

istim uslovima kao i sa trećim licima. Pozitivan efekat revalorizacionih rezervi iskazan je u korist ostalih rezervi u okviru osnovnog kapitala.

1. Promene na nekretninama u 2014. godini

a. Smanjene:

- Privredni sud Zaječar prodaja nepokretne imovine u Kobišnici (Nabavne vrednosti 15.720 hiljada dinara, sadašnje vrednosti 12.542 hiljade dinare) u korist OTP Banke po predmetu Iv-1239/11
- Privredni sud Zrenjanina prodaja Kiosk-prodavnice u Zrenjaninu (Nabavna vrednos 769 hiljada dinara, sadašnja vrednost 158 hiljada dinara) u korist Telekom-a po predmetu Iv-717/12

b. Povećanje:

- Preneto sa građevinskih objekata u pripremi 10.022 hiljada dinara
- Izgrađena obloga za sprečavanje od buke i popravka silo ćelije u iznosu od 6.750 hiljada dinara, dobavljač „SM INŽENJERING“ Zrenjanin.

2 Promene na postrojenjima i opremi u 2014 .godini

a. Smanjenje:

- Privredni sud u Zrenjaninu prodaja opreme (Nabavna vrednost 40.821 hiljada dinara, sadašnja vrednost 6.621 hiljada dinara u korist „Wurth“-a po predmetu Iv - 116/13 i Iv - 117/13
- Prodaja opreme u Kobišnici (Nabavne vrednosti 880 hiljada dinara, sadašnje vrednosti 496 hiljada dinara) kupac „Žitopromet“ Zaječar.
- Rashod neupotrebljive opreme (Nabavna vrednost 3.333 hiljade dinara, sadašnja vrednost 174 hiljade dinara) na osnovu odluke broj 01-01-15/1-2015 od 28.01.2015 godine.

b. Povećanje:

- Nabavka i rekonstrukcija opreme u pekari i mlinu i znosu od 19.333 hiljada dinara, dobavljač „Don don“ Beograd.
- Nabavka opreme za trafostanicu-kompenzacija u iznosu od 833 hiljada dinara, dobavljač „Prokin“ Zrenjanin.
- Nabavka opreme za sušaru 786 hiljda dinara, dobavljač „ACE inženjering“ Zrenjanin.
- Preneto sa postrojenja i oprema u pripremi iznos od 1.773 hiljada dinara.

Amortizacija za 2014. godinu iznosi 50.236 hiljada dinara (za 2013: 51.502 hiljada dinara) i uključena je u troškove poslovanja izveštajnog perioda.

Kao instrument obezbeđenja urednog izmirenja obaveza Društva po Ugovoru o dugoročnom kreditu (Br. 0-421-601349.1) odobrenom od strane OTP Banke a.d. Novi Sad, upisana je hipoteka na nepokretnosti Društva, čija sadašnja vrednost na dan bilansa iznosi 965.444. hiljada dinara (posedovni list 21848).

8. Investicione nekretnine

Početno merenje investicione nekretnine vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Pri početnom merenju, zavisni troškovi nabavke se uključuju u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

Procenu fer vrednosti investicione nekretnine je vršio nezavisni procenitelj sa stanjem na dan 01.01.2011 godine.

9. Dugoročni finansijski plasmani

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	37.281	37.281
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima		
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge HOV raspoložive za prodaju	1.524	1.524
Minus: Ispravka vrednosti	37.281	
Ukupno	1.524	38.805

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica odnose se na akcije ili udele u sledećim društvima:

Naziv Društva	31.12.2014.	Učešće %
Tigon Beograd (Zemun)	37.281	100
Minus: Ispravka vrednosti	37.281	
Ukupno	0	

Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica odnose se na:

Naziv Društva	31.12.2014.	Učešće %
Novi Život Orlovat	612	0.57
Žitovojvodina Novi Sad	633	7.45
Žitoban Zrenjanin	178	33
MP Servo Mihalj	101	
Ukupno	1.524	

10. Dugoročna potraživanja

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Ostala dugoročna potraživanja - Don Don		18.875
Minus: Ispravka vrednosti dugoročnih potraživanja		
Ukupno		18.875

Izvršeno medjusobno prebijanje potraživanja i obaveza nastalih po osnovu Ugovora o poslovno-tehničkoj saradnji sa „Don Don“-om Novi Beograd a odnosi se na izvršena investiciona ulaganja „Don Dona“ u „ Žitoprodukt“. „Don don“ ova ulaganje nema evidentirana u svojim poslovnim knjgama pa smatramo da su obaveze po Ugovoru od stane „Žitoprodukt“- a ispunjene.

