

Период извештавања: од 01.01.2012 до 30.06.2012

Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД

AD AGROVRSAC

08044694

26300

VRSAC

BELOCRKVANSKI PUT BB

VRSAC

agrovrsac@hemo.net

pojedinačni

ne

ne

Друштва субјекта ко нсолидације:*

Седиште:

МБ:

slavica bajic

(уноси се само име и презиме особе з

013 806-073

а контакт)

Факс: 013/806-074

Адреса е-поште: vrsac

Презиме и име: CERA JON

(особа овлашћена за заступање)

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог полугодишњег финансијског извештаја

БИЛАНС СТАЊА

30.06.2012.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
АКТИВА			
А. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001	302,095	301,344
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004		
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	300,586	200,586
1. Некретнине, постројења и опрема	006	246,366	277,432
2. Инвестиционе некретнине	007		
3. Биолошка средства	008	54,220	23,154
V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	1,509	758
1. Учешћа у капиталу	010	426	213
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	1,083	545
Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	126,190	59,749
I ЗАЛИХЕ	013	54,750	34,472
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014	8,384	4,193
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	63,056	21,084
1. Потраживања	016	55,693	18,924
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	1,551	755
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	2,765	1,374
5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020	3,047	11
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021	7,349	7,349
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	435,634	368,442
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	435,634	368,442
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025		
ПАСИВА			
А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	272,385	295,550
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	339,530	339,530
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	1,768	1,768
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	0	0
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107		
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	57,525	33,423
VIII ГУБИТАК	109	126,438	79,171
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	163,249	72,892
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	116,951	58,475
1. Дугорочни кредити	114	116,951	58,475
2. Остале дугорочне обавезе	115		
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	46,298	11,417
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	87	111
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	43,582	13,559
4. Остале краткорочне обавезе	120	2,629	678
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121		69
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	435,634	232,718
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125		

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2012 до 30.06.2012

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01.-30.06. текуће године	01.01.-30.06. претходне године
1	2	3	4
А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	201	19,614	108,117
1. Приходи од продаје	202	29,842	107,899
2. Приходи од активирања учинака и робе	203		1,308
3. Повећање вредности залиха учинака	204		896
4. Смањење вредности залиха учинака	205	14,197	7,253
5. Остали пословни приходи	206	3,969	5,269
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	65,391	89,140
1. Набавна вредност продате робе	208		1,265
2. Трошкови материјала	209	41,602	58,200
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	15,980	14,824
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	3,120	6,820
5. Остали пословни расходи	212	4,689	8,031
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213		18,977
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214	45,777	
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215		
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	1,976	530
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	487	5,392
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218		9,298
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219		14,541
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220	47,266	
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223		14,541
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224	47,266	
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225		
2. Одложени порески расходи периода	226		
3. Одложени порески приходи периода	227		
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229		14,541
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230	47,266	
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231		
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		
И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	233		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2012 до 30.06.2012

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		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	68,395	106,634
1. Продаја и примљени аванси	302	64,426	106,120
2. Примљене камате из пословних активности	303		
3. Остали приливи из редовног пословања	304	3,969	514
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	56,260	117,659
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	51,992	75,357
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	4,268	14,036
3. Плаћене камате	308		12,520
4. Порез на добитак	309		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310		15,746
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311		
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312	12,135	11,026
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	8,122	52,288
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315	8,122	5,228
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	16,033	1,690
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	16,033	1,690
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323		3,538
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324	7,911	
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	87	11,230
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327	87	11,230
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329		110
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331		110
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334	87	11,120
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	76,604	123,092
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	72,293	119,460
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338	4,311	3,631
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	1,374	2,257
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342	2,920	4,515
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	2,765	1,374

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01/01/12 до 30.06.2012

у хиљадама динара

Позиција	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14					
Стање на дан 01.01. претходне године ____	401	325174	414	1768	427	440	453	466	479	492	505	2527	518	531	544	329469	557	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години -повећање	402		415		428	441	454	467	480	493	506	17	519	21106	532	545	17	558
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години -смањење	403		416		429	442	455	468	481	494	507		520		533	546		559
Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године	404	325174	417	1768	430	443	456	469	482	495	508	2544	521	21106	534	547	308380	560
Укупна повећања у претходној години	405		418		431	444	457	470	483	496	509		522	58065	535	548		561
Укупна смањења у претходној години	406		419	1768	432	445	458	471	484	497	510		523		536	549		562
Стање на дан 31.12. претходне године ____ (р.бр. 4+5-6)	407	325174	420	433	14356	446	459	472	485	498	511	2544	524	79171	537	550	264671	563
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години -повећање	408	14356	421		434	447	460	473	486	499	512	30879	525		538	551	26927	564
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години -смањење	409		422	435	14356	448	461	474	487	500	513		526		539	552		565
Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године	410	339530	423		436	449	462	475	488	501	514	33423	527	79171	540	553	295550	566
Укупна повећања у текућој години	411		424		437	450	463	476	489	502	515	29082	528		541	554	30812	567
Укупна смањења у текућој години	412		425	438	451	464	477	490	503	516	4980	529	47266	542	555			568
Стање на дан 30.06. текуће године ____ (р.бр. 10+11-12)	413	339530	426	0	439	452	465	478	491	504	517	57525	530	126438	543	556	272385	569



Agrovršac

POLJOPRIVREDNO PREDUZEĆE "AGROVRŠAC" A.D.

Matični broj: 08044694
PIB: 102084919
PDV: 06504914
Tekući račun: 355-1008994-31

26300 Vršac, Belocrkvanski put bb
Telefoni: centrala: 013/806-073
faks: 013/806-074
e-mail: agovrsac@hemo.net

Dana : 28.08.2012 . god
Vršac

IZJAVA

Ja, Cera Jon, direktor AD Agrovršac – Vršac izjavljujem da prema mom najboljem saznanju, polugodišnji finansijski izveštaj je sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštaja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, dobitima i gubicima, finansijsko polazaju i poslovanju društva, uključujući i konsolidovane izveštaje.

Vršac, 28.08.2012 god

Cera Jon, direktor



Agrovršac

POLJOPRIVREDNO PREDUZEĆE "AGROVRŠAC" A.D.

Matični broj: 08044694
PIB: 102084919
PDV: 06504914
Tekući račun: 355-1008994-31

26300 Vršac, Belocrkvanski put bb
Telefoni: centrala: 013/806-073
faks: 013/806-074
e-mail: agrovrsac@hemo.net

Dana: 28.08.2012. god
Vršac

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine.

U periodu od 01.01. 2012 – 30.06.2012 društvo je ostvarilo sledeći finansijski rezultat.
Ostvaren je gubitak u iznosu od 47.266 hiljada dinara.
Ukupno ostvareni prihodi iznose 20.101 hiljadu dinara.
Ukupno ostvareni rashodi iznose 67.367 hiljada dinara.

Ostvareni gubitak je nastao zbog ulaganja u proizvodnju, a gotove proizvode još nismo zaprimili što bi nam povećalo prihode.

Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promene u poslovnim politikama društva, kao i glavni rizici kojima je poslovanje društva izloženo.

Društvo očekuje nastavak uspešnog poslovanja u narednom periodu, ne planiraju se promene u poslovnim politikama društva i smatramo da ne postoje veći rizici za uspešno poslovanje.

Važni poslovni događaji koji su nastupili nakon isteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema

U toku je adaptacija objekata na stočarstvu za uzgoj tovnih junadi i kupovina istih za dalji tov.

Svi značajni poslovi sa povezanim licima

Nije bilo značajnih poslova sa povezanim licima.

Aktivnosti na polju istraživanja i razvoja

Društvo nije imalo aktivnost na polju istraživanja i razvoja.

AD Agrovršac
Cera Jon, direktor

NAPOMENE UZ POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2012

Polugodišnji finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa MRS i korišćene su iste računovodstvene politike i metode izručavanja u periodičnom finansijskom izveštaju, u odnosu na godišnje finansijske izveštaje za 2011. Godinu.

AD Agrovršac Vršac se bavi ratarskom i stočarskom proizvodnjom;

- Gajenjem žita (osim pirinča) liguminoza i ostalih uljarica
- Proizvodnja osnovnog stada

Ratarska proizvodnja je sezonskog karaktera i podložna je nepredviđenim prirodnim nepogodama. Ove godine prinos ratarskih kultura sigurno će se smanjiti jer nije bilo padavina u vreme vegetacije ratarskih kultura. Stočarska proizvodnja se obavlja tokom cele godine i u prvom polugodištu ove godine u odnosu na prošlu nema bitnih promena.

BILANS STANJA

Stalna imovina

Nematerijalna ulaganja su ulaganja u državnu zemlju. Društvo je nastavilo sa amortizacijom nematerijalnih ulaganja, ulaganja u državno zemljište. Amortizacija nematerijalnih ulaganja vrši se po stopi od 20 % na godišnjem nivou. Osnovna sredstva su nekretnine, oprema i biološka sredstva. Nekretnine su zemljište, građevinski objekti i putevi. Oprema su mašine za proizvodnju priključci, motorna vozila, kancelarijska oprema. Biološka sredstva su krave, steone junice i tovnatela.

Stanje u hiljadama dinara	
30.06.2012	31.12.2011
435.634	465.436

Osnovica za amortizaciju čini nabavna vrednost ili cena koštanja i prilikom obračuna korišćen je isti metod kao u godišnjem finansijskom izveštaju.

U prvoj polovini 2012. god povećana je vrednost osnovnih sredstava jer je izvršena nabavka novih mašina za rad i priključak. Povećana je vrednost bioloških sredstava za kupovinu stoke u vrednosti od 16.033 hiljada dinara. Zalihe

Zalihe su sredstva koja se u obliku materijala troše u procesu proizvodnje. Zalihe su i gotovi proizvodi koje je proizvelo preduzeće i nedovršena proizvodnja koja je još u toku. Materijal se vodi po nabavnoj vrednosti, a zalihe koje su proizvedene u preduzeću po ceni koštanja.

Stanje u hiljadama dinara

30.06.2012	31.12.2011
54.750	68.946

Kratkoročna potraživanja. Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca u zemlji po osnovu prodaje robe i usluga i ostalo. Ona su povećana u odnosu na prošlu godinu.

Stanje u hiljadama dinara

30.06.2012	31.12.2011
55.693	79.126

Gotovinski ekvivalenti

Stanje u hiljadama dinara

30.06.2012	31.12.2011
2.765	2.747

Povećani su u odnosu na godišnji finansijski izveštaj 2011 za 18 hiljada dinara. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

Stanje u hiljadama dinara

30.06.2012	31.12.2011
3.047	22

Povećani su za 3.025 hiljada dinara u odnosu na godišnji finansijski izveštaj 2011.

Kapital, rezervne, dugoročne revalorizacione rezerve, dugoročna rezervisanja i dugoročni krediti su ostali ne promjenjeni.

Kratkoročne obaveze

Stanje u hiljadama dinara	
30.06.2012	31.12.2011
30	222

Aktiva, Pasiva su povećani za 37.192 hiljada dinara

BILANS USPEHA

Poslovni prihodi se sastoje iz sledećih prihoda

	30.06.2012	30.06.2011
Prihodi od prodaje i usluga	65.391	107.899
Prihodi od aktiviranje učinka	-	2.204
Smanjenje vrednosti zaliha	14.197	7.253
Ostali poslovni prihodi	3.969	5.269
	19.614	108.117

U odnosu na stanje na dan 30.06.2011 poslovni prihodi su sada manji jer nije došlo do prodaje gotovih proizvoda .

Poslovni rashodi se sastoje iz sledećih prihoda

	30.06.2012	30.06.2011
Troškovi materijala	41.602	59.465
Troškovi zarada, naknade i ostali lični rashodi	15.980	14.824
Troškovi amortizacije i rezervisanja	3.120	6.820
Ostali poslovni rashodi	4.689	8.031
	65.391	89.140

U odnosu na prošlu godinu poslovni rashodi su sada manji za 23.749 hiljada dinara

Gubitak iz redovnog poslovanja iznosi 47.266 hiljada dinara.

Gubitak na dan 30.06.2012 je nastao zbog smanjenog prihoda od prodaje gotovih proizvoda jer nisu isti zaprimljeni.

