

PONUĐA ZA PREUZIMANJE AKCIJA IZDAVAOCA PI PANONKA A.D. SOMBOR

1. OSNOVNI PODACI O PONUDI ZA PREUZIMANJE AKCIJA

- 1.1. Poslovno ime, sedište, adresa i matični broj i PIB, odnosno ime i prezime, matični broj i adresa ponuđača i lica koje sa njim zajednički deluje, a koja poseduju akcije ciljnog društva

Terravita a.d. Ratkovo, Vojvode Mišića 71, Ratkovo, MB: 08021945, PIB: 100507117

- 1.2. Poslovno ime, sedište, adresa i matični broj ciljnog društva (u daljem tekstu: ciljno društvo)

Akcionarsko društvo prehrambene industrije Panonka a.d. Sombor (skraćeni naziv: PI Panonka a.d. Sombor), Stuparski put bb, Sombor, MB: 08067945, PIB: 100612396

- 1.3. Ukupan broj izdatih akcija ciljnog društva sa pravom glasa

Ukupan broj izdatih akcija Ciljnog društva je 358.850 komada

2. USLOVI PONUDE ZA PREUZIMANJE AKCIJA

- 2.1. Broj običnih akcija i broj glasova u apsolutnom i procentualnom iznosu, koje ponuđač ima nameru i obavezu da preuzme

Ponuđač ima nameru i obavezu da preuzme 35.727 akcija (35.727 glasova, 9,9560% u odnosu na ukupan broj glasova), tj. 9,9560% akcija u odnosu na ukupan broj akcija

- 2.2. Ako je ponuda uslovna, navesti minimalan broj akcija i procenat akcija s pravom glasa ciljnog društva koji ponuđač želi da stekle (jasno navesti da ponuda prestaje da obavezuje ponuđača, ako se označeni uslov ne ispuni do isteka roka za njeno prihvatanje)

Ponuda za preuzimanje nije uslovna

- 2.3. Cena koju se ponuđač obavezuje da plati, u dinarima po jednoj akciji

253,00 dinara, ali ne manje od dinarske protivrednosti od 2,2 EUR - a, obračunate po srednjem kursu NBS na dan zatvaranja ponude. U slučaju da dinarska protivrednost od 2,2 EUR - a po srednjem kursu NBS na dan zatvaranja ponude bude viša od 253,00 dinara, isplatiće se ta viša vrednost

- 2.4. Način plaćanja

- 2.4.1. U gotovom novcu

Akcije se isplaćuju u gotovom novcu

- 2.4.2. U hartijama od vrednosti (koje ispunjavaju uslove u skladu sa Zakonom)

-

- 2.4.3. Kombinovano, odnosno delom (naznačiti u kom procentu od ukupne vrednosti akcija) u gotovom novcu, u skladu sa tačkom 2.4.1. i drugim delom u hartijama od vrednosti, u skladu sa tačkom 2.4.2

-

- 2.5. Datum otvaranja i datum zatvaranja ponude za preuzimanje akcija (rok važenja ponude)

Datum otvaranja ponude za preuzimanje je 03.12.2013. godine
Datum zatvaranja ponude za preuzimanje je je 23.12.2013. godine

- 2.6. Mesto, način i vreme kada se mogu deponovati akcije na računu deponovanih hartija od vrednosti, uz upozorenje akcionarima da se deponovanje akcija smatra prihvatanjem ponude za preuzimanje akcija

Akcije se mogu deponovati prenosom akcija ciljnog društva sa vlasničkog računa hartija od vrednosti zakonitog imaoaca, koji je otvoren kod brokera ili banke, člana Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti, na račun deponovanih hartija od vrednosti Ponuđača, broj: 89500-920-9239219-37, počevši od dana otvaranja ponude za

preuzimanje.

