

GRAND KAFA D.O.O.  
BEOGRAD  
Kumodraška 249

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**ZA 2008.godinu**

Beograd, januar 2009

## PRAVNI POLOŽAJ PREDUZEĆA

Naziv: Grand kafa  
Sedište: Kumodraška 249, Beograd  
Pravna forma: D.O.O.  
Puno poslovno ime: "Grand kafa" d.o.o. preduzeće za proizvodnju i promet

Matični broj: 17588877  
Poreski identifikacioni broj: 103616425  
Pretežna delatnost: holding poslovi

Dana 29.10.2007.se "Grand kafa" AD preduzeće za proizvodnju i promet prestrukturiralo u "Grand kafa" d.o.o. preduzeće za proizvodnju i promet.

### OSNOVE ZA PRIPREMU I OBELODANJIVANJA U FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA

U skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije (Službeni glasnik RS 46/2006), rukovodstvo Preduzeća je sastavilo ove finansijske izveštaje u skladu sa navedenim zakonom primenjujući računovodstvene principe i opšte prihvaćenu praksu u Republici Srbiji.

Pregled osnovnih računovodstvenih politika je prikazan u Napomeni od strane 12 do strane 25 uz ove finansijske izveštaje.

Finansijski izveštaji Preduzeća su iskazani u hiljadama dinara (RSD). Dinar predstavlja funkcionalnu valutu u kojoj se iskazuju finansijski izveštaji u Republici Srbiji.

#### Napomena 1 - Dugoročni finansijski plasmani

Udeo preduzeća Grand kafa u preduzeću Palanački kiseljak iznosi 2.091.487.641,82 rsd 28.11.2007.god. Preduzeće "Grand kafa" je povećao svoj udeo u preduzeću "Soko Štark"AD za 3.397 akcija, što iznosi 0,10%.  
U 2008.god. Preduzeće Grand kafa je kupila od Droga Kolinske Ljubljana 100% udela u preduzeću TOBESS i tako postala 100% vlasnik tog preduzeća.Ukupan iznos ove kupovine je 3.243.308.000,00 rsd

**Napomena 2 - Potraživanja za više plaćen porez na dobitak**  
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak iznosi 4.378.143,97rsd. Plaćane su akontacije poreza na dobitak, a preduzeće je imalo gubitak na kraju godine.

#### Napomena 3 - Gotovinski ekvivalenti i gotovina

000 din

Gotovinski ekvivalenti i gotovina	I - XII 2006	%	I - XII 2007	%
Tekući (poslovni) računi	49	54,44%	53	14,80%
Dovizni račun	41	45,56%	305	85,20%
Ukupno	90		358	

**Napomena 4 - Kapital**

Po odluci Društva Kolišne o povećanju kapitala novom emisijom 18.761 akcija Palanačkog kiseljaka u iznosu od 159.186.334,56 rsd izvršena je dokapitalizacija Grand kafe dana 2007.god.

**Napomena 5 - Kratkoročne finansijske obaveze**

Kratkoročni kredit od povezanih pravnih lica u iznosu od 8.910.000,00 dobijen od proizvođača Grand prom.

**Napomena 6 - Obaveze iz poslovanja**

Obaveze za kredite	I-XII 2008.
Dugoročni kredit Uni credit banka Slovenija	1.993.522.500,00
Kratkoročni kredit Grand prom	8.910.000,00
Kratkoročni kredit Grand prom - ug 040108	1.250.000,00
Kratkoročni kredit Grand prom - ug 040109	700.000,00
Ukupno:	2.004.382.500,00

**Napomena 7 - Obaveze iz poslovanja**

Obaveze prema dobavljačima	I-XII 2008.
Soko Štark	50.701,08
DK Ljubljana	6.645.075,00
DK Ljubljana - prefakturisanje garancije	1.636.232.976,69
Obaveze po osnovu kamate na kredit UCB	25.934.343,78
Ukupno:	1.667.863.096,53

**Napomena 8 - PVR**

Obračunati troškovi revizije za 2008.godinu iznose 558.183,30 rsd

**Napomena 9 - Poslovni rashodi**

Obaveze	I-XII 2008.
Troškovi zakupnine posl. prostora - štark	333.278,40
Troškovi revizije godišnjeg računa	566.493,30
Troškovi knjigovodstvenih usluga	90.190,26
Ostale neproizvodne usluge	40.600,00
Provizija banke	5.818.823,78
Troškovi provizije za izdavanje garancije	5.000,00
Troškovi bankarskih usluga	5.818.823,78
Trošk. Provizije garancije DK Ljubljana	16.974.680,00
Troškovi građevinskog zemljišta	2.916,00
Troškovi taksi	47.032,00
Ukupno:	29.697.837,52

**Napomena 10 - Finansijski prihodi**

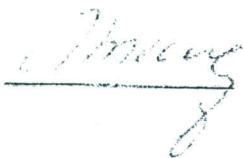
Finansijski prihodi	I-XII 2008.
Prihodi od kamate na tekuće m.	16.699,21
Pozitivne kursne razlike	8.853,63
Pozitivne kursne razlike - DK Ljubljana	75.231,50
Ukupno:	91.930,71

**Napomena 11 - Finansijski rashodi**

Finansijski rashodi	I-XII 2007.
Kamate po osnovu kredita UCB	83.852.997,15
Negativne kursne razlike	30.843.710,76
Negativne kursne razlike DK Ljubljana	139.222.408,32
Negativne kursne razlike po kreditima	141.444.000,00
Ukupno:	395.363.116,23

Beograd,  
24.02.2009.

Vera Kreculj



Milena Stutar

---

Generalni Direktor

