

NAPOMENE UZ BILANS STANJA na dan 31.03.2010.

1. 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 obavljala «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.

Deset najvećih akcionara u strukturi kapitala na dan 31.03.2010. godine čine 74,22% od ukupnog akcijskog kapitala.

Broj zaposlenih na dan sastavljanja izveštaja iznosi 385.

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

Društvo je iskazalo nematerijalna ulaganja u iznosu 7.965 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.

NAPOMENA 2 - NEKRETNINE, POSTROJENJE I OPREMA

Preduzeće je iskazalo vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.03.2010.god. u iznosu od 3.366.898 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.

Na dan 31.03.2010.god stanje investicija u toku iznosi 575.096 hilj.din. U ukupnom ulaganju u 2010. god. izvršeno je ulaganja u objekte u pripremi u iznosu 129.969 hilj. din., a u opremu i postrojenja u pripremi 445.127 hilj. din. Najznačajnije investicije u pripremi su:

1.FABRIKA SPI/SPC projektna dokumentacija	55.941 hilj.din.
2.Pogon TSP	62.412 hilj.din.

3.Pogon BiG	23.766 hilj.din.
4.Bunari II,III,IV	19.069 hilj.din.
5.Ekstruder sa separatorom	122.575 hilj.din.
6.Sušara „Wenger”	92.096 hilj.din.
7.Pakerica BTH	99.037 hilj.din.
8.Linija za mlevenje soje	57.063 hilj.din.
9.Mlinovi	25.737 hilj.din.
<p>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 su u toku aktivnosti na prikupljanju ponuda za odabir procesne opreme za proizvodnju sojinih koncentrata.</p> <p>Kao investicija u toku je rekonstrukcija pogona BiG i TSP-a.</p> <p>Izvršena je montaža i puštanje u rad nove linije za ekstrudiranje proizvođača Wenger. 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.</p> <p>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.</p> <p>Dati avansi za investicije u toku iznose 14.785 hilj.din.</p>	
NAPOMENA 3 – INVESTICIONE NEKRETNINE	
Na dan 31.03.2010.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%	783.618 hilj.din.
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%	
U u mesecu februaru Sojaprotein A.D Bečej otuđilo je akcije SP Laboratorija Bečej u ukupnom iznosu učešća.	
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 12.367 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:	8.004.720 hilj.din
U okviru zaliha najznačajnije su zalihe sirovina i materijala koje iznose 2.370.101 hilj.din. od čega zalihe osnovne sirovine (sojino zrno) iznose vrednosno 2.161.038 hilj.din. računato po prosečnoj nabavnoj ceni odnosno količinski u iznosu od 74.431.690 kg JUS zrna soje.	
Zalihe trgovačke robe iznose ukupno 2.670.047 hilj.din. a najznačajnije zalihe su :	
- suncokreta 41.790.389 kg	
- pšenice 127.371.118 kg	
Vrednost zaliha trgovačke robe iskazana je po prosečnim nabavnim cenama.	900.178 hilj.din 1.518.156 hilj.din.
U prva tri meseca 2010.godine prerađeno je zrna soje roda 2009god.u količini 49.184.441kg JUS kvaliteta.	
Vrednost zaliha gotovih proizvoda na dan 31.03.2010.god.iznosi 314.251hilj.din. a najznačajnije zalihe gotovih proizvoda:	
- sojino ulje 4.693.652 kg što vrednosno iznosi 33.580 hilj.din.	
- sojina sačma 5.503.773 kg što vrednosno iznosi 180.013 hilj.din.	
- sojina sačma poluproizvod 2.670.516 kg. što vrednosno iznosi 56.081 hilj.din.	
Proizvedena količina sirovog sojinog ulja u prvom kvartalu 2010.god. iznosi 9.605.000 kg, a sojine sačme 27.903.220 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 2.594.418 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 5.071.417 hilj.din i to:	
- potraživanja od matičnih pravnih lica iznose	867.033 hilj.din
Najveći deo ovog potraživanja u iznosu od 800.766 hilj.din. odnosi se na Victoriagroup po osnovu prodaje robe koji će biti naplaćena u narednom periodu.	
- potraživanja od povezanih pravnih lica iznose	2.792.784 hilj.din
Najveći deo potraživanja od povezanih pravnih lica odnosi se na Victoria logistic u iznosu od 2.679.306 hilj.din. i to po osnovu isporučenog repromaterijala za proizvodnju uljarica u iznosu 1.414.236 hilj.din.,izdate sojine sačme u iznosu 586.185 hilj.din. i izdate robe u iznosu od 290.744 hilj.din. sve na ime avansa za otkup zrna soje rod 2010.godina kao i 66.552 hilj.din.na ime zakupa silosa i usluga lagera. Sva potraživanja biće zatvorena kompenzacijom za zrno soje rod 2010.godine. Potraživanja od Fertil-a, Bačka Palanka u iznosu od 83.355 hilj.din. za isporučenu robu biće kompenzirano ili plaćeno u II kvartalu 2010.godine.	
- potraživanja od kupaca u zemlji iznose	531.731 hilj.din
Potraživanje u iznosu od 43.173 hilj.din. najvećim delom odnosi se na finansiranje zrna soje rod 2009 i biće kompenzirana u narednom periodu. Deo potraživanja u iznosu od 488.158 hilj.din.potiče od redovne komercijalne prodaje proizvoda iz postojećeg proizvodnog programa,a najveći deo se odnosi na prodaju sojine sačme i delom prodate robe.	
- potraživanja od kupaca u inostranstvu iznose	383.163 hilj.din
Potraživanja u iznosu od 383.163 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	408.991 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.	
- druga potraživanja iznose	87.715 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 13.499 hilj.din.	
NAPOMENA 8 - KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	
Kratkoročni finansijski plasmani na dan 31.03.2010. iznose 1.494.774 hilj.din. Struktura plasmana se sastoji od:	
- kratkoročne pozajmice date povezanim pravnim licima u iznosu 1.470.176 hiljada dinara,	
- zajma datog u robi (pšenica) preduzeću Žitoprodukt u iznosu 14.734 hiljada dinara sa ugovorenim pravom preče kupovine.	
- ostali kratkoročni finansijski plasmani u iznosu od 2.000 hilj.din.	