Akcije se mogu deponovati svakog radnog dana u skladu sa radnim vremenom člana Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti, a poslednjeg dana ponude za preuzimanje do 12:00 časova (dan zatvaranja ponude)

UPOZORENJE AKCIONARIMA:

Deponovanje akcija smatra se prihvatanjem ponude za preuzimanje akcija

- 2.7. Način na koji akcionar ostvaruje pravo da odustane od prihvaćene ponude (kome i kada se može dati pismeni nalog za povlačenje deponovanih akcija)

Akcije se mogu povući sa računa deponovanih hartija od vrednosti svakog radnog dana dok traje ponuda za preuzimanje, u radno vreme brokera ili banke, člana Centralnog registra kod koga je akcionar ispostavio Nalog za deponovanje, ispostavljanjem pismenog Naloga za povlačenje naloga za deponovanje, a poslednjeg radnog dana trajanja ponude za preuzimanje, akcije se mogu povući do 12 časova

- 2.8. Način i rok u kome ponuđač vrši plaćanje ili prenos hartija od vrednosti koje su ponuđene u zamenu za akcije nakon okončanja ponude za preuzimanje akcija

Ponuđač će najkasnije u roku od 3 radna dana od isteka roka za trajanje ponude za preuzimanje, izvršiti plaćanje preuzetih akcija, u postupku saldiranja ponude za preuzimanje u Centralnom registru, a na namenske novčane račune za prodaju akcija akcionara, koji su sastavni deo naloga za deponovanje akcija

- 2.9. Troškovi koje snosi akcionar koji prihvati ponudu za preuzimanje akcija

Akcionar koji prihvati ponudu za preuzimanje, snosi troškove provizije brokera ili banke, člana Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti (u skladu sa Pravilnikom o tarifi brokera ili banke), troškove naknade Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti (u skladu sa Pravilnikom o tarifi Centralnog registra (0,1% u odnosu na kupoprodajnu vrednost akcija), kao i troškove naknade banke u kojoj ima otvoren namenski novčani račun za prodaju akcija (u skladu sa Pravilnikom o tarifi banke)

- 2.10. Slučajevi u kojima ponuđač ima pravo da povuče datu ponudu

Objavljenu ponudu za preuzimanje, Ponuđač može povući u slučaju objavljivanja konkurentske ponude za preuzimanje po višoj ceni i stečaja Ciljnog društva

3. PODACI O AKCIJAMA KOJE SU PREDMET PONUDE ZA PREUZIMANJE

- 3.1. Vrsta, broj hartija od vrednosti, nominalna vrednost, CFI kod i ISIN broj akcija, podatak da li su uključene u trgovanje na regulisanom ili MTP tržištu, ako su akcije uključene u trgovanje, navesti da li su likvidne

Predmet ponude za preuzimanje je 35.727 akcija Ciljnog društva, CFI kod: ESVUFR, ISIN broj: RSPANKE02577, nominalna vrednost akcija je 1.000,00 dinara, akcije su uključene na MTP Beogradske berze i nisu likvidne

- 3.2. Prosečna ponderisana cena akcija ciljnog društva, utvrđena na osnovu izveštaja o trgovanju u poslednja tri meseca pre objavljivanja obaveštenja o nameri preuzimanja;

Nije bilo trgovanja akcijama Ciljnog društva u pomenutom periodu

- 3.3. Poslednja tržišna cena akcija ciljnog društva po kojoj se trgovalo prethodnog radnog dana pre objavljivanja obaveštenja o nameri preuzimanja, ukoliko je obim trgovanja narednog dana bio jednak ili veći od prosečnog dnevnog obima trgovanja u poslednja tri meseca

Nije bilo trgovanja akcijama Ciljnog društva u pomenutom periodu

- 3.4. Najviša cena po kojoj su ponuđač i lica koja sa njim zajednički deluju sticali akcije ciljnog društva u poslednjih 12 meseci

Ponuđač nije sticao akcije u poslednjih 12 meseci

- 3.5. Prosečna ponderisana cena po kojoj su ponuđač i lica koja sa njim zajednički deluju stekli akcije u poslednje dve godine pre objavljivanja obaveštenja o nameri preuzimanja, ukoliko su stekli najmanje 10% od ukupnog broja običnih akcija ciljnog društva

Ponuđač nije sticao akcije u poslednje dve godine pre objavljivanja obaveštenja o nameri preuzimanja

