



JUGOELEKTRO

TRGOVAČKO AKCIONARSKO DRUŠTVO

SESTOMESECNI IZVEŠTAJ
JUGOELEKTRA T.A.D. ZA 2012.GODINU

U skladu sa članom 52. Zakona o tržištu kapitala ("Sluzbeni glasnik RS" broj 31/2011) I članom 4. Pravilnika o sadržini, formi I načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih I kvartalnih izveštaja javnih društava ("Sluzbeni glasnik RS" broj 14/2012), **JUGOELEKTRO T.A.D. iz Beograda, MB 07016212 objavljuje:**

SESTOMESECNI IZVEŠTAJ ZA 2012.

S A D R Z A J

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI JUGOELEKTRO TAD ZA 6 MESECI 2012. GODINE
(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Napomene uz finansijske izveštaje)
2. IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUSTVA
3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

Период извештавања:

од

01.01.2012

до

30.06.2012

Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД

Пословно име: **JUGOELEKTRO TAD**

Матични број (МБ): **07016212**

Поштански број и место: **11000**

BEOGRAD

Улица и број: **KNEZ MIHAILOVA 33**

Адреса е-поште: **office@jugoelektro.rs**

Интернет адреса: **www.jugoelektro.rs**

Консолидовани/Појединачни:

Усвојен (да/не):

Ревидиран (да/не):

Друштва субјекта консолидације:

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **SLAVICA SPASIC**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **2638112**

Факс: **2620087**

Адреса е-поште: **KNEZ MIHAILOVA33RA**

Презиме и име: **KUBAT RAJKO**

(особа овлашћена за заступање)

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог полугодишњег финансијског извештаја

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2012

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	594.179	600.841
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004		
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	589.096	594.755
1. Некретнине, постројења и опрема	006	524.102	529.761
2. Инвестиционе некретнине	007	64.994	64.994
3. Биолошка средства	008		
V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	5.083	6.086
1. Учешћа у капиталу	010	5.083	6.086
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011		
Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	166.383	483.893
I ЗАЛИХЕ	013	5.193	347.339
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	161.190	136.554
1. Потраживања	016	45.098	37.396
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017	174	192
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	845	1.316
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	6.625	1.346
5. Порез на додатну вредност и активна временска разграничења	020	108.448	96.304
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	760.562	1.084.734
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	760.562	1.084.734
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025		
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	456.436	457.232
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	196.278	196.278
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	19.831	19.777
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	245.822	245.822
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106	2.764	2.498
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107	13.980	12.710
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	5.721	5.567
VIII ГУБИТАК	109		
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	303.211	626.539
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	2.645	2.948
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	235.114	207.330
1. Дугорочни кредити	114	231.850	203.465
2. Остале дугорочне обавезе	115	3.264	3.865
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	65.452	416.261
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	7.416	10.602
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	55.537	401.668
4. Остале краткорочне обавезе	120	2.180	2.528
5. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	319	1.463
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	915	963
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	760.562	1.084.734
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125		

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	11.109	16.958
1. Приходи од продаје	202	3.710	9.066
2. Приходи од активирања учинака и робе	203		
3. Повећање вредности залиха учинака	204		
4. Смањење вредности залиха учинака	205		
5. Остали пословни приходи	206	7.399	7.892
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	19.171	25.523
1. Набавна вредност продате робе	208	832	1.438
2. Трошкови материјала	209	1.003	1.302
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	9.730	12.767
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	5.659	5.130
5. Остали пословни расходи	212	1.947	4.886
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213		
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214	8.062	8.565
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	848	3.405
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	267	3.020
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	7.658	8.390
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218		
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219	177	210
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220		
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223	177	210
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224		
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225	18	21
2. Одложени порески расходи периода	226		34
3. Одложени порески приходи периода	227	48	
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229	207	155
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230		
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 01.06 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. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	907.828	799.722
1. Продаја и примљени аванси	302	899.127	791.599
2. Примљене камате из пословних активности	303		368
3. Остали приливи из редовног пословања	304	8.701	7.755
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	894.216	804.414
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	875.320	781.242
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	11.419	11.768
3. Плаћене камате	308	267	3.016
4. Порез на добитак	309		138
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	7.210	8.250
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	13.612	
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312		4.692
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		
5. Примљене дивиденде	318		
II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323		
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	8.333	4.785
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	7.465	4.500
3. Финансијски лизинг	332	868	285
4. Исплаћене дивиденде	333		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334		
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335	8.333	4.785
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	907.828	799.722
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	902.549	809.199
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338	5.279	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339		9.477
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	1.346	62.948
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	6.625	53.471

