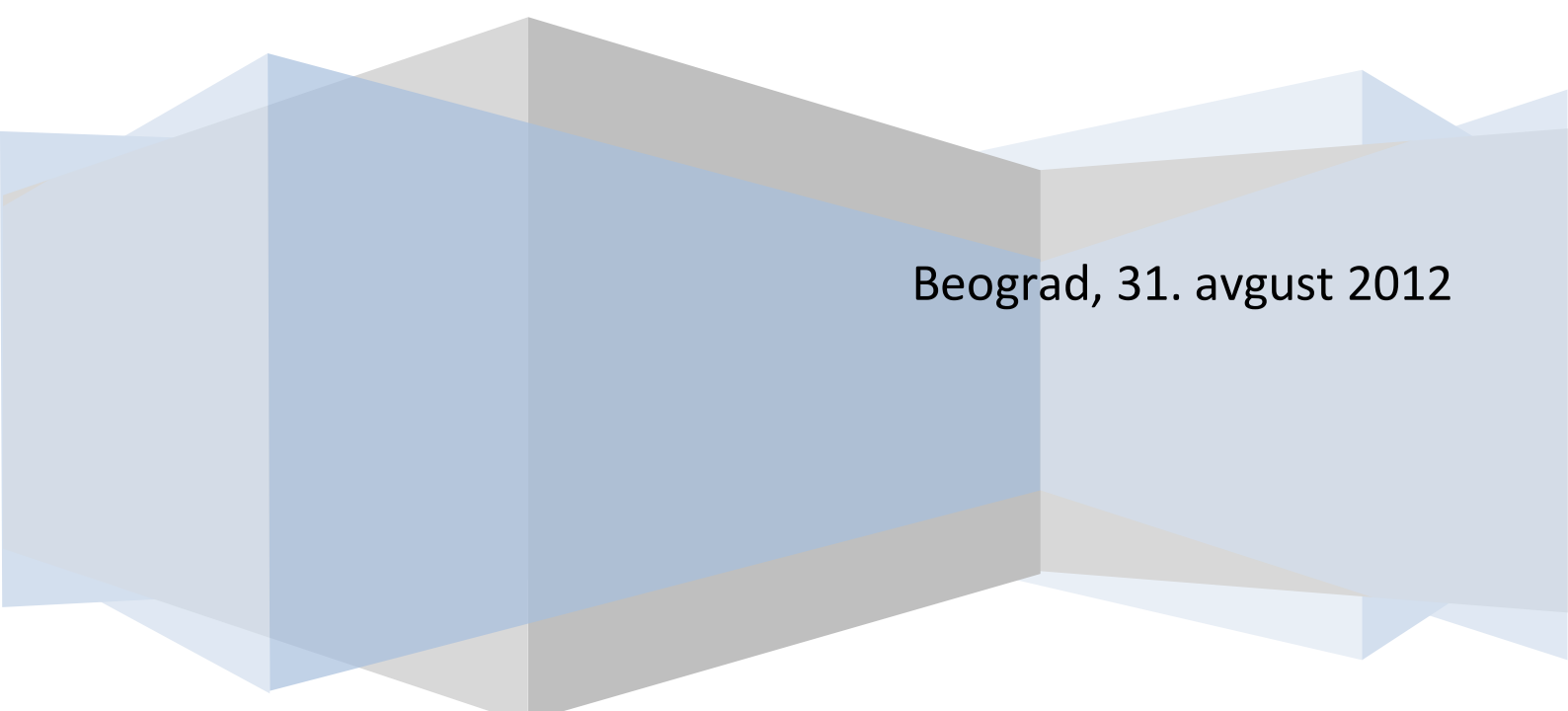


POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2012.-tu GODINU

Beograd, 31. avgust 2012



SADRŽAJ:

I POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

- BILANS STANJA
- BILANS USPEHA
- IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
- IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
- NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

II POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

- OPŠTI PODACI
- PODACI O RAZVOJU I RAZULTATU POSLOVANJA I OPIS ZNAČAJNIH DOGAĐAJA KOJI SU SE DOGODILI U PRVIH ŠEST MESECI 2012. GODINE I UTICAJ TIH DOGAĐAJA NA POLUGODIŠNJE IZVEŠTAJE
- OPIS VAŽNIJIH POSLOVINIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA PRVIH ŠEST MESECI ZA KOJE SE PRIPREMAO IZVEŠTAJ
- OČEKIVANI RAZVOJ U NAREDNOM PERIODU
- OPIS NAJZNAČAJNIJIH RIZIKA I NEIZVESNOSTI ZA PREOSTALIH ŠEST MESECI POSLOVNE GODINE
- PODACI O ZNAČAJNIM TRANSAKCIJAMA IZMEĐU POVEZANIH PRAVNIH LICA IZVRŠENE U PRVIH ŠEST MESECI TEKUĆE POSLOVNE GODINE KOJE SU BITNO UTICALE NA FINANSIJSKI POLOŽAJ I POSLOVANJE JAVNOG DRUŠTVA
- PROMENE U TRANSAKCIJAMA IZMEĐU POVEZANIH LICA KOJE SU NAVEDENE U POSLEDNJEM GODIŠNJEM IZVEŠTAJU KOJE BI MOGLE BITNO UTICATI NA FINANSIJSKO STANJE ILI REZULTATE POSLOVANJA DRUŠTVA U PRVIH ŠEST MESECI TEKUĆE POSLOVNE GODINE

III IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA

IV IZJAVA O REVIDIRANOSTI

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. СТАПНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001	9,245,721	8,709,591
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	24,098	28,947
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	8,921,612	8,375,320
1. Некретнине, постројења и опрема	006	8,921,612	8,375,320
2. Инвестиционе некретнине	007	0	
3. Биолошка средства	008		
V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	300,011	305,324
1. Учешћа у капиталу	010	270,525	272,095
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	29,486	33,229
Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	1,468,454	1,394,334
I ЗАЛИХЕ	013	224,931	208,361
II СТАПНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014	572	572
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	1,242,951	1,185,401
1. Потраживања	016	771,439	764,545
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017	473	2,470
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	2,014	13,796
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	195,157	78,496
5. Порез на додатну вредност и активна временска разграничења	020	273,868	326,094
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	10,714,175	10,103,925
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	10,714,175	10,103,925
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	9,453,960	7,760,600
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	1,420,054	2,153,178
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	1,983,512	1,983,512
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	12,797	12,797
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105		
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107	2,738	2,123
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	158,992	158,992
VIII ГУБИТАК	109	732,509	
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	9,294,121	7,950,747
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	3,612,876	2,848,636
1. Дугорочни кредити	114	2,285,737	1,790,513
2. Остале дугорочне обавезе	115	1,327,139	1,058,123
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	5,681,245	5,102,111
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	3,455,249	3,121,894
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	1,377,986	1,078,022
4. Остале краткорочне обавезе	120	829,987	838,100
5. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	18,023	63,627
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122	0	468
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	10,714,175	10,103,925
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	9,453,960	7,760,600

БИЛАНС УСПЕХА

од		01.01.	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	4,682,828		4,482,692					
1. Приходи од продаје	202	4,645,663		4,387,530					
2. Приходи од активирања учинака и робе	203	22,911		18,132					
3. Повећање вредности залиха учинака	204								
4. Смањење вредности залиха учинака	205								
5. Остали пословни приходи	206	14,254		77,030					
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	4,396,839		3,997,193					
1. Набавна вредност продате робе	208	163,702		83,815					
2. Трошкови материјала	209	1,776,674		1,577,634					
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	1,402,537		1,321,516					
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	321,783		282,869					
5. Остали пословни расходи	212	732,143		731,359					
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213	285,989		485,499					
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214								
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	25,703		165,770					
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	995,772		512,614					
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	74,782		22,006					
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	124,248		57,754					
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219			102,907					
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220	733,546							
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221	1,037							
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222								
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223			102,907					
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224	732,509							
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК									
1. Порески расход периода	225			468					
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			102,439					
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230	732,509							
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.	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	4,771,247	4,626,464						
1. Продаја и примљени аванси	302	4,645,850	4,469,512						
2. Примљене камате из пословних активности	303	772	2,093						
3. Остали приливи из редовног пословања	304	124,625	154,859						
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	4,815,356	4,449,670						
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	2,980,660	2,674,056						
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	1,540,197	1,403,051						
3. Плаћене камате	308	259,622	288,613						
4. Порез на добитак	309	702	0						
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	34,175	83,950						
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311		176,794						
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312	44,109							
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА									
I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	3,466	8,200						
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314	0	8,079						
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315	3,291	0						
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316	0	0						
4. Примљене камате из активности инвестирања	317	0	0						
5. Примљене дивиденде	318	175	121						
II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	250,329	226,724						
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320	955	8,061						
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	249,374	218,663						
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322	0	0						
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323								
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324	246,863	218,524						
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА									
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	1,070,640	452,310						
1. Увећање основног капитала	326	0	0						
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327	587,576	452,310						
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328	483,064	0						
II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	0	320,287						
1. Откуп сопствених акција и удела	330	0	0						
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	0	0						
3. Финансијски лизинг	332	0	320,287						
4. Исплаћене дивиденде	333	0	0						
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334	1,070,640	132,023						
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335								
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	5,845,353	5,086,974						
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	5,065,685	4,996,681						
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338	779,668	90,293						
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339								
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	78,496	36,484						
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341	24,756	163,556						
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342	687,763	187,851						
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	195,157	102,482						

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП
	Оснодни капитал (група 30 без 309)	Остали капитал (пн. 309)	Неуплаћени уписани капитал (група 31)	Емисиона премија (пн. 320)	Резерве (пн. 321, 322)	Резерве (рачуни 330 и 331)	Нереализовани добитци по основу вредности (рачуни)	Нереализовани губици по основу вредности (рачуни)	Нераспоредени добитак (група 34)	Губитак до висине капитала (група 35)
	401	414	427	440	453	466	479	492	505	518
1883512										
-породствених политика у претходној години -	402	415	428	441	454	467	480	493	506	519
-породствених политика у претходној години -	403	416	429	442	455	468	481	494	507	520
1883512										
године ____ (р.бр. 1+2-3)	404	417	430	443	456	469	482	495	508	521
1883512										
	405	418	431	444	457	470	483	496	509	522
	406	419	432	445	458	471	484	497	510	523
1883512										
1883512	407	420	433	446	459	472	485	498	511	524
-породствених политика у текућој години -	408	421	434	447	460	473	486	499	512	525
-породствених политика у текућој години -	409	422	435	448	461	474	487	500	513	526

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. OSNIVANJE I POSLOVANJE PREDUZEĆA

SP "Lasta" a.d. osnovana je odlukom Vlade Republike Srbije Rešenjem broj 89 od 8.02.1947. godine, a sa radom je započelo 1.04. iste godine.

Od svog osnivanja do danas Društvo je prošlo kroz mnoge organizacione oblike i modele (od državnog, društvenog do akcionarskog društva) u skladu sa važećim promenama u društveno ekonomskom sistemu.

Upisom u sudski registar 05.06.2000. godine Društvo je registrovano kao akcionarsko Društvo.

Po osnovu konverzije duga u trajni ulog države izdata je druga emisija akcija u aprilu 2003.godine, saglasno zaključku Vlade RS. Na osnovu Rešenja Trgovinskog suda u Beogradu izvršen je upis ukupnog kapitala tako da je sadašnja struktura kapitala sledeća:

44,62128 % Akcionarski fond,

8,90703 % PIO fond RS,

35,56860 % mali akcionari (fizička i ostala pravna lica),i

10,93000% Republika Srbija.

SP "Lasta"a.d. Beograd osnovala je "ćerka firme":

- "Lastra" d.o.o. Lazarevac, registracijom kod Trgovinskog suda u Beogradu dana 22.10.2002. godine, sa ućešćem kapitala 100%, i sa upravljaćkom funkcije.
- „Otisak putovanja“ d.o.o. Split upisan kod Trgovinskog suda u Splitu dana 14.09.2010.godine sa ućešćem kapitala 100% i sa upravljaćkom funkcijom 100%.
- Društvo sa ogranićenom odgovornošću za saobraćaj i usluge „Lasta Montenegro“ Podgorica Republika Crna Gora. Registrovano 01.11.2010. godine u m sudu Podgorica sa ućešćem kapitala 100% i sa upravljaćkom funkcijom 100% .
- Društvo sa ogranićenom odgovornošću SP Lasta Banja Luka, Bosna i Hercegovina, Republika Srpska. Registrovano 10.11.2011. godine u Okružno m sudu Banja Luka sa ućešćem u kapitalu 100% i sa upravljaćkom funkcijom.

Osnovna delatnost društva je prevoz putnika u gradsko-prigradskom, međugradskom i međunarodnom saobraćaju. Pored navedenih delatnosti Društvo je registrovano i za niz pratećih delatnosti: protektiranje guma za sopstvene potrebe i za treća lica, karoseriranje autobusa, servisne usluge vozila, kao i pružanje trgovinskih, ugostiteljskih i turistićkih usluga.

Na osnovu Člana 7. Zakona o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS 46/2006 i 111/09) Saobraćajno preduzeće „Lasta“ a.d. Beograd je razvrstano u veliko pravno lice.

Na dan 30.06.2012.godine Društvo ima 3629 zaposlenih i 862 autobusa kojima obavlja usluge prevoza putnika.

Podaci:

S.P."Lasta"a.d. Beograd, Autoput Beograd-Niš 4

Matićni broj 07019734

Poreski identifikacioni broj je 100002006.

tekući račun 160-6790-76

Šifra pretežne delatnosti:4931 Gradski i prigradski kopneni prevoz putnika

Upravljanje Društvom organizovano je kao dvodomno. Orani društva su:

1. Skupština
2. Nadzorni odbor
3. Izvršni odbor
4. Generalni direktor

2. OSNOVE ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA

Društvo vodi evidenciju i sastavlja finansijske izveštaje u skladu sa važećim Zakonom oračunovodstvu i reviziji Republike Srbije (Službeni glasnik RS br.46/2006 i 111/2009) i ostalom primenljivom zakonskom regulativom u Republici Srbiji.

Društvo je na dan 30. 06.2012. godine sastavilo finansijski izveštaj u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS br.46/2006 i 111/2009) drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog zakona i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Obzirom da Društvo u prethodnoj godini nije imalo obavezu sastavljanja polugodišnjih finansijskih izveštaja, na dan 30.06.2011. nisu primenjena sva knjiženja koja se vrše na dan sastavljanja finansijskih izveštaja (nije vršena ispravka vrednosti potraživanja, avansa; takođe ulozi,obaveze prema dobavljaćima i potraživanja od kupaca na dan 30.06.2011. godine nisu svođene na važeći kurs i dr.) pa se samim tim Društvo ogranićava od validnosti podataka datih u finansijskim izveštajima na dan 30.06.2011. godine.

Izveštajna valuta je dinar.

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD), osim ako nije drugačije navedeno.

3. PREGLED ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

NEMATERIJALNA ULAGANJA

Nematerijalno ulaganje početno se priznaje po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Vrednovanje nematerijalnih ulaganja nakon početnog priznavanja vrši se primenom osnovnog postupka predviđenog MRS 38 Nematerijalna ulaganja.

Osnovicu za amortizaciju nematerijalnih ulaganja čini nabavna vrednost ili cena koštanja po odbitku njihove preostale vrednosti. Preostala vrednost nematerijalnih ulaganja smatra se jednakom nuli, osim kada: postoji ugovorna obaveza trećeg lica da otkupi to sredstvo na kraju njegovog preostalog veka trajanja; ili za to sredstvo postoji aktivno tržište na kojem se može odrediti preostala vrednost i da će to tržište trajati i na kraju veka tog sredstva.

Nematerijalna ulaganja otpisuju se putem proporcionalne stope amortizacije u roku od pet godina, osim ulaganja čije je vreme korišćenja utvrđeno ugovorom, kada se otpisivanje vrši u rokovima koji proističu iz ugovora. Amortizacija goodwill-a vrši se u roku koji ne prelazi 20 godina.

Interno nastali goodwill ne priznaje se kao nematerijalno ulaganje.

NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva koja preduzeće drži za upotrebu u proizvodnji ili za isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe, i za koja se očekuju da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda i čija je 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. U alat i inventar koji se kalkulatивно otpisuje, svrstava se onaj alat i inventar čija je pojedinačna nabavna vrednost veća od 150 EUR (po srednjem kursu NBS) i duži rok trajanja od godinu dana.

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje za sredstvo vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Naknadni izdatak za nekretninu, postrojenje i opremu priznaje se kao sredstvo samo kada se tim izdatkom poboljšava stanje sredstava iznad njegovog prvobitno procenjenog standardnog učinka.

Vrednovanje građevinskih objekata (sem građevinskih objekata koji su investiciona nekretnina), postrojenja, opreme, alata i inventara i ostalih osnovnih sredstava nakon početnog priznavanja vrši se primenom osnovnog postupka predviđenog MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema.

Nekretnine, postrojenja i oprema otpisuju se na teret rashoda putem amortizacije.

Razvrstavanje se vrši u pet grupa sa sledećim amortizacionim stopama:

grupa	konto	Opis	vek trajanja	stopa
	022000	hale I radionice	66.67	1.15
	022001	upravne zgrade	66.67	1.5
I	022002	hoteli, moteli	66.67	1.5
	022003	zgrade za toplotnu energiju	66.67	1.5
	022011	autobuske stanice	66.67	1.5
II	022004	kiosci	10	10
	022005	bunar	10	10
	022007	baraka	10	10

grupa	konto	Opis	vek trajanja	stopa
	022010	pumpa za ulje	10	10
	023000	autobusi sor	20	5
	023002	međugradski autobusi	20	5
	023003	prigradski autobusi	16	6.25
	023066	međugradski autobusi industrijski remontovani	5	20
	023067	prigradski autobusi industrijski remontovani	4	25
	023006	oprema za toplo.energiju	8	12.5
	023007	oprema za prenos energije	8	12.5
	023008	brojila elek.energije	8	12.5
	023009	razglasni uređaji	8	12.5
	023011	tv I radio	8	12.5
	023012	autoradio	8	12.5
	023013	antenski sistem	8	12.5
	023014	tunel za pranje autobusa	8	12.5
	023016	stolarska mašina	8	12.5
	023017	rampa	8	12.5
	023018	dizalice	8	12.5
	023023	traktor	8	12.5
	023024	kosilica	8	12.5
	023036	oprema vodovoda i kanalizacije	8	12.5
	023037	tunel za farbanje	8	12.5
	023038	oprema za proizvodnju guma	8	12.5
	023038	mešalica za beton	8	12.5
	023041	oprema za ventilaciju	8	12.5
	023042	oprema za održavanje prostorija	8	12.5
	023043	oprema za zagrevanje prostorija	8	12.5
	023044	nameštaj od drveta	8	12.5
	023045	metalni nameštaj	8	12.5
	023046	nameštaj od ostalog materijala	8	12.5
	023047	oprema za ugostit.i turizam	8	12.5
	023048	nameštaj za ugostit.i turizam	8	12.5
	023049	ugostiteljske stolice	8	12.5
	023050	oprema za spremanje hrane	8	12.5
	023051	bojler	8	12.5
	023053	oprema za proizvodnju hrane	8	12.5
	023054	kontejner	8	12.5
	023055	rashladni uređaji	8	12.5
	023056	oprema za čuvanje hrane	8	12.5
	023057	aparati za pranje i sušenje	8	12.5
	023058	šivaće mašine	8	12.5
	023059	viljuškar	8	12.5
	023061	stvari za ukrašavanje prostorija	8	12.5
	023063	vatrogasni aparati	8	12.5
	023064	boce za varenje i kiseonik	8	12.5
III	023004	putnički automobili	6.45	15.5

grupa	konto	Opis	vek trajanja	stopa
	022006	plastični kontejneri	5	20
	022008	stajalište i nadstrešnice	5	20
	022009	reklame firme	5	20
	023001	kamioni	4	25
	023015	alat	5	20
	0237027	mašine za izdavanje karata	5	20
IV	023029	registar kase	5	20
	023030	oprema za rukovanje novcem	5	20
	023031	merni instrumenti	5	20
	023032	standardni alati	5	20
	023033	oprema za popravku/mašine	5	20
	023034	oprema za popravku/alati	5	20
	023035	oprema za održavanje vozila	5	20
		lizing	20	5
	023019	telefoni	3.33	30
	023020	teleprinteri	3.33	30
	023021	telefax	3.33	30
	023022	geštetner	3.33	30
	023025	pisaće mašine elek.	3.33	30
v	023026	pisaće mašine mehan.	3.33	30
	023027	računske mašine	3.33	30
	023052	fotokopir	3.33	30
	023060	medicinski uređaji	3.33	30
	023062	računari	3.33	30
	023065	mobilni telefoni	3.33	30

Amortizacija za nekretnine, postrojenja i opremu, razvrstane u I do V grupu utvrđuje se primenom proporcionalne metode, na osnovicu koju čini nabavna vrednost sredstava ili cena koštanja po odbitku preostale vrednosti sredstava, za svako sredstvo posebno. Ako je preostala vrednost sredstava beznačajna, smatra se da je jednaka nuli, a kada je značajna, preostala vrednost se procenjuje na dan sticanja i ne povećava se naknadno zbog promene cena.

Za potrebe poreskog bilansa radi utvrđivanja poreza na dobit, amortizacija za postrojenja i opremu razvrstane u grupe II do V utvrđuje se primenom degresivne metode, na osnovicu koju čini sadašnja vrednost sredstava i uz primenu stopa iz propisa kojima se reguliše porez na dobit.

INVESTICIONE NEKRETNINE

Investiciona nekretnina je nekretnina (neko zemljište ili zgrada –ili deo zgrade-ili jedno i drugo), koju (preduzeće kao vlasnik ili korisnik finansijskog lizinga) drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja ili radi uvećanja vrednosti kapitala, ili radi jednog i drugog.

Početno merenje investicione nekretnine prilikom nabavke vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Pri početnom merenju, zavisni troškovi nabavke uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

Naknadni izdaci koji se odnose na već priznatu investicionu nekretninu pripisuju se iskazanom iznosu te investicione nekretnine ako je verovatno da će priliv budućih ekonomskih koristi da bude veći od prvobitno procenjene stope prinosa te investicione nekretnine. Svi ostali naknadno nastali izdaci priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali.

Nakon početnog priznavanja, naknadno merenje investicione nekretnine vrši se primenom dopuštenog alternativnog postupka predviđenog MRS 40 Investiciona nekretnina.

Za obračun amortizacije investicionih nekretnina primenjuje se proporcionalni metod otpisivanja.

Preostali vek korišćenja i ostatak vrednosti za svaku investicionu nekretninu na dan stavljanja u upotrebu ili na dan prevođenja u investicione nekretnine, utvrđuje komisija koju formira Direktor Preduzeća.

DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešća u kapitalu povezanih pravnih lica i učešća u kapitalu drugih pravnih lica i dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju. Takođe, u okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se dugoročni krediti zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima, dugoročni krediti u zemlji i inostranstvu, hartije od vrednosti koje drže do dospeća i ostali dugoročni plasmani.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštenu vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi transakcije se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.

Za potrebe merenja finansijskog sredstva nakon početnog priznavanja, finansijska sredstva se klasifikuju u četiri kategorije:

- zajmovi i potraživanja koji su potekli od strane preduzeća i koji se ne drže radi trgovanja;
- ulaganja koja se drže do dospeća;
- finansijska sredstva koja su raspoloživa za prodaju; i
- finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja.

Posle početnog priznavanja, preduzeće meri finansijska sredstva, uključujući i derivate koji su sredstva, po njihovim poštenim vrednostima, bez bilo kakvog umanjivanja za transakcione troškove koje može načiniti prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

Priznati dobitak ili gubitak koji proizilazi iz promene u poštenoj vrednosti finansijskog sredstva koja nije deo odnosa zaštite, iskazuje se kao dobitak ili gubitak iz finansijskog sredstva koje je raspoloživo za prodaju koji je:

- uključen u neto dobitak ili gubitak u periodu u kojem nastaje; ili
- prikazan direktno u sopstvenom kapitalu sve dok se finansijsko sredstvo ne proda, naplati ili na drugi način otuđi, ili dok se ne utvrdi da je finansijsko sredstvo obezvređeno, u kojem trenutku se ukupni dobitak ili gubitak koji je prethodno bio prikazan u sopstvenom kapitalu uključuje u neto dobitak ili gubitak perioda.

Hartije od vrednosti raspoložive za prodaju iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti, ili po tržišnoj vrednosti, zavisno od toga koja je niža. Hartije od vrednosti za koje postoji aktivno tržište, iskazuje se po nadoknadivoj vrednosti.

ZALIHE

Zalihe su sredstva: (a) koja se drže za prodaju u uobičajenom toku poslovanja; (b) koja su u procesu proizvodnje, a namenjena su za prodaju; ili (c) u obliku materijala ili pomoćnih sredstava koja se troše u procesu proizvodnje ili prilikom pružanja usluga.

Zalihe robe, materijala, nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda mere se po nabavnoj ceni, uvećanoj za zavisne troškove nabavke, a izlaz zaliha se utvrđuje metodom prosečne ponderisane cene.

KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA I PLASMANI

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca –zavisnih i povezanih pravnih lica i ostalih kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga.

Kratkoročni plasmani obuhvataju kredite, hartije od vrednosti i ostale kratkoročne plasmane sa rokom dospeća, odnosno prodaje do godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana bilansa.

Otpis kratkoročnih potraživanja i plasmana kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti vrši se indirektnim otpisivanjem u roku od 60 dana od dana dospelosti, dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana otpis, u celini ili delimično, vrši direktnim otpisivanjem.

Verovatnoća nemogućnosti naplate utvrđuje se u svakom konkretnom slučaju na osnovu dokumentovanih razloga (stečaj, odnosno likvidacija dužnika, prezaduženost, otuđenje imovine, prinudno poravnanje, zastarelost, sudsko rešenje, akt upravnog organa i dr.). Odluku o otpisu potraživanja, uz saglasnost rukovodioca sektora na koji se usluga odnosi, na predlog finansijske operative, donosi Upravni odbor.

FINANSIJSKE OBAVEZE

Finansijskim obavezama smatraju se dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze), kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne finansijske obaveze), kratkoročne obaveze iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

Kratkoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju u roku do godinu dana, od dana činidbe, odnosno od dana godišnjeg bilansa.

Finansijska obaveza je svaka obaveza koja predstavlja ugovorenu obavezu:

- predaje gotovine ili drugog finansijskog sredstva drugom preduzeću; ili
- razmene finansijskih instrumenata sa drugim preduzećem pod potencijalno nepovoljnim uslovima.

Preduzeće može da ima ugovorenu obavezu koja može da izmiri bilo plaćanjem finansijskim sredstvima, bilo plaćanjem sopstvenim akcijama. U tom slučaju, ukoliko broj akcija koji je potreban za izmirenje obaveze varira sa promenama njihove poštene vrednosti, tako da se plaćanje vrši u iznosu poštene vrednosti akcija koji je jednak iznosu ugovorena obaveze, imalac obaveze nije izložen dobitku ili gubitku nastalom usled promene cena njegovih akcija. Takva obaveza se računovodstveno obuhvata kao finansijska obaveza preduzeća.

Prilikom početnog priznavanja preduzeće vrednuje finansijsku obavezu po njenoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštenu vrednost naknade koja je primljena za nju. Transakcioni troškovi se uključuju u početno vrednovanje finansijskih obaveza.

Nakon početnog priznavanja preduzeće vrednuje sve finansijske obaveze po amortizovanoj vrednosti, osim obaveza koje drži radi trgovanja i derivata koji predstavljaju obaveze koje meri po poštenoj vrednosti.

Smanjenje obaveza po osnovu zakona, vanparničnog poravnanja i sl. vrši se direktnim otpisivanjem.

DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se priznaju kada:

a) preduzeće ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja,

b) je verovatno da će odliv resursa koji sadrže ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveza, i

c) iznos obaveza može pouzdano da se proceni.

Ukoliko ovi uslovi nisu ispunjeni rezervisanje se ne priznaje.

Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za troškove u garantnom roku, rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava, rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava, rezervisanja za zadržane kaucije i depozite, rezervisanja za troškove restrukturiranja preduzeća, rezervisanja za penzije i ostala dugoročna rezervisanja za pokriće obaveza (pravnih ili stvarnih), nastalih kao rezultat prošlih događaja, za koje je verovatno da će izazvati odliv resursa koji sadrže ekonomske koristi, njihovog izmirivanja i koje

se mogu pouzdano proceniti (sporovi u toku), kao i rezervisanja za izdate garancije i druga jemstva.

Dugoročna rezervisanja za troškove i rizike prate se po vrstama, a Odluku o pojedinačnom rezervisanju donosi Upravni odbor. Kada nastane rashod po osnovu obaveza za koju je rezervisanje izvršeno, stvarni izdaci predstavljaju rashod, a prethodno izvršeno rezervisanje se ukida u korist prihoda.

Rezervisanja se ne priznaju za buduće poslovne gubitke.

Vrednovanje rezervisanja vrši se u iznosu koji je priznat kao rezervisanje i on predstavlja najbolju procenu izdatka koji je potreban za izmirenje sadašnje obaveze na dan bilansa stanja.

Rezervisanja se ispituju na dan svakog bilansa stanja i koriguju tako da održavaju najbolju sadašnju procenu. Ako više nije verovatno da će odliv resura koji predstavljaju ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveza, rezervisanje se ukida.

Tamo gde je učinak vremenske vrednosti novca značajan, iznos rezervisanja predstavlja sadašnju vrednost izdataka za koje se očekuje da će biti potrebni za izmirenje obaveza (diskontuje se). Diskontna stopa je stopa pre oporezivanja koja odražava tekuće tržište procene vremenske vrednosti novca i rizika specifičnih za obavezu. Diskontna stopa ne odražava rizike za koje su procene budućih tokova gotovine korigovane.

Negativni goodwill tržišno potvrđen, ukida se u korist prihoda najkasnije za 20 godina (MRS 22).

UTVRĐIVANJE GUBITAKA ZBOG OBEZVREĐENJA

Komisija koju određuje Generalni direktor, prilikom godišnjeg bilansiranja utvrđuje da li postoje indikatori koji ukazuju da je došlo do obezvređenja sredstava, kao i da li postoje indikatori koji ukazuju da je došlo do smanjenja ranije priznatog obezvređenja tih sredstava.

Iznos gubitka po osnovu umanjavanja vrednosti osnovnog, sredstva priznaje se kao rashod u bilansu uspeha.

PRIHODI

Prihodi od prodaje robe i učinaka se priznaju u visini fakturisane prodajne vrednosti (fakturisana realizacija) po odbitku svih popusta i poreza u skladu sa MRS 18.

Prihodi od aktiviranja učinaka Učinci aktivirani za osnovna sredstva i materijal priznaju se u visini cene koštanja.

Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija priznaju se u visini primljenih premija, subvencija, dotacija i donacija. Ako je donacija primljena u materijalu i osnovnim sredstvima ili u gotovu za nabavku materijala ili osnovnih sredstava u prihod se priznaje deo donacije koji je jednak trošku utrošenog materijala nabavljenog iz donacije, odnosno koji je jednak troškovima amortizacije osnovnog sredstva pribavljenog iz donacije u skladu sa MRS 20.

Drugi poslovni prihodi obuhvataju prihod od zakupnina, članarina, tantijema i ostali prihodi, a priznaju se kada su naplaćeni ili fakturisani.

Ostali prihodi obuhvataju dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu, dugoročnih hartija od vrednosti i od prodaje materijala, kao i viškova utvrđenih popisom, naplatu otpisanih potraživanja, prihode od smanjenja obaveza i ukidanja dugoročnih rezervisanja.

Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine obuhvataju pozitivne efekte povećanja vrednosti nematerijalnih ulaganja i osnovnih sredstava do visine prethodno iskazanih rashoda za ta sredstva u skladu sa MRS 16 i MRS 36.

Finansijski prihodi obuhvataju prihode od kamata, kursnih razlika, dividende i ostali prihodi ostvareni iz odnosa sa zavisnim i povezanim pravnim licima. Ovi prihodi se vrednuju u skladu sa MRS 18 i drugim relevantnim MRS.

Vanredni prihodi obuhvataju naknadu naplate od katastrofe i vremenskih nepogoda u skladu sa MRS 8.

RASHODI

Poslovni rashodi obuhvataju nabavnu vrednost prodate robe, troškove materijala, troškove goriva i energije, troškove zarada, naknada i ostalih ličnih primanja, troškove proizvodnih usluga, troškove amortizacije, troškove rezervisanja i nematerijalne troškove.

Ostali rashodi obuhvataju gubitke po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu i hartija od vrednosti, prodaje materijala, manjkova i druge nepomenute rashode.

Rashodi po osnovu obezvređivanja imovine obuhvataju negativne efekte usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, dugoročnih finansijskih plasmana, zaliha, hartija od vrednosti i potraživanja u skladu sa MRS 36, MRS 16 i MRS 38.

Finansijski rashodi obuhvataju finansijske rashode iz odnosa u zavisnim i povezanim pravnim licima, rashode kamata, negativne kursne razlike i ostale finansijske rashode.

Vanredni rashodi obuhvataju rashode po osnovu katastrofa i elementarnih nepogoda.

TROŠKOVI POZAJMLJIVANJA

Troškovi pozajmljivanja su kamate i drugi troškovi koji nastaju u preduzeću u vezi sa pozajmljivanjem finansijskih sredstava.

Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod u prirodu u kojem su nastali, bez obzira na to kako se primljena sredstva koriste.

Troškovi pozajmljivanja (kamate) koji se mogu neposredno pripisati nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja sredstva koje se gradi, odnosno izrađuje, ne predstavljaju tekući rashod.

NEMATERIJALNA ULAGANJA

	014
	Ostala nematerijalna ulaganja
Nabavna bruto vrednost na početku godine	59,988
Povećanje:	1,098
Nabavke u toku godine	1,098
Revalorizacija u toku godine	0
Smanjenje:	0
Prodato	0
Rashodovano	0
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	61,086

Kumulirana ispravka na početku godine	31,041
Povećanje:	5,947
Amortizacija u toku godine	5,947
Obezvredjenje u toku godine	0
Smanjenje:	0
Kumulirana ispravka u prodaji	0
Kumulirana ispravka u rashodovanju	0
Stanje ispravke na kraju godine	36,988
Neto sadašnja vrednost:	
31. juna 2012. godine	24,098
Neto sadašnja vrednost:	
31. decembra 2011. godine	28,947

Nematerijalna ulaganja - Zakup zemljišta na 99 godina (Sopot) i nabavka softvera. Nove nabavke: strukturne izmene internet prezentacije u iznosu od 295 hiljada dinara i Dewaco licenca Man-cats na vozilima u iznosu od 803 hiljada dinara

NEKRETNINE POSTROJENJA I OPREMA

	020	022	023	027	028	hilj.dinara
	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Nekr, postr, oprema i b.sr.u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	252,758	2,795,268	11,351,812	57,799	35,390	14,493,027
Povećanje:	3,791	20,692	803,456	837,564	222,631	1,888,134
Nabavka, aktiviranje i prenos	3,791	20,500	803,456	837,564	222,631	1,887,942
Revalorizacija odnosno procena u toku godine	0	0	0	0	0	0
Viškovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0
Ispravka	0	192	0	0	0	192
Smanjenje:	0	1,606	257,165	805,155	190,916	1,254,842
Prodaja u toku godine	0	0	0	0	0	0
Rashod u toku godine	0	1,414	202,436	805,155	190,916	1,199,921
Autobus dat Banja Luci			21,574			
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0
Ispravka	0	192	33,155	0	0	33,347
Nabavna vrednost na kraju godine	256,549	2,814,354	11,898,103	90,208	67,105	15,126,319
Kumulirana ispravka na početku godine	0	1,173,361	4,936,902	0	7,444	6,117,707
Povećanje:	0	23,697	292,442	0	0	316,139
Amortizacija	0	23,505	292,442	0	0	315,947

Obezbvredjenje	0	0	0	0	0	0
Ostalo	0	0	0	0	0	0
Ispravka		192				
Smanjenje:	0	1,606	227,533	0	0	229,139
Po osnovu prodaje	0	0	0	0	0	0
Po osnovu rashodovanja	0	1,414	182,072	0	0	183,486
Autobus dat Banja Luci			12,315			
Po osnovu prenosa na sredstva namenjena prodai	0	0	0	0	0	0
Po osnovu manjkova utvrđenih popisom	0	0	0	0	0	0
		192	33,146			
Stanje na kraju godine	0	1,195,452	5,001,811	0	7,444	6,204,707
Neto sadašnja vrednost:						
31. juna 2012. godine	256,549	1,618,902	6,896,292	90,208	59,661	8,921,612
Neto sadašnja vrednost:						
31. decembra 2011. godine	252,758	1,621,907	6,414,910	57,799	27,946	8,375,320

Povećanje vrednosti zemljišta u iznosu od 2.863 hiljada dinara posledica je odluke Upravnog odbora na osnovu koje se smanjuje i povlači deo nenovčanog kapitala SP Lastra doo Lazarevac i prenosi vlastištvo nad zemljištem na matično društvo - osnivača SP Lasta ad., i kupovinom zemljišta po kupoprodajnom ugovoru sa prodavcem Opstinom Ljubovija u iznosu od 928 hiljada dinara.

Povećanje građevinskih objekata: Povećanje vrednosti građevinskih objekata u iznosu od 19.523 hiljada dinara posledica je odluke UO-820 na osnovu koje se smanjuje i povlači deo nenovčanog kapitala SP Lastra doo Lazarevac i prenosi vlastištvo nad objektom - zgradom Riboteks, Ljubovija na matično društvo - osnivača SP Lasta ad., i kupovinom kancelarijskog prostora po kupoprodajnom ugovoru sa prodavcem Strela-Komerc u stečaju u iznosu od 977 hiljada dinara.

Nabavljena oprema: 1 autobus iz sopstvenih sredstava 3.653 hiljade dinara; 30 autobusa uzeta na lizing 774.761 hiljada dinara; 1 putničko vozilo uzeto na lizing 1.157 hiljada dinara; 1 kombi uzet na lizing 1.940 hiljada dinara; i ostala oprema 36.826 hiljada dinara.

U toku godine rashodovano je osnovnih sredstava čija je nabavna vrednost iznosila 202.436 hiljada dinara a otpisana 182.072 hiljade dinara.

Sadašnja vrednost rashodovanih sredstava iznosi 20.364 hiljade dinara - 4.553 hiljade dinara tereti konto neotpisane vrednosti rashodovanih osnovnih sredstava, preostali deo sadašnje vrednosti od 15.812 hiljade dinara cini neotpisana vrednost autobusa koja je prodana SP Lastra doo Lazarevac u ukupnom iznosu od 19.102 hiljade dinara i prihod od prodaje autobusa je vrednost od 3.290 hiljada dinara koja je dobija kao neto efekat nastalog događaja.

Sadašnje vrednosti autobusa koja iznosi 9.259 je knjižena kao povećanje kapitala zavisnog preduzeća SP Lasta Banja Luka doo.

Investicije u toku: Tehnička dokumentacija za izgradnju nove kotlarnice 579; rekonstrukcija AS Avala 67.583; ugradnja displeja Novatronik 2.402; autobusi za remont kupljeni od Sage 6.773; izrada modula za nabavnu službu 1.277; 3 komada cilindra za krov vozila 2.759; informacioni sistem za unapređenje održavanja vozila i pneumatika 2.476; rekonstrukcija zgrade Ljubovija 6.358.

Dati avansi za osnovna sredstva: u dinarima 39.118 (neto) u devizama 27.987 hiljada dinara.

Društvo je radi obezbeđenja kredita i garancija, lizinga i odlaganja poreskog duga, opteretilo svoju imovinu hipotekama i ručnim zalozama i to:

Opterećena imovina: Autocentar Beograd: Hipoteka I reda u korist Banke Intesa u iznosu 1.500.000 EUR, po Ugovoru o dugoročnom kreditu br. 00-420-1303658.0 od 17.09.2010. god. sa otplatom u 60 mesečnih rata počev od 18.10.2010. god. Hipoteka II reda u korist Banke Intesa u iznosu 5.350.000 EUR, po Ugovoru br. 1217/08-8550379 (Banka Koper) rok otplate 27.12.2013. god. Hipoteka III reda u korist Eurobank EFG ad Beograd u iznosu od 3.786.750 EUR-a po Ugovoru o izdavanju garancije br. N-LG-323/12 od 09.03.2012. god. Sa rokom važnosti 15 dana duži od ugovorenog roka konačne otplate kredita. 2. Opterećena imovina: Autocentar Obrenovac: Hipoteka I reda u korist Alpha Bank Srbija A.D. Beograd u iznosu 6.000.000 EUR, po Ugovoru o srednjoročnom kreditu br. 001646516/07019734-102 sa rokom otplate u 60 mesečnih rata do 31.12.2015. god. Hipoteka II reda u korist Alpha Bank Srbija A.D. Beograd, po Ugovoru o srednjoročnom kreditu br. 07019734-259-2011, u iznosu 3.500.00 EUR sa rokom otplate u 60 jednakih mesečnih rata počev od 04.11.2011.god. 3. Opterećena imovina: Autobuska stanica Obrenovac: Hipoteka I reda u korist Aik Banka A.D. Niš po Ugovoru o kreditu br. 105011458002416764 u iznosu 6.000.000,00 EURA od 15.06.2011. god. sa rokom otplate do 15.06.2016. god u 60 jednakih mesečnih rata. 4. Opterećena imovina: Autocentar Mladenovac: Hipoteka I reda u korist Alpha Bank Srbija A.D. Beograd u iznosu 6.000.000 EUR, po Ugovoru o srednjoročnom kreditu br. 001646516/07019734-102 sa rokom otplate u 60 mesečnih rata do 31.12.2015. god. Hipoteka II reda u korist Alpha Bank Srbija A.D. Beograd, po Ugovoru o srednjoročnom kreditu br. 07019734-259-2011, u iznosu 3.500.000 EUR sa rokom otplate u 60 jednakih mesečnih rata počev od 04.11.2011.god. 5. Opterećena imovina: Autocentar Indija: Hipoteka I reda u korist Alpha Bank Srbija A.D. Beograd u iznosu 6.000.000 EUR, po Ugovoru o srednjoročnom kreditu br. 001646516/07019734-102 sa rokom otplate u 60 mesečnih rata do 31.12.2015. god. Hipoteka II reda u korist Alpha Bank Srbija A.D. Beograd, po Ugovoru o srednjoročnom kreditu br. 07019734-259-2011, sa rokom otplate u 60 jednakih mesečnih rata počev od 04.11.2011.god. 6. Opterećena imovina: Autocentar Stara Pazova: Hipoteka I reda u korist Alpha Bank Srbija A.D. Beograd u iznosu 6.000.000 EUR, po Ugovoru o srednjoročnom kreditu br. 001646516/07019734-102 sa rokom otplate u 60 mesečnih rata do 31.12.2015. god. Hipoteka II reda u korist Alpha Bank Srbija A.D. Beograd, po Ugovoru o srednjoročnom kreditu br. 07019734-259-2011, u iznosu 3.500.000 EURA sa rokom otplate u 60 jednakih mesečnih rata počev od 04.11.2011.god. 7. Opterećena imovina: Autocentar Sopot: Hipoteka I reda u korist Alpha Bank Srbija A.D. Beograd u iznosu 6.000.000 EUR, po Ugovoru o srednjoročnom kreditu br. 001646516/07019734-102 sa rokom otplate u 60 mesečnih rata do 31.12.2015. god. Hipoteka II reda u korist Alpha Bank Srbija A.D. Beograd, po Ugovoru o srednjoročnom kreditu br. 07019734-259-2011, u iznosu 3.500.000 EURA sa rokom otplate u 60 jednakih mesečnih rata počev od 04.11.2011.god. 8. Opterećena imovina: Autobaza Prokuplje: Hipoteka I reda u korist Alpha Bank Srbija A.D. Beograd u iznosu 6.000.000 EUR, po Ugovoru o srednjoročnom kreditu br. 001646516/07019734-102 sa rokom otplate u 60 mesečnih rata do 31.12.2015. god. Hipoteka II reda u korist Alpha Bank Srbija A.D. Beograd, po Ugovoru o srednjoročnom kreditu br. 07019734-259-2011, u iznosu od 3.500.000 EURA sa rokom otplate u 60 jednakih mesečnih rata počev od 04.11.2011.god. 8. Opterećena imovina: Autocentar Valjevo: Hipoteka I reda u korist AIK Banke u iznosu od 4.000.000 EUR po kreditima od 09.09.2009 god. br 10501145300019 1269 i 105016454000003581 sa otplatom u 40 mesečnih rata od 09.10.2009 god. Hipoteka II reda u korist Aik Banka A.D. Niš po Ugovoru o kreditu br. 105011458002416764 u iznosu 6.000.000,00 EURA od 15.06.2011. god. sa rokom otplate do 15.06.2016. god u 60 jednakih mesečnih rata. 9. Opterećena imovina: KO Osečina zgrada ugostiteljstva Motel (autobuska stanica): Hipoteka I reda u korist AIK Banke po bank.garan. od 415.000 eur. Hipoteka I reda u korist AIK Banke po bank.garan. Od 100.000 eur. 10. Opterećena imovina: KO Lajkovac autobuska stanica: Hipoteka I reda u korist AIK Banke po bank.garan. od 415.000 eur. Hipoteka I reda u korist AIK Banke po bank.garan. Od 100.000 eur. 9. Opterećena imovina: KO Barajevo Autobuska stanica Autobaza: Hipoteka I reda u korist Alpha Bank Srbija A.D. Beograd u iznosu 6.000.000 eur, po Ugovoru o srednjoročnom kreditu br. 001646516/07019734-102 sa rokom otplate u 60 mesečnih rata do

31.12.2015. god. Hipoteka II reda u korist Alpha Bank Srbija A.D. Beograd, po Ugovoru o srednjoročnom kreditu br. 07019734-259-2011, u iznosu od 3.500.000 eura sa rokom otplate u 60 jednakih mesečnih rata počev od 04.11.2011.god.10a. 10. Opterećena imovina: KO Smederevo Zgrada drumskog saobraćaja i autobuska stanica i katastarske parcele: Hipoteka I reda u korist Aik Banka A.D. Niš po Ugovoru o kreditu br. 105011458002416764 u iznosu 6.000.000,00 eura od 15.06.2011. god. sa rokom otplate do 15.06.2016. god u 60 jednakih mesečnih rata. 11. Opterećena imovina: KO Smederevo radionicke hale i magacinski prostor-Autobaza: Hipoteka I reda u korist Srpske Banke A.D. Beograd, po Ugovoru o kratkoročnom kreditu za likvidnost br. 295000000914779079 od 08.08.2011. god. u iznosu 500.000,00 eura sa rokom otplate do 07.08.2012. god. Hipoteka II reda u korist Srpske Banke A.D. Beograd, po Ugovoru o kratkoročnom kreditu za likvidnost br. 295000000914967453 od 12.04.2012. god. U iznosu 451.000,00 EUR-a sa rokom otplate do 12.10.2012. god. 12. Opterećena imovina: Smederevska Palanka, Peroni AS, Hipoteka I reda u korist Eurobank EFG ad Beograd u iznosu od 3.786.750 Eura-a po Ugovoru o izdavanju garancije br. N-LG-323/12 od 09.03.2012. god. Sa rokom važnosti 15 dana duži od ugovorenog roka konačne otplate kredita. 13. Opterećena imovina: Smederevska Palanka, Protektirnica, Hipoteka I reda u korist Eurobank EFG ad Beograd u iznosu od 3.786.750 EUR-a po Ugovoru o izdavanju garancije br. N-LG-323/12 od 09.03.2012. godine sa rokom važnosti 15 dana duži od ugovorenog roka konačne otplate kredita.

IMOVINA SP LASTA OPTEREĆENA RUČNIM ZALOGAMA: 1. AGENCIJA ZA PRIVREDNE REGISTRE BEOGRAD ZL. 3696/06, Registar ručnih zaloga, Poverilac: Poreska uprava CVPO, Dužnik: SP LAsTa ad Beograd - Ručna zaloga uspostavljena na 116 vozila (različitog tipa) kao obezbeđenje duga na ime neisplaćenih poreza i doprinosa, shodno zapisniku Poreske uprave CVPO broj. C 416-1469/2006-11 od 22.06.2006. godine, na iznos duga od 801.478.982,73 csd. 2. AGENCIJA ZA PRIVREDNE REGISTRE BEOGRAD ZL. 6390/06, Registar ručnih zaloga, POVERILAC: Poreska uprava CVPO, DUŽNIK: SP Lasta ad Beograd - Ručna zaloga uspostavljena na 38 Mini bus autobusa kao obezbeđenje duga na ime neisplaćenih poreza i doprinosa, shodno zapisnik Poreske uprave CVPO br. 416-2095/2006 od 30.08.2006. godine, na iznos duga od 136.085.136, 69 csd 3. Poverilac: LIPAKS d.o.o. Beograd, Datum zaloge i broj predmeta: nije upisana u A.P.R. Pravni osnov: Ugovor o finansijskom lizingu. Iznos potraživanja koje se obezbeđuje: 4.448.876,04 EUR, Založena imovina: 85 autobusa, 4. Poverilac: AIK BANKA AD BEOGRAD, Datum zaloge i broj predmeta: 11.11.2010. god. ZL. br. 19904 A.P.R. Pravni osnov: Ugovor o obezbeđenju potraživanja uspostavom založnog prava na pokretnim stvarima od 08.11.2010. god. Iznos potraživanja koje se obezbeđuje: 415.000 eura, Založena imovina: 2 autobusa, 5. Poverilac: Č.S.O.B., Datum zaloge i broj predmeta: 21.09.2010. god. ZL. br. 16553/10, 16553-1/10 i 16553-2/10 A.P.R., Pravni osnov: ugovor, Iznos potraživanja koje se obezbeđuje. 2.609.450 eura, Založena imovina: 20 autobusa, 6. Poverilac: Banka Poštanska štedionica a.d. Beograd, Datum zaloge i broj predmeta: 29.12.2010. god. Zl.br. 23762/10A.P.R., Pravni osnov: Ugovor o zalozi na pokretnim stvarima br. 16669/10 od 29.12.2010. god. Iznos potraživanja koje se obezbeđuje : 70.000.000 rsd, Založena imovina: 10 autobusa. 7.Poverilac: ALPHA BANKA A.D.BEOGRAD, Datum zaloge i broj predmeta: 09.12.2010. Zl.21701/2010 A.P.R., Pravni osnov: Ugovor o zalozi za obezbeđenje ugovora o kreditu br. 001646516/07019734-102 od 02.12.2010.g. Iznos potraživanja koje se obezbeđuje: 6.000.000 eur, založena imovina 3 autobusa. 8. Poverilac: MOSKOVSKA BANKA A.D.BEOGRAD, Datum zaloge i broj predmeta: 13.05.2011. Zl.7185/2011 A.P.R., Pravni osnov: Ugovor o zalozi br.375119453000001156/Z-1 od 29.04.2011.Iznos potraživanja koje se obezbeđuje: 500.000 eur, založena imovina 4 autobusa; 9. Poverilac: Banka Poštanska štedionica a.d. Beograd, Datum zaloge i broj predmeta: 09.06.2011. god. Zl.br. 8964/2011A.P.R., Pravni osnov: Ugovor o zalozi na pokretnim stvarima br. C0602-1-1351 od 09.06.2011. god. Iznos potraživanja koje se obezbeđuje : 100.000.000 rsd, Založena imovina: 15 autobusa. 10. Poverilac: Credy Banka a.d. Kragujevac. Datum zaloge i broj predmeta: 16.06.2011. god. Zl.br. 9509/2011 A.P.R., Pravni osnov: Ugovor o zalozi na pokretnim stvarima br. 691 od 15.06.2011. god. Iznos potraživanja koje se obezbeđuje : 700.000 CHF, Založena imovina: 6 autobusa.11. Poverilac: KBC Banka a.d. Beograd. Datum zaloge i broj predmeta: 08.07.2011. god. Zl.br. 11072/2011 A.P.R., Pravni osnov: Ugovor o

zalozi br. 7204 od 02.06.2011. god. Iznos potraživanja koje se obezbeđuje : 600.000 eur, Založena imovina: 5 autobusa.12. Poverilac: KBC Banka a.d. Beograd. Datum zaloge i broj predmeta: 16.09.2011. god. Zl.br. 14999/2011 A.P.R., Pravni osnov: Ugovor o zalozi br. 12203 od 14.09.2011. god. Iznos potraživanja koje se obezbeđuje : 350.000 eur, Založena imovina: 5 autobusa.13. Poverilac: ALPHA BANKA A.D.BEOGRAD, Datum zaloge i broj predmeta: 19.10.2011. Zl.16540/2011 A.P.R., Pravni osnov: Ugovor o zalozi na pokretnim stvarima br. 13375 od 06.10.2011.Iznos potraživanja koje se obezbeđuje: 3.500.000 eur, založena imovina 48 autobusa.14. Poverilac: Credy Banka a.d. Kragujevac. Datum zaloge i broj predmeta: 29.12.2011. god. Zl.br. 20872/2011 A.P.R., Pravni osnov: Ugovor o zalozi br. 1908 od 28.12.2011. god. Iznos potraživanja koje se obezbeđuje : 1.000.000 eur, Založena imovina: 10 autobusa. 15.Zl. Broj 1235/2012 Založni poverilac: BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD BEOGRAD Zahtev za upis zal.pr.je podnet 27.01.2012. g.Pravni osnov: Ugovor o zalozi na pokretnim stvarima od 27.01.2012.godine, zaveden kod založnog poverioca pod br. C0602-1-310 dana 27.01.2012. godine i kod zalagodavca pod br. 947 dana 27.01.2012. godine.Osnovni iznos obezbeđenog potraživanja: 100.000.000,00 RSD Maksimalni iznos obezbeđenog potraživanja: 111.734.230,26 RSD Predmeti založnog prava: 15 autobusa 16.Zl. Broj 1499/2012 Založni poverilac: MOSKOVSKA BANKA AD BEOGRAD. Zahtev za upis zal.pr.je podnet 01.02.2012. god. Pravni osnov: Ugovor o zalozi 375119458000002247/Z-1 od 31.01.2012.godine, zaveden kod založnog poverioca pod brojem 1/71 dana 01.02.2012. godine. Osnovni iznos obezbeđenog potraživanja: 750.000,00 EUR .Maksimalni iznos obezbeđenog potraživanja: 95.000.000,00 RSD Predmeti založnog prava: 4 autobusa 17.Zl. Broj 6911/2012 Založni poverilac: PRIVREDNA BANKA AD BEOGRAD Zahtev za upis zal.pr.je podnet 23.05.2012. g. Pravni osnov: Ugovor o obezbeđenju potraživanja zalogom na pokretnim stvarima br. 14/12 od 17.05.2012.g..Osnovni iznos obezbeđenog potraživanja: 1.000.000,00 EUR Maksimalni iznos obezbeđenog potraživanja: 1.400.000,00 RSD. Predmeti založnog prava: 20 autobusa

ZALOGA POTRAŽIVANJA: 1.Založni poverilac: AIK Banka ad, Niš Datum zaloge i broj predmeta: 18.10.2011. g. Zl. Broj 16508/2011.Pravni osnov: Ugovor o zalozi prava potraživanja od 12.10.2011.godine zaveden kod založnog poverioca pod brojem 13772 dana 14.10.2011.godine.Osnovni iznos obezbeđenog potraživanja: 100.000.000,00 RSD.Predmeti založnog prava: 3 prava kao predmet zaloge – pravo potraživanja čiji je osnov ugovor.Izveštaj je sačinjen sa presekom stanja na dan 31.12.2011. god. 2.Zl. Broj 3357/2012 Založni poverilac: Agroindustrijsko komercijalna banka AIK banka ad Niš Zahtev za upis zal.pr.je podnet 14.03.2012. g.Pravni osnov: Ugovor o zalozi prava potraživanja od 09.03.2012.godine.Osnovni iznos obezbeđenog potraživanja: 150.000.000,00 RSD . Maksimalni iznos obezbeđenog potraživanja: 150.000.000,00 RSD. Predmeti založnog prava: 3 prava kao predmet zaloge – pravo potraživanja čiji je osnov ugovor. 3.Zl. Broj 3460/2012 Založni poverilac: AIK Banka ad, Niš Zahtev za upis zal.pr.je podnet 16.03.2012. g. Pravni osnov: Ugovor o zalozi prava potraživanja od 13.03.2012.godine.Osnovni iznos obezbeđenog potraživanja: 100.000.000,00 RSD.Maksimalni iznos obezbeđenog potraživanja: 100.000.000,00 RSD.Predmeti založnog prava: 3 prava kao predmet zaloge – pravo potraživanja čiji je osnov ugovor. 4.Zl. Broj 3457/2012 Založni poverilac: Eurobank EFG ad Beograd Zahtev za upis zal.pr.je podnet 16.03.2012. g.Pravni osnov: Ugovor o zalozi prava potraživanja br. Z-N-LG-323/12 od 13.03.2012.g. zaveden kod založnog poverioca pod br. 02-5036/12 dana 13.03.2012.g..Osnovni iznos obezbeđenog potraživanja: 3.786.750,00 EUR Maksimalni iznos obezbeđenog potraživanja: 4.922.775,00 EUR Predmeti založnog prava: 2 prava kao predmet zaloge – pravo potraživanja čiji je osnov ugovor. 5.Zl. Broj 3829/2012 Založni poverilac: AIK Banka ad, Niš Zahtev za upis zal.pr.je podnet 23.03.2012. g.Pravni osnov: Ugovor o zalozi prava potraživanja od 20.03.2012.godine.Osnovni iznos obezbeđenog potraživanja: 100.000.000,00 RSD Maksimalni iznos obezbeđenog potraživanja: 100.000.000,00 RSD.Predmeti založnog prava: 3 prava kao predmet zaloge – pravo potraživanja čiji je osnov ugovor. 6.Zl. Broj 7239/2012 Založni poverilac: Unicredit Bank Srbija ad Beograd Zahtev za upis zal.pr.je podnet 29.05.2012. g.Pravni osnov: Ugovor o zalozi budućih potraživanja br. R 0828/12 od 11.05.2012.godine. Osnovni iznos obezbeđenog potraživanja: 4.000.000,00 EUR Maksimalni iznos obezbeđenog potraživanja: 4.700.000,00

EUR Predmeti založnog prava: 3 prava kao predmet zaloge – pravo potraživanja čiji je osnov ugovor. 7.Zl. Broj 8542/2012 Založni poverilac: AIK Banka ad, Niš Zahtev za upis zal.pr.je podnet 14.06.2012. g.Pravni osnov: Ugovor o zalozi prava potraživanja od 06.06.2012.godine, zaveden kod zalogodavca pod brojem 6920 dana 06.06.2012.godine.Osnovni iznos obezbeđenog potrazivanja: 2.000.000,00 EUR; 4.000.000,00 EUR .Maksimalni iznos obezbeđenog potrazivanja: 3.000.000,00 EUR; 5.500.000,00 EUR.Predmeti založnog prava: 1 pravo kao predmet zaloge – pravo potraživanja čiji je osnov ugovor.

DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	030	031	032	038	hiljada dinara
	Učešće u kapitalu matičnog i zavisnih pravnih lica	Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	Učešće u kapitalu drugih pravnih lica i dugoročne hartije od vred. raspoložive za prodaju	Ostali dugoročni finansijski plasmani	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	264,624	3,260	19,364	33,230	320,478
2. Povećanje bruto vrednosti u toku godine:	20,896	363	172	0	21,431
a) Po osnovu novih plasmana	10,306		172	0	10,478
b) Po osnovu pozitivnih kursnih razlika	10,590	363	0	0	10,953
c) Po osnovu usklađivanja vrednosti	0	0		0	0
d) Po osnovu nerealizovanih dobitaka hartija od vrednosti	0	0	0	0	0
3. Smanjenja bruto vrednosti u toku godine:	22,386	0	0	3,744	26,130
a) Po osnovu naplate	0	0	0	874	874
b) Po osnovu odluke UO-820-1-11	22,386	0	0	0	22,386
c) Po osnovu negativnih kursnih razlika	0	0	0	0	0
d) Po osnovu otpisa	0	0	0	0	0
e) Po osnovu nerealizovanih gubitaka hartija od vrednosti	0	0		0	0
f) Po osnovu prenosa na kratkoročne finansijske plasmane	0	0	0	2,870	2,870
4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3)	263,134	3,623	19,536	29,486	315,779
5. Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	15,153	0	15,153

6. Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	15,768	0	15,768
30. juna 2012. godine	263,134	3,623	3,768	29,486	300,011
31. decembra 2011. godine	264,624	3,260	4,211	33,230	305,325

Dugoročni finansijski plasmani - Učešće kapitala u zavisnom preduzeću Lastra 100%, Otisak putovanja – Split 100%, Lasta Montenegro – Podgorica 100%, Lasta - Banja Luka, Bosna i Hercegovina, Republika Srpska 100% i učešće u povezana pravna lica Top-turist, Danska 47%, Panrajzen, Cirih 30%, Panonija-bus 33%, učešće u kapitalu banaka manje od 10%.

Učešće u kapitalu zavisnog preduzeća SP Lastra doo se smanjilo na osnovu odluke UO-820 na osnovu koje se smanjuje i povlači deo nenovčanog kapitala SP Lastra doo Lazarevac i prenosi vlastištvo nad zemljištem i objektom na matično društvo - osnivača SP Lasta ad u iznosu od 22.386 hiljada dinara, učešće u kapitalu zavisnog preduzeća Otisak putovanja doo se povećalo uplatom od 1.047 hiljada dinara (10.000 eura), učešće u kapitalu zavisnog preduzeća SP Lasta doo Banja Luka se povećalo za iznos sadašnje vrednosti autobusa koja iznosi 9.259 hiljada dinara. Učešće u kapitalu Jubmes banke se povećalo za 17 akcija čija je nominalna vrednost ukupno 172 hiljade dinara.

KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

Društvo je za iznos spornih i sumnjivih potraživanja, izvršilo je ispravku vrednosti u iznosu od 174.385 hiljada dinara od kupaca iz zemlje (potraživanja kod kojih je od dospeća proteklo više od 60 dana) i 13.077 hiljada dinara po srednjem kursu na dan bilansa od kupaca iz inostranstva za potraživanja kod kojih je od dospeća proteklo više od 365 dana. Kursne razlike su evidentirane na finansijskim rashodima.

Pregled najvećih kupaca po fakturisanom realizaciji:

Partner	Fakturisano	Naplaćeno
GRAD BEOGRAD - GRAD. UPR. DIR. ZA JAVNI PREVOZ	1,836,837,232	1,820,772,396
PD RUDARSKI BASEN KOLUBARA DOO LAZAREVAC	273,777,348	259,896,250
BAS BEOGRADSKA AUTOBUSKA STANICA AD BEOGRAD	202,041,236	197,740,869
GRADSKA AGENCIJA ZA SAOBRAČAJ DOO KRAGUJEVAC	165,645,672	167,144,665
KOLUBARA METAL DOO	67,656,362	55,300,000
ŽELEZARA SMEDEREVO DOO	63,036,037	60,911,716
GRAD SMEDEREVO	53,666,289	51,869,740
KOLUBARA USLUGE DOO	51,748,348	51,684,259
UPRAVA GRADSKO OPŠTINE	42,999,797	52,232,693
JGSP NOVI SAD	42,165,290	37,867,497

DUGOROČNE OBAVEZE

Obaveze po dugoročnim kreditima iskazane u dinarima u punom iznosu:

Kreditor	dugorocni kredit	dospece dug.kredita	ukupno
ALPHA 07019734-102	347,460,900.00	138,984,359.99	486,445,259.99
ALPHA 07019734-259	270,247,374.39	81,074,205.31	351,321,579.70
Intesa banka /36580/	78,443,699.35	34,863,879.22	113,307,578.57

AIK 167649	416,953,080.53	138,984,358.88	555,937,439.41
KBC banka – 857	0.00	26,972,540.70	26,972,540.70
Moskovska banka 2247-2012	7,238,768.75	79,626,456.25	86,865,225.00
Privredna banka 477-12	73,996,299.43	38,606,769.76	112,603,069.19
UNICREDIT bank 827-12	308,854,134.88	141,558,143.03	450,412,277.91
AIK 16383-12	173,730,445.35	57,910,154.64	231,640,599.99
svega:	1,676,924,702.68	738,580,867.78	2,415,505,570.46
fond solidarnosti	1,423,990.54	59,332.95	1,483,323.49
Fas 11. oktombri		6,632,023.26	6,632,023.26
VDL 121	69,464,383.12	79,508,204.85	148,972,587.97
Banka Koper /1217/	56,330,766.48	146,460,038.04	202,790,804.52
Eximbank-dugor.zajam 110000	18,989,382.14	9,494,689.92	28,484,072.06
Eximbank RS-03-2011-111000	22,619,704.52		22,619,704.52
CSOB-dugor.zajam 25-10-1	149,917,506.76	68,144,322.16	218,061,828.92
EUROBANK EFG - 323-2012	290,125,947.19	133,571,447.33	423,697,394.52
	607,447,690.21	443,810,725.56	1,051,258,415.77

Protivrednost u stranoj valuti u punom iznosu:

Kreditor	dugoročni kredit	dospeće dug.kredita	ukupno
ALPHA 19734-102	3,000,000.00 €	1,200,000.00 €	4,200,000.00 €
ALPHA 19734-259	2,333,333.40 €	699,999.96 €	3,033,333.36 €
Intesa banka /36580/	677,288.00 €	301,017.00 €	978,305.00 €
AIK 167649	3,600,000.00 €	1,199,999.99 €	4,799,999.99 €
KBC banka – 857	0.00 €	232,882.67 €	232,882.67 €
Moskovska banka 2247-2012	62,500.00 €	687,500.00 €	750,000.00 €
Privredna banka 477-12	638,888.86 €	333,333.36 €	972,222.22 €
UNICREDIT bank 827-12	2,666,666.68 €	1,222,222.21 €	3,888,888.89 €
AIK 16383-2012	1,499,999.96 €	500,000.04 €	2,000,000.00 €
svega:	14,478,676.90 €	6,376,955.23 €	20,855,632.13 €
Fas 11. oktombri		57,261.32 €	57,261.32 €
VDL 121	599,760.00 €	686,479.01 €	1,286,239.01 €
Banka Koper /1217/	486,363.50 €	1,264,545.49 €	1,750,908.99 €
Eximbank-dugor.zajam 110000	163,955.56 €	81,977.77 €	245,933.33 €
Eximbank RS-03-2011-HV00111000	195,300.00 €		195,300.00 €
CSOB-dugor.zajam 25-10-1	1,294,397.50 €	588,362.51 €	1,882,760.01 €
EUROBANK EFG - 323-2012	2,504,966.29 €	1,153,264.56 €	3,658,230.85 €
	5,244,742.85 €	3,831,890.66 €	9,076,633.51 €

Obaveze za lizing iskazane u dinarima (u punom iznosu):

Kreditor	dugoročni kredit	dospeće dug.kredita	ukupno
S-Leasing	85,612,035.25	108,286,534.76	193,898,570.01
Hypo Leasing	17,735,587.51	278,622,504.81	296,358,092.32
Raiffeisen	61,725,446.74	66,099,729.32	127,825,176.06
LB Leasing	360,267,934.60	209,595,364.13	569,863,298.73
UNICREDIT-Leasing	296,434,404.39	135,188,708.59	431,623,112.98

Lipax /004-004/zv2012	142,166,381.23	253,918,164.54	396,084,545.77
Intesa	77,986,358.34	150,039,970.45	228,026,328.79
EFG	23,692,931.35	17,604,911.55	41,297,842.90
Piraeus	53,525,099.37	25,180,961.20	78,706,060.57
Meridian	140,285,815.00	96,596,543.26	236,882,358.26
Porsche	2,034,774.67	1,175,461.04	3,210,235.71
NBG leasing	47,494,965.87	14,683,254.68	62,178,220.55
Svega lizing	1,308,961,734.32	1,356,992,108.33	2,665,953,842.65

Protivvrednost u stranoj valuti (iskazana u punom iznosu):

S-Leasing	724,686.19 €	916,620.62 €	1,641,306.81 €
Hypo Leasing	120,011.10 €	129,893.20 €	249,904.30 €
Hypo Leasing	36,423.24 CHF	2,679,796.42 CHF	2,716,219.66 CHF
Raiffeisen	526,102.03 €	563,385.18 €	1,089,487.21 €
LB Leasing	3,101,271.91 €	1,804,246.65 €	4,905,518.56 €
UNICREDIT-Leasing	2,498,524.19 €	1,139,450.26 €	3,637,974.45 €
Lipax	1,223,801.96 €	2,185,787.84 €	3,409,589.80 €
Intesa	656,916.42 €	1,263,858.48 €	1,920,774.90 €
EFG	199,576.90 €	148,294.60 €	347,871.50 €
Piraeus	459,382.98 €	216,117.39 €	675,500.37 €
Meridian	1,187,487.17 €	817,667.53 €	2,005,154.69 €
Porsche	17,342.91 €	10,018.76 €	27,361.67 €
NBG leasing	408,847.94 €	126,396.94 €	535,244.88 €

Društvo je efekte kursnih razlika i valutne klauzule evidentiralo na finansijskim rashodima. Društvo je deo dugoročnih kredita koji dospevaju za otplatu do 30.06 2013. godine reklasifikovalo na kratkoročne finansijske obaveze.

KRA TKOROČNE FINANSIJSKE OBA VEZE

Pregled kratkoročnih finansijskih obaveza u punom iznosu:

Kreditor	Iznos u dinarima	Iznos u valuti
aik banka 79755	60,000,000.00 Din.	
aik banka 418443-2012	463,281,200.00 Din.	4,000,000.00 €
Jubmes banka - 533-2012	56,000,000.00 Din.	
Jubmes banka - 2445-2012	60,000,000.00 Din.	
Vojvođanska - okvirni	20,000,000.00 Din.	
KBC banka 3873	10,478,151.34 Din.	90,469.04 €
Credy banka - 30643	115,820,300.00 Din.	1,000,000.00 €
Postanska stedionica-okvirni-2012	98,256,637.17 Din.	
Ukupno	883,836,288.51 Din.	

Društvo je efekte kursnih razlika i valutne klauzule evidentiralo na finansijskim rashodima.

OBA VEZE IZ POSLOVANJA

Pregled najvećih dobavljača po prometu

Partner	Fakturisano	Plaćeno
NIS AD NIS-PETROL NIS-JUGOPETROL	577,755,183	520,219,454
LUKOIL SRBIJA AD BEOGRAD	502,473,556	440,879,587
INTERMOL DOO	213,306,789	175,123,480
SP LASTRA DOO	203,760,334	184,146,225
NAFTACHEM DOO	119,966,606	100,801,786
SHELL ADRIA DOO	106,739,127	106,523,692
MOBILITAS DOO	78,899,352	74,457,298
KNEZ PETROL DOO	73,580,975	66,121,427

POSLOVNI PRIHODI

	a) Prihodi od prodaje	
	1. Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim	
600	pravnim licima	
	2. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim	
601	licima	0
602	3. Prihodi od prodaje robe na domačem tržištu	90,090
	4. Prihodi od prodaje stalnih sredstva namenjenih	
602	prodaji	80,777
603	5. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	0
	I. Prihodi od prodaje robe (1 do 5)	170,867
	6. Prihodi od prod. proiz. i usl. mat. i zavisnim prav.	
610	licima	16,311
	7. Prihodi od prod. proiz. i usl. ostalim povez. prav.	
611	licima	0
	8. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domačem	
612	tržištu	3,781,797
	9. Prihodi od prod. proizvoda i usluga na inostranom	
613	tržištu	676,688
	II Prih. od prodaje proizvoda i usluga -	4,474,796
	ukupno (6 do 9)	
	A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II)	4,645,663
	b) Prihodi od aktiviranja i potrošnje	
	10. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje učinaka za	
621	sopstvene potrebe	22,911
	11. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za	
620	sopstvene potrebe	0
	B. PRIHODI OD AKTIVIRANJA ILI	22,911
	POTROŠNJE UČINAKA I ROBE (10+11)	
	c) Promena vrednosti zaliha učinaka	
630	12. Povećanja vrednosti zaliha učinaka	0
631	13. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	0
	d) Ostali prihodi	
64	14. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija	3,723
650	15. Prihodi od zakupnine	9,973
651	16. Prihodi od članarina	0
652	17. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0
659	18. Ostali poslovni prihodi	558
	C. OSTALI PRIHODI (14 do 18)	14,254
	POSLOVNI PRIHODI (A+B+C+12-13)	4,682,828

POSLOVNI RASHODI

501	1. Nabavna vrednost prodane robe	163,702
502	2. Nabavna vrednost prodanih nekretnina pribavljenih radi prodaje	0
	I. Nabavna vrednost prodane robe (1+2)	163,702
511	3. Troškovi materijala za izradu	285,783
512	4. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	58,475
513	5. Troškovi goriva i energije	1,432,416
	II. Troškovi materijala (3 do 5)	1,776,674
520	6. Troškovi zarada i naknada (bruto)	1,072,621
521	7. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	208,237
522	8. Troškovi naknada po ugovoru o delu	4,448
523	9. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0
524	10. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	487
525	11. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	8,379
529	12. Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	5,989
	13. Ostali lični rashodi i naknade	102,376
	III. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja (6 do 13)	1,402,537
540	14. Troškovi amortizacije	321,783
541-549	15. Troškovi rezervisanja	0
	IV. Troškovi amortizacije i rezervisanja - ukupno (14+15)	321,783
530	16. Troškovi usluga na izradi učinaka	0
531	17. Troškovi transportnih usluga	21,034
532	18. Troškovi usluga na održavanju	53,810
533	19. Troškovi zakupnina	216,974
534	20. Troškovi sajмова	703
535	21. Troškovi reklame i propagande	11,421
536	22. Troškovi istraživanja	
537	23. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0
539	24. Troškovi ostalih usluga	225,330
	a) Troškovi proizvodnih usluga (16 do 24)	529,272
550	25. Troškovi neproizvodnih usluga	40,396
551	26. Troškovi reprezentacije	9,281
552	27. Troškovi premije osiguranja	92,106
553	28. Troškovi platnog prometa	26,488
554	29. Troškovi članarina	5,563
555	30. Troškovi poreza	18,353
556	31. Troškovi doprinosa	0
559	32. Ostali nematerijalni troškovi	10,684
	b) Nematerijalni troškovi (25 do 32)	202,871

V Ostali poslovni rashodi (a+b)	<u>732,143</u>
POSLOVNI RASHODI (I do V)	<u>4,396,839</u>
POSLOVNI DOBITAK	<u>285,989</u>
POSLOVNI GUBITAK	<u>0</u>

FINANSIJSKI PRIHODI

660	1. Finansijski prihodi od matičnog i zavisnih pravnih lica	0
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	0
662	3. Prihodi od kamata	772
663	4. Pozitivne kursne razlike	22,906
664	5. Prihodi od efekata valutne klauzule	1,850
665	6. Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	
669	7. Ostali finansijski prihodi	<u>175</u>
	FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 7)	<u>25,703</u>

FINANSIJSKI RASHODI

560	1. Finansijski rashodi iz odnosa matičnog i zavisnih pravnih lica	0
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	0
562	3. Rashodi kamata	308,007
563	4. Negativne kursne razlike	110,115
564	5. Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	577,649
565	6. Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja koji se obračunavaju Metodom udela	0
569	7. Ostali finansijski rashodi	<u>1</u>
	FINANSIJSKI RASHODI (1 do 7)	<u>995,772</u>

Od ukupnog iznosa sa konta 563 i 564, nerealizovane kursne razlike i efekti valutne klauzule iznose 599.349 hiljada dinara.

OSTALI PRIHODI

670	1. Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	6,788
671	2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0
672	3. Dobici od prodaje učešća u kapitalu i dugoročnih hartija od vrednosti	
673	4. Dobici od prodaje materijala	1,828
674	5. Viškovi	6,295
675	6. Naplaćena otpisana potraživanja	

676	7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	
677	8. Prihodi od smanjenja obaveza	320
678	9. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	0
679	10. Ostali nepomenuti prihodi	3,448
680	11. Prihodi od usklađivanja vred. bioloških sredstava	0
681	12. Prihodi od usklađivanja vred. nematerijalnih ulaganja	0
682	13. Prihodi od usklađivanja vred. nekretnina, postrojenja i opreme	0
683	14. Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti namenjenih prodaji	0
684	15. Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0
685	16. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	56,103
689	17. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0
	OSTALI PRIHODI (1 do 17)	74,782

Na prihodima od usklađivanja vrednosti potraživanja Društvo evidentira naplaćena potraživanja koja su se na dan 31.12.2011.-te našla na ispravci vrednosti.

OSTALI RASHODI

570	1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	8,531
571	2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških sredstava	0
572	3. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0
573	4. Gubici od prodaje materijala	0
574	5. Manjkovi	103
575	6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	0
576	7. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	394
577	8. Rashodi po osnovu rashodavanja zaliha materijala i robe	312
579	9. Ostali nepomenuti rashodi	45,893
580	10. Obezvredjenje bioloških sredstava	0
581	11. Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja	0
582	12. Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	0
583	13. Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i dugoročnih hartija od vrednosti namenjenih prodaji	131
584	14. Obezvredjenje zaliha materijala i robe	0
585	15. Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	68,882
589	16. Obezvredjenje ostale imovine	2

VANBILANSNA EVIDENCIJA

Vanbilansna aktiva i pasiva	STRANA VALUTA	RSD
Tuđa roba		7,533.00
Kamata po vanbilansnoj evidenciji		13,041.00
Nastali manjak		753,069.00
ukupno		773,643.00
Hipoteke	29,260,000.00 €	3,388,901,978.00
ukupno		3,388,901,978.00
Založna prava potraživanja		
AIK banka		100,000,000.00
AIK banka		150,000,000.00
AIK banka		100,000,000.00
AIK banka		100,000,000.00
AIK banka	6,000,000.00 €	694,921,800.00
UniCredit banka	4,000,000.00 €	463,281,200.00
Eurobank EFG	3,786,750.00 €	438,582,521.03
ukupno		2,046,785,521.03
Založna prava na pokretnim stvarima		
Poreska uprava C.V.P.O.		937,564,119.72
Poštanska štedionica		100,000,000.00
Poštanska štedionica		100,000,000.00
Č.S.O.B.	2,609,450.00 €	302,227,281.84
Alfa banka	6,000,000.00 €	694,921,800.00
Alfa banka	3,500,000.00 €	405,371,050.00
Moskovska banka	750,000.00 €	86,865,225.00
Moskovska banka	500,000.00 €	57,910,150.00
KBC Banka Beograd	600,000.00 €	69,492,180.00
KBC Banka Beograd	350,000.00 €	40,537,105.00
Lipaks	4,448,876.04 €	515,270,157.62
Credy banka Kragujevac	1,000,000.00 €	115,820,300.00
Credy banka Kragujevac	700,000.00 CHF	67,460,680.00
Privredna banka Beograd	1,000,000.00 €	115,820,300.00
ukupno		3,609,260,349.17
Garancije		
Intessa	1,656,539.93 €	191,860,951.66
AIK banka	100,000.00 €	11,582,030.00
AIK banka	274,301.95 €	31,769,734.14
AIK banka		2,500,000.00
AIK banka		2,594,361.00
AIK banka		24,000.00
AIK banka		10,000,000.00
AIK banka		1,680,000.00
AIK banka		756,000.00
AIK banka		48,000.00
AIK banka		1,380,000.00
AIK banka		2,330,000.00
AIK banka		7,702,000.00
AIK banka		10,000,000.00
AIK banka		40,000.00
AIK banka		2,974,000.00

Vanbilansna aktiva i pasiva	STRANA VALUTA	RSD
AIK banka		310,000.00
AIK banka		900,000.00
AIK banka		1,500,000.00
AIK banka		3,635,000.00
AIK banka		7,181,989.67
AIK banka		90,000.00
AIK banka		56,758.00
ukupno		290,914,824.47
Ugovori I jemstva		
Intessa	50,000.00 €	5,791,015.00
Intessa		20,000,000.00
Intessa		15,000,000.00
Intessa		10,000,000.00
Jubmes banka		6,532,338.06
Jubmes banka		35,000,000.00
AIK banka		20,000,000.00
AIK banka		5,000,000.00
ukupno		117,323,353.06
Svega vanposlovna sredstva		9,453,959,668.73

POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

1) SUDSKI SPOROVI PO TUŽBI S.P. LASTA A.D. BEOGRAD PROTIV PRAVNIH LICA

S.P. LASTA a.d. Beograd kao tužilac i poverilac od 2001. godine vodi 189 sudskih sporova sa ukupnim iznosom potraživanja 88.262.942,51 dinara i 107.806,39 EUR.

Potraživanja za koja je podnet predlog za izvršenje i tužba, a za koje se vodi sudski spor su u ukupnom iznosu od 68.328.615,42 din. sa zakonskom zateznom kamatom od dana valute i 79.105,40 EUR. Izvesnost uspeha u navedenim sudskim sporovima 100%.

Potraživanja za koja je podneta prijava potraživanja u stečajnu masu dužnika su 22.976.627,26 dinara sa zakonskom zateznom kamatom od dana valute i 28.313,09 EUR. Očekivama isplata potraživanja iz stečajne mase stečajnog dužnika je 10% od prijavljenih potraživanja.

2) SUDSKI SPOROVI PO TUŽBI PRAVNIH LICA PROTIV S.P. LASTA A.D. BEOGRAD

Protiv S.P. LASTA a.d. Beograd vode se 3 sudska spora po osnovu potraživanja iz obligacionih pravnih odnosa u iznosu potraživanja od 576.297,84 dinara sa izvesnošću uspeha u sporu S.P. LASTA a.d. Beograd od 60%.

3) SUDSKI SPOROVI PO TUŽBI FIZIČKIH LICA PROTIV S.P. LASTA A.D. BEOGRADSKE

Protiv S.P. LASTA a.d. Beograd od 1994. godine kao tuženog pravnog lica vodi 159 sudskih sporova po osnovu naknade štete sa ukupno utuženim iznosom od 56.924.659,75 dinara i zakonskom zateznom kamatom od dana dospelosti potraživanja, sa izvesnošću uspeha u navedenim sudskim sporovima S.P. LASTA a.d. Beograd kao tužene strane od 50%.

Predmetne sudske postupke čini 105 sudskih predmeta po osnovu nadoknade štete zaposlenima shodno odluci Ustavnog Suda i 54 sudska postupka po osnovu nadoknade materijalne i nematerijalne štete sa obavezama naknade štete po osnovu ugovorenih osiguranja sa osiguravajućim kompanijama koje su u navedenim sudskim postupcima umešači ili drugotuženi.

Protiv S.P. LASTA a.d. Beograd se od 1994. godine vode 134 sudskih sporova po osnovu radnog odnosa i Zakona o radu sa izvesnošću uspeha u navedenim sudskim sporovima S.P.

LASTA a.d. Beograd od 85% bez obaveza novčanih nadoknada.

Protiv S.P. LASTA a.d. Beograd se od 2006. godine vode 13 sporova po osnovu iz radnog odnosa – nadoknada štete po osnovu neisplaćene zarade i Zakona o radu sa ukupno utuženim iznosom od 16.858.828,31 dinara sa zakonskom zateznom kamatom od dana dospelosti potraživanja sa izvesnošću uspeha u navedenim sudskim sporovima S.P. LASTA a.d. Beograd.

II POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

U skladu sa Članom 50. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS " br. 31/2011) i član 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" br. 14/2012) izdavalac SP „LASTA“ A.D. BEOGRAD objavljuje:

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2012.GODINU

OPŠTI PODACI

1. Poslovno ime	SAOBRAĆAJNO PREDUZEĆE LASTA A.D. BEOGRAD
Sedište i adresa	Beograd, Autoput Beograd - Niš br. 4. Beograd
Matični broj	07019734
PIB	100002006
2. Web site i email adresa	www.lasta.rs/ velibor.sovrovic@lasta.rs
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 63468 od 08.10.2005.godine.
4. Delatnost (šifra i opis)	04931– Gradski i prigradski kopneni prevoz putnika
5. Broj zaposlenih na dan 30.06.2012.godine	3.629

6. Deset najvećih akcionara	Broj akcija na dan 30.06.2012.godine	Učešće u osnovnom kapitalu na dan 30.06.2012.godine
Ime i prezime – poslovno ime		
1. Akcionarski fond ad Beograd	683134	44.62128
2. Republika Srbija	167334	10.93000
3. PIO Fond RS	136363	8.90703
4. Delta generali osiguranje a.d.	9547	0.62360
5. Baloš Aleksandar	6221	0.40635
6. Antić Dušan	2372	0.15494
7. Nikić Aleksandar	2255	0.14729
8. Senzal Capital doo	2117	0.13828
9. Vranešević Danko	2028	0.13247
10. Vasilić Zoran	1927	0.12587

7. Vrednost osnovnog kapitala (u hiljadama dinara)	1.983.512
--	-----------

8. Podaci u akcijama	Na dan 30.06.2012.godine	Na dan podnošenja izveštaja
Broj izdatih akcija	1.530.960 obične akcije	1.530.960 obične akcije
ISIN broj	RSLASTE96552	RSLASTE96552
CIF kod	ESVUFR	ESVUFR

9. Podaci o zavisnim društvima	Zavisna preduzeća: SP „Lastra“ d.o.o. Lazarevac; Lasta-Montenegro d.o.o. Podgorica; Otisak-Putovanja d.o.o. Split,
--------------------------------	--

	SP „Lasta“ d.o.o. Banja Luka. Osnivački uložili: Panonija bus d.o.o. Novi Sad 33%; Top Turist Hillerad 47%; Panrajzen Cirih 30%
10. Naziv i sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	Peduzeće za reviziju, računovodstveni i finansijski konsalting "Euroaudit" Bul. Despota Stefana 12/V Beograd
11. Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza, Novi Beograd, Omladinskih brigada br. 1

- **PODACI O RAZVOJU I RAZULTATU POSLOVANJA I OPIS ZNAČAJNIH DOGAĐAJA KOJI SU SE DOGODILI U PRVIH ŠEST MESECI 2012. GODINE I UTICAJ TIH DOGAĐAJA NA POLUGODIŠNJE IZVEŠTAJE**

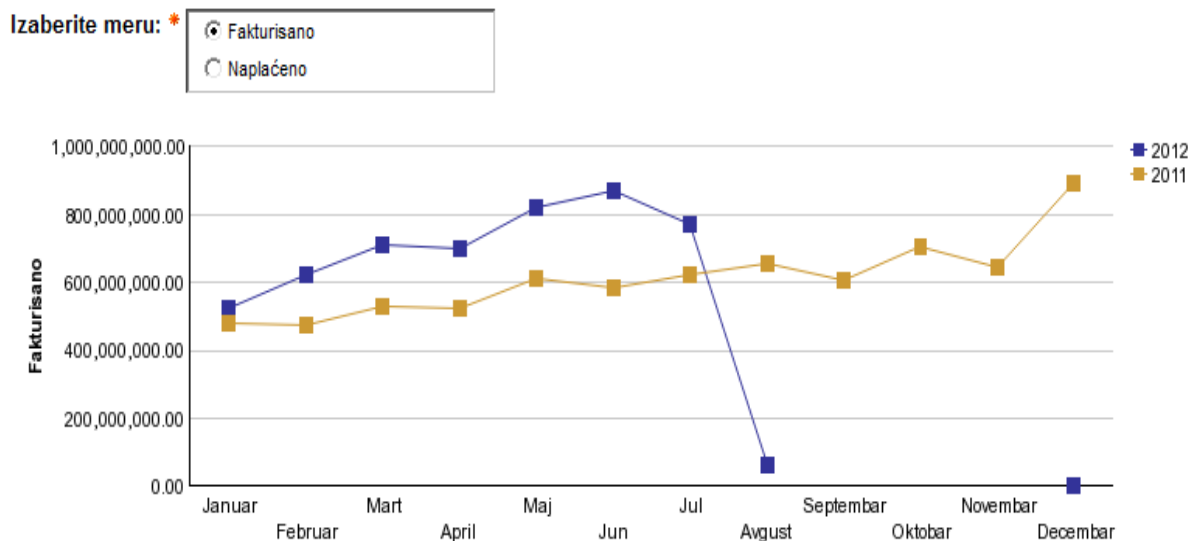
Društvo je tokom prvih šest meseci 2012. godine poslovalo sa negativnim neto rezultatom u iznosu od 732,5 miliona dinara. Ovakav rezultat nastao je kao posledica:

- rasta kursa evra koji je za prvih 6 meseci porastao za više od 10%, što je dovelo do enormnog povećanje negativnih kursnih razlika (u strukturi finansijskih rashoda nerealizovane kursne razlike i obračunati efekti valutne klauzule čine oko 600 miliona)
- povećanja cena rezervnih delova
- cena goriva imala je u dužem periodu rastući trend. Imajući u vidu da troškovi goriva učestvuju sa oko 25% poslovnih rashoda, svako povećanje cene goriva ima veliki uticaj na rezultat poslovanja.
- otežane naplata potraživanja koja je prouzrokovala dodatnu kreditnu zaduženost

Od februara 2012. godine je uveden novi sistem javnog prevoza na teritoriji grada Beograda, koji se ogleda u promenjenom načinu prodaje karata i mesečnom fakturisanju Direkciji za javni prevoz. U skladu sa tim, Lasta je sklopila ugovore sa preduzećem APEX Solution Technology, Beograd (u daljem tekstu APEX) o prodaji BUSPLUS kartica, dopuna i pojedinačnik karta u vozilima, koja se vrši i ime i za račun APEX-a. Po tom osnovu Lasta i Lastra ostvaruju određenu proviziju koja se fakturiše na kraju meseca, a sva sredstva od prodatih karata, dopuna i kartica se po ugovorenoj dinamici usmeravaju APEX-u. Direkcija za javni prevoz vrši plaćanje Lasti i Lastru, jednim delom avansno i nakon fakturisanja ostatak po fakturi. Ovakvim načinom naplate potraživanja od Direkcije kao najvećeg kupca, značajno se promenila dinamika naplate potraživanja, koja je u prvim mesecima novog sistema naplate ugrozila likvidnost preduzeća.

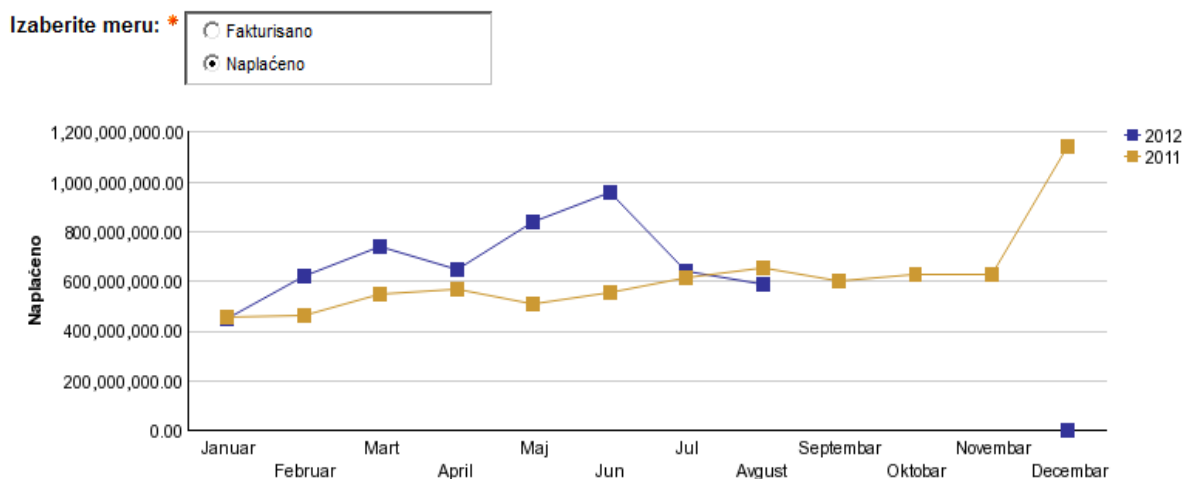
Grad Beograd – Gradska uprava – Direkcija za javni prevoz odobrila je u maju mesecu povećanje cena rada po pređenom kilometru u prigradskom i gradskom javnom prevozu putnika za oko 7%. Efekti ovog povećanja odraziće se značajnije na poslovanje počev od septembra meseca, kada se sa redukovano (letnjeg reda vožnje), saobraćaj vrati pun obim.

Trend fakturisane realizacije



Izvor: Cognos

Trend naplaćene realizacije



Izvor: Cognos

Na osnovu trenda fakturisanje i naplaćene realizacije, vidimo da je tokom 2012. godine više problema bilo u naplati potraživanja, nego u samom fakturisanju.

EBITDA Jun/2012 i Jun/2011

		Jun/2012	Jun/2011
1.	POSLOVNI PRIHOD	4,682,827,443	4,482,691,676
1.1	prihod od prodaje zavisnim preduzecima	16,311,056	17,430,191
1.2	prihod od saobraćaja u zemlji	3,531,966,223	3,349,348,652
1.3	prihod od protektiranja	15,155,955	8,057,755
1.4	prihod od turizma, trgovine i ugostiteljstva	120,891,555	120,704,512
1.5	prihod od sopstvenih usluga	22,910,680	18,131,664
1.6	prihod od međunarodnog saobraćaja	730,521,120	752,977,906
1.7	prihod od prodaje autobusa	80,776,639	0.00
1.8	ostali poslovni prihod	164,294,215	216,040,995
2.	POSLOVNI RASHOD	4,075,054,736	3,714,324,718

2.1	NV prodane robe	82,924,883	83,815,213
2.2	NV prodatih autobusa	80,776,639	0.00
2.3	Troškovi materijala i rez. delova	344,257,773	308,319,340
2.4	Troškovi goriva	1,354,699,654	1,211,649,523
2.5	Troškovi energije i energenata	87,181,936	67,168,331
2.6	Bruto zarade	1,402,536,791	1,321,516,488
2.7	Troškovi usluga	519,806,423	482,108,167
2.8	Ostali poslovni rashodi	202,870,636	239,747,655
3.	DOBIT PRE AMORTIZACIJE (EBITDA)	607,772,707	768,366,958
4.	Ukalkulisana amortizacija	321,782,964	282,868,733
3. - 4.	POSLOVNI REZULTAT (EBIT)	285,989,743	485,498,225
5.	FINANSIJSKI PRIHODI	25,702,520	165,770,597
5.1	prihod od kamata	771,676	2,093,090
5.2	pozitivne kursne razlike	24,755,777	163,556,307
5.3	ostali finansijski prihodi	175,067	121,200
6.	FINANSIJSKI RASHODI	995,771,680	512,613,505
6.1	Radhodi kamata	308,008,137	324,762,156
6.2	Negativne kursne razlike	687,763,543	187,851,349
5. - 6.	FINANSIJSKI REZULTAT	(970,069,160)	(346,842,907)
7.	VANREDNI PRIHOD	75,850,930	22,005,870
7.1	prihod od prodaje HOV, mat. i opreme	8,615,661	4,962,155
7.2	naplacena otpisana potrazivanja i otpis obaveza	320,377	432,041
7.3	ostali vanredni prihodi	66,914,891	16,611,674
8.	VANREDNI RASHOD	124,280,249	57,754,250
8.1	Rashod osnovnih sredstava	8,530,603	9,073,265
8.2	Ostali vanredni rashodi	115,749,646	48,680,985
8.-9.	VANREDNI REZULTAT	(48,429,319)	(35,748,380)
NETO RAZULTAT PRE POREZA		(732,508,737)	102,906,938

U strukturi prihoda, najveće učešće imaju prihoda od saobraćaja u zemlji sa oko 75% poslovnih prihoda u oba perioda, dok prihodi od saobraćaja u inostranstvu čine 15,6% u 2012, odnosno 16,7% poslovnih prihoda u prvoj polovini 2011. godine.

U strukturi poslovnih rashoda najveće učešće imaju troškovi goriva sa oko 30% poslovnih rashoda u oba perioda, i troškovi bruto zarada sa oko 32% u oba perioda.

Poslovni rezultat čini 6,5% poslovnih prihoda u prvoj polovini 2012. godine, dok je u prvoj polovini 2011. godine činio oko 12% poslovnih prihoda. Glavni razlog za smanjenje poslovnog rezultata je konstantan rast troškova goriva, ali i nekih drugih energenata i rezervnih delova, pogotovu onih koji se nabavljaju iz uvoza, dok se cena prevoza u prvoj polovini godine nije menjala.

SKRAĆENI BILANS STANJA NA DAN 30.06.2012.

P O Z I C I J A	(u hiljadama dinara)	
	Iznos	
	30.06. tekuće godine	31.12. prethodne godine
A K T I V A		
A. STALNA IMOVINA (I do V)	9.245.721	8.709.591
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	0	0
II. GOODWILL	0	0
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	24.098	28.947
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA	8.921.612	8.375.320

P O Z I C I J A	Iznos	
	30.06. tekuće godine	31.12. prethodne godine
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	300.011	305.324
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)	1.468.454	1.394.334
I. ZALIHE	224.931	208.361
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	572	572
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA	1.242.951	1.185.401
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0	0
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)	10.714.175	10.103.925
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	0
Đ. UKUPNA AKTIVA (G+D)	10.714.175	10.103.925
E. VANBILANSNA AKTIVA	9.453.960	7.760.600
P A S I V A		
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)	1.420.054	2.153.178
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	1.983.512	1.983.512
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	0	0
III. REZERVE	12.797	12.797
IV. REVALORIZACIONE REZERVE	0	0
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	0	0
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	2.738	2.123
VII. NERASPOREĐENA DOBIT	158.992	158.992
VIII. GUBITAK	732.509	0
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0	0
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)	9.294.121	7.950.747
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	0	0
II. DUGOROČNE OBAVEZE	3.612.876	2.848.636
III. KRATKOROČNE OBAVEZE	5.681.245	5.102.111
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0	0
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)	10.714.175	10.103.925
D. VANBILANSNA PASIVA	9.453.960	7.760.600

SKRAĆENI BILANS USPEHA U PERIODU OD 01.01. DO 30.06.2012.

.....(u hiljadama dinara)

P O Z I C I J A	Iznos	
	01.01.-30.06. tekuće godina	01.01.-30.06. prethodne godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA		

I. POSLOVNI PRIHODI	4.682.828	4.482.692
II. POSLOVNI RASHODI	4.396.839	3.997.193
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)	285.989	485.499
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)		
V. FINANSIJSKI PRIHODI	25.703	165.770
VI. FINANSIJSKI RASHODI	995.772	512.614
VII. OSTALI PRIHODI	74.782	22.006
VIII. OSTALI RASHODI	124.248	57.754
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)		102.907
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	733.546	
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	1037	
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUST.		
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)		102.907
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)	732.509	
G. POREZ NA DOBITAK		468
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu		
Đ. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)		102.439
E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)	732.509	
Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA		
Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA		
I. ZARADA PO AKCIJI		

SKRAĆENI IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE U PERIODU OD 01.01. DO 30.06.2012. GODINE

(u hiljadama dinara)

P O Z I C I J A	Iznos	
	01.01.-30.06. tekuće godina	01.01.-30.06. prethodne godina
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	4.771.247	4.626.464
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	4.815.356	4.449.670
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)		176.794
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	44.109	
B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	3.466	8.200
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	250.329	226.724
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	246.863	218.524
V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		

P O Z I C I J A	Iznos	
	01.01.-30.06. tekuće godina	01.01.-30.06. prethodne godina
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	1.070.640	452.310
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja		320.287
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	1.070.640	132.023
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (AI + BI + VI)	5.845.353	5.086.974
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (AII + BII + VII)	5.065.685	4.996.681
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (G - D)	779.668	90.293
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)		
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	78.496	36.484
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	24.756	163.556
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	687.763	187.851
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (Đ-E+Ž+Z-I)	195.157	102.482

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU U PERIODU OD 01.01.2012 DO 30.06.2012. GODINE

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Neuplaćeni upisani kapita	Emissiona premija	Rezerve	Revalorizacione rezerve	Nerealizovani dobiti po osnovu HOV	Nerealizovani gubici po osnovu HOV	Neraspoređeni dobitak	Gubitak do visine kapitala	Otkuplj. Sopst. akcije	Ukupno
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2011	1.983.512				12.797			1.104	80.364			2.075.569
Stanje na dan 31.12.2011.	1.983.512				12.797			2123	158.992			2.153.178
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2012	1.983.512				12.797			2.123	158.992			2.153.178
Stanje na dan 30.06.2012	1.983.512				12.797			2.738	158.992	732.509		1.420.054

- **OPIS VAŽNIJIH POSLOVINIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA PRVIH ŠEST MESECI ZA KOJE SE PRIPREMAO IZVEŠTAJ**

Društvu je izvršilo povećanje cena na pojedinim republičkim linijama počev od 01.07.2012. za oko 15% što će rezultirati povećanjem prihoda u drugoj polovini godine.

-
-

- **OČEKIVANI RAZVOJ U NAREDNOM PERIODU**

Rukovodstvo preduzeća planira da izvrši prepravke motora za određen broj autobusa kako bi se omogućio prelazak vozila sa dizela na gasni pogon, a sve u cilju smanjenja troškova goriva. U prilog tome je i planirana nabavka određenog broja novih CNG autobusa. Imajući u vidu visoke kamatne stope kod domaćih banaka, planira se finansiranje kod ino banaka pod povoljnijim uslovima i započeta je saradnja sa EBRD po pitanju finansiranja nabavke autobusa.

Kada je u pitanju planirani obim saobraćaja i radna snaga, očekuju se promene u manjem obimu u odnosu na prvu polovinu godine. Po pitanju obima saobraćaja, u planu je izrada analiza isplativosti pojedinih međumesnih linija, a sve u cilju reduciranja ili ukidanja neisplativih linija. Što se fluktuacije radne snage tiče, postepeno se vrši smanjenje broja zaposlenih, delom kroz odlazak radnika u penziju, delom kroz dobrovoljno prijavljivanje u tehnološki višak.

Rukovodstvo preduzeća planira proširenje na tržište Slovenije, a u zavisnosti od rezultata analize po pitanju isplativosti i finansijskih mogućnosti, doneće se odluka da li će se proširenje sprovesti u toku 2012. godine. Sve druge investicije se svode na minimum.

Pored toga radi se i na racionalizaciji troškova, kako bi se smanjio neto gubitak do kraja godine.

- OPIS NAJZNAČAJNIJIH RIZIKA I NEIZVESNOSTI ZA PREOSTALIH ŠEST MESECI POSLOVNE GODINE

Najznačajni rizici ogledaju se u nestabilnosti finansijskog tržišta i devalvaciji dinara.

- PODACI O ZNAČAJNIM TRANSAKCIJAMA IZMEĐU POVEZANIH PRAVNIH LICA IZVRŠENE U PRVIH ŠEST MESECI TEKUĆE POSLOVNE GODINE KOJE SU BITNO UTICALE NA FINANSIJSKI POLOŽAJ I POSLOVANJE JAVNOG DRUŠTVA

Sa zavisnim preduzećem „Lastra“ Lazarevac Društvo zajednički obavlja usluge prevoza u gradskom i prigradskom saobraćaju na teritoriji grada Beograda i vrši prevoz radnika preduzeća Kolubara i njegovih zavisnih preduzeća.

Povećanje vrednosti zemljišta u iznosu od 2.863 hiljada dinara posledica je odluke UO-820 na osnovu koje se smanjuje i povlači deo nenovčanog kapitala SP Lastra doo Lazarevac i prenosi vlasništvo nad zemljištem na matično društvo - osnivača SP Lasta ad

Povećanje građevinskih objekata u iznosu od 19.523 hiljada dinara takođe je proisteklo iz odluke Upravnog odbora na osnovu koje se smanjuje i povlači deo nenovčanog kapitala SP Lastra doo Lazarevac i prenosi vlasništvo nad objektom - zgradom Riboteks, Ljubovija na matično društvo - osnivača SP Lasta ad

- PROMENE U TRANSAKCIJAMA IZMEĐU POVEZANIH LICA KOJE SU NAVEDENE U POSLEDNJEM GODIŠNJEM IZVEŠTAJU KOJE BI MOGLE BITNO UTICATI NA FINANSIJSKO STANJE ILI REZULTATE POSLOVANJA DRUŠTVA U PRVIH ŠEST MESECI TEKUĆE POSLOVNE GODINE

Nije bilo značajnih promena.

III IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Ime i prezime	Naziv radnog mesta i dužnosti
Milan Urošević	Pom.generalniog direktora, ovlašćeno lice
Sladana Jovanović	Rukovodilac računovodstva
Prema našem najboljem saznanju, polugodišnji finansijski izveštaj sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokove gotovine i promene na kapitalu javnog društva.	

IV IZJAVA O REVIDIRANOSTI

Finansijski izveštaji za period 01.01.- 30.06.2012. godine nisu revidirani.

Zakonski zastupnik

Milan Urošević