- 3.6. Knjigovodstvena vrednost akcija na dan 31.12.2012. godine

10,00 dinara

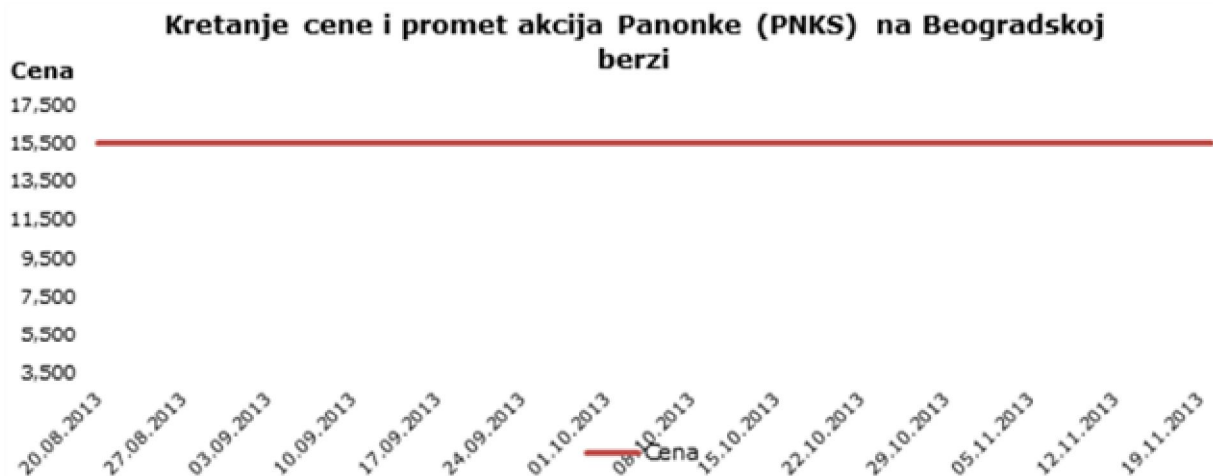
3.7. Procenjena vrednost akcija

23,00 dinara, na dan 31.10.2013. godine

3.8. Podaci o tržištu na kome su uključene akcije ciljnog društva

Akcije Ciljnog društva su uključene na MTP Beogradske berze

Grafički prikaz dnevnih oscilacija cene i obima prometa u poslednja tri meseca, pre objavljivanja obaveštenja o nameri preuzimanja, pri čemu „x“ osa označava datum, a „y“ osa označava cenu, odnosno obim prometa



4. PODACI O CILJNOM DRUŠTVU

4.1. Poslovno ime, sedište i adresa, matični broj i PIB akcionarskog društva na čije akcije se odnosi ponuda za preuzimanje

Akcionarsko društvo prehrambene indutrije Panonka a.d. Sombor (skraćeni naziv: PI Panonka a.d. Sombor), Staparski put bb, Sombor, MB: 08067945, PIB: 100612396

4.2. Šifra i naziv osnovne delatnosti

1039 – ostala prerada i konzervisanje voća i povrća

4.3. Podaci iz bilansa stanja i uspeha, sa stanjem na dan 31.12.2012. godine

Bilans stanja i uspeha (u hiljadama dinara)

| AKTIVA I PASIVA | 31.12.2012. |
|---|--------------------|
| UKUPNA AKTIVA | 1.300.763 |
| Stalna imovina | 1.156.491 |
| Neplaćeni upisani kapital | - |
| Goodwill | - |
| Nematerijalna ulaganja | 78.264 |
| Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva | 1.078.227 |
| Nekretnine, postrojenja i oprema | 1.078.227 |
| Investicione nekretnine | - |
| Biološka sredstva | - |
| Dugoročni finansijski plasmani | - |
| Učešća u kapitalu | - |
| Ostali dugoročni finansijski plasmani | - |
| Obrtna imovina | 144.180 |
| Zalihe | 2.124 |
| Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se | - |