11. Zalihe

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Roba		123
Dati avansi za zalihe i usluge	180	
Minus: ispravka vrednosti datih avansa		
Ukupno zalihe - neto	180	123

Popis zaliha sa stanjem na dan 31. decembar 2014. godine izvršen je od strane imenovane komisije.

12. Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Nematerijalna imovina namenjena prodaji		
Postrojenja i oprema namenjene prodaji	3.000	3.000
Ispravka vrednosti stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji		
Ukupno	3.000	3.000

U okviru ove pozicije knjigovodstveno se prati samo 1 automobil marke Jeep Grand Cherokee SRT-8 vrednosti 3 miliona dinara. Predmetni automobil je nabavljen 09.04.2010 godine od Silosa Jakovo za šta je navedeno društvo izdalo fakturu 0144/10. Silos Jakovo u stečaju. Pondnet izlučni zahtev koji je stačajni upravnik osporio. Radi utvrđivanja ovog prava podneta tužba.

13. Potraživanja

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Potraživanja po osnovu prodaje	118.821	113.575
Potraživanja iz specifičnih poslova		
Druga potraživanja	1.170	8.926
Kratkoročni finansijski plasmani		
PDV i AVR	1.125	3.675
Ukupno potraživanja - neto	121.116	126.176

(a) Potraživanja po osnovu prodaje

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica		
Kupci u zemlji	213.788	290.049
Ukupno:	213.788	290.049
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji	94.967	176.674
Ukupno:	94.967	176.674
Svega:	118.821	113.575

Društvo ima usaglašeno stanje sa svim značajnim kupcima. Neusaglašena potraživanja u iznosu od 3.418 hiljada dinara ili 2.87%.

Smanjenje ispravke vrednosti potraživanja za 81.507 hiljada dinara, naplata potraživanja po dobijenim sudskim sporovima u iznosu od 35.682 hiljada dinara i isknjižavanje potraživanja od kupca „Marast “ Subotica za 45.995 hiljada dinara (Stečaj okončan, nema stečajne mase za deobu)

Društvo je u 2014. godini formiralo ispravku vrednosti na teret rashoda za sva potraživanja od čijeg je roka za naplatu proteklo više od godinu dana u iznosu od 170 hiljada dinara, u skladu sa Pravilnikom o računovodstvu.

(b) Druga potraživanja

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Silos Jakovo u stečaja	44.610	44.610
Druga potraživanja	1.170	8.926
Ukupno:	45.780	53.536
Minus: Ispravka vrednosti drugih potraživanja	44.610	44.610
Ukupno:	44.610	44.610
Svega:	1.170	8.926

(Svi iznosi su izraženi u hiljadama dinara, osim ako nije drugačije naznačeno)

14. **Gotovinski ekvivalenti i gotovina**

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Blagajna		7
Ukupno:		7

Društvo je na dan 31.12.2014 bilo u blokadi ukpno 2.546 dana od toga u neprekidnoj 1.156 dana u iznosu od 881.992 hiljada dinara.

Na dan 06.02.2015.godine iznos blokada je 883.193 hiljada dinara (glavnica) i kamate 100.261hiljada dinara, što čini ukupan iznos od 983.454 hiljada dinara. Od ovog iznosa blokada od strane OTP banke je 555.378 hiljada dinara a Inteze banke 203.920 hiljada dinara ili 77,21 %.

Osnov blokade su Sudska rešenja i rešenja Poreske uprave a kod banaka menice.