NAPOMENA 9 - VANBILANSNA AKTIVA

Vanbilansna aktiva na dan 31.03.2010. god. iznosi od 5.171.865 hilj.dinara. Iznos 2.207.968 hilj.din. odnosi se na garancije po osnovu ino kredita, a iznos od 2.843.154 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 120.743 hilj.din odnosi se na tuđu robu u našim skladištima, prvenstveno na zrno soje rod 2009. u iznosu od 57.431 hilj.din. i veštačko đubrivo u iznosu od 61.594hilj.din.

NAPOMENA 10 - OSNOVNI KAPITAL

Vrednost osnovnog kapitala društva na dan 31.03.2010 god. Iznosi =3.533.704 hilj.din.

Redosled prvih 10 akcionara na dan 31.03.2010.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 - 1,28%, Raiffeisen Zentralbank - 1,14%, SG Splitska banka – 0.92%, Unicredit bank Austria AG - 0,86%; NLB Klijenti -0,74%, Societe Generale Yugoslav bank–0,73%, Proinvestments A.D. – 0,63%.

Na osnovu Odluke o povećanju osnovnog kapitala novim ulozima i Odluke o izdavanju javnom ponudom običnih akcija VIII emisije radi povećanja osnovnog kapitala novim ulozima koje je donela Skupština "Sojaprotein"A.D. 19.02.2009. godine, 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 ukpnoj vrednosti od 1.034.569.545,3908 dinara i to 2.231.304 komada običnih akcija, čije je uknjižavanje u evidenciju Centralnog registra hartija od vrednosti izvršeno 25.05.2009. godine, te je osnovni kapital društva povećan za iznos 1.034.569.545,3908816 dinara, a broj akcija za 2.231.304 komada običnih akcija sa pravom glasa, 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 računovodstevnom vrednošću od 463,6614 dinara.

NAPOMENA 11 –GUBITAK TEKUĆEG PERIODA

Gubitak tekućeg perioda inosi 77.436 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 4.322.422 hilj. din.
Poziciju dugoročnih obaveza čine dugoročni krediti iz inostranstva i finansijski lizing.

