



KONTAKTOR

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ

AKCIONARSKOG DRŠTVA ZA SPOLJNOTRGOVINSKI, UNUTRAŠNJI
PROMET I PROIZVODNJU

KONTAKTOR AD

ZA 2012. GODINU

Beograd, Avgust 2012.godine

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“ broj 31/2011) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Službeni glasnik RS“ broj 14/2012) „KONTAKTOR“ a.d., iz Beograda, Milorada Jovanovića 5, MB: 07018274 objavljuje:

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2012.GODINU

I POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

1.1. Bilans stanja

1.2. Bilans uspeha

1.3. Izveštaj o tokovima gotovine

1.4. Izveštaj o promenama na kapitalu

1.5. Napomene uz finansijske izveštaje

Период извештавања:

од

1.1.2012

до

30.6.2012

Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД

Пословно име: **KONTAKTOR AD**

Матични број (МБ): **07018274**

Поштански број и место: **11147**

BEOGRAD

Улица и број: **MILORADA JOVANOVIĆA 5**

Адреса е-поште: **kontaktorad@eunet.rs**

Интернет адреса: **www.kontaktor.rs**

Консолидовани/Појединачни: **појединачни**

Усвојен (да/не): **ne**

Ревидиран (да/не): **ne**

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **Spomenka Jerinić**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **011/7552-061**

Факс: **011/7558-122**

Адреса е-поште: **kontaktorad@eunet.rs**

Презиме и име: **Radosav Gočmanac**

(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			
А. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001	262.489	242.549
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004		
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	262.489	242.549
1. Некретнине, постројења и опрема	006	42.133	23.303
2. Инвестиционе некретнине	007	220.356	219.246
3. Биолошка средства	008		
V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009		
1. Учешћа у капиталу	010		
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011		
Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	16.763	18.543
I ЗАЛИХЕ	013	982	7.456
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	15.781	11.087
1. Потраживања	016	10.594	7.751
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017	1.088	1.088
3. Краткорочни финансијски пласмани	018		
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	1.977	1.061
5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020	2.122	1.187
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	279.252	261.092
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	279.252	261.092
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	1.449	1.031
ПАСИВА			
А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	236.332	239.771
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	124.243	124.243
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	10.385	10.385
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	88.962	88.962
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107		
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	24.372	24.372

VIII ГУБИТАК	109	3.439	
IX ОТКУПЛЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110	8.191	8.191
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	42.536	20.937
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	199	199
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	31.271	10.652
1. Дугорочни кредити	114	31.271	10.652
2. Остале дугорочне обавезе	115		
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	11.066	10.086
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	8.107	7.471
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	2.481	2.444
4. Остале краткорочне обавезе	120	478	90
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121		81
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	384	384
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	279.252	261.092
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	1.449	1.031

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.-
30.06.2011. до 01.01.-
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	80.129	87.083
1. Приходи од продаје	202	73.314	80.797
2. Приходи од активирања учинака и робе	203	20	
3. Повећање вредности залиха учинака	204		
4. Смањење вредности залиха учинака	205		
5. Остали пословни приходи	206	6.795	6.286
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	81.267	86.959
1. Набавна вредност продате робе	208	69.134	76.422
2. Трошкови материјала	209	2.775	1.852
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	3.620	3.246
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	743	674
5. Остали пословни расходи	212	4.995	4.765
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213		124
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214	1.183	
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	13	2
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	4.719	561
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	2.438	2.372
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	4	3
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219		1.934
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220	3.410	
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222	29	
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223		1.934
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224	3.439	
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225		
2. Одложени порески расходи периода	226		
3. Одложени порески приходи периода	227		
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229		1.934
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230	3.439	

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.-
30.06.2011. до 01.01.30.06.2012.

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	78.497	90.960
1. Продаја и примљени аванси	302	71.701	84.672
2. Примљене камате из пословних активности	303	1	2
3. Остали приливи из редовног пословања	304	6.795	6.286
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	74.786	86.273
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	66.639	78.175
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	3.079	2.638
3. Плаћене камате	308	1.276	540
4. Порез на добитак	309		164
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	3.792	4.756
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	3.711	4.687
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312		
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	20.683	870
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	20.683	870
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	20.683	870
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	17.884	
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327	17.884	
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329		2.857
1. Откуп сопствених акција и удела	330		

2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331		2.857
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334	17.884	
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335		2.857
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	96.381	90.960
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	95.469	90.000
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338	912	960
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	1.061	3.217
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341	4	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	1.977	4.177

ЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01.01.2012. до 30.06.2012.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Основни капитал (група 30 без 309)	АОП	Остали капитал (рн. 309)	АОП	Неуплаћени уписани капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија (рн. 320)	АОП	Резерве (рн. 321, 322)	АОП	Ревалоризационе резерве (рачуни 330 и 331)	АОП	Нереализовани добитци по основу хартија од вредности (рачун 332)	АОП	Нереализовани губитци по основу хартија од вредности (рачун 333)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак до висине капитала (група 35)	АОП	Откупљене сопствене акције удели (рн. 037, 237)	АОП	Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7+8+9+10+11-12)	АОП	Губитак изнад висине капитала (група 29)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	
Стање на дан 01.01. претходне године _____	401	124243	414	427	440	6120	453	6	466	88962	479	492	505	20202	518	531	544	239533	557							
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		415	428	441		454		467		480		493		506		519		532		545			558		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416	429	442		455		468		481		494		507		520		533		546			559		
Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године _____ (р.бр. 1+2-3)	404	124243	417	430	443	6120	456	6	469	88962	482		495		508	20202	521		534		547		239533	560		
Укупна повећања у претходној години	405		418	431	444	4259	457		470		483		496		509	4170	522		535	8181	548	238	561			

Укупна смањења у претходној години	406		419		432		445		458		471		484		497		510		523		536		549		562	
Стање на дан 31.12. претходне године _____ (р.бр. 4+5-6)	407	124243	420		433		446	10379	459	6	472	88962	485		498		511	24372	524		537	8191	550	239771	563	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421		434		447		460		473		486		499		512		525		538		551		564	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422		435		448		461		474		487		500		513		526		539		552		565	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године _____ (р.бр. 7+8-9)	410	124243	423		436		449	10379	462	6	475	88962	488		501		514	24372	527		540	8191	553	239771	566	
Укупна повећања у текућој години	411		424		437		450		463		476		489		502		515		528	3439	541		554		567	
Укупна смањења у текућој години	412		425		438		451		464		477		490		503		516		529		542		555		568	
Стање на дан 30.06. текуће године _____ (р.бр. 10+11-12)	413	124243	426		439		452	10379	465	6	478	88962	491		504		517	24372	530	3439	543	8191	556	236332	569	

KONTAKTOR AD

NAPOMENE UZ POLUGODIŠNJE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2012. GODINU

1. OPŠTE INFORMACIJE O PRIVREDNOM DRUŠTVU

Pravno lice „KONTAKTOR AD“ (u daljem tekstu: „Društvo“) bavi se trgovinom na veliko rudama i metalnim rudama, šifra delatnosti 4672. Društvo je osnovano 25.08.1952.g. kao društveno preduzeće.

Vlasnička struktura Društva je sledeća: akcionarsko društvo

Privatizacija Društva izvršena je 26.04.2006.g. po osnovu kupoprodajnog ugovora br. I-511/06-249/03 04.05.2006.g.

Sedište Društva je u Beogradu, Čukarica, Milorada Jovanovića 5.

Akcije Društva se primarno kotiraju na Beogradskoj berzi.

Na dan 30.06.2012. godine, Društvo ima 5 zaposlenih. Na dan 31.12.2011. godine u Društvu je bilo 8 zaposlenih.

2. PRIKAZ PRIMENJENIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa računovodstvenim politikama navedenim u tekstu koji sledi. Ove računovodstvene politike primenjuju se dosledno na sve prikazane godine, izuzev ukoliko nije drugačije naznačeno.

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 Vanbilansna sredstva i obaveze prikazana su u Bilansu stanja (Napomena 3.16.). Ove stavke po definiciji MRS/MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze;

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. i 2012. godinu.

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.

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

	<u>30.06.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
EUR	115,8203	104,6409

2.4. Nekretnine, postrojenja i oprema

Početno vrednovanje nekretnina, postrojenja i opreme, koji ispunjavaju uslove za priznavanje sredstva, vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nabavna vrednost/cena koštanja priznaje se kao sredstvo ukoliko su ispunjeni sledeći uslovi:

- verovatno je da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim sredstvom priticati u Društvo; i
- nabavne vrednost/cena koštanja se može pouzdano utvrditi.

Nabavna vrednost/cena koštanja nekretnina, postrojenja i opreme sadrži sledeće: fakturnu cenu (u koju su uključene uvozne takse i porezi koji se ne mogu refundirati umanjena za sve vrste popusta i rabata), sve troškove koji se mogu direktno pripisati dovođenju sredstva na lokaciju i stanje koje je neophodno da bi ono funkcionisalo na način kako to očekuje rukovodstvo, kao i sve inicijalno procenjene troškove demontaže, uklanjanja sredstva i obnove područija na kome je sredstvo smešteno, što predstavlja obavezu koja je nametnuta Društvu prilikom njegovog sticanja ili u toku njegove upotrebe.

Naknadni izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu priznaju se kao sredstvo samo kada se tim izdacima poboljšava stanje sredstava iznad njegovog prvobitnog standardnog učinka (produženje korisnog veka trajanja, povećanje kapaciteta, unapređenje kvaliteta proizvoda po osnovu izvršene nadogradnje mašinskih delova, uvođenje novih proizvodnih procesa kojima se smanjuju troškovi poslovanja i dr.). Troškovi servisiranja, tehničkog održavanja, manje popravke ne povećavaju vrednost sredstva, već predstavljaju rashod perioda.

U nekretnine, postrojenja i opremu razvrstavaju se i alat i inventar čija se pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Nekretnine, postrojenja i oprema se nakon početnog priznavanja vrednuju po modelu nabavne vrednosti. Ovaj model podrazumeva njihovo vrednovanje po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu amortizaciju i eventualne akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

Naknadni troškovi se uključuju u nabavnu vrednost sredstva ili se priznaju kao posebno sredstvo, u zavisnosti od toga šta je primenljivo, samo kada postoji verovatnoća da će Društvo u budućnosti imati ekonomsku korist od tog sredstva i ako se njegova vrednost može pouzdano utvrditi. Knjigovodstvena vrednost zamenjenog sredstva se isknjižava. Troškovi tekućeg održavanja sredstava terete Bilans uspeha perioda u kome su nastali.

Troškovi pozajmljivanja nastali pri izgradnji svakog sredstva koje zadovoljava kriterijume priznavanja, kapitalizovani su tokom vremenskog perioda koji je potreban da sredstvo bude završeno i spremno za upotrebu. Ostali troškovi pozajmljivanja se iskazuju kao rashodi.

Amortizacija nekretnina postrojenja i opreme se obračunava promenom proporcionalane metode na njihovu nabavnu vrednost, umanjenoj za rezidualnu vrednost tokom procenjenog korisnog veka trajanja. Zemljište se ne amortizuje. Procenjeni korisni vek trajanja, odnosno stope amortizacije, po grupama sredstava su:

	Korisni vek trajanja (u godinama)	Stopa amortizacije
Građevinski objekat	40-80	1,25-2,5
Oprema-proizvodna i prenosna	8-28	3,50-12,5
Pogonski I posl. inventar	7-15	6,50-14,3
Nameštaj i uređaji	3-10	10-30
Kancelarijska oprema	3-8	12,5-30
Ostala nepom. Sred.	2-5	20-50
Ostala osn. Sr.-alat i inv.	2-5	20-50

Korisni vek upotrebe sredstava i rezidualna vrednost se proveravaju i po potrebi koriguju na datum svakog bilansa.

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme počinje od prvog narednog meseca kada se sredstva stave u upotrebu.

Dobitak ili gubitak nastao zbog prestanka priznavanja sredstava utvrđuju se kao razlika između neto dobitaka od otuđenja, ukoliko ih ima, i knjigovodstvene vrednosti sredstva i priznaju se u okviru ostalih prihoda/rashoda.

2.5. Umanjenje vrednosti osnovnih sredstava

Za sredstva sa neograničenim procenjenim korisnim vekom trajanja ne sprovodi se obračun amortizacije. Ova sredstva testiraju se na umanjenje vrednosti najmanje jednom godišnje. Za sredstva koja podležu obračunu amortizacije testiranje na umanjenje njihove vrednosti vrši se kada događaji ili izmenjene okolnosti ukažu da knjigovodstvena vrednost možda neće biti nadoknadiva. Gubitak zbog umanjenja vrednosti se priznaje u visini iznosa za koji je knjigovodstvena vrednost sredstva veća od njegove nadoknadive vrednosti. Nadoknadiva vrednost je vrednost veća od fer vrednosti sredstva umanjena za troškove prodaje i upotrebne vrednosti. Za svrhu procene umanjenja vrednosti, sredstva se grupišu na najnižim nivoima na kojima mogu da se utvrde odvojeni prepoznatljivi novčani tokovi (jedinice koje generišu gotovinu).

2.6. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine predstavljaju nekretnine (zemljište ili zgrada - ili deo zgrade, ili oba) koje vlasnik drži radi ostvarivanja prihoda od izdavanja u zakup ili radi uvećanja vrednosti kapitala ili radi jednog i drugog. Pod investicionim nekretninama ne podrazumevaju se nekretnine koje se drže radi korišćenja u proizvodnji ili nabavci dobara ili usluga ili u administrativne svrhe, kao i nekretnine koje se drže radi prodaje u redovnom procesu poslovanja.

Investicione nekretnine se nakon početnog priznavanja vrednuju po fer vrednosti, koja predstavlja vrednost na otvorenom tržištu. Fer vrednost se zasniva na cenama ponude na aktivnom tržištu korigovanim, ukoliko je neophodno, za bilo koju promenu u prirodi, lokaciji ili stanju specifičnog sredstva. Eksterni procenitelji nisu angažovani. Promene u fer vrednostima se evidentiraju u Bilansu uspeha kao deo ostalih prihoda/rashoda.

Naknadni izdaci se kapitalizuju samo kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim izdacima pripasti Društvu i da mogu pouzdano da se utvrde. Troškovi tekućeg održavanja terete troškove perioda u kome nastanu.

Kada investicionu nekretninu započne da koristi njen vlasnik, ona se reklasifikuje na nekretnine, postrojenja i opremu, i njena knjigovodstvena vrednost na dan reklasifikacije postaje njena zatečena vrednost koja će se nadalje amortizovati.

2.7. Zalihe

a) Zalihe materijala i robe

Zalihe materijala i robe koje se nabavljaju od dobavljača se prilikom početnog priznavanja vrednuju po nabavnoj vrednosti. Zalihe materijala nastale kao sopstveni učinak Društva vrednuju se po ceni koštanja.

Nabavnu vrednost zaliha, pored fakturne vrednosti dobavljača, čine i direktni zavisni troškovi nabavke, umanjeni za popuste i rabate. Direktnim zavisnim troškovima nabavke smatraju se:

- carine i druge uvozne dažbine;
- troškovi prevoza do sopstvenog skladišta;
- špediterske i posredničke usluge i
- drugi troškovi koji nastaju kako bi se zalihe dovele u stanje i na lokaciju koje je rukovodstvo predvidelo.

Troškovi pozajmljivanja ne uključuju se u nabavnu vrednost/cenu koštanja zaliha.

Obračun izlaza, odnosno utroška zaliha vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prosek se izračunava prilikom svake nabavke zaliha.

Na datum bilansa, zalihe materijala i robe se vrednuju po nižoj od sledećih vrednosti: nabavne vrednosti/cene koštanja ili neto prodajne vrednosti.

b) Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se prilikom početnog priznavanja vrednuju po ceni koštanja.

Na datum bilansa, zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se vrednuju po nižoj od sledećih vrednosti: cene koštanja ili neto prodajne vrednosti.

2.8. Kratkoročna potraživanja i finansijski plasmani

Kratkoročnim potraživanjima smatraju se: potraživanja po osnovu prodaje, potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja. Kratkoročnim finansijskim plasmanima smatraju se: kratkoročni krediti, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća (deo koji dospeva do godinu dana) i finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha.

a) Kratkoročna potraživanja (zajmovi)

Potraživanja za koja se očekuje da budu naplaćena u periodu do godinu dana klasifikuju se kao kratkoročna sredstva. Ova potraživanja se inicijalno priznaju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za iznos obezvređenja po osnovu umanjenja vrednosti.

Obezvređenje po osnovu umanjenja vrednosti potraživanja se utvrđuje kada postoji objektivni dokaz da Društvo neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitno ugovorenih uslova. Rizik naplate svakog pojedinačnog materijalno značajnog potraživanja procenjuje rukovodstvo privrednog društva.

Iznos obezvređenja predstavlja razliku između knjigovodstvene vrednosti potraživanja i sadašnje vrednosti očekivanih budućih novčanih tokova diskontovanih prvobitnom efektivnom kamatnom stopom. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u Bilansu uspeha u okviru pozicije ostalih rashoda.

b) **Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha**

Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u Bilansu uspeha su finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja. Finansijsko sredstvo se klasifikuje u ovu kategoriju ukoliko je pribavljeno prvenstveno radi prodaje u kratkom roku.

2.9. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, novčana sredstva na tekućim računima kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu. Prekoračenja po tekućem računu uključena su u obaveze po kreditima u okviru tekućih obaveza.

2.10. Vanbilnsana aktiva i pasiva

Vanbilansnim sredstvima i obavezama smatraju se: imovina uzeta u zakup, osim sredstava uzetih u finansijski lizing, roba u konsignaciji, materijal primljen na obradu i doradu i ostala sredstva koja nisu u vlasništvu Društva, kao i potraživanja i obaveze po instrumentima obezbeđenja plaćanja kao što su garancije i drugi oblici jemstva.

2.11. Kapital

a) **Osnovni kapital**

Obične i preferencijalne akcije se klasifikuju kao kapital.

Ukoliko Društvo otkupi sopstvene akcije, plaćena naknada, uključujući sve direktno pripisive dodatne troškove, odbija se od kapitala koji se pripisuje vlasnicima kapitala sve dok se akcije ne ponište ili ne reemituju. Ako se takve akcije kasnije reemituju, sve primljene naknade, bez direktno pripisivih dodatnih troškova transakcije i efekata poreza na dobit, uključuju se u kapital koji se pripisuje vlasnicima kapitala.

2.12. Obaveze po kreditima

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez nastalih transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti. Razlike između ostvarenog priliva i iznosa otplata, priznaju se u Bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko dospevaju na naplatu u periodu dužem od godinu dana od datuma bilansa. U tom slučaju obaveze se klasifikuju kao dugoročne.

2.13. Obaveze iz poslovanja

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju prema amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

2.14. Tekući i odloženi porez

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije.

Odloženi porez na dobit se ukalkulisava u punom iznosu, korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama koje su na snazi do datuma bilansa i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

Odloženo poresko sredstvo se priznaje do iznosa za koji je verovatno da će buduća dobit za oporezivanje biti raspoloživa i da će se privremene razlike izmiriti na teret te dobiti.

2.15. Prihodi

Prihodi se iskazuju po fer vrednosti primljenog iznosa sredstava ili potraživanja po osnovu prodaje roba, proizvoda ili usluga u toku uobičajnog poslovnog ciklusa Društva. Prihod se iskazuje umanjen za PDV, date popuste, rabate i vrednost vraćenih proizvoda i roba.

Prihodi se priznaju u trenutku kada se roba ili proizvod isporučuje kupcu, odnosno kada su svi rizici i koristi po osnovu isporučene dobara preneti na kupca, i kada se njegov iznos može pouzdano utvrditi.

Prihodi od usluga se priznaju kada je usluga izvršena. Za usluge koje se vrše u dužem periodu, prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla.

Prihodi po osnovu kamata iskazuju se uz primenu efektivne kamatne stope na vremenski proporcionalnoj osnovi. Prihodi po osnovu kamate uključuju i prihode od zateznih kamata na zakasnela plaćanja, obračunatih primenom propisane stope zatezne kamate.

2.16. Raspodela dividendi

Nakon donošenja odluke o raspodeli dobiti od strane skupštine Društva vrši se priznavanje obaveza po ovom osnovu.

3. BILANS STANJA

3.1. Nekretnine, postrojenja, oprema

	Zemljište	Nekretnine	Postrojenja i oprema	Ostale nekretnine postrojenja i oprema	Nekretnine postrojenja i oprema u pripremi	Ulaganja na tuđim nekretninama postrojenja i opremi	Avansi	Ukupno
Nabavna vrednost								
Stanje 01.01.2012.		87.888	7.373	9	4.685			99.955
Nabavke u toku godine		332	1.459		17.782			19.573
Prenos sa nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi								
Ostala povećanja								
Otpis, prodaja i prenos								
Ostala smanjenja								
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 30.06.2012.		88.220	8.832	9	22.467			119.528
Ispravka vrednosti								
Stanje 01.01.2012.		71.549	4.717		386			76.652
Obračunata amortizacija		171	572					743
Ostala povećanja (obežvređivanje i dr.)								
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima								
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)								
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 30.06.2012.	0	71.720	5.289	0	386			77.395
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	0	16.500	3.543	9	22.081			42.133

Značajnije promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u 2012. godini odnose se na sledeće:

Izvršena je adaptacija poslovnog prostora za namenu dečje igraonice I nabavljena je neophodna oprema.

3.2. Investicione nekretnine

Naknadno vrednovanje investicionih nekretnina vrši se po modelu fer vrednosti. Procena fer vrednosti vrši se jedanputa godišnje sa stanjem na datum bilansa. Fer vrednosti predstavlja tržišnu vrednost, koju određuje nezavisni, profesionalno kvalifikovani procenitelj.

Na investicionim nekretninama nastale su sledeće promene:

	2012.	2011.
Stanje na početku perioda	219.246	219.246

Dobici po osnovu promene fer vrednosti		
Gubici po osnovu promene fer vrednosti		
Ostala povećanja/(smanjenja)	1.110	
Stanje na kraju perioda	220.356	219.246

Društvo je izvršilo ulaganje na investicionoj nekretnini-spoljnu izolaciju poslovne zgrade.
Društvo nije vršilo procenu fer vrednosti investicionih nekretnina posle početnog priznavanja.

Po osnovu investicionih nekretnina u Bilansu uspeha priznati su sledeći iznosi:

	1-6/2012.	1-6/2011.
Prihod od zakupnine	6.795	6.286
Troškovi direktno nastali u vezi sa ovim sredstvima		
Razlika	6.795	6.286

3.3. Zalihe

	2012.	2011.
Materijal		
Roba	847	7.294
Stalna sredstva namenjena prodaji		
Dati avansi	135	162
Ukupno:	982	7.456

a) Roba

	2012.	2011.
Roba u magacinu	770	597
Roba u prometu na veliko		5.883
Roba u skladištu, stovarištu i prodavnicama kod drugih pravnih lica		
Roba u prometu na malo	77	814
Ispravka vrednosti robe		
Ukupno:	847	7.294

b) Dati avansi

	2012.	2011.
Dati avansi za zalihe i usluge	135	162
Ispravka vrednosti datih avansa za zalihe i usluge		
Ukupno:	135	162

3.4. Potraživanja

	2012.	2011.
Potraživanja po osnovu prodaje	6.056	6.294
Potraživanja od povezanih pravnih lica	4.535	246
Ostala potraživanja od radnika		894
Potraživanja za više plaćene poreze I doprinose	183	497
Ispravka vrednosti	180	180
Ukupno:	10.594	7.751

Usaglašavanje potraživanja sa dužnicima vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju potraživanja na taj dan iskazanih.

3.5. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

	2012.	2011.
Hartije od vrednosti - gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	1.896	808
Blagajna		
Devizni račun	81	253
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva		
Ukupno:	1.977	1.061

3.6. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

	2012.	2011.
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost	1.936	766
Unapred plaćeni troškovi		206
Potraživanja za nefakturisani prihod		
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	186	215
Ostala aktivna vremenska razgraničenja		
Odložena poreska sredstva		
Ukupno:	2.122	1.187

3.7. Kratkoročni finansijski plasmani

	2012.	2011.
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica		
Kratkoročni krediti u zemlji		
Deo dugoročnog kredita koji dospeva do jedne godine		
Otkupljene sopstvene akcije	8.191	8.191
Ostali kratkoročni finansijski plasmani		
Ukupno:	8.191	8.191

a) Otkupljene sopstvene akcije/udeli

	2012.	2011.
Otkupljene sopstvene akcije/udeli	0	8.191
Ispravka vrednosti		
Ukupno	0	8.191

3.8. Kapital

	2012.	2011.
Osnovni kapital	124.243	124.243
Neplaćeni upisani kapital		
Rezerve	10.385	10.385
Revalorizacione reserve	88.962	88.962
Neraspoređena dobit	24.372	24.372
Gubitak	3.439	
Otkupljene sopstvene akcije	8.191	8.191
Ukupno:	236.332	239.771

a) Osnovni kapital

Osnovni kapital Društva sastoji se od akcijskog kapitala u iznosu od 124.243 hiljada dinara. Ukupan odobreni broj običnih akcija iznosi 124.243 akcija po nominalnoj vrednosti od 1.000,00 dinara po akciji.

Na dan 03.11.2011.g. Društvo je otkupilo 8.191 svojih akcija. Ukupan iznos koji je plaćen za ove akcije iznosi 3.932 hiljada dinara. Stečene akcije iskazane su u okviru pozicije otkupljenih sopstvenih akcija (Napomena 3.7.).

b) Rezerve

Promene na rezervama odnose se na sledeće:

	Emisiona premija	Zakonske rezerve	Ostale rezerve	Ukupno
Stanje 01.01.2012.	10.379		6	10.385
Prenos iz dobiti				
Premija po osnovu izdatih akcija				
Otkup i ponovno izdavanje sopstvenih akcija				
Povlačenje akcija				
Pokriće gubitka				

Prenos u osnovni kapital
Prenos u neraspoređenu dobit
Stanje 30.06.2012.

10.379	6	10385
---------------	----------	--------------

c) Revalorizacije rezerve

Promene na revalorizacionim rezervama odnose se na sledeće:

	2011.	2010.
Stanje na početku perioda	88.962	88.962
Povećanja fer vrednosti:		
- nekretnina		
Smanjenje fer vrednosti do visine prethodno formiranih rezervi:		
- nekretnina		
Prenos u neraspoređenu dobit:		
- po osnovu otuđenog sredstva		
Ostala povećanja/smanjenja		
Stanje na kraju perioda	88.962	88.962

d) Neraspoređena dobit

Promene na neraspoređenoj dobiti odnose se na sledeće:

	2012.	2011.
Stanje na početku perioda	20.202	20.202
Dobit za tekuću godinu	4.170	4.170
Pokriće gubitka		
Prenos u rezerve		
Prenos sa revalorizacionih rezervi		
- po osnovu otuđenog sredstva		
- po osnovu razlike u amortizaciji		
Isplata dividendi		
Stanje na kraju perioda	24.372	24.372

3.9. Dugoročna rezervisanja

	2012.	2011.
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	199	199
Ostala dugoročna rezervisanja		
Ukupno:	199	199

3.10. Dugoročne obaveze

	2012.	2011.
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana		
Dugoročni krediti u zemlji	31.271	10.652
Ostale dugoročne obaveze		
Ukupno:	31.271	10.652

U 2012.g. došlo je do realizacije dugoročnog kredita u iznosu od 200.000 eur za adaptaciju poslovnog prostora I privodjenje nameni dečje igraonice.

3.11. Kratkoročne finansijske obaveze

	2012.	2011.
Kratkoročni krediti	8.107	7.471
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine		
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze		
Ukupno:	8.107	7.471

3.12. Obaveze iz poslovanja

	2012.	2011.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije		
Dobavljači - ostala povezana pravna lica	574	548
Dobavljači u zemlji	1.313	1.358
Dobavljači u inostranstvu	579	523
Ostale obaveze iz poslovanja	15	15
Obaveze iz specifičnih poslova		
Ukupno:	2.481	2.444

3.13. Ostale kratkoročne obaveze

	2012.	2011.
Obaveze po osnovu zarada	409	
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	53	74
Obaveze po osnovu dividende/učešće u dobitku	6	6
Obaveze prema zaposlenima		
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora		
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima		
Ostale obaveze	10	10
Ukupno:	478	90

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

	2012.	2011.
Obaveze za porez na dodatu vrednost		
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine		2
Unapred obračunati prihodi		
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		
Razgraničene obaveze za porez na dodatu vrednost		79
Ostala pasivna vremenska razgraničenja		
Ukupno:	0	81

3.15. Odložena poreska sredstva i obaveze

Odložena poreska obaveza utvrđena su na sledeći način:

1. Odložena poreska obaveza

	2012.	2011.
	384	384

3.16. Vanbilansna aktiva i pasiva

U vanbilansnoj aktivi i pasivi evidentirane su date garancije Ministarstvu finansija za nabaku akcizne robe, u iznosu od 1.449 hiljada dinara

4. BILANS USPEHA

4.1. Poslovni prihodi

	1-6/2012.	1-6/2011.
Prihodi od prodaje	73.314	80.797
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	20	
Ostali poslovni prihodi	6.795	6.286
Ukupno:	80.129	87.083

4.2. Poslovni rashodi

	1-6/2012.	1-6/2011.
Nabavna vrednost prodane robe	69.134	76.422
Troškovi materijala za izradu	2.775	1.852
Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja	3.620	3.246

Troškovi amortizacije i rezervisanja	743	674
Ostali poslovni rashodi	4.995	4.765
Ukupno:	81.267	86.959

4.3. Finansijski prihodi

	1-6/2012.	1-6/2011.
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamata	1	2
Pozitivne kursne razlike	11	
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	1	
Ostali finansijski prihodi		
Ukupno:	13	2

4.4. Finansijski rashodi

	1-6/2012.	1-6/2011.
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata	1.276	540
Negativne kursne razlike	66	21
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	3.377	
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
Ukupno:	4.719	561

4.5. Ostali prihodi

	1-6/2012.	1-6/2011.
Ostali prihodi	2.438	2.372
Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine		
Ukupno:	2.438	2.372

4.6. Ostali rashodi

	1-6/2012.	1-6/2011.
Ostali rashodi	4	3
Rashodi po osnovu obezvređenja imovine		
Ukupno:	4	3

4.7. Porez na dobitak

	1-6/2012.	1-6/2011.
<i>Poreski rashod perioda</i>		
Porez na dobit za godinu	0	0
Korekcije prethodnih godina		
Ukupno poreski rashod perioda	0	0

4.8. Dobit/Gubitak

Gubitak na dan 30.06.2012.g. iznosi 3.439 hiljada dinara

4.9. Zarade po akciji

Osnovna zarada po akciji izračunava se tako što se dobit/(gubitak) koji pripada akcionarima podeli ponderisanim prosečnim brojem običnih akcija u opticaju za period isključujući obične akcije koje je Društvo otkupilo i koje se drže kao otkupljene sopstvene akcije (napomena 3.8.).

	2012.	2011.
Dobitak koji pripada akcionarima	0	4.170
Ponderisani prosečni broj običnih akcija u opicaju	124.243	124.243
Osnovna zarada po akciji		

5. DIVIDENDE

U toku 2011. i 2012. godine nisu isplaćene dividende.

6. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

a) Potencijalna sredstva

Društvo je do datuma bilansa iniciralo sudske sporove radi povraćaja imovine iz bivših Jugoslovenskih republika. Društvo ne može sa velikom izvesnošću da proceni da će ovi sporovi biti rešeni.

b) Potencijalne obaveze

Društvo je u toku redovnog poslovanja dalo garancije trećim licima iz kojih mogu prosteći potencijalne finansijske obaveze u iznosu od 1.449 hiljada dinara. Društvo ne očekuje da će nastupiti okolnosti koje će dovesti do aktiviranja datih garancija.

Društvo ima dato jemstvo TIM 99 za dobijanje dugoročnog kredita kod Raiffeisen banke u vrednosti od 350.000 eur u dinarskoj protivvrednosti. Društvo ne očekuje da će nastati obaveza po osnovu ovog jemstva.

Protiv Društva su do datuma bilansa poverioci inicirali sudske sporove radi naplate njihovih potraživanja. Potencijalne obaveze koje mogu prosteći iz ovih sudskih sporova iznose 350 hiljada dinara. U 2010. godini ove potencijalne obaveze iznosile su 350 hiljada dinara. Društvo ne može sa velikom izvesnošću da proceni da će ove potencijalne obaveze stvarno i nastati.

7. POSLOVNE KOMBINACIJE

U toku 2012. godine, kao ni u 2011. godini, nije bilo sticanja pravnih lica.

8. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

Transakcije sa povezanim licima odnose se kupovinu robe odnosno izdavanje poslovnog prostora.

Promet roba i usluga sa povezanim licima obavlja se pod istim uslovima kao da se radi o nepovezanim licima

IZVRŠNI DIREKTOR

Gočmanac Radosav

III POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

1) Prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva, a naročito finansijsko stanje u kome se Društvo nalazi i podaci važni za procenu stanja imovine Društva	Društvo je u 2012. godini ostvarilo neto gubitak od 3.439 hiljada dinara. Kreditna zaduženost društva povećana u odnosu na 2011.godinu radi finansiranja adaptacije dela poslovnog prostora u dečju igraonicu.
2) Opis očekivanog razvoja Društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama Društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo	Početak rada adaptiranog poslovnog prostora očekuje se značajnije povećanje prihoda društva u 2012.godini. Slabljenje kupovne moći stanovništva može uticati na smanjenje očekivanog prihoda društva u narednom periodu.
3) Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema	Nije bilo važnijih poslovnih događaja nakon završetka poslovne godine za koju se izveštaj priprema.
4) Svi značajniji poslovi sa povezanim licima	Društvo nema povezanih lica
5) Aktivnosti Društva na polju istraživanja i razvoja	Društvo nije imalo aktivnosti na polju istraživanja i razvoja

Podaci o stečenim sopstvenim akcijama

Razlozi sticanja sopstvenih akcija	Društvo u 2012.godini nije sticalo sopstvene akcije
Broj i nominalna vrednost stečenih sopstvenih akcija	
Imena lica od kojih su akcije stečene	
Iznos koji je Društvo isplatilo po osnovu sticanja sopstvenih akcija, odn. naznaka da su akcije stečene bez naknade	
Broj sopstvenih akcija koje društvo poseduje u trenutku izrade polugodišnjeg izveštaja	Društvo u trenutku izrade polugodišnjeg izveštaja poseduje 8191 sopstvenu akciju

IV IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Izjavljujemo da je prema našem najboljem saznanju, polugodišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobicima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i njegova društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.	
Ime i prezime	Naziv radnog mesta i dužnosti koje lice obavlja u Društvu
Jerinić Spomenka	Šef knjigovodstva

V ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Polugodišnji Finansijski izveštaji za 2012.godinu sa Napmenama uz finansijske izveštaje za 2012.godinu su odobreni i prihvaćeni od strane Izvršnog direktora društva.

VI ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA

Društvo nije donelo odluku o pokriću gubitka po polugodišnjem finansijskom izveštaju za 2012.g.

Napomena

Društvo u prethodnoj godini nije imalo sopstveni kodeks korporativnog upravljanja, u postupku usaglašavanja sa sada važećim Zakonom o privrednim društvima KONTAKOR AD će doneti svoj Kodeks korporativnog upravljanja i javno će ga objaviti na svom sajtu.

Javno društvo je dužno da sastavi Godišnji izveštaj, objavi javnosti i dostavi ga Komisiji, a regulisanom tržištu, odnosno MTP dostavlja ovaj izveštaj ukoliko su hartije od vrednosti tog društva uključene u trgovanje, i to najkasnije četiri meseca nakon završetka svake poslovne godine, kao i da obezbedi da godišnji finansijski izveštaj bude dostupan

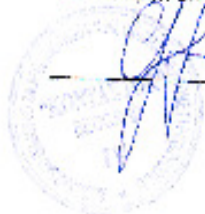
javnošću sukuni najranije pet godina od dana objavljivanja.
On štvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Godišnjem izveštaju.

u Beogradu,

Dana 31.08.2012.g.

Šef knjigovodstva

Jelena Stojanović



Izvršni direktor

Miroslav Gvoždenc



