



"KELEBIJA"

A.D. ZA POLJOPRIVREDNU PROIZVODNJU

456106 Kelebija, Kizur Ištvana 17

TELEFONI: Centrala 024/780-252; 024/780-316 • Fax 024/780-049 • Direktor 024/780-191 • Komercijala 024/780-126

Kelebija, _____ 201 _____

Broj: _____

**POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ
ZA POSLOVNU 2012. godinu
«KELEBIJA»A.D., Kelebija**

Kelebija, 21.08.2012.godine

U skladu sa članom 52. Zakona o tržištu kapitala («Službeni glasnik RS» br. 31/2011) i članom 4. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava (Službeni glasnik RS br. 14/2012), **Akcionarsko društvo za poljoprivrednu proizvodnju «Kelebija», Kelebija, MB: 08236623** objavljuje:

POLUGODIPNJI IZVEŠTAJ ZA 2012.GODINU

S A D R Ź A J

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI «KELEBIJA»A.D. ZA PERIOD OD 01.01. DO 30.06.2012.godine, koji obuhvataju: Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o promenama na kapitalu, Izveštaj o tokovima gotovine, Napomene uz finansijske izveštaje.
2. POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA
3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA
4. IZJAVA O REVIZIJI

Период извештавања:

од

01.01.2012.

до

30.06.2012.

Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД

Пословно име: "KELEBIJA "A.D.

Матични број (МБ): 08236623

Поштански број и место: 24104

Kelebija

Улица и број: Kizur Ištvana 17

Адреса е-поште: adkelebija@open.telekom.rs

Интернет адреса: www.kelebija.rs

Консолидовани/Појединачни: Pojedinačni

Усвојен (да/не): ne

Ревидиран (да/не): ne

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: Danijela Slović

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: 024/780-252

Факс: 024/780-049

Адреса е-поште: adkelebija@open.telekom.rs

Презиме и име: Dragan Zvekanović

(особа овлашћена за заступање)

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог полугодишњег финансијског извештаја



БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2011.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
АКТИВА			
A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001	268.961	261.983
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	162	168
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	265.331	258.347
1. Некретнине, постројења и опрема	006	116.907	120.279
2. Инвестиционе некретнине	007	722	781
3. Биолошка средства	008	147.702	137.287
V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	3.468	3.468
1. Учешћа у капиталу	010	1.140	1.140
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	2.328	2.328
Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	92.194	67.208
I ЗАЛИХЕ	013	76.358	47.596
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	15.836	19.612
1. Потраживања	016	8.447	11.171
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	190	199
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	232	1.388
5. Порез на додатну вредност и активна временска разграничења	020	6.967	6.854
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021	969	1.213
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	362.124	330.404
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	362.124	330.404
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	130.605	128.951
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	142.654	135.117
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	140.822	140.822
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104		11.540
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105		
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107		
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	7.537	8.515
VIII ГУБИТАК	109	5.705	25.760
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	219.470	195.287
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	1.437	1.321
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	65.382	59.677
1. Дугорочни кредити	114	29.093	26.285
2. Остале дугорочне обавезе	115	36.289	33.392
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	152.651	134.289
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	60.200	64.264
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	79.878	56.426
4. Остале краткорочне обавезе	120	10.968	11.626
5. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	1.605	1.973
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	362.124	330.404
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	130.605	128.951



БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2012. до 30.06.2012.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01.-30.06. текуће године	01.01.-30.06. претходне године
1	2	3	4
А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	201	112.704	88.759
1. Приходи од продаје	202	37.567	32.099
2. Приходи од активирања учинака и робе	203	41.855	24.239
3. Повећање вредности залиха учинака	204	28.686	29.129
4. Смањење вредности залиха учинака	205		
5. Остали пословни приходи	206	4.596	3.292
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	104.554	90.638
1. Набавна вредност продате робе	208	322	959
2. Трошкови материјала	209	41.436	45.238
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	28.948	29.424
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	3.814	4.239
5. Остали пословни расходи	212	30.034	10.778
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213	8.150	
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214		1.879
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	1	2.158
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	8.413	4.413
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	15.278	372
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	7.235	11.133
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219	7.781	
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220		14.895
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		32
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223	7.781	
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224		14.927
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225		
2. Одложени порески расходи периода	226	244	267
3. Одложени порески приходи периода	227		
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 + 226 + 227 - 228)	229	7.537	
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230		15.194
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231		
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		
И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	233		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234		



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2012. до 30.06.2012.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ у хиљадама динара	
		01.01.-30.06. текуће године	01.01.-30.06. претходне године
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	45.344	50.796
1. Продаја и примљени аванси	302	44.910	44.655
2. Примљене камате из пословних активности	303		191
3. Остали приливи из редовног пословања	304	434	5.950
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	47.066	62.110
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	14.017	23.285
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	28.621	30.562
3. Плаћене камате	308	1.086	4.372
4. Порез на добитак	309		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	3.342	3.891
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311		
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312	1.722	11.314
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	5.999	34.110
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315	4.541	8.316
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316	1.458	25.603
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		191
5. Примљене дивиденде	318		
II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319		151
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321		151
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323	5.999	33.959
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325		
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	5.433	24.775
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	5.145	24.528
3. Финансијски лизинг	332	288	247
4. Исплаћене дивиденде	333		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334		
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335	5.433	24.775
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	51.343	84.906
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	52.499	87.036
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339	1.156	2.130
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	1.388	2.163
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	232	33



ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

01. 01. 2012. до 30. 06. 2012.

Позиција	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
ОСНОВНИ КАПИТАЛ (ГРУПА 30 ДО 309)	ОСТАЛИ КАПИТАЛ (ГРУПА 308)	НЕПЛАЊЕНИ УПЛОЊЕНИ КАПИТАЛ (ГРУПА 31)	ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА (ГРУПА 320)	РЕЗЕРВИ (ГРУПА 321)	РЕЗЕРВИ (ГРУПА 322)	РЕЗЕРВИ (ГРУПА 323)	РЕЗЕРВИ (ГРУПА 324)	РЕЗЕРВИ (ГРУПА 325)	РЕЗЕРВИ (ГРУПА 326)	РЕЗЕРВИ (ГРУПА 327)	РЕЗЕРВИ (ГРУПА 328)	РЕЗЕРВИ (ГРУПА 329)	РЕЗЕРВИ (ГРУПА 330)	РЕЗЕРВИ (ГРУПА 331)
401	140022	414	427	440	453	11410	486	478	482	505	8645	818	544	150677
402		415	428	441	454		487	480	493	506		819	545	
403		416	429	442	455		488	481	494	507		820	546	
404	140022	417	430	443	456	11410	489	482	495	508	8645	821	547	150677
405		418	431	444	457	130	470	483	496	509		822	548	25030
406		419	432	445	458		471	484	497	510	130	823	549	130
407	140022	420	433	446	459	11540	472	485	498	511	8615	824	550	135117
408		421	434	447	460		473	486	499	512		825	551	
409		422	435	448	461		474	487	500	513		826	552	
410	140022	423	436	449	462	11540	475	488	501	514	8615	827	553	135117
411		424	437	450	463		476	489	502	515	7637	828	554	7637
412		425	438	451	464	11540	477	490	503	516	8615	829	555	
413	140022	426	439	452	465		478	491	504	517	7637	830	556	142554



**AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA POLJOPRIVREDNU PROIZVODNJU
«KELEBIJA»**

**NAPOMENE UZ POLUGODIŠNJE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA PERIOD OD 01.01. DO 30.06.2012.GOD.**

1. OPŠTE INFORMACIJE O PRIVREDNOM DRUŠTVU

Pravno lice „Kelebija“ A.D. (u daljem tekstu: „Društvo“) bavi se gajenjem ostalih jednogodišnjih i dvogodišnjih biljaka, šifra delatnosti je 0119. Društvo je osnovano 24.11.2004.god. na bazi Ugovora o prodaji društvenog kapitala metodom javne aukcije kao akcionarsko društvo.

Vlasnička struktura Društva je sledeća: «Mlekara» A.D. Subotica (72.33245%), Akcionarski fond AD Beograd (0.60857%), manjinski akcionari (27.05898%).

Privatizacija Društva izvršena je 02.11.2004.god. po osnovu kupoprodajnog ugovora od 02.11.2004.god. broj 1-1253/04-1540JAN/02.

Sedište Društva je u Kelebiju, opština Subotica, ul.Kizur Ištvana 17.

Akcije Društva se primarno kotiraju na Beogradskoj berzi.

Na dan 30.06.2012. godine, Društvo ima 75 zaposlenih. Na dan 31.12.2011. godine u Društvu je bilo 77 zaposlenih.

Polugodišnji finansijski izveštaji nisu usvojeni od strane nadležnih organa Društva.

2. PRIKAZ PRIMENJENIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Za sastavljanje polugodišnjih finansijskih izveštaja Društva primenjene su iste računovodstvene politike i metode obračuna kao i kod sastavljanja prethodnih godišnjih finansijskih izveštaja.

2.1. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa zakonskom regulativom važećom u Republici Srbiji, na datum njihovog sastavljanja, izdatom od strane Ministarstva finansija Republike Srbije. Ova regulativa zahteva da se finansijski izveštaji sastave u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (u daljem tekstu: „MRS/MSFI“). Međutim, postoje i određena odstupanja između zakonske regulative u Republici Srbiji i MRS/MSFI. Ova odstupanja se odnose na sledeće:

- I Ove finansijske izveštaje Društvo je sastavilo u formatu propisanom od strane Ministarstva finansija Republike Srbije, koji odstupa od zahteva propisanih u MRS 1 – Prikazivanje finansijskih izveštaja;
- II U slučaju kada je ukupan kapital društva manji od nule, u Bilansu stanja, u okviru aktive se iskazuje pozicija „Gubitak iznad visine kapitala“ u iznosu koji ukupan kapital svodi na nulu. Ova stavka po definiciji MRS/MSFI nema karakter sredstva;
- III Vanbilansna sredstva i obaveze prikazana su u Bilansa stanja . Ove stavke po definiciji MRS/MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze;

- IV Pozitivne ili negativne kursne razlike na upisanom ali neuplaćenom kapitalu evidentiraju se u okviru kapitala. Ovakav tretman nije u skladu sa MRS/MSFI.
- V Efekti obračunatih kursnih razlika i efekti obračunate ugovorene valutne klauzule po osnovu preračuna potraživanja i obaveze na dan 31.12.2010. godine prikazani su u Bilansu stanja na poziciji vremenskih razgraničenja (Napomena 3.10.). Takvo postupanje nije u skladu sa MRS/MSFI;

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MRS/MSFI pretpostavlja primenu značajnih računovodstvenih procena. Takođe, zahteva se od rukovodstva Društva da koristi svoje prosuđivanje prilikom izbora i primene računovodstvenih politika. Pozicije finansijskih izveštaja koje zahtevaju značajnije procene, odnosno procene koje su od materijalnog značaja za finansijske izveštaje obelodanjene su u tekstu koji sledi.

2.2. Uporedni podaci

Uporedni podaci, odnosno početna stanja, prikazana u finansijskim izveštajima predstavljaju podatke iz finansijskih izveštaja za 2011. godinu, sa 30.06.2011. (Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine) i 31.12.2011. (Bilans stanja, Izveštaj o promenama na kapitalu)

2.3. Preračunavanje stranih valuta

Valuta za prikazivanje i funkcionalna valuta

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva vrednuju se i prikazuju u dinarima (RSD), koji predstavljaju valutu za prikazivanje.

Poslovne transakcije i stanje u stranoj valuti

Poslovne transakcije nastale u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu (RSD) primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u Bilansu uspeha, osim u slučaju kada su odložene u kapitalu kao instrumenti zaštite tokova gotovine i instrumenti zaštite neto ulaganja.

Međutim, Društvo je 2011. i 2012. godine odstupilo od napred navedenog postupka. Naime, na osnovu propisa donetih od Ministarstva finansija Republike Srbije efekti obračunatih kursnih razlika i efekti obračunate valutne klauzule po osnovu potraživanja i obaveza u stranoj valuti su razgraničeni i prikazani u Bilansu stanja kao vremenska razgraničenja. Proporcionalan deo ovih razgraničenih efekata biće priznat u Bilansu uspeha na dan dospeća potraživanja, odnosno obaveze, na osnovu kojih su oni i utvrđeni.

Zvanični kursevi valuta koji su korišćeni za preračun deviznih pozicija Bilansa stanja u dinare, bili su sledeći:

	30.06.2011.	31.12.2011.	30.06.2012.
EUR	102,7705	104,6409	115,8203
CHF	85,2301	85,9121	96,3724

«KELEBIJA» A.D. Kelebija**Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje za 2012. godinu***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3. BILANS STANJA****3.1. Nematerijalna ulaganja**

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patent i licence	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Ostala nematerijalna ulaganja	Avansi	Ukupno
Nabavna vrednost						
Stanje 01.01.2011.	123			116		239
Nabavke u toku godine						
Prenos sa nematerijalnih ulaganja u pripremi						
Ostala povećanja						
Otpis, prodaja i prenos						
Ostala smanjenja						
Promene po osnovu revalorizacije						
Stanje 31.12.2011.	123			116		239
Ispravka vrednosti						
Stanje 01.01.2011.				59		59
Obračunata amortizacija				12		12
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)						
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima						
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)						
Promene po osnovu revalorizacije						
Stanje 31.12.2011.				71		71
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	123			45		168
Nabavna vrednost						
Stanje 01.01.2012.	123			116		239
Nabavke u toku godine						
Prenos sa nematerijalnih ulaganja u pripremi						
Ostala povećanja						
Otpis, prodaja i prenos						
Ostala smanjenja						
Promene po osnovu revalorizacije						
Stanje 31.12.2012.	123			116		239
Ispravka vrednosti						
Stanje 01.01.2012.				71		71
Obračunata amortizacija				6		6
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)						
Kumulir. ispravka sadržana u otuđenim sredstvima						
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)						
Promene po osnovu revalorizacije						
Stanje 31.12.2012.				77		77
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	123			39		162

Obračunata amortizacija nematerijalnih ulaganja u 2012. godini u iznosu od 6 hiljada dinara priznata je kao rashod perioda i uključena u troškove poslovanja u Bilansu uspeha.

«KELEBIJA» A.D. Kelebija

Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje za 2012. godinu

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

3.2. Nekretnine, postrojenja, oprema

	Zemljište	Nekretnine	Postrojenja i oprema	Ostale nekr.etnine postrojenja i oprema	Nekretnine postrojenja i oprema u pripremi	Ulaganja na tudim nekretninama postrojenjima i opremi	Avansi	Ukupno
Nabavna vrednost								
Stanje 01.01.2011.	25491	169555	101370					296416
Nabavke u toku godine		244	119					1716
Prenos sa nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi		694	659					1353
Ostala povećanja	362							362
Otpis, prodaja i prenos			-114					-1467
Ostala smanjenja								
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 31.12.2011.	25853	170493	102034		0			298380
Ispravka vrednosti								
Stanje 01.01.2011.		100367	70707					171074
Obračunata amortizacija		3411	3730					77141
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)								
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima								
Ostala smanjenja (uskladjivanje i dr.)			-114					-114
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 31.12.2011.		103778	74323		0			178101
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	25853	66715	27711		0			120279
Nabavna vrednost								
Stanje 01.01.2012.	25853	170493	102034		0			298380
Nabavke u toku godine			83		179			262
Prenos sa nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi								
Ostala povećanja								
Otpis, prodaja i prenos								
Ostala smanjenja								
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 30.06.2012.	25853	170493	102117		179			298642
Ispravka vrednosti								
Stanje 01.01.2012.		103778	74323		0			178101
Obračunata amortizacija		1734	1900					3634
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)								
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima								
Ostala smanjenja (uskladjivanje i dr.)								
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 30.06.2012.		105512	76223		0			181735
Neotpisana vrednost 30.06.2012.	25853	64981	25894		179			116907

«KELEBIJA» A.D. Kelebića**Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje za 2012. godinu***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3.3. Investicione nekretnine**

	2012.	2011.
Nabavna vrednost		
Stanje na početku perioda	5865	6227
Nabavka		
Prenosi sa nekretnina koje koristi vlasnik		
Ostala povećanja		
Prodaja		
Prenosi na nekretnine koje koristi vlasnik		362
Ostala smanjenja		
Stanje na kraju perioda	<u>5865</u>	<u>5865</u>
Ispravka vrednosti		
Stanje na početku perioda	5084	4967
Obračunata amortizacija	59	117
Smanjenja u toku godine		
Stanje na kraju perioda	<u>5143</u>	<u>5084</u>
Neotpisana vrednost na kraju godine	<u>722</u>	<u>781</u>

3.4. Biološka sredstva

	2012.	2011.
Stanje na početku perioda	137287	132848
Povećanja po osnovu nabavke		6228
Dobitak od promena fer vrednosti umanjene za procenjene troškove prodaje koji se pripisuju fizičkim promenama ¹	3862	-2830
Dobitak od promena fer vrednosti umanjene za procenjene troškove prodaje koji se pripisuju promeni cena	11920	7749
Smanjenja zbog prodaje	5367	6708
Stanje na kraju perioda	<u>147702</u>	<u>137287</u>

3.5. Dugoročni finansijski plasmani

	2012.	2011.
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	1.140	1.140
Ostali dugoročni finansijski plasmani	2.328	2.328
Ukupno:	<u>3.468</u>	<u>3.468</u>

¹ MRS 41 - Poljoprivreda ne zahteva ali podstiče posebno obelodanjivanje efekata povećanja fer vrednosti po osnovu promena u fizičkom obimu i po osnovu promena cena.

«KELEBIJA» A.D. Kelebija

Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje za 2012. godinu

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

a) Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju

<i>Naziv pravnog lica</i>	2012.	Učešće u procentima
OTP Banka Srbija a.d. Novi Sad	1.140	0.016%
Ukupno	1.140	

Hartije od vrednosti raspoložive za prodaju odnose se na 5 akcija tržišne vrednosti 228 hiljada dinara.

	2012.	2011.
<i>Hartije od vrednosti koje se kotiraju na berzi:</i>		
Prioritetne preferencijalne hartije od vrednosti – OTP Banka Srbija a.d.	1140	1140
Ukupno	1140	1140

b) Ostali dugoročni finansijski plasmani

	2012.	2011.
Ostali dugoročni finansijski plasmani – dugoročni stambeni krediti dati radnicima	2328	2383
Ukupno	2383	2383

3.6. Zalihe

	2012.	2011.
Materijal i rezervni delovi	7062	6824
Nedovršena proizvodnja	58802	16949
Gotovi proizvodi	10452	23619
Roba	42	116
Stalna sredstva namenjena prodaji		88
Dati avansi		
Ukupno:	76358	47596

a) Materijal

	2012.	2011.
Sirovine	6698	6469
Rezervni delovi	364	355
Alat i inventar	5039	4971
Ispravka vrednosti zaliha materijala	-5039	-4971
Ukupno:	7062	6824

b) Nedovršena proizvodnja

	2012.	2011.
Nedovršena proizvodnja	58802	16949
Ukupno:	58802	16949

«KELEBIJA» A.D. Kelebija**Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje za 2012. godinu***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Znatno povećanje vrednosti nedovršene proizvodnje sa 30.06.2012. u odnosu na vrednost sa 31.12.2011. posledica je sezonske proizvodnje. Rezultati proizvodnje u ratarstvu i voćarstvu se vide u drugoj polovini godine, tako da je skoro sva proizvodnja sa 30.06. nedovršena.

c) Gotovi proizvodi

Zalihe gotovih proizvoda iznose 10.452 hiljada dinara i u odnosu na prethodni datum bilansa, kada su iznosile 23.619 hiljada dinara, došlo je do smanjenja njihove vrednosti u iznosu od 13.167 hiljada dinara. Smanjenje vrednosti zaliha gotovih proizvoda priznato je u Bilansu uspeha kao povećanje rashoda poslovanja.

d) Roba

	2012.	2011.
Roba u magacinu	42	116
Ukupno:	42	116

e) Dati avansi

	2012.	2011.
Dati avansi za zalihe i usluge	0	88
Ukupno:	0	88

3.7. Potraživanja

	2012.	2011.
Potraživanja po osnovu prodaje	7610	4788
Potraživanja od povezanih pravnih lica	1704	7455
Potraživanja iz specifičnih poslova	336	189
Ostala potraživanja (kamate, od zaposlenih, premija za mleko, od fonda za bolovanje i osigura.društva)	214	156
Ispravka vrednosti	-1417	-1417
Ukupno:	8447	11171

Usaglašavanje potraživanja za potrebe polugodišnjeg finansijskog izveštavanja nije izvršeno.

3.8. Kratkoročni finansijski plasmani

	2012.	2011.
Kratkoročni krediti u zemlji		
Deo dugoročnog kredita koji dospeva do jedne godine	32	63
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća - deo koji dospeva do jedne godine		
Hartije od vrednosti kojima se trguje		
Otkupljene sopstvene akcije		
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	158	136
Ispravka vrednosti karatkoročnih finansijskih plasmana		
Ukupno:	190	199

«KELEBIJA» A.D. Kelebija**Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje za 2012. godinu***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3.9. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

	2012.	2011.
Tekući (poslovni) računi	230	1385
Devizni račun	2	3
Ukupno:	232	1388

3.10. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

	2012.	2011.
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost	116	
Unapred plaćeni troškovi	425	431
Porez na dodatu vrednost koji se ne priznaje u por.periodu	2	
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	78	78
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	6346	6345
Odložena poreska sredstva (Napomena 3.18.)	969	1213
Ukupno:	7936	8067

3.11. Kapital

	2012.	2011.
Osnovni kapital	140822	140822
Neuplaćeni upisani kapital		
Rezerve		11540
Revalorizacija rezerve		
Neraspoređena dobit		8515
Gubitak/dobitak+	1832	-25760
Otkupljene sopstvene akcije		
Ukupno:	142654	135117

a) Osnovni kapital

Osnovni kapital Društva sastoji se od akcijskog kapitala u iznosu od 140822 hiljada dinara. Ukupan odobreni broj običnih akcija iznosi 140822 akcija po nominalnoj vrednosti od 1.000 dinara po akciji. Kod Agencije za privredne registre, uplaćeni upisani kapital iznosi 1.947.758,88 EUR.

b) Rezerve

Promene na rezervama odnose se na sledeće:

	Emisiona premija	Zakonske rezerve	Statutarne rezerve	Ukupno
Stanje 01.01.2011.			11540	11540
Stanje 31.12.2011.			11540	11540
Stanje 01.01.2012.			11540	11540
Prenos za pokriće gubitka			-11540	-11540
Stanje 30.06.2012.			0	0

«KELEBIJA» A.D. Kelebija**Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje za 2012. godinu***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***c) Neraspoređena dobit**

Promene na neraspoređenoj dobiti odnose se na sledeće:

	2012.	2011.
Stanje na početku perioda	8515	8645
Dobit za tekuću godinu	7537	
Pokriće gubitka	8515	
Prenos u rezerve		-130
Stanje na kraju perioda	7537	8515

3.12. Dugoročna rezervisanja

	2011.	2011.
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	5	5
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	1432	1316
Ukupno:	1437	1321

3.13. Dugoročne obaveze

	2012.	2011.
Obaveze prema matičnom pravnom licu	35880	33024
Dugoročni krediti u zemlji	29093	26285
Ostale dugoročne obaveze	409	368
Ukupno:	65382	59677

3.14. Kratkoročne finansijske obaveze

	2012.	2011.
Kratkoročni krediti i pozajmice od matičnih pravnih lica	54803	53616
Kratkoročni krediti	1500	4200
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	3586	5896
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine	311	551
Ukupno:	60200	64264

3.15. Obaveze iz poslovanja

	2012.	2011.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	4072	4073
Dobavljači - matična pravna lica	25778	26016
Dobavljači - ostala povezana pravna lica		
Dobavljači u zemlji	50028	26337
Dobavljači u inostranstvu		
Ostale obaveze iz poslovanja		
Obaveze iz specifičnih poslova		
Ukupno:	79878	56426

«KELEBIJA» A.D. Kelebija**Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje za 2012. godinu***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3.16. Ostale kratkoročne obaveze**

	2012.	2011.
Obaveze po osnovu zarada	8958	9403
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	87	298
Obaveze po osnovu dividende	1746	1746
Obaveze prema zaposlenima	78	84
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	47	40
Ostale obaveze	52	55
Ukupno:	10968	11626

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

	2012.	2011.
Obaveze za porez na dodatu vrednost		195
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	1605	1433
Unapred obračunati prihodi		345
Ukupno:	1605	1973

3.18. Odložena poreska sredstva i obaveze

Odložena poreska sredstva utvrđena su na sledeći način:

	2012.	2011.
Odloženi porez po osnovu oporezive privremene razlike između knjigovodstvene vrednosti stalnih sredstava i njihove poreske osnovice		
Sadašnja knjigovodstvena vrednost stalnih sredstava	91637	95252
Neotpisana poreska vrednost stalnih sredstava	99387	105556
Privremene poreske razlike	-7750	-10304
Poreska stopa	10%	10%
1. Odložena poreska sredstva	775	1030
Odložena poreska sredstva po osnovu rezervisanja za otpremnine zaposlenima	58	47
Odložena poreska sredstva po osnovu obračunatih a neplaćenih javnih dažbina	136	136
2. Odložena poreska sredstva	194	183
Ukupna odložena poreska sredstva/obaveze (1+2)	969	1213

«KELEBIJA» A.D. Kelebija**Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje za 2012. godinu***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***4. BILANS USPEHA****4.1. Poslovni prihodi**

	2012.	2011.
Prihodi od prodaje	37567	32099
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	41855	24239
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	28686	29129
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka		
Ostali poslovni prihodi	4596	3292
Ukupno:	112704	88759

a) Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje odnose se na:

	2012.	2011.
Prihode od prodaje robe	345	966
Prihode od prodaje proizvoda i usluga	37222	31133
Ukupno:	37567	32099

Prihodi od prodaje prema tržištu na kome su ostvareni odnose se na:

	2012.	2011.
Prihode od prodaje na domaćem tržištu	37567	32099
Prihode od prodaje na inostranom tržištu		
Ukupno:	37567	32099

b) Prihodi od aktiviranja učinaka i robe

Prihodi od aktiviranja učinaka i robe odnose se na:

	2012.	2011.
Prihode od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe		
Prihode od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	41855	24239
Ukupno:	41855	24239

c) Povećanje zaliha učinaka

Povećanje vrednosti zaliha učinaka iskazano je u iznosu od 28.686 hiljada dinara

Ostali poslovni prihodi

	2012.	2011.
Prihodi od subvencija, dotacija i slično	4019	3159
Prihodi od zakupnina	577	133
Ukupno:	4596	3292

«KELEBIJA» A.D. Kelebija**Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje za 2012. godinu***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***4.2. Poslovni rashodi**

	2012.	2011.
Nabavna vrednost prodate robe	322	959
Troškovi materijala za izradu	41436	45238
Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja	28948	29424
Troškovi amortizacije i rezervisanja	3814	4239
Ostali poslovni rashodi	30034	10778
Ukupno:	104554	90638

a) Nabavne vrednost prodate robe

	2012.	2011.
Nabavna vrednost prodate robe	322	959
Ukupno:	322	959

b) Troškovi materijala za izradu

	2012.	2011.
Troškovi materijala za izradu	34410	36958
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	1352	2358
Troškovi goriva i energije	5674	5922
Ukupno:	41436	45238

c) Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja

	2012.	2011.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	23334	23425
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	4160	4177
Troškovi naknada po ugovoru o delu	361	416
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	275	529
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		
Ostali lične rashodi i naknade	818	877
Ukupno:	28948	29424

d) Troškovi amortizacije i rezervisanja

	2012.	2011.
Troškovi amortizacije	3698	3711
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Ostala dugoročna rezervisanja- za otpremnine	116	528
Ukupno:	3814	4239

e) Ostali poslovni rashodi

	2012.	2011.
Troškovi proizvodnih usluga	20853	2946
Nematerijalni troškovi	9181	7832
Ukupno:	30034	10778

«KELEBIJA» A.D. Kelebija**Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje za 2012. godinu***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Troškovi proizvodnih usluga odnose se na:

	2012.	2011.
Troškove usluga na izradi učinaka	18513	515
Troškove transportnih usluga	206	331
Troškove usluga održavanja	442	297
Troškove zakupnina		4
Troškove sajмова		
Troškove reklame i propagande	31	44
Troškove istraživanja		
Troškove ostalih usluga	1661	1755
Ukupno:	20853	2946

Nematerijalni troškovi odnose se na:

	2012.	2011.
Troškove neproizvodnih usluga	702	515
Troškove reprezentacije	233	300
Troškove premija osiguranja	6109	6413
Troškove platnog prometa	138	117
Troškove članarina	159	160
Troškove poreza	1732	251
Ostale nematerijalne troškove	108	76
Ukupno:	9181	7832

4.3. Finansijski prihodi

	2012.	2011.
Prihodi od kamata		193
Pozitivne kursne razlike		322
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	1	1643
Ostali finansijski prihodi		
Ukupno:	1	2158

4.4. Finansijski rashodi

	2012.	2011.
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	4208	
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezenim pravnim licima		
Rashodi kamata	934	4410
Negativne kursne razlike		
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	3271	3
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
Ukupno:	8413	4413

«KELEBIJA» A.D. Kelebija**Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje za 2012. godinu***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***4.5. Ostali prihodi**

	2012.	2011.
Ostali prihodi	847	372
Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine	14431	0
Ukupno:	15278	372

Ostali prihodi odnose se na:

	2012.	2011.
Dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, nakretnina, postrojenja i opreme		
Dobitke od prodaje bioloških sredstava	164	
Ostale nepomenute prihode	683	372
Ukupno:	847	372

Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine odnose se na:

	2012.	2011.
Prihode od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava	14431	
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja od kupaca		
Ukupno:	14431	0

4.6. Ostali rashodi

	2012.	2011.
Ostali rashodi	3090	781
Rashodi po osnovu obezvređenja imovine	4145	10352
Ukupno:	7235	11133

Ostali rashodi odnose se na:

	2012.	2011.
Gubitke po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
Gubitke po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		571
Gubitke po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubitke od prodaje materijala		
Manjkovi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe	16	
Rashode po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika	1219	
Rashode po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Ostale nepomenute rashode (prekomerni kalo, izdaci za human.namene...)	1855	210
Ukupno:	3090	781

«KELEBIJA» A.D. Kelebija**Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje za 2012. godinu***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Rashodi od usklađivanja vrednosti imovine odnose se na:

	2012.	2011.
Obezvredenje bioloških sredstava	4145	10352
Obezvredenje zaliha materijala i robe		
Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Ukupno:	4145	10352

4.7. Zarade po akciji

Osnovna zarada po akciji izračunava se tako što se dobit/(gubitak) koji pripada akcionarima podeli ponderisanim prosečnim brojem običnih akcija.

	2012.	2011.
Dobitak koji pripada akcionarima	7537	-15194
Ponderisani prosečni broj običnih akcija u opicaju	140822	140822
Osnovna zarada po akciji	53,52 din.	107,89 din

5. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

Društvo je u većinskom vlasništvu "Mlekara" A.D. Subotica, Tolminska 10 u čijem se vlasništvu nalazi 72,33245% akcija. Preostali deo akcijskog kapitala nalazi se u vlasništvu manjinskih akcionara 27,05898% i Akcionarski fond AD Beograd 0,60857%. Kranji vlasnik Društva je "DANUBE FOODS B.V." iz Holandije.

Transakcije sa povezanim licima odnose se na sledeće:

a) Prodaja robe i usluga

	2012.	2011.
Prodaja robe i proizvoda		
- matična pravna lica	27839	21493
- ostala povezana pravna lica		
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Prodaja usluga:		
- matična pravna lica	935	1482
- ostala povezana pravna lica		
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Ukupno	28774	22975

Roba i usluge se prodaju povezanim licima "Mlekari" A.D. Subotica po cenama koje važe i za nepovezana pravna lica.

«KELEBIJA» A.D. Kelebija**Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje za 2012. godinu***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***b) Nabavka robe i usluga**

	2012.	2011.
<i>Nabavka robe i materijala:</i>		
- matična pravna lica	8	2589
- ostala povezana pravna lica		
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
<i>Nabavke usluga:</i>		
- matična pravna lica	130	225
- ostala povezana pravna lica		
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Ukupno	138	2814

Roba i usluge se nabavljaju od povezanih lica po cenama koje se ne razlikuju od onih koje važe za nepovezana lica.

c) Potraživanja i obaveze proistekle iz prodaje i nabavke od povezanih lica

	2012.	2011.
<i>Potraživanja od povezanih lica (Napomena 3.7.)</i>		
- matično pravno lice	1704	7455
- zavisna pravna lica		
- ostala povezana pravna lica		
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Ukupno	1704	7455
<i>Obaveze prema povezanim licima (Napomena 3.13.,3.14.,3.15.,3.16.)</i>		
- matično pravno lice	122873	119569
- zavisna pravna lica		
- ostala povezana pravna lica		
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Ukupno	122873	119569

Obaveze prema matičnom pravnom licu sastoje se iz:

- dugoročne obaveze u iznosu od 35.879 hiljada dinara (od čega 6.297 hilj.din. deo investicionih ulaganja u Trenč silos iznad ugovorene obaveze po ugovoru o privatizaciji, 29.582 hilj.din. za 316 junica)
- deo dugoročnih obaveza koje dospevaju do godinu dana za 12 komada junica 1.252 hiljada dinara,
- kratkoročne obaveze po osnovu ugovora o kratkoročnim pozajmicama u iznosu od 54.803 hiljada dinara,
- primljeni avans od 3.852 hiljada dinara za mleko,
- obaveza za primljenu robu i usluge 25.778 hiljada dinara,
- za kamate po ugovoru o kratkoročnoj pozajmici 87 hiljada dinara,
- obaveza za neisplaćenu dividendu 1.222 hiljade dinara.

«KELEBIJA» A.D. Kelebija

Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje za 2012. godinu

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)



Zakonski zastupnik:



"KELEBIJA"

A.D. ZA POLJOPRIVREDNU PROIZVODNJU

456106 Kelebija, Kizur Ištvana 17

TELEFONI: Centrala 024/780-252; 024/780-316 • Fax 024/780-049 • Direktor 024/780-191 • Komercijala 024/780-126

Kelebija, _____ 201__

Broj: _____

Na osnovu člana 52. stav3. tačka 6. Zakona o tržištu kapitala «Kelebija»A.D. objavljuje:

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

I OPIS ZNAČAJNIH DOGAĐAJA KOJI SU SE DOGODILI U PRVIH ŠEST MESECI 2012. godine

Jedan od najznačajnijih događaja u prvoj polovini 2012.godine je mraz koji je bio 10.04.2012.god. U odnosu na realan plan prinosa, a po cenama iz 2011.godine šteta od tog mraza realno procenjeno iznosi 47.550.000,00 dinara.

Jesenje kulture koristeći zimsku vlagu imale su prosečne prinose.

Suša u maju i junu govori nam da ukoliko potraje može doći do još većih padova u prinosima prolećnih kultura i direktno ugroziti i proizvodnju mleka.

II UTICAJ TIH DOGAĐAJA NA POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ

Navedeni događaji nisu imali uticaja na polugodišnje izveštaje pošto se prihodi od voćarske i ratarske proizvodnje očekuju u drugoj polovini godine.

III OPIS ZNAČAJNIH RIZIKA I NEIZVESNOSTI ZA PREOSTALIH ŠEST MESECI POSLOVNE GODINE

Uticaj vremenskih nepogoda kao što su višemesečna suša i grad, direktno bi mogli da utiču na kvalitet i kvantitet proizvodnje.

IV ZNAČAJNE TRANSAKCIJE IZMEĐU POVEZANIH LICA U PRVIH ŠEST MESECI 2012. KOJE SU BITNO UTICALE NA FINANSIJSKI POLOŽAJ DRUŠTVA

Prodajom mleka matičnom pravnom licu, te njegova redovna isplata održala je likvidnost društva.

V PROMENE U TRANSAKCIJAMA IZMEĐU POVEZANIH LICA

Nije bilo promene u transakcijama između povezanih lica po poslednjem godišnjem izveštaju koje bi uticale na finansijsko stanje ili rezultate poslovanja društva prvih šest meseci.

Generalni direktor

Dragan Zvekanović





"KELEBIJA"

A.D. ZA POLJOPRIVREDNU PROIZVODNJU

456106 Kelebija, Kizur Ištvana 17

TELEFONI: Centrala 024/780-252; 024/780-316 • Fax 024/780-049 • Direktor 024/780-191 • Komercijala 024/780-126

Kelebija, _____ 201 ____

Broj: _____

Na osnovu člana 52. stav 3. tačka 7) Zakona o tržištu kapitala («Službeni glasnik RS» br.31/2011) objavljuje se sledeća:

IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Lica odgovorna za sastavljanje polugodišnjih izveštaja

Dragan Zvekanović – zakonski zastupnik, generalni direktor
Danijela Slović – koordinator poslovanja,

izjavljuju da je prema njihovom 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.

Dragan Zvekanović

Danijela Slović





"KELEBIJA"

A.D. ZA POLJOPRIVREDNU PROIZVODNJU

456106 Kelebija, Kizur Ištvana 17

TELEFONI: Centrala 024/780-252; 024/780-316 • Fax 024/780-049 • Direktor 024/780-191 • Komercijala 024/780-126

Kelebija, _____ 201 _____

Broj: _____

Na osnovu člana 52 stav 7 Zakona o tržištu kapitala («Službeni glasnik RS» br.31/2011) i člana 4 stav 3 Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava (Službeni glasnik RS» br.14/2011), objavljuje se sledeća:

IZJAVA

Izjavljujemo da nije vršena revizija polugodišnjih finansijskih izveštaja za 2012 godinu.

Generalni direktor

Dragan Zvekanović