| | | |
|--|---|------------------|
| | obustavlja | |
| | Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina | 142.056 |
| | Potraživanja | 65.437 |
| | Potraživanja za više plaćen porez na dobitak | - |
| | Kratkoročni finansijski plasmani | - |
| | Gotovinski ekvivalenti i gotovina | 76 |
| | Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja | 76.543 |
| | Obaveze po osnovu poreza na dobit | - |
| | Odložena poreska sredstva | 92 |
| | Poslovna imovina | 1.300.763 |
| | Gubitak iznad visine kapitala | - |
| | Vanbilansna aktiva | 49.951 |
| | UKUPNA PASIVA | 1.300.763 |
| | Trajni kapital | 2.149 |
| | Osnovni kapital | 214.804 |
| | Neuplaćeni upisani kapital | - |
| | Rezerve | - |
| | Revalorizacione rezerve | 515.353 |
| | Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti | - |
| | Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti | - |
| | Neraspoređeni dobitak | - |
| | Gubitak | 728.008 |
| | Otkupljene sopstvene akcije | - |
| | Dugoročna rezervisanja i obaveze | 1.298.614 |
| | Dugoročna rezervisanja | 3.554 |
| | Dugoročne obaveze | 1.017.018 |
| | Dugoročni krediti | 83.653 |
| | Ostale dugoročne obaveze | 933.365 |
| | Kratkoročne obaveze | 278.042 |
| | Kratkoročne finansijske obaveze | 34.118 |
| | Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja | - |
| | Obaveze iz poslovanja | 60.663 |
| | Ostale kratkoročne obaveze | 68.412 |
| | Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivnih vremenskih razgraničenja | 114.849 |
| | Obaveze po osnovu poreza na dobitak | - |
| | Odložene poreske obaveze | - |
| | Vanbilansna pasiva | 49.951 |

| PRIHODI I RASHODI | | 31.12.2012. |
|--------------------------|------------------------------------|--------------------|
| UKUPNI PRIHODI | | 124.869 |
| Poslovni prihodi | | 42.898 |
| | Prihodi od prodaje | 42.898 |
| | Prihodi do aktivirnja učinaka | - |
| | Povećanje vrednosti zaliha učinaka | - |
| | Smanjenje vrednosti zaliha učinaka | - |
| | Ostali poslovni prihodi | - |
| Finansijski prihodi | | - |
| Ostali prihodi | | 81.971 |
| UKUPNI RASHODI | | 322.512 |
| Poslovni rashodi | | 133.161 |
| | Nabavna vrednost prodane robe | 529 |
| | Troškovi materijala | 15.272 |

| | |
|--|------------------|
| Troškovi zarada, i ostali lični rashodi | 27.149 |
| Troškovi amortizacije i rezervisanja | 57.631 |
| Ostali poslovni rashodi | 32.580 |
| Finansijski rashodi | 176.573 |
| Ostali rashodi | 12.778 |
| DOBITAK (GUBITAK) IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA | - |
| NETO DOBITAK (GUBITAK) POSLOVANJA KOJI SE OBUSTAVLJA | - |
| DOBITAK (GUBITAK) PRE OPOREZIVANJA | (197.643) |
| POREZ NA DOBITAK | - |
| Poreski rashodi perioda | - |
| Odloženi poreski rashodi perioda | - |
| Odloženi poreski prihodi perioda | - |
| Isplaćena lična primanja poslodavcu | - |
| NETO DOBITAK (GUBITAK): | (197.643) |
| NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA | - |
| NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA | - |
| I ZARADA PO AKCIJI | - |
| 1. Osnovna zarada | - |
| 2. Umanjena zarada po akciji | - |

- 4.4. Ukupan broj izdatih akcija (ukupan broj običnih akcija, broj sopstvenih akcija u okviru običnih akcija, preferencijalnih akcija po klasama)

Ukupan broj izdatih akcija Ciljnog društva je 358.850 komada, 233.062 akcije se u evidenciji Centralnog registra vode kao sopstvene u skladu sa članom 41. Zakona o privatizaciji

- 4.5. Broj i procenat učešća Akcionarskog fonda, PIO fonda i rezervisanog društvenog kapitala u ukupnom broju izdatih običnih akcija

Akcionarski fond a.d. Beograd poseduje 4.165 akcija Ciljnog društva (1,1607%)

- 4.6. Drugi bitni podaci o ciljnom društvu poznati ponuđaču

-

- 4.7. Broj akcija sa pravom glasa koje je izdalo ciljno društvo čiji je zakoniti imalac na dan otvaranja ponude: ponuđač, lica koja sa njim zajednički deluju (za svako lice pojedinačno), član uprave i lice koje ima više od 10% glasova u skupštini ponuđača