15. **PDV i AVR**

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Unapred obračunati troškovi osiguranja	624	
PDV u primljenim avansima	501	3.675
Ukupno:	1.125	3.675

16. **Vanbilansna aktiva i pasiva**

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Tudja roba pšenica	124.444	104.296
Tudja roba kukuruz	165.198	18.762
Tudja roba suncokret	218.906	238.172
Ukupno:	508.548	361.230

17. **Kapital**

Ukupan kapital Društva na dan 31.decembar 2014. godine ima sledeću strukturu:

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Osnovni kapital	1.143.565	1.143.565
Revalorizacione rezerve	650.227	652.610
Neraspoređeni dobitak	2.405	22
Gubitak	1.760.893	1.608.229
Ukupno:	35.304	187.968

Osnovni kapital Društva čini akcijski kapital

Osnivači	31.12.2014.	<i>U dinarima</i> % učešće
Božić Djordje - Sudska blokada	832.581.590	72.80585
Silos Jakovo - Sudska blokada	18.044.010	1.57787
Akeijski fond Beograd	3.240.480	0.28337
AD Medivet	1.560.580	0.13647
AD Banatski Despotovac	1.560.580	0.13647
AD Zlatica Lazarevo	1.306.240	0.13423
AD Grmeč Krajišnik	1.143.745	0.10002
AD Ratar Jaša Tomić	1.017.360	0.08896

(Svi iznosi su izraženi u hiljadama dinara, osim ako nije drugačije naznačeno)

Osnivači	31.12.2014.	% učešće
ZZ Veljko Lukić Kurjak	1.011.080	0.08841
ZZ Aradac	1.010.295	0.08835
Ostali	280.982.640	24.48527
Ukupno:	1.143.565.000	100.00

Većinskom vlasniku, Đorđu Božiću i Silosu Jakovu je na osnovu naredbe Tužilaštva OIK 4/9 od 9. aprila 2010. godine i Rešenja Višeg suda u Beogradu POI 4/2010 do 25. juna 2010. godine, izrečena mera zabrane otuđenja i prava glasa na akcijama privrednog društva (privremeno oduzimanje) i preneto pravo glasa na Direkciju za upravljanje oduzetom imovinom. Ova naredba je upisna 14. aprila 2010. godine u Registar privrednih subjekata.

18. Ostale dugoročne obaveze

Dugoročni krediti se odnose na:	31.12.2014.	31.12.2013.
Ostale dugoročne obaveze – Don Don		18.665
Ukupno ostale dugoročne obaveze		18.665
Deo dugoročnih obaveza koji dospeva do jedne godine		6.091
Dugoročni deo dugoročnih obaveza		12.574

Izvršeno međusobno prebijanje potraživanja i obaveza nastalih po osnovu Ugovora o poslovno-tehničkoj saradnji sa „Don Don“-om Novi Beograd a odnosi se na izvršena investiciona ulaganja „Don Dona“ u „Žitoprodukt“. „Don don“ ova ulaganje nema evidentirana u svojim poslovnim knjigama pa smatramo da su obaveze po Ugovoru od stane „Žitoprodukt“- a ispunjene.

19. Kratkoročne finansijske obaveze

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Dospeli dugoročni kredit - OTP banka	350.108	331.826
Dospeli dugoročni kredit - Inteza banka	192.867	182.796
Dospеле obaveze po lizingu -Hypo lizing	7.744	7.204
Kratkoročni krediti u zemlj-Robne rezerve	30.180	30.180
Banat seme - stečajna masa Zrenjanin	81.564	82.764
Banat seme DOO Zrenjanin	22.475	21.087
MK Komerce Novi Sad	10.811	7.306
Aleksandar Grgić Beograd	3.139	3.139
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	2.016	560
Ukupno:	700.904	666.862

Radi obezbeđenja urednog vraćanja dospelog dugoročnog kredita odobrenog od strane OTP banke a.d upisana je hipoteka I reda na nepokretnostima Društva

20. Obaveze iz poslovanja

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	2.859	45.722
Dobavljači u zemlji	327.047	326.626
Dobavljači u inostranstvu	31	31
Ukupno	329.937	372.379

(Svi iznosi su izraženi u hiljadama dinara, osim ako nije drugačije naznačeno)

Društvo ima usaglašeno stanje sa svim značajnim dobavljačima. *Neusaglašeno stanje 25.182. hiljada dinara ili 7.66%.*

21. Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada i ostalih kratkoročnih obaveza