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

Позиција	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП
Станје на дан 01.01. претходне године 2011	Основни капитал (група 30 без 309)	Остали капитал (рн. 309)	Неуплаћени уписани капитал (група 31)	Емисиона премија (рн. 320)	Резерве (рн. 321, 322)	Ревалоризационе резерве (рачуни 330 и 331)	Нереализовани добици по основу хартија од вредности (рачун 332)	Нереализовани губици по основу хартија од вредности (рачун 333)	Нераспоређени добитак (група 34)	Губитак до висине капитала (група 35)	Откупљене сопствене акције удели (рн. 037, 237)	Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	Губитак изнад висине капитала (група 29)	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402	415	428	441	454	480	493	506	519	532	545	558		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403	416	429	442	455	481	494	507	520	533	546	559		
Кориговано почетно станје на дан 01.01. претходне године _2011(р.бр. 1+2-3)	404	196278 417	430	443	456	19649 489	245822 482	2357 495	10241 508	5642 521	547	459507 580		
Укупна повећања у претходној години	405	418	431	444	457	483	141 496	2469 509	54 522	535	548	561		
Укупна смањења у претходној години	406	419	432	445	458	484	497	510	128 523	536	549	562		
Станје на дан 31.12. претходне године 2011 (р.бр. 4+5-6)	407	196278 420	433	446	459	245822 485	2498 498	12710 511	5597 524	537	550	457232 563		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408	421	434	447	460	486	499	512	525	538	551	564		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409	422	435	448	461	487	500	513	526	539	552	565		
Кориговано почетно станје на дан 01.01. текуће године 2012 (р.бр. 7+8-9)	410	196278 423	436	449	462	245822 488	2498 501	12710 514	5597 527	540	553	457232 566		
Укупна повећања у текућој години	411	424	437	450	463	489	265 502	1269 515	208 528	541	554	567		
Укупна смањења у текућој години	412	425	438	451	464	490	503	516	529	542	555	568		
Станје на дан 30.09. текуће године _2012 (р.бр. 10+11-12)	413	196278 426	439	452	465	245822 491	2763 504	13979 517	5721 530	543	556	459438 569		

**NAPOMENE UZ
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 30.06.2012. GODINU
JUGOELEKTRO T.A.D.**

– BEOGRAD, 30.06. 2012. GODINE –

I. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Finansijski izveštaji su dati kao pojedinačni finansijski izveštaji društva.

1. INFORMACIJE O DRUŠTVU

1.1. Osnovni podaci o društvu

Pun naziv društva: *JUGOELEKTRO TRGOVACKO AKCIONARSKO DRUSTVO*
Skraćeni naziv društva: *JUGOELEKTRO T.A.D.*
Sedište društva: *KNEZ MIHAILOVA 33, BEOGRAD*
Veličina društva: *MALO*
Oblik organizovanja: *AKCIONARSKO*
Matični broj: *07016212*
Šifra delatnosti: *4690*
PIB: *100056756*

1.2. Istorijat društva

Datum osnivanja 31.10.1946.godine.