Na dan podnošenja Zahteva za odobrenje objavljivanja ponude za preuzimanje, Ponuđač poseduje 90.061 akciju Ciljnog društva

- 4.8. Dati sledeće podatke o sticanju akcija sa pravom glasa ciljnog društva, od strane ponuđača i lica sa kojima zajednički deluje u periodu od dve godine pre otvaranja ponude: broj (količina) stečenih akcija, cena sticanja, datum transakcije, način sticanja (pravni posao)

U periodu od dve godine pre otvaranja ponude, Ponuđač nije sticao akcije Ciljnog društva. Ponuđač je 90.061 akciju stekao zaključenjem Ugovora o prodaji kapitala metodom javnog tendera, sa Agencijom za privatizaciju 09.07.2010. godine

5. PODACI O PONUĐAČU

- 5.1. Poslovno ime, sedište, adresa i matični broj i PIB, odnosno ime i prezime, matični broj i adresa ponuđača i lica koje sa njim zajednički deluje, a koja poseduju akcije ciljnog društva

Terravita a.d. Ratkovo, Vojvodje Mišića 71, Ratkovo, MB: 08021945, PIB: 100507117

- 5.2. Šifra i naziv osnovne delatnosti

0111 – gajenje žita (osim pirindža), leguminoza i uljarica

5.3. Vrednost osnovnog kapitala ponuđača po rešenju o upisu u odgovarajući registar

Upisan i uplaćen novčani kapital: 4.793.455,96 EUR, upisan i unet nenovčani kapital: 895.517,86 EUR

5.4. Navesti izvore i način obezbeđenja sredstava za kupovinu akcija ciljnog društva

Sredstva za obezbeđenja kupovine akcija biće obezbeđena iz sopstvenih sredstava, a kao obezbeđenje plaćanja akcija koje su predmet ponude za preuzimanje, Ponuđač je priložio Potvrdu Komercijalne banke a.d. Beograd

5.5. Podaci o licima koja imaju više od 25% glasova u skupštini ponuđača ili o deset najvećih akcionara sa pravom glasa, odnosno udeličara ponuđača

Lučić Kinđa d.o.o. Novi Sad, MB: 20373601 – 81,99823%
 Nikčević Dragan, JMBG: 2511961260118 – 8,6671%
 Prunić Slavica, JMBG: 1312959845021 – 0,7428%
 Akcionarski fond a.d. Beograd, MB: 20661283 – 0,6551%
 Udicki Jovan, JMBG: 1903958840016 – 0,2856%
 Prunić Aleksandar, JMBG: 2304957840015 – 0,2721%
 World Sporting Club, MB: 07488831 – 0,2201%
 Francija Gizela, JMBG: 2808959845012 – 0,1807%
 Progres d.o.o. MB: 08588970 – 0,1618%
 Udicki Milorad, JMBG: 1008938840037 – 0,1376%

5.6. Podaci o povezanim licima u kojima ponuđač ima više od 25% učešća u kapitalu

Ponuđač nema ni u jednom licu, sem Ciljnog društva, učešće u kapitalu veće od 25%

5.7. Podaci iz bilansa stanja i bilansa uspeha ponuđača, iz njegovih konsolidovanih izveštaja, kao i konsolidovanih izveštaja matične kompanije, kao i ostalih pravnih lica sa kojima ponuđač deluje zajednički, ako nisu obuhvaćeni jednim od navedenih izveštaja. Podaci se daju sa mišljenjem revizora

Bilans stanja i uspeha (u hiljadama dinara)

| AKTIVA I PASIVA | | 31.12.2012. |
|-------------------------------|--|--------------------|
| UKUPNA AKTIVA | | 1.058.874 |
| Stalna imovina | | 406.279 |
| | Neuplaćeni upisani kapital | - |
| | Goodwill | - |
| | Nematerijalna ulaganja | 69.836 |
| | Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva | 33.267 |
| | Nekretnine, postrojenja i oprema | 33.267 |
| | Investicione nekretnine | - |
| | Biološka sredstva | - |
| | Dugoročni finansijski plasmani | 303.176 |
| | Učešća u kapitalu | 301.827 |
| | Ostali dugoročni finansijski plasmani | 1.349 |
| Obrtna imovina | | 652.595 |
| | Zalihe | 27.645 |
| | Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja | 7.432 |
| | Kratakoročna potraživanja, plasmani i gotovina | 617.518 |
| | Potraživanja | 150.536 |
| | Potraživanja za više plaćen porez na dobitak | - |
| | Kratkoročni finansijski plasmani | 466.710 |
| | Gotovinski ekvivalenti i gotovina | - |
| | Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja | 272 |
| | Obaveze po osnovu poreza na dobit | - |
| | Odložena poreska sredstva | - |
| Poslovna imovina | | 1.058.874 |
| Gubitak iznad visine kapitala | | - |
| Vanbilansna aktiva | | 976 |

| UKUPNA PASIVA | | 1.058.874 |
|---|--|------------------|
| Trajni kapital | | 728.243 |
| Osnovni kapital | | 443.853 |
| Neuplaćeni upisani kapital | | - |
| Rezerve | | - |
| Revalorizacione rezerve | | 4.376 |
| Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti | | - |
| Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti | | - |
| Neraspoređeni dobitak | | 280.014 |
| Gubitak | | - |
| Otkupljene sopstvene akcije | | - |
| Dugoročna rezervisanja i obaveze | | 330.631 |
| Dugoročna rezervisanja | | - |
| Dugoročne obaveze | | - |
| Dugoročni krediti | | - |
| Ostale dugoročne obaveze | | - |
| Kratkoročne obaveze | | 330.631 |
| Kratkoročne finansijske obaveze | | 501 |
| Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja | | - |
| Obaveze iz poslovanja | | 318.041 |
| Ostale kratkoročne obaveze | | 3.673 |
| Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivnih vremenskih razgraničenja | | 8.416 |
| Obaveze po osnovu poreza na dobitak | | - |
| Odložene poreske obaveze | | - |
| Vanbilansna pasiva | | 976 |

| PRIHODI I RASHODI | | 31.12.2012. |
|---|--|--------------------|
| UKUPNI PRIHODI | | 222.751 |
| Poslovni prihodi | | 190.981 |
| Prihodi od prodaje | | 169.312 |
| Prihodi do aktivirnja učinaka | | 3.500 |
| Povećanje vrednosti zaliha učinaka | | 18.169 |
| Smanjenje vrednosti zaliha učinaka | | - |
| Ostali poslovni prihodi | | - |
| Finansijski prihodi | | - |
| Ostali prihodi | | 31.770 |
| UKUPNI RASHODI | | 165.345 |
| Poslovni rashodi | | 145.790 |
| Nabavna vrednost prodate robe | | 83.981 |
| Troškovi materijala | | 3.644 |
| Troškovi zarada, i ostali lični rashodi | | 4.830 |
| Troškovi amortizacije i rezervisanja | | 9.205 |
| Ostali poslovni rashodi | | 44.130 |
| Finansijski rashodi | | 9.178 |
| Ostali rashodi | | 10.377 |
| DOBITAK (GUBITAK) IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA | | 57.406 |
| NETO DOBITAK (GUBITAK) POSLOVANJA KOJI SE OBUSTAVLJA | | - |
| DOBITAK (GUBITAK) PRE OPOREZIVANJA | | 57.406 |
| POREZ NA DOBITAK | | - |
| Poreski rashodi perioda | | - |
| Odloženi poreski rashodi perioda | | - |
| Odloženi poreski prihodi perioda | | - |

| | |
|--|---------------|
| Isplaćena lična primanja poslodavcu | - |
| NETO DOBITAK (GUBITAK): | 57.406 |
| NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA | - |
| NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA | - |
| I ZARADA PO AKCIJI | - |
| 1. Osnovna zarada | - |
| 2. Umanjena zarada po akciji | - |

Osnov za mišljenje sa rezervom:

Nismo prisustvovali godišnjem popisu imovine i obaveza na dan 31.12.2012. godine, iz razloga što je naše angažovanje nastupilo nakon tog datuma. Zbog prirode računovodstvenih evidencija koje Društvo vodi, nismo bili u mogućnosti da se drugim postupcima revizije uverimo u iskazano stanje, količine i vrednosti zaliha na dan dan bilansa. Nematerijalna ulaganja iznose 69.836 hiljada dinara i predstavljaju ostala nematerijalna ulaganja od kojih se na nematerijalno ulaganje u farmu odnosi 56.711 hiljada dinara. Ova vrednost nematerijalnih ulaganja potiče iz ranijih godina i preneti je po početnom stanju. Nismo bili u mogućnosti da se revizorskim procedurama, kao ni alternativnim postupcima, uverimo u osnov priznavanja i vrednovanja nematerijalnih ulaganja, te smatramo da je potrebno preispitati njihovo priznavanje i vrednovanje. Potraživanja iznose 150.536 hiljada dinara i odnose se na potraživanja od kupaca u iznosu od 150.406 hiljada dinara i ostala potraživanja u iznosu od 130 hiljada dinara. U toku obavljanja revizije, utvrdili smo da je Društvo u okviru potraživanja od kupaca u zemlji, iskazalo zastarelih, spornih i nenaplativih potraživanja u iznosu od 64.392 hiljade dinara. Smatramo da je potrebno izvršiti obezbeđenje ovih potraživanja čime bi se potraživanja umanjila, dok bi se rashodi po osnovu obezbeđenja uvećali u navedenom iznosu. Društvo nije izvršilo obračun odloženih poreskih sredstava/obaveza i nasuprot njima odloženih poreskih prihoda/rashoda saglasno MRS 12 – Porezi na dohodak, a koji se prenose u naredni period. Ako bi se obračun izvršio odložena poreska sredstva bi iznosila 38.369 hiljada dinara, s obzirom da nam nije prezentiran plan korišćenja obračunatih odloženih poreza nismo u mogućnosti da utvrdimo efekat koji bi navedena korekcija imala na finansijske izveštaje i rezultat poslovanja Društva.

Mišljenje sa rezervom:

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetim u delu Osnove za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva Terravita a.d. Ratkovo, na dan 31.12.2012. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, a u skladu sa računovodstvenim pripropisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje:

Tekući račun Društva u godini za koju se vrši revizija je bio blokiran ukupno 258 dana od strane poverilaca po osnovu neblagovremeno izmirenih obaveza, dok na dan izdavanja ovog Izveštaja tekući račun Društva nije u blokadi. Osnovni kapital Društva iznosi 443.853 hiljade dinara. Vrednost osnovnog kapitala iskazanog u poslovnim knjigama Društva je viša u odnosu na registrovani kapital u Centralnom registru za iznos od 73.095 hiljada dinara. Društvo u finansijskim izveštajima, niti u Napomenama uz finansijske izveštaje nije iskazalo dobitak po akciji, kako to zahteva MRS 33 – Zarada. Transakcije sa povezanim licima nisu adekvatno evidentirane u poslovnim evidencijama Društva i obelodanjene u Napomenama uz finansijske izveštaje za 2012. Godinu kako to zahteva MRS 24 – Povezana pravna lica. Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenim pitanjima.

5.8. Bitniji događaji u poslovanju ponuđača i lica koja sa njim zajednički deluju od dana sastavljanja bilansa do dana pripreme ove ponude

-

5.9. Podaci o direktoru, članovima uprave

Predrag Lučić - direktor
Goran Mirović - član Odbora direktora
Ivana Lukić - predsednik Odbora direktora

5.10. Dokaz o imovinskom stanju ako je ponuđač fizičko lice (oblici imovine koji predstavljaju učešće ponuđača u osnovnom kapitalu drugog pravnog lica i zavisnim društvima ponuđača)

-

5.11. Poslovno ime, sedište i adresa investicionog društva koje je učestvovalo u pripremi ponude za preuzimanje akcija

BDD Sinteza Invest Group a.d. Beograd, Bulevar Mihajla Pupina 115V, A3

6. ODNOS PONUĐAČA I LICA KOJA SA NJIM ZAJEDNIČKI DELUJU I CILJNOG DRUŠTVA

Podaci o bitnijim poslovnim odnosima i zaključenim ugovorima između ponuđača i lica koja sa njim zajednički deluju i ciljnog društva čije su akcije predmet ponude

Nema zaključenih ugovora između Ponuđača, lica koja zajednički deluju i Ciljnog društva čije su akcije predmet ponude za preuzimanje