Dugoročni krediti iz inostranstva iznose 4.320.939 hilj. din.

	Valuta	Inicijalni iznos	Iznos u valuti	31.03.2010.
Hypo Group Netherlands Corporate finance B.V (ugovor br.77/08)	EUR	15.000.000	7.492.000,02	747.405

Hypo Group Netherlands Corporate finance B.V (ugovor br.87/08)	EUR	25.000.000	12.499.960,00	1.247.001
European Bank	EUR	5.000.000	3.928.571,42	391.916
European Bank	EUR	10.000.000	5.000.000,00	498.802
Banka Koper	EUR	10.000.000	3.636.363,63	362.765
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	1.073.050
Ukupne obaveze:	EUR		43.313.171,67	4.320.939

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 šestomesečnog, uvećanog za fiksnu maržu. Kreditne linije od Hypo Group su u toku 2009.godine reprogramirane sa produženjem grace perioda, tako da otplata po osnovu ovih kredita započinje u 2010.godini.

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

NAPOMENA 14 – KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze iznose 4.685.882 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 2.092.144 hiljada dinara. Banke kreditori su:

Komercijalna banka 2.000.000 EUR subven.kredit za finans.pripr.izvoza sa ugov.val.klauz.
Meridian banka 5.000.000 EUR kratkoročni kredit u zemlji za finans.trajnih obrt.sredst.
Unikredit banka 3.416.693 EUR kratkoročni kredit u zemlji za finans.trajnih obrt.sredst.
Komercijalna banka 4.000.000 EUR kratkor.kredit u zemlji za finansiranje pripreme izvoza
Societe Generale Bank 6.555.000 EUR krat.kredit u zemlji za finans.trajnih obrt.sredst.

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	749.001
Hypo Group Netherlands Corporate Finance B.V (ugovor br.87/08)	EUR	12.500.040,00	1.247.009
European Bank	EUR	357.142,86	35.629
European Bank	EUR	1.000.000,00	99.760
Banka Koper	EUR	2.727.272,73	272.074
Societe Generale Bank(dug.kred.u zemlji)	EUR	1.666.666,66	166.267
Ukupne obaveze:	EUR	25.759.122,23	2.569.740

Rizik kamatne stope i deviznog kursa prisutan je i kod kratkoročnih obaveza. Obaveza u iznosu 2.569.740 hilj.din. čini dinarsku protivvrednost 25.759.122,23 EUR računato po srednjem kursu NBS za devize na dan 31.03.2010. god. Kamatna stopa je promenljiva i zavisi od kretanja visine EURIBOR-a (jednomesečnog, tromesečnog, odnosno šestomesečnog).

Sa Hypo Group zaključen je Anex Ugovora o kreditu br. 87/08 i Anex Ugovora o kreditu 77/08 kojim je produžen grace period na još 12 meseci, tako da kratkoročnih obaveza sem

redovnog plaćanja kamate po osnovu ovog kredita u prvom kvartalu 2010.god. nije bilo. Sa EFG bankom zaključen je Anex o restrukturiranju kreditnog zaduženja na period od 6 meseci tako da kratkoročne obaveze po osnovu ovog kredita u iznosu 6.600.000 EUR su otplaćene u celosti 23.03.2010.godine.

- finansijski lizing-kratkoročni deo 4.193 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 680.907 hilj.din.

Navedene obaveze se odnose na :

- obaveze za primljene avanse u iznosu od: 104.683 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 10 hilj.din.

- obaveze prema matičnim pravnim licima :

u iznosu od: 3.301 hilj.din.

- obaveze prema povezanim pravnim licima:

u iznosu od: 447.640 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: 99.079 hilj.din.

Obaveze u iznosu od 8.536 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 1.705 hilj.din.

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

Obaveze po osnovu prijema pšenice iznose 15.026 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 2.870 hilj.din., a preostali iznos od 70.164 hilj.din. odnosi se na ostale obaveze.

- Obaveze za nefakturisanu robu

u iznosu od 17.805 hilj.din.

- obaveze prema dobavljačima u inostranstvu:

u iznosu od: 8.374 hilj.din.

Bečej, 31.03.2010.god.

ZAKONSKI ZASTUPNIK

Pavlović Branislava