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada i zarada koje se refundiraju	3.249	2.935
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	2.515	2.492
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	2.532	2.515
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	2.091	2.520
Svega obaveze za zarade i naknade zarada	10.387	10.642
Obaveze za kamatu OTP banci	218.192	176.399
Obaveze za kamatu Inteza banci	122.257	98.983
Obaveze za kamatu Vukov Ignjat PG	17.705	
Obaveze za kamatu Agrotrading		14.683
Obaveze za kamatu Srbijagas	14.553	13.635
Obaveze za kamatu Žitopromet Zaječar	13.438	15.175
Obaveze za kamatu Banat seme - stečajna masa	12.449	
Obaveze za kamatu ostali	12.105	4.772
Svega obaveze za kamatu	410.699	323.647
Druge obaveze	458	832
Ukupno:	421.544	334.941

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

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Obaveze za porez na dodatu vrednost	644	11.407
Ukupno:	644	11.407

23. Obaveze po osnovu ostalih javnih prihoda

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Obaveze za druge poreze i doprinose	691	552
Obaveze naknade za vodu	2.770	2.690
Obaveze za porez na imovinu sa kamatom	18.182	17.299
Naknada za korišćenje građevinskog zemljišta sa kamatom	11.777	12.443
Naknada za zaštitu životne sredine	3.126	3.392
Ostale obaveze		179
Ukupno:	36.546	36.555

24. Pasivna vremenska razgraničenje

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.
Obračunati nefakturisani troškovi	694	
Ukupno:	694	

25. Usaglašavanje potraživanja i obaveza

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 30. 11 odnosno 31.12.2014. godine. Neusaglašena potraživanja u iznosu od 3.418 hiljada dinara ili 2.86% se odnosi na 22 kupca kojima se istovremeno i duguje. Neusaglašene obaveze u iznosu od 28.982 hiljadu dinara ili 1.94% ukupnih obaveza a odnose se na obaveze prema dobavljačima (148) i iste su starije od tri godine.

26. Poslovni prihodi

Opis	2014.	2013.
Prihodi od prodaje robe	2.918	12.211
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	153.472	127.907
Ukupno	156.390	140.118

27. Poslovni rashodi

Opis	2014.	2013.
Nabavna vrednost prodate robe	2.869	12.873
Troškovi materijala	2.660	2.047
Troškovi goriva i energije	51.523	34.056
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	47.688	41.644
Troškovi proizvodnih usluga	3.989	3.859
Troškovi amortizacije	50.236	51.502
Nematerijalni troškovi	16.222	14.453
Ukupno:	175.187	160.434

28. Troškovi materijala uključuju

Opis	2014.	2013.
Kancelariski materijal	43	19
Rezervni delovi, alat i inventar	1.367	814
Troškovi vode	513	430
Trošak materijala za dezinfekciju	247	209
Ostali troškovi materijal	490	575
Ukupno:	2.660	2.047

29. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

Opis	2014.	2013.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	38.211	32.735
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	6.688	5.751
Troškovi naknada po ugovoru o delu		267
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	1.588	1.005
Ostali lični rashodi i naknade	1.201	1.886
Ukupno:	47.688	41.644

30. Troškovi proizvodnih usluga

Opis	2014.	2013.
Troškovi transportnih usluga i pošte	694	768
Troškovi investicionog održavanja	1.993	1.581
Troškovi zakupa	745	915
Troškovi reklame		39
Troškovi ostalih usluga	557	556
Ukupno:	3.989	3.859

31. Nematerijalni troškovi

Opis	2014.	2013.
Troškovi neproizvodnih usluga (obezbeđenje, čišćenje, advokatske usluge)	4.901	5.295
Troškovi reprezentacije	194	118
Troškovi premije osiguranja	1.880	
Troškovi platnog prometa	39	5
Troškovi članarina	75	10
Troškovi poreza	5.595	8.038
Troškovi doprinosa		207
Ostali nematerijalni troškovi - sudski troškovi	3.538	780
Ukupno:	16.222	14.443

32. Finansijski prihodi

Opis	2014.	2013.
Prihodi kamata (od trećih lica)	23.713	13.567
Pozitivne kursne razlike (prema trećim licima)		49
Ostali finansijski prihodi		3
Ukupno:	23.713	13.619