine društva:

- 1.1. Prikaz razvoja poslovanja društva:

Preduzeće u poslednjih pet godina od početka privatizacije nije poslovalo punim kapacitetom. Posle privatizacije promenjena je i pretežna delatnost društva tako da je sada pretežna delatnost iznajmljivanje vlastitih nekretnina. Ostvareni poslovni prihodi su bili isključivo prihodi od zakupnina i fakturisanja troškova struje, telefona, grejanja i komunalija zakupcima. Dok su obaveze prema državnim organima kao što su porez na imovinu, takse na isticanje firme, građevinsko zemljište i druga davanja višestruka porsla, što je sve uticalo na lošije poslovanje društva.

- 1.2. Prikaz rezultata poslovanja društva:

Društvo je u 2012. godini ostvarilo dobit od 25.312 hilj. dinara a koji se sastoji od poslovnog gubitka od 10.226 hilj. dinara finansijskog dobitka od 486 hilj. dinara i ostalog dobitka od 35.052 hilj. dinara.

Finansijsko stanje u kome se društvo nalazi:

Društvo trenutno iz svog poslovanja može da pokrije samo tekuće obaveze po pitanju izmirenje troškova komunalija i zarada zaposlenih dok obaveze za građevinsko zemljište i porez na imovinu i takse za izsticanje firme ne pokriva.

- 1.3. Podaci o relevantnim podacima za procenu stanja imovine društva:

Kod imovine društva došlo je do otuđenja imovien u Petrovaradinu. Vršeni su tekući investicioni radovi na održavanju nepokretne imovine.

2. Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo:

- 2.1. Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu:

Društvo očekuje da će u narednom periodu doći do konsolidacije preduzća, što bi se moglo ostvarit prodajom dela nepokretne imovine koje su van sedišta firme, o čemu organi upravljanja društva treba da sačine program i plan realizacije.

- 2.2. Opis promena u poslovnim politikama društva:

Za sada nema promena u poslovnoj politici društva.

- 2.3. Opis glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo:

Sudski sporovi koji se vode u vezi spornih nekretnina kako u zemlji tako i u inostranstvu predstavljaju rizik koji bi mogao ugroziti tekuće poslovanje društva.

3. Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema:

Nije bilo bitnijih poslovnih događaja koji bi uticali na poslovanje preduzeća nakon poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen.

4. Svi značajniji poslovi sa povezanim licima:

Društvo nije poslovalo sa povezanim pravnim licima.

5. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja:

Društvo putem poslovno tehničke saradnje traži partnere za unapređenje i proširenje poslovanja.

❖ SOPSTVENE AKCIJE DRUŠTVA

U smislu Zakona o privrednim društvima nije bilo sticanja i otuđenja sopstvenih akcija.

❖ IZJAVA

Izjavljujem da je, prema sopstvenom najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i njegova društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

AD PK „SOMBOR,, HOLDING CO

Jovan Đikić,

Generalni direktor s.r.

U Somboru, 26.04.2013.god.

NAPOMENA:

Odluka o usvajanju finansijskih izveštaja, odluka o usvajanju izveštaja o reviziji, odluka o usvajanju izveštaja o poslovanju, odluka o usvajanju godišnjih finansijskih izveštaja, odluka o raspodeli dobiti nisu usvajani do dana objavljivanja ovog izveštaja.