

Полуњава правно лице - предузетник																						
0	7	0	4	3	3	5	0	1	0	3	2	1	0	0	0	0	0	4	6	7		
Матични број							Шифра делатности					ПИБ										
Попуњава Агенција за привредне регистре																						
1	2	3														19						
Врста посла																20	21	22	23	24	25	26

Назив: AQUATUS A.D.
Седиште: BEOGRAD ,Bulevar oslobođenja 162b

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06. 20 12 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А К Т И В А				
	А. СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	001		62.983	63.874
00	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004			
	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	005		47.169	48.060
020, 022, 023, 026, 027 (део), 028 (део), 029	1. Некретнине, постројења и опрема	006		47.169	48.060
024, 027 (део), 028 (део)	2. Инвестиционе некретнине	007			
021, 025, 027 (део) и 028 (део)	3. Биолошка средства	008			
	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009		15.814	15.814
030 до 032, 039 (део)	1. Учешћа у капиталу	010		15.814	15.814
033 до 038, 039 (део) минус 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011			
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	012		34.262	34.670
10 до 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	013		552	552
14	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014			
	III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016+017+018+019+020)	015		33.710	34.118
20, 21 и 22 осим 223	1. Потраживања	016		33.705	34.113
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017			
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	018			
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	019		5	5
27 и 28 осим 288	5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020			
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021			
	Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	022		97.245	98.544
29	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		90.364	90.364
	Ђ. УКУПНА АКТИВА (022+023)	024		187.609	188.908
88	Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025			

- у хиљадама динара -


Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101			
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102		126.406	126.406
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103			
32	III. РЕЗЕРВЕ	104			
330 и 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105			
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106			
333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107			
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108		16.011	15.828
35	VIII. ГУБИТАК	109		142.417	142.234
037 и 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)	111		187.609	188.903
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	113		4.705	4.696
414, 415	1. Дугорочни кредити	114		4.705	4.696
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	115			
	III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	116		182.904	184.207
42 осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	117		73	68
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118			
43 и 44	3. Обавезе из пословања	119		134.587	134.680
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	120		31.907	31.812
47, 48 осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121		16.337	17.647
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	122			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123			
	Г. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	124		187.609	188.903
89	Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125			

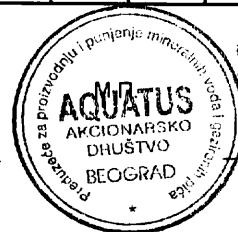
HSFormular © 2002-2010 Handy soft

у БЕОГРАДУ,

дана 30.08.2012 године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештеја





Законски заступник



Попуњава правно лице - предузетник																														
0	7	0	4	3	3	5	0						1	0	3	2						1	0	0	0	0	0	4	6	7
Матични број							Шифра делатности					ПИБ																		
Попуњава Агенција за привредне регистре																														
1	2	3						19						20	21	22	23	24	25	26										
Врста посла																														

Назив AQUATUS A.D.
Седиште БЕОГРАД ,Bulevar oslobođenja 162b

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 30.06. 2012 . године

- у хиљадама динара -

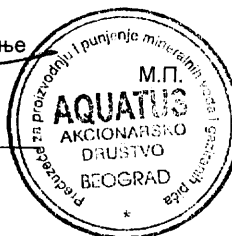
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+203+204-205+206)	201		11.768	7.037
60 и 61	1. Приходи од продаје	202		11.768	7.037
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	203			
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204			
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205			
64 и 65	5. Остали пословни приходи	206			
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207		11.763	14.131
50	1. Набавна вредност продате робе	208			
51	2. Трошкови материјала	209			
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210		10.872	11.800
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211		891	
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212			2.331
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-207)	213		5	
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207-201)	214			7.094
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215			
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216		5	30.107
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217			
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218			
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213-214+215-216+217-218)	219			
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	220			37.201
69 - 59	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221			
59 - 69	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222			

	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	(219-220+221-222)	223			
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	(220-219+222-221)	224			37.201
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	1. Порески расход периода		225			
722	2. Одложени порески расходи периода		226			
722	3. Одложени порески приходи периода		227			
723	Д. Исплаћена лична примања послодавцу		228			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК	(223-224-225-226+227-228)	229			
	Е. НЕТО ГУБИТАК	(224-223+225+226-227+228)	230			37.201
	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			

у БЕОГРАДУ,
 дана 30.08.2012 године

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја

[Својеручни потпис]



Законски заступник

[Својеручни потпис]

Полуњава правно лице																																		
0	7	0	4	3	3	5	0						1	0	3	2						1	0	0	0	0	0	4	6	7				
Матични број								Шифра делатности					ПИБ																					
Полуњава Агенција за привредне регистре																																		
1			2			3			19					20			21			22			23			24			25			26		
Врста посла																																		

Назив AQUATUS A.D.
Седиште BEOGRAD ,Bulevar oslobođenja 162b

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 30.06. 2012 . године

- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301		
1. Продаја и примљени аванси	302		
2. Примљене камате из пословних активности	303		
3. Остали приливи из редовног пословања	304		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305		
1. Исплате добављачима и дати аванси	306		
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307		
3. Плаћене камате	308		
4. Порез на добитак	309		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	311		
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		
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		

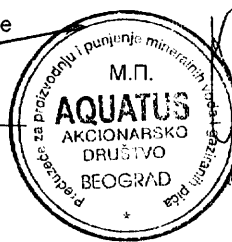
ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	325		
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329		
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331		
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	334		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	335		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301+313+325)	336		
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305+319+329)	337		
Ђ) НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336-337)	338		
Е) НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337-336)	339		
Ж) ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	5	5
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	5	5

HSFormular © 2002-2010 Handy soft

у БЕОГРАДУ,
 дана 30.08.2012 године

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја

[Својеручни потпис]



Законски заступник

[Својеручни потпис]

Полуњава правно лице																											
0	7	0	4	3	3	5	0	1	0	0	0	0	0	4	6	7											
Матични број										Шифра делатности																	
										ПИБ																	
Полуњава Агенција за привредне регистре																											
<table border="1"> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>19</td><td>20</td><td>21</td><td>22</td><td>23</td><td>24</td><td>25</td><td>26</td> </tr> </table>																	1	2	3	19	20	21	22	23	24	25	26
1	2	3	19	20	21	22	23	24	25	26																	

Назив AQUATUS A.D.
 Седиште BEOGRAD ,Bulevar oslobođenja 162b

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ


у периоду од 01.01. до 30.06. 2012 . године

Редни број	О П И С	Основни капитал (група 30)		Остали капитал (рн 309)		Неуплаћени уписани капитал (група 31)		Емисиона премија (рн 320)		Резерве (рн 321, 322)		Ревалоризационе резерве (група 330 и 331)		Нереализовани добити по основу хартије од вредности (рн 332)	
		АОП	2	АОП	3	АОП	4	АОП	5	АОП	6	АОП	7	АОП	8
1	Стање на дан 01.01. претходне године	401	115.286	414	6.764	427	440	453	466	479	480	481	482	483	484
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		415	428	429	441	454	467	480	481	482	483	484	485
3	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416	429	430	442	455	468	481	482	483	484	485	486
4	Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године (р.бр. 1+2-3)	404	115.286	417	6.764	430	443	456	469	482	483	484	485	486	487
5	Укупна повећања у претходној години	405		418	4.356	431	444	457	470	483	484	485	486	487	488
6	Укупна смањења у претходној години	406		419		432	445	458	471	484	485	486	487	488	489
7	Стање на дан 31.12. претходне године (р.бр. 4+5-6)	407	115.286	420	11.120	433	446	459	472	485	486	487	488	489	490
8	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421		434	447	460	473	486	487	488	489	490	491
9	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422		435	448	461	474	487	488	489	490	491	492
10	Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године (р.бр. 7+8-9)	410	115.286	423	11.120	436	449	462	475	488	489	490	491	492	493
11	Укупна повећања у текућој години	411		424		437	450	463	476	489	490	491	492	493	494
12	Укупна смањења у текућој години	412		425		438	451	464	477	490	491	492	493	494	495
13	Стање на дан 31.12. текуће године (р.бр. 10+11-12)	413	115.286	426	11.120	439	452	465	478	491	492	493	494	495	496

- износи у хиљадама динара -

Редни број	О П И С	Нереализовани губици по основу хартије од вредности (рачун 333)		Нераспоређени добитак (група 34)		Губитак до висине капитала (група 35)		Окупљене сопствене акције и удели (рн 037, 237)		Укупно (кол. +7+8+9+10-11-12)		Губитак изнад висине капитала (група 29)	
		АОП	9	АОП	10	АОП	11	АОП	12	АОП	13	АОП	14
1	Стање на дан 01.01. претходне године	492		505	15.828	518		531		544	137.878	557	61.727
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	493		506		519		532		545		558	
3	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	494		507		520		533		546		559	
4	Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године (р.бр. 1+2-3)	495		508	15.828	521		534		547	137.878	560	61.727
5	Укупна повећања у претходној години	496		509		522		535		548	4.356	561	
6	Укупна смањења у претходној години	497		510		523		536		549		562	4.539
7	Стање на дан 31.12. претходне године (р.бр. 4+5-6)	498		511	15.828	524		537		550	142.234	563	57.188
8	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	499		512		525		538		551		564	
9	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	500		513		526		539		552		565	
10	Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године (р.бр. 7+8-9)	501		514	15.828	527		540		553	142.234	566	57.188
11	Укупна повећања у текућој години	502		515		528		541		554		567	33.176
12	Укупна смањења у текућој години	503		516		529		542		555		568	
13	Стање на дан 31.12. текуће године (р.бр. 10+11-12)	504		517	15.828	530		543		556	142.234	569	90.364

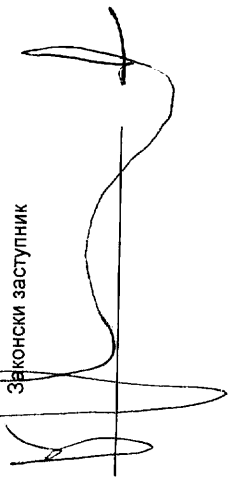
Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја



У БЕОГРАДУ, _____ године
дана 30.08.2012 _____ године



Законски заступник



Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике ("Службени гласник РС", бр 114/06, 5/07, 119/08 и 2/10)

PREDUZECE “ AQUATUS A.D.
BEOGRAD,

NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVESTAJ

ZA 2012 GODINU
(period 01.01.-30.06.2012)

Avgust 2012 god.

I.OSNIVANJE I DELATNOST

Preduzece za proizvodnju I punjenje mineralnih voda I gaziranih pica "AQUATUA" A.D. osnovano je 30.06.1998 godine.

Preduzece je prevedeno u registar privrednih subjekata (APR). Resenje o prevodjenju zavedeno je pod rednim brojem 6313/2005 godine. Broj registarskog uloska kod trgovinskog suda u Novom Sadu zavedeno je pod brojem 1-23723-00.

Preduzece je akcionarsko drustvo sa vecinskim drustvenom kapitalom (98,8%) dok je akcijski capital 1,2% I pravni je sledbenik HK Agroekonomik a.d. iz Beograda.

Resenjem 3187/02 RPPP od 24.08.2007 godine Agencije za privatizaciju prihvacen je Program privatizacije ovog preduzeca.

Dana 02.11.2007 godine na aukciji odrzanoj u Novom Sadu ovo preduzece je privatizovano prodajom vecinskog paketa akcija drustvenog kapitala Borku Colicu iz Beograda a u vezi sa cime je zakljucen Ugovor koji je zaveden u Opstinskom Sudu u Novom Sadu dana 18.11.2007 godine.

Preduzece Januara 2008 godine prenosi sediste preduzeca u Beograd na adresu Bulevar oslobodjenja 162.

Mat.broj preduzeca: 07043350, PIB preduzeca je 100000467.

Na dan 30.06.2012 godine preduzece je imalo 5 zaposlena.

II.PREGLED ZNACAJNIH RACUNOVODSTVENIH POLITIKA

II.1.Usaglasenost sa racunovodstvenim propisima

Finansijski izvestaj Preduzeca je pripremljen u skladu sa Zakonom o racunovodstvu I reviziji Republike Srbije Pravilnikom o obrascima I sadrzini pozicija u obrascima finsijskih izvestaja za preduzeca, zadruge I preduzetnike (Sl.Glasnik RS 75/2004) I Pravilnikom o kontnom okviru I sadrzini racuna u kontnom okviru preduzeca,zaduga I preduzetnika (Sl.Glasnik RS 53/2004).

II.2. Racunovodstveni metod

Finansijski izveštaji preduzeca sastavljeni su u skladu sa Medjunarodnim racunovodstvenim standardima.

Finansijski izveštaj odnosi se na period 01.01.-30.06.2012 godine I iskazuje se u ovim napomenama u dinarima sa parama

Kod sastavljanja finansijskog izveštaja primenjivane su racunovodstvene politike koje je usvojio Upravni odbor preduzeca na svojoj sednici odrzanoj2012 godine.

II.3. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja koja su nabavljena kapitalizuju se u visini nabavne vrednosti na dan transakcije. Nakon pocetnog priznavanja, princip istorijskog troska primenjuje se na citavu klasu nematerijalnih ulaganja. Amortizacija nematerijalnih ulaganja sa ogranicenim vekom upotrebe priznaje se u bilansu uspeha I prikazuje se u okviru troskova amortizacije.

Nematerijalna ulaganja koja su rezultat iz aktivnosti u preduzecu ne knjize se vec se trosenje tim u vezi priznaje kao rashod perioda u kom su nastala.

II.4. Nekretnine, postorjenja I oprema

Nekretnine, postorjenja I oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost cini vrednost po fakturi dobavljacka uvecane za zavisne troskove nabavke I troskove dovodjenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti umanjeno za bilo koje trgovinske popuste I rabate.

Amortizacija za knjigovodstvene svrhe nekretnina obracunava se po proporcionalnoj metodi a amortizacija postrojenja I opreme po aritmeticko-degresivnoj metodi a sve na osnovu procenjenog veka trajanja.

Korisni vek trajanja nekretnina, postrojenja I opreme utvrđen je prema sledecem pregledu:

Nekretnine	40 godina
Proizvodna oprema	5-6 godina
Motorna vozila	7-9 godina
Namstaj I ostala oprema	6-14 godina
Racunari I pripadajuca oprema	3-5 godina

Troskovi tekuceg održavanja I opravki priznaju se kao rashod perioda.

Nakon pocetnog priznavanja , nekretnina, postorjenja I opreme procenjuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti I akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

II.5.Zalihe

Zalihe se vode po ceni koštanja.Troskovi dovođenja proizvoda na postojeću lokaciju I u postojeće stanje razgranicavaju se po sledecim principima:

- Zalihe materijala po nabavnoj vrenosti I po FIFO metodi.
- Nedovrsena proizvodnja I gotovi proizvodi – troskovi direktnog materijala I direktnog rada uvecani za proporcionalno dodeljeni ostalih troskova propizvodnje , na bazi normiranog stepena koriscenja kapaciteta ne ukljucujuci troskove kamata.

II.6.Potrazivanja od kupaca

Potrazivanja od kupaca se priznaje I evidentira u visini originalne facturne vrednosti umanjene za ispravku vrednosti nenaplatenih potrazivanja.Ispravka vrednosti potrazivanja priznaje se 100% nominalne vrednosti potrazivanja od kupaca u zemlji I inostranstvu starijih od 180 dana osim potrazivanja od povezanih lica.

Ispravka vrednosti se formira I knjizi na teret bilansa uspeha za sva potrazivanja I plasmene na osnovu procene rukovodstva o verovatnoce njihove naplativosti.nenaplativa potrazivanja se otpisuju na osnovu sudske odluke, na osnovu dogovora o poravnanju izmedju ugovornih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora preduzeca.

II.6. Gotovina I gotovinski ekvivalenti

Gotovina I gotovinski ekvivalenti se izrazavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovine na racunima koji glase na strana sredstva placanja iskazuju se u dinarima ,prema srednjem kursu Narodne banke Srbije koji je vazio na dan bilansiranja.

II.7. Dugorocne obaveze

Dugorocne obaveze iskazuju se po nominalnoj vrednosti uvecanoj za kamate na osnovu zakljucenog ugovora.

Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se se u dinarima ,prema srednjem kursu Narodne banke Srbije koji je vazio na dan bilansiranja.

Dugorocne obaveze koje dospevaju do godinu dana preknjizavaju se u kratkorocne obaveze.

II.8. Kratkorocne obaveze

Kratkorocne obaveze iskazuju se po nominalnoj vrednosti uvecanoj za kamate na osnovu zakljucenog ugovora

II.9. Prihodi

Prihodi od prodaje proizvoda priznaju se u trenutku prelaska vlasnistva I znacajnih rizika vezani za dati proizvod sa kupca na prodavca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda moze pouzdano izmeriti, iskazuje se na osnovu fakturane vrednosti umanjene za iznos popusta I poreza na dodatnu vrednost. Visina popusta definisana je ugovorima sa kupcima I zavisi od obima prodaje I ostalih okolnosti (kvalitet, vek trajanja I dr.).

II.10. Rashodi

Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su nastali, u skladu sa nacelom nastanka dogadjaja.

IV.TROSKOVI ZARADA,NAKNADA ZARADA I OSTALI LICNI LICNI RASHODI

IV.1.Troskovi zarada I naknada zarada (bruto)	6.845.483,00
IV.2.Troskovi poreza na zarade I dopr.na teret poslodavca	1.132.163,00
IV.3.Troškovi bruto naknada po ugovorima o delu	2.894.573.00

V.TROSKOVI AMORTIZACIJE

V.1.Troskovi amortizacije	890.646,00
---------------------------	------------

VJ.PRIHODI

VI.1.Prihodi od prodaje proizvoda I usluga	211.957.50
VI.2.prihodi od zakupnina	11.556.417.50

VII.NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

VII.1.Gradjevinski onjekti	65.823.775.48
VII.2.Postrojenje I oprema	4.357.000.10
VII.3.Ispravka vrednosti gradjevinskih objekata	20.753.899.00
VII.4.Ispravka postrojenja I opreme	2.257.432.00

VIII.UCESCE U KAPITALU POVEZANIH PRAVNIH LICA

VIII.1.Ucesce u kapitalu povezanih pravnih lica	15.819.615,21
---	---------------

IX.UCESCE U KAPITALU OSTALIH PRAVNIH LICA

IX.1.Ucesec u kapitalu drugih pravnih lica	61.308,30
--	-----------

X.OSTALI DUGOROCNI FINSIJSKI PLASMANI

X.1.Dugorocne akcije pravnih lica	111.668,95
-----------------------------------	------------

XI.ZALIHE

XI.1-Zalihe materijala	147.114.17
XI.2.Zalihe ambalaže	27.044.36

XVII.POTRAZIVANJA

XII.1.Potrazivanja od matičnih lica	18.566.324.15
XII.2.Potrazivanja od kupaca u zemlji	13.331.583.04
XII.3.Druga potrazivanja	222.433.00

XIII.Gotovina I gotovinski ekvivalenti

-Devizni racun kod SOC.GRN YU BANKE	1.938,55
-Devizni racun kod Beobanke	3.010,58
-Devizni racun kod VOLKS Banke	279,72
-Dinarski racun kod Volks banke	267.45

XIV.KAPITAL

-Osnovni I ostali capital	115.285.742,73
-Revalorizacione reserve	15.698.500.06
-Gubitak ranijih godina	-142.416.800.96
-Dobit 2009	129.633.45
-Dobit 2010	182.323.65

XV.Dugorocni krediti

-Dugorocni kredit kod Beobanke u stečaju	4.704.647.50
--	--------------

Kredit je dobijen na osnovu ugovora 26/ od 5.5.1998 I 50 do 8.6.1998 na 15 Godina sa grejs periodom od 5 godina sa kamatom 1% godisnje.

XVI.Obaveze iz poslovanja

XVI.1.Obaveze za primljene avanse	4.427.928.00
XVI.2.Obaveze prema dobavljacima u zemlji	5.343.202.00
XVI.3.Dobavljacima matična I zavisna lica	124.815.256.49

XVII. Obaveze za zarade I naknade zarada

-Obaveze za zarade	2.593.288.92
-Obaveze za poreze na zarade	2.645.484.63
-Obaveze za doprinose na teret zaposlenog	3.459.694.86
-Obaveze za doprinose na teret poslodavca	2.656.249.78

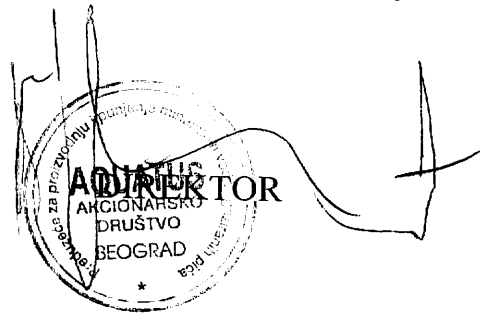
XVIII. Ostale obaveze

Ostale obaveze na dan 30.06.2012 godine iznose 992.105.63 I odnose se dominantno na dospele kamate za kredite u iznosu od 905.307,63.

XIX. Dogadjaji nakon datuma bilansa stanja

Nakon datuma bilansa stanja nije bilo materijalno znacajnih dogadjaja koji bi mogli da imaju uticaja na postenu prezentaciju prilozenih finasijskih izvestaja.

U Beogradu, 30.08.2012 god.



PREDUZECE “ AQUATUS A.D.
BEOGRAD,

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA
2012 GODINU
(PERIOD 01.01.-30.06.2012)

AVGUST 2012 godine

I.OSNIVANJE I DELATNOST

Preduzece za proizvodnju I punjenje mineralnih voda I gaziranih pica "AQUATUA" A.D. osnovano je 30.06.1998 godine.

Preduzece je prevedeno u registar privrednih subjekata (APR). Resenje o prevodjenju zavedeno je pod rednim brojem 6313/2005 godine. Broj registarskog uloska kod trgovinskog suda u Novom Sadu zavedeno je pod brojem 1-23723-00.

Preduzece je akcionarsko drustvo sa vecinskim drustvenom kapitalom (98,8%) dok je akcijski capital 1,2% I pravni je sledbenik HK Agroekonomik a.d. iz Beograda.

Resenjem 3187/02 RPPP od 24.08.2007 godine Agencije za privatizaciju prihvacen je Program privatizacije ovog preduzeca.

Dana 02.11.2007 godine na aukciji odrzanoj u Novom Sadu ovo preduzece je privatizovano prodajom vecinskog paketa akcija drustvenog kapitala Borku Colicu iz Beograda a u vezi sa cime je zaključen Ugovor koji je zaveden u Opstinskom Sudu u Novom Sadu dana 18.11.2007 godine.

Preduzece Januara 2008 godine prenosi sediste preduzeca u Beograd na adresu Bulevar oslobodjenja 162.

Mat.broj preduzeca: 07043350, PIB preduzeca je 100000467.

Na dan 31.12.2011 godine preduzece je imalo 6 zaposlena.

II.PRIKAZ RAZVOJA I REZULTATA POSLOVANJA

U toku 2011 godine preduzeće je nastojalo da izvrši izmirenje obaveza koje je preuzeto I koja datiraju čak iz 2003 godine. Najveći poverilac prema društvu je Ministarstvo finansija-Poreska uprava a po osnovu obračunatih a neisplaćeni plata zaposlenima iz 2004 I 2005 godine kao i po osnovu nedefinisane obaveze iz 2003 godine gde je osnovica cca 3.000.000 a kamata preko 10.000.000 I u vezi sa čime preduzeće vodi spor sa Poreskom upravom.

Zbog zaduženja od strane poreske uprave preduzeće je iskazalo gubitak po završnom računu za 2011 godinu u visini od 33.176.000,00.

Tekući račun preduzeća je u blokadi od strane Poreskih organa.

Ostvareni prihod za period 01.01-30.06.2012 godinu je 11.768.375.00 dinara Ali su rashodi izneli 11.767.900.13 tako da nema dobiti za ovaj period.

Ukupni gubici koje je preduzeće ostavarilo prelazi visinu kapitala.

I pored navedenih problema preduzeće permanentno preduzima akcije za saniranje postojeće situacije.

Jedan od pravaca razvoja preduzeća je saradnja sa potencijalnim investitorima na izgradnji proizvodnih I skladišnih kapaciteta na području Ovče opština Palilula na zemljištu na kome imamo , trenutno, pravo korišćenja.

Preduzeće se takođe angažuje u pravcu pripreme za aktiviranje efikasnog korišćenja objekta u Jajincima opština Voždovac.

III.OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U NAREDNOM PERIODU

Razrešenjem odnosa sa Poreskom upravom s jedne strane te sa Agencijom za privatizaciju s druge strane i isplatom poreza I doprinosa iz 2005 godine, koje učestvuju sa oko 15% od ukupnih obaveza, preduzeće će stvoriti stabilnu osnovu razvoja poslovanja I realizaciji planiranih projekata.

Po stvaranju situacije, u smislu predhodnog stava, preduzeće usmerava svoje resurse na proizvodnu aktivnost u saradnji sa domaćim I inostranim investitorima.

Rizici, u projektovanoj poslovnoj aktivnosti, odnose se pre svega na nestabilno ekonomsko I zakonodavno okruženje preduzeća a što će stvoriti probleme u pregovorima sa investitorima kao kod izrade tehničko-ekonomskih parameta realizacije predviđenih projekata.

IV.POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON PROTEKA POSLOVNOG PERIODA ZA KOJI SE PODNOSI IZVEŠTAJ

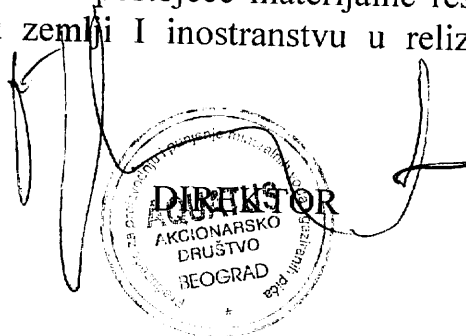
Nakon proteka poslovne godine nije bilo važnih poslovnih događaja.

V.ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

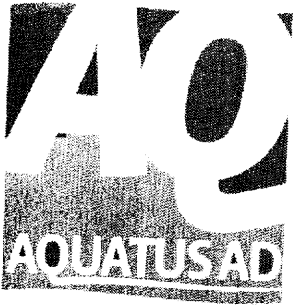
Sa povezanim licima preduzeće u protekloj poslovnoj godini nije imalo značajnih poslova.

VI.AKTIVNOSTI DRUŠTVA NA POLJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Preduzeće je, bez obzira na navedenu ekonomsku situaciju I blokadu tekućeg računa, preduzimalo aktivnosti na istraživanju poslovnog područja u čijim okvirima bi u najvećoj meri aktivirala postojeće materijalne resurse kao I moguće potencijalne partnere u zemlji I inostranstvu u relizaciji proizvodno-uslužnih projekata.



DIREKTOR
AKCIONARSKO
DRUŠTVO
BEOGRAD



AQUATUS AD
Bulevar Oslobođenja 162b
11000 Beograd
T/F: +381 11 3941 250
E: aquatus.ad1@gmail.com
aquatus.relic@gmail.com

IZJAVA

Pod punom materialnom i krivičnom odgovornošću izjavljujemo da je prema našem najboljem saznanju, Polugodišnji finansijski izveštaj za prvo polugodište 2012. Godine, sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, dobitima i gubicima, finansijskom položaju i poslovanju javnog društva. Polugodišnji finansijski izveštaji nisu revidirani..

30.08.2012.

Lice odgovorno za sastavljanje polugodišnjeg izveštaja
Nebojša Besara