7. ODNOS PONUĐAČA I LICA KOJA SA NJIM ZAJEDNIČKI DELUJU I ČLANOVA UPRAVE CILJNOG DRUŠTVA

Podaci da li su i kada objavljeni pregovori između ponuđača i lica koja sa njim zajednički deluju i članova uprave ciljnog društva u vezi ponude za preuzimanje akcija i ishod tih pregovora

Nije bilo pregovora između Ponuđača, lica koja zajednički deluju i članova Uprave Ciljnog društva čije su akcije predmet ponude za preuzimanje

Podaci o zaključenim ugovorima ili sporazumima, odnosno o nameri zaključenja ugovora ili sporazuma između ponuđača i lica koja sa njim zajednički deluju i članova uprave ciljnog društva čije su akcije predmet ove ponude, koji se odnose na isplate naknada i datih drugih pogodnosti članovima uprave tog društva zbog ranijeg opoziva, odnosno razrešenja usled preuzimanja kontrole nad upravljanjem društvom ili koji se odnose na dalje obavljanje poslova tih članova uprave

Pomenutih sporazuma ili ugovora nije bilo, a ni ne planiraju se

8. ODNOS PONUĐAČA I LICA KOJA SA NJIM ZAJEDNIČKI DELUJU I AKCIONARA CILJNOG DRUŠTVA

Podaci o zaključenim ugovorima ili sporazumima između ponuđača i lica koja sa njim zajednički deluju i zakonitih imalaca akcija, na koje se odnosi ova ponuda

Ne postoje zaključeni ugovori niti sporazumi između Ponuđača, lica koja zajednički deluju i zakonitih imalaca akcija na koje se odnosi ova ponuda za preuzimanje

9. CILJEVI PONUĐAČA I LICA KOJA SA NJIM ZAJEDNIČKI DELUJU I NJIHOVE NAMERE U VEZI SA CILJNIM DRUŠTVOM

Ciljevi i namere ponuđača i lica koja sa njim zajednički deluju u vezi sa ciljnim društvom i to:

- budućim poslovanjem, delatnošću ciljnog društva i mestom njegovog obavljanja
- strateškim planom za ciljno društvo i kompaniju ponuđača
- navesti moguće posledice realizovanja strateških planova ponuđača na politiku zapošljavanja i radnopravni status radnika, uključujući i materijalni položaj zaposlenih

Ponuđač ima nameru da akcenat budućeg poslovanja Ciljnog društva bude intenziviranje otkupa, prerade i skladištenja voća i povrća, s obzirom da se tržište proširuje i na Evropsku uniju i Tursku. Plan je da se od Ciljnog društva napravi robno distributivni centar i da se organizuje berza voća i povrća koja bi bila najveća u jugoistočnoj Evropi, s obzirom da kapacitet i komparativne prednosti to omogućavaju. Ovim strateškim planovima i društveno odgovornim ponašanjem Ciljno društvo će unaprediti znanja i rad svojih zaposlenih, a konačnom realizacijom planova, otvorilo bi se najmanje 50 radnih mesta, s tim što već sada postoji konstantna potreba za angažovanjem sezonske radne snage na dnevnom nivou do 100 radnika. Materijalni položaj je uslovljen stabilnošću tržišta, ali i politikom države.

10. DRUGE BITNE ČINJENICE

Druge činjenice i okolnosti poznate ponuđaču, a koje nisu objavljene na drugi način, koje mogu imati uticaja na vrednost i tržišnu cenu akcija na koje se ponuda odnosi

Nema drugih činjenica i okolnosti koje mogu bitno uticati na vrednost i tržišnu cenu akcija na koje se ponuda odnosi

11. PONUĐAČ DAJE SLEDEĆU IZJAVU

Ponuđač daje ponudu svim akcionarima ciljnog društva koji su vlasnici akcija sa pravom glasa i obavezuje se da kupi svaku akciju sa pravom glasa, pod propisanim i objavljenim uslovima

12. ODGOVORNA LICA

PONUĐAČ

Predrag Lučić, direktor

BDD SINTEZA INVEST GROUP A.D.

Srđan Bošković, generalni direktor

Beograd, 21.11.2013. godine