



Hempro a.d.

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA SPOLJNU I UNUTRAŠNJU TRGOVINU

Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d.

11000 Beograd, Terazije 8
Tel/Fax +381 (11) 244 25 87
+381 (11) 244 77 14
+381 (11) 244 29 96

e-mail info@hempro.co.rs
Tekući račun 160-6786-88
Matični broj 07016166
Šifra delatnosti 6820
PIB 100045549

Na osnovu člana 52. Zakona o Tržištu kapitala (Sl. Glasnik RS br. 31/2011 i 112/2015) i člana 4.,5.,7., i 8.. Pravilnika o sadržini ,formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava (Sl. Glasnik RS br 14/2012 i 5/2015) privredno društvo : HEMPRO AD BEOGRAD objavljuje sledeći

Polugodišnji izveštaj o poslovanju za period Januar-Jun 2018. godine

Sadržaj:

- Izveštaj o poslovanju za period
Januar – Jun 2018. godine
- Izjava lica odgovornih za sastavljanje
polugodišnjih finansijskih izveštaja
- Skraćeni finansijski izveštaji za period
01.01.2018.g – 30.06.2018.g
- Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje

U Beogradu Avgust 2018

Direktor
Nebojša Babović
Hempro ad -Beograd



Na osnovu člana 52. Zakona o Tržištu kapitala (Sl.Glasnik RS br. 31/2011 i 112/2015) i člana 4.,5.,7., i 8.. Pravilnika o sadržini ,formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava (Sl.Glasnik RS br 14/2012 i 5/2015) privredno društvo : HEMPRO AD BEOGRAD objavljuje sledeći

Izveštaj o poslovanju za period Januar Jun 2018. godine.

1.Rezultati poslovanja, finansijsko stanje i stanje imovine društva u periodu Januar-Jun 2018. godine.

Društvo je u posmatranom periodu ostvarilo svoje poslovne prihode u iznosu od 28.020 hiljada dinara izdavanjem poslovnog prostora iz svoje osnovne delatnosti (68.20- izdavanje nepokretnosti i upravljanje njima) na približno istom nivou kao i u istom periodu prethodne godine. Društvo nije imalo u ovom periodu poslovnih prihoda po osnovu prodaje roba.

Poslovni rashodi iznose 27.700 hiljada dinara, što je takodje na sličnom nivou kao i prethodne godine.

Što se tiče poslovnih rashoda , oni su nešto uvećani u odnosu na isti period prethodne godine i to zbog značajnijeg uvećanja troškova amortizacije za novonabavljenu nekretninu krajem 2017. godine. U ovom periodu ovi troškovi iznose 2.202 hiljade dinara (u istom periodu prethodne godine: 446 hiljada dinara). Ostale kategorije troškova su u istim okvirima kao i prethodnom periodu.

Finansijski prihodi i rashodi kao i ostali prihodi i rashodi nisu imali značajnijeg uticaja na ostvareni dobitak iz redovnog poslovanja u iznosu od 10.812 hiljada dinara što je i bilo očekivano a približno odgovara ostvarenim vrednostima kao i u istom periodu prethodne godine.

Neto dobitak iznosi 9.191 hiljadu dinara. U istom periodu prethodne godine iznosio je 9.400 hiljada dinara.

Poreski rashod perioda iznosi 1.621 hiljadu dinara

Nema značajnijih izmena u strukturi stalne imovine u odnosu na isti period prethodne godine dok je obrtna imovina manja uglavnom zbog smanjenja gotovine (za 3.792 hiljade dinara). Ostale pozicije u okviru ove grupe sredstava su uobičajene i pokazuju manje značajna i očekivana odstupanja u oba smera.

Na strani izvora sredstava, kratkoročne obaveze su nešto manje nego na početku godine (finansijske i obaveze iz poslovanja) i iznose 20.827 hiljada dinara. (Od ovih obaveza deo se odnosi na obaveze po ugovoru o kreditu sa Raiffeisen bank ad - Beograd zaključenim u januaru 2016. godine, a deo u iznosu od 7.210 hiljada dinara potiče od obaveze za neisplaćen deo kupoprodajne cene nabavljene nepokretnosti u ulici Dobračina br.8- Beograd. krajem prethodne godine).

I u ovom periodu je privredno društvo Hempro ad .-Beograd je poslovalo uz punu finansijsku stabilnost i redovno je izmirivalo sve obaveze prema poveriocima i

društvu i nema dospelih a neplaćenih obaveza po bilo kom osnovu.

Privredno društvo Hempro ad – Beograd posluje u formi javnog akcionarskog društva sa jednodomnim sistemom upravljanja koji je sačinjen od Odbora direktora sa četiri člana od koji su tri neizvršni direktori a jedan izvršni (generalni direktor). Jedan neizvršni direktor je istovremeno i nezavisni direktor. Prosečan broj zaposlenih tokom ovog perioda je bio 6.

2.Opis najznačajnijih događaja u prvih šest meseci 2018. godine

Društvo većinu svojih prihoda ostvaruje izdavanjem poslovnog prostora. Uslovi zakupa su i u toku 2018. godine ostali nepromenjeni a Društvo je obnovilo sve ugovore o zakupu koji su bili na isteku roka važenja. Ugovor za deo prvog sprata na Terazijama br.8 koji je istekao u maju 2018. godine odmah je i obnovljen sa drugim zakupcem pod nešto povoljnijim uslovima.

Zaključen je takodje i novi ugovor o zakupu magacinskog prostora sa društvom Bianco doo Beograd za zakup prostora na lokaciji u ul. Dimitrija Tucovića 11. Oba ova ugovora medjutim, neće značajnije izmeniti finansijsku poziciju Hempro ad Beograd.

Društvo u ne očekuje bitnije izmene uslova postojećih ugovora o zakupu poslovnog prostora.

Tokom februara meseca, Hempro ad Beograd je uspostavio poslovnu saradnju sa privrednim društvom Ansal steel doo iz Beograda sa kojim planira udruženi izlazak na inostrano tržište (pre svega tržište BiH) a radi plasmana proizvoda domaćeg porekla za opremanje procesnom opremom u oblasti rudarstva i energetike. U šestom mesecu ove godine, ova dva privredna društva su u zajedničkom nastupu na tenderu koji je objavljen u BIH, konkurisali i bili izabrani kao najpovoljniji ponudjač za isporuku opreme za produženje transportnog sistema za potrebe termoelektrane u Gackom. Zaključenje ugovora sa ino partnerom i njegova realizacija se očekuje u narednim danima.

3.Opis najznačajnijih rizika i neizvesnosti za preostalih šest meseci 2018. godine

Nije bilo drugih značajnih događaja osim navedenih nakon proteka 2017. poslovne godine. Društvo je sagledalo svoje rizike poslovanja kojima je izloženo ali nema eksplicitno donetu politiku upravljanja rizicima. S obzirom na delatnost koju obavlja Društvo je izloženo cenovnom riziku (riziku promena cena zakupa), riziku likvidnosti, kao i