1.3. Delatnost

Pretežna delatnost *JUGOELEKTRO T.A.D.* je *SPOLJNA TRGOVINA*.
Pored navedene pretežne delatnosti, društvo obavlja i sledeće delatnosti:
UVOZ U SVOJE IME I ZA RACUN KOMITENTA
ODELENJE VELEPRODAJE I MALOPRODAJE

1.4. Organi društva

Prema Statutu, organi *JUGOELEKTRO T.A.D.* su:

- Skupština, kao organ vlasnika kapitala;
- Odbor direktora, kao organ upravljanja;
- direktor, kao organ poslovođenja;

1.5. Zaposlenost u društvu

JUGOELEKTRO T.A.D. je na dan 30.06. 2012. godine imalo **32** zaposlenih radnika.

1.6. Sedam najvećih akcionara

Akcionari	Broj akcija na dan 30.06.2012.	Ucesce u osnovnom kapitalu u %
AKCIJSKI FOND	20501	32,14
KEYBASE MANAGMENT	8407	13,18
REP. FOND ZA PIO	6310	9,89
NEUSTAT INVESTMENS LTD TORTOLA	3271	5,13
RAIFFEISENBANKa.d.Beograd,Maribor	370	0,58
CITY STORY PLUS DOO	344	0,54
SITNI AKCIONARI	24588	38,54
UKUPNO	63791	100

2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva su sastavljeni u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) koje je izdao Međunarodni komitet za računovodstvene standarde (IASB), Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", br. 46/2006 i 111/2009), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog zakona, kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva.

Obelodaniti eventualna odstupanja od pojedinih MRS/MSFI.

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD) odnosno u funkcionalnoj valuti koja je domicilna valuta Republike Srbije, a prikazani su u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br. 114/2006, 119/2008 i 49/2009).

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi uključuju rashode direktnog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizaciju, nematerijalne troškove, poreze i doprinose pravnog lica nezavisne od rezultata, bruto zarade i ostale lične rashode, nezavisno od trenutka plaćanja.

3.2. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi obuhvataju prihode od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihode od aktiviranja učinaka, prihode od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihode od doprinosa i članarina, kao i druge prihode koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Sva sredstva odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju se u odgovarajuću dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa. Transakcije u stranoj valuti su iskazane u dinarima po srednjem kursu važećem na dan transakcije.

3.4. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja se procenjuju po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost predstavlja fakturu vrednost dobavljača, zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja nematerijalnih ulaganja.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja se obračunava za svako nematerijalno ulaganje pojedinačno. U skladu sa odlukom rukovodstva, amortizacija se obračunava po stopama definisanim Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava po grupama i načinu utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe.

3.5. Osnovna sredstva

Osnovna sredstva se priznaju po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost predstavlja fakturu vrednost dobavljača, zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja osnovnog sredstva.

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se iskazuju po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenu za ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređenja.

Amortizacija osnovnih sredstava se obračunava za svako stalno sredstvo pojedinačno. U skladu sa odlukom rukovodstva, amortizacija se obračunava po stopama definisanim Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava.

3.6. Zalihe

Zalihe se procenjuju po nabavnoj ceni odnosno ceni koštanja ili neto prodajnoj ceni, ako je ona niža. Obračun izlaza zaliha se vrši po FIFO-metodu ili metodu prosečnih ponderisanih cena.

3.7. Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja se mere iz originalne fakture ili ostalih dokumenata. Ispravka vrednosti se vrši za potraživanja kod kojih je od roka naplate prošlo najmanje 60 dana.

3.8. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze se mere po vrednosti iz originalne dokumentacije. Početni iznos se koriguje na osnovu originalne dokumentacije.

3.9. Lica odgovorna za sastavljanje finansijskih izveštaja

Za finansijske izveštaje odgovorna su sledeća lica:

- direktor privrednog društva **dipl.ecc.Rajko Kubat**
- finansijski rukovodilac **Slavica Spasic**

4. PREGLED UKUPNIH PRIHODA PO PODBILANSIMA

U skladu sa MRS 1, u ukupne prihode društva, pored poslovnih prihoda, ulaze finansijski prihodi i ostali prihodi. Upporedni pregled ostvarenih prihoda klijenta dat je u narednoj tabeli.

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi prihoda iz bilansa uspeha	30.06.12	30.06.2011.	Indeksi
1	Poslovni prihodi	11.109	16.958	
2	Finansijski prihodi	848	3.405	
3	Ostali prihodi	7.658	8.390	
4	UKUPNI PRIHODI	19.605	28.753	

5. ANALITIČKA STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

5.1. Poslovni prihodi

Prema Zakonu o računovodstvu i reviziji, MSFI i podzakonskim propisima, poslovne prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga.

(u hiljadama dinara)

	30.06.12	30.06.11
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	3.710	9.066
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu		
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe		
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe		
Povećanje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda		
Smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda		
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa i povraćaja poreskih dažbina		
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija		
Prihodi od zakupnina	7.399	7.892
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi		
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	11.109	16.958

5.2. Finansijski prihodi

(u hiljadama dinara)

JUGOELEKTRO T.A.D.

	2012.	2011.
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamata	581	368
Pozitivne kursne razlike		
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Ostali finansijski prihodi	267	3.037
UKUPNI FINANSIJSKI PRIHODI	848	3.405

5.3. Ostali prihodi

(u hiljadama dinara)

	30.06.12	30.06.11
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja nekretnina, postrojenja i opreme		
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja	5.011	7.755
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Prihodi od smanjenja obaveza	2.647	
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi		635
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine		
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
UKUPNI OSTALI PRIHODI	7.658	8.390

6. PREGLED UKUPNIH RASHODA PO PODBILANSIMA

U ukupne rashode, pored poslovnih rashoda, spadaju finansijski rashodi i ostali rashodi. Podaci o rashodima koji su iskazani u Bilansu uspeha po podbilansima dati su u narednoj tabeli.

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi rashoda iz bilansa uspeha	Ostvareni rashodi u 2012.	Ostvareni rashodi u 2011.
1	Poslovni rashodi	19.171	25.523
2	Finansijski rashodi	267	3.020
3	Ostali rashodi		
4	UKUPNI RASHODI	19.438	28.543

7. ANALITIČKA STRUKTURA RASHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

7.1. Poslovni rashodi

Prema okviru MRS i MSFI, poslovne rashode čine rashodi direktnog materijala i robe i drugi poslovni rashodi koji su nastali nezavisno od trenutka plaćanja.

(u hiljadama dinara)

	2011.	2010.
Nabavna vrednost prodane robe	832	1.438
Nabavna vrednost prodatih nekretnina pribavljenih radi prodaje		
Ukupno grupa 50:	832	1.438
Troškovi materijala za izradu		
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	37	110
Troškovi goriva i energije	966	1.192

JUGOELEKTRO T.A.D.

Ukupno grupa 51:	1.003	1.302
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	7.123	9.423
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	1.275	1.687
Troškovi naknada po ugovoru o delu	744	434
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		223
Troškovi naknade po ugovoru o privremenim ili povremenim poslovima		
Troškovi naknada fizičkim licima po ostalim ugovorima		
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora		
Ostali lični rashodi i naknade	588	998
Ukupno grupa 52:	9.730	12.767
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga	518	617
Troškovi usluga održavanja	191	362
Troškovi zakupnina	525	652
Troškovi sajмова		
Troškovi reklame i propagande		26
Troškovi istraživanja		
Troškovi ostalih usluga	210	88
Troškovi razvoja		
Ukupno grupa 53:	1.444	1.745
Troškovi amortizacije	5.659	5.130
Troškovi rezervisanja za garantni rok		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanje za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Ostala dugoročna rezervisanja		
Ukupno grupa 54:	5.659	5.130
Troškovi neproizvodnih usluga	59	561
Troškovi reprezentacije	56	448
Troškovi premije osiguranja		455
Troškovi platnog prometa	97	172
Troškovi članarina		
Troškovi poreza	155	161
Troškovi doprinosa	26	35
Ostali nematerijalni troškovi	110	1.309
Ukupno grupa 55:	503	3.141
UKUPNI POSLOVNI RASHODI (grupa 50 do 55)	19.171	25.523

Za 2012. godinu zarade su obračunate za šest meseci, a isplaćene zaposlenima za pet meseci, dok je junska zarada za 2012 godinu isplaćena u julu 2012.godine. Porezi i doprinosi na zarade su obračunati i plaćeni. Ostali izdaci i naknade, od otpremnine, nagrade, pomoći i druge naknade zaposlenima, isplaćivani su u skladu sa Kolektivnim ugovorom i Statutom. Isplate su vršene uz podnošenje propisanih obračuna Poreskoj upravi.

7.2. Finansijski rashodi

	(u hiljadama dinara)	
	2012.	2011.
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata	267	3.020
Negativne kursne razlike		
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja, koji se obračunavaju korišćenjem metoda udela		
Ostali finansijski rashodi		
UKUPNI FINANSIJSKI RASHODI	267	3.020

JUGOELEKTRO T.A.D.

7.3. Ostali rashodi

(u hiljadama dinara)

	2012.	2011
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
Manjkovi		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici po osnovu prodaje materijala		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Ostali nepomenuti rashodi		
Obezvredjenje bioloških sredstava		
Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme		
Obezvredjenje građevinskih objekata		
Obezvredjenje zaliha materijala i robe		
Obezvredjenje ostale imovine		
UKUPNI OSTALI RASHODI	0	0

JUGOELEKTRO T.A.D.

8. DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVIMA

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis dinamike plasmana	Zemljište	Šume i višegodišnji zasadi	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ostala osnovna sredstva	Osnovno stado	Avansi i osnovna sredstva u pripremi	Ukupno
I	NABAVNA VREDNOST									
1	Početno stanje			732.255	27.700	64.994				824.949
2	Povećanje									
a	Nove nabavke				3.285					3.285
b	Procena									
c	Procena kapitala									
d	Viškovi									
e	Investicione nekretnine									
f										
g										
3	Smanjenje				420					420
a	Prodaja osnovnih sredstava									
b	Manjkovi									
c	Rashod				420					
4	Stanje na kraju godine (30.06. 2012)			732.255	30.565	64.994				827.814
II	ISPRAVKA VREDNOSTI									
1	Početno stanje			207.032	26.027					233.059
2	Povećanje									
a	Otuđenje osnovnih sredstava									
b	Amortizacija			4.799	860					5.659
c										
d										
e										
f										
3	Smanjenje									
a	Manjkovi									
b	Rashod									
c	Isknjiženje ispravke									
4	Stanje na kraju godine (31.12.2011)			211.831	26.887					238.718
III.	SADAŠNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA			520.424	3.678	64.994				589.096

JUGOELEKTRO T.A.D.

9. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na rednom broju 009 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani dugoročni finansijski plasmani u iznosu od 5.083 hiljada dinara

		(u hiljadama dinara)
Red. broj	Opis	Iznos
1	Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	
2	Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	
3	Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	5083
4	Dugoročni krediti u zemlji	
5	Dugoročni krediti u inostranstvu	
6	Ostali dugoročni finansijski plasmani	
7	Ispravka vrednosti učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	
	UKUPNO DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	5083

10. UČEŠĆA U KAPITALU KOD DRUGIH PRAVNIH LICA-STRUKTURA

	30.06.2012.	31.12.2011.
Privredna banka	781	1.844
Metalac	160	160
Banke u stečaju	2.137	2.137
Postanska stedionica	607	439
Aik banka	165	203
Komercijalna banka	185	221
Alfa Plam	175	194
Dunav osiguranje A.D.	80	98
Dijamant A.D.	66	72
Agro banka	66	66
Soja protein A.D.	257	276
Sunce	32	22
Putevi Valjevo	45	77
Putevi Pozega	34	35
Valjaonica bakra	50	35
Energoprojekt Niskogradnja	71	31
Energoprojekt Visokogradnja	40	17
Impol seval	68	85
Putevi Uzice	31	23
Tigar	32	51
UKUPNO UČEŠĆA U KAPITALU	5.083	6.086

11. POTRAZIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

	30.06.2012	31.12.2011.
Potrazivanja od kupaca u zemlji	45.098	37.396
Potrazivanja od kupaca ciji je rok protekao do tri meseca		
Potrazivanja od kupaca ciji je rok naplate protekao od tri do sest meseci		
Potrazivanja od kupaca ciji je rok naplate protekao od jedne do dve godine		
Potrazivanja od kupaca ciji je rok naplate protekao od dve do tri godine		
Potrazivanja od kupaca ciji je rok naplate stariji od tri godine		
UKUPNO POTRAZIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI	45.098	37.396

12. UPOREDNI PREGLED ZALIHA

(u hiljadama dinara)

	2012.	2011
Materijal		
Nedovršena proizvodnja		
Gotovi proizvodi		
Roba	5.193	5.476
Nekretnine pribavljene radi prodaje		
Dati avansi		341.863
UKUPNO ZALIHE	5.193	347.339

13. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Na rednom broju 019 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazan gotovinski ekvivalenti i gotovina u iznosu od 1.346 hiljada dinara i sastoje se od sledecih pozicija :

(u hiljadama dinara)

	2012.	2011.
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	6131	1188
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		
Blagajna	49	9
Devizni račun	445	149
Devizni akreditivi		
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
UKUPNO GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	6625	1346

14. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Na rednom broju 020 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan iznos od 108.448 hiljada dinara i sastoji se od sledecih pozicija :

(u hiljadama dinara)

• PDV u primljenim fakturama po opštoj stopi.....	6.556
• PDV u primljenim fakturama po posebnoj stopi.....	-
• potraživanja za više plaćen PDV.....	-
• unapred plaćeni troškovi	-
• ostala aktivna vremenska razgraničenja	101.892-
• UKUPNO	108.448

JUGOELEKTRO T.A.D.

15. KAPITAL I PROMENE NA KAPITALU

16. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

	2012.	2011.
Akcijski kapital	196.278	196.278
Udeli d.o.o.		
Ulozi		
Državni kapital		
Društveni kapital		
Zadružni udeli		
Ostali osnovni kapital		
UKUPNO	196.278	196.278

Ukupan broj akcija - **63.791**

1. u korist računa 341 – Neraspoređena dobit sa 30.06.2012 knjižena je i neto dobit 2011godine u iznosu od 207hiljada dinara.

17. OBAVEZE

Na rednom broju 111 (oznaka za AOP) Bilansa stanja su iskazane obaveze u iznosu od 303.211 hiljada dinara i sastoji se od sledećih pozicija :

	(u hiljadama dinara)
• dugoročna rezervisanja	2.645
• dugoročne obaveze	235.114
• kratkoročne obaveze	65.452
• UKUPNO	303.211

18. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE NA AOP-U 123 IZNOSE 915 hiljada dinara

19. OBAVEZE ZA FINANSIJSKI LIZING

Red. br.	Opis	2012	2011
1	NBG LIZING	332	560
2	HYPO ALPE ADRIA LIZING	197	299
3	Banca Intesa lizing	2735	3006
UKUPNO		3264	3865

20. OBAVEZE PO KREDITIMA KOD BANAKA

Kratkoročne obaveze	Srednji kurs NBS 31.12.2010.	EUR	(hiljadama)RSD
Ugovor o dugorocnom kreditu kod Bance Intesa.....	115.8203	36.071	4.178
UKUPNO		36.071	4.178

21.OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALI JAVNI PRIHOD I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Obaveze za PDV i ostale javne prihode na red. br. 121 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja se odnose na obavezu za uplatu PDV u iznosu od **236** hiljada dinara za juni 2012.godine koje su isplaćene 10. jula 2012.godine, a ostalo se odnosi na: 83 hiljade dinara na ostale javne prihode .

U Beogradu

Dana 28.08.2012.



Za privredno društvo

Rajko Kubat
Rajko Kubat, dipl.ecc.

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA PERIOD 01.01 – 30.06.2012. GODINE (POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ)

Poslovanje JUGOELEKTRA u prvih 6 meseci 2012. godine, odvijalo se u veoma teškim uslovima i pod još većim uticajem krize koja vlada već duži period i koja i pored uloženi napa od strane zaposlenih bitno utiče na rezultate JUGOELEKTRA dvojako, smanjenom mogućnošću pronalaženja novih kvalitetnih poslova i povećanjem troškova poslovanja. Sve konstatacije i predviđanja data u Izveštaju za poslovnu 2011. godinu, pokazala su se apsolutno tačna, što je u neku ruku predstavljalo „olakšavajuću“ okolnost da se postojeće teškoće prebrode i nastavi trend poslovanja iz prethodne godine.

Započeti poslovi oko iznajmljivanja mašina za kese u supermarketima polako počinju da se realizuju na predviđeni način, ali i dalje se oseća nedostatak poslova iz oblasti spoljne trgovine koji je prihod tradicionalno u prošlosti predstavljao najveću stavku i bio garancija uspešnog poslovanja.

Plan za 2012. godinu je ostvaren sa 43 %, s tim da se u naredna dva kvartala, a naročito u narednom, trećem kvartalu očekuju bolji rezultati, što je uostalom i tradicija u poslovima koje obavlja JUGOELEKTRO, već više godina unazad.

U periodu koji je obuhvaćen ovim Izveštajem, JUGOELEKTRO je uspešno uskladio svoje poslovanje sa novim Zakonom o privrednim društvima i Zakonom o tržištu kapitala, u predviđenim rokovima i nastavlja da posluje kao Javno akcionarsko društvo sa jednodomim načinom upravljanja. Na Skupštini akcionara koja je održana u junu 2012. godine, usvojene su izmene Osnivačkog akta, usvojen Statut društva i izabran Odbor direktora i sve to je u roku prijavljeno i Agenciji za privredne registre, Komisiji za hartije od vrednosti i Beogradskoj berzi, kao i finansijski rezultati poslovanja i Izveštaj o poslovanju za 2011. godinu.

Ni u prvih 6 meseci 2012. godine nije bilo poslova sa povezanim licima, a ni aktivnosti Društva na polju istraživanja i razvoja, osim uobičajenih poslova oko pronalaženja komitenata u cilju stvaranja novih poslova.

Napominjemo da do sada nismo bili u obavezi da sačinjavamo polugodišnje izveštaje, a da ovaj Izveštaj ne podleže obavezi revizije, pa ona i nije vršena, već je samo odobren u smislu odredbi Zakona o računovodstvu i reviziji.

Rajko Kubat
Izvršni direktor

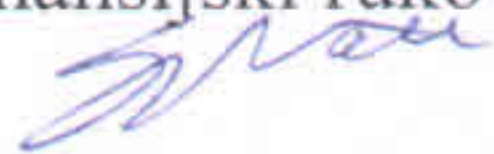


IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKOG IZVESTAJA

Izjavljujemo da je po našem najboljem saznanju i uverenju polugodišnji finansijski izveštaj TAD "JUGOELEKTRA" Beograd, 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.

Lice odgovorno za sastavljanje polugodišnjeg izveštaja "JUGOELEKTRA" TAD

Slavica Spasic
finansijski rukovodilac



Zakonski zastupnik



Rajko Kubat
generalni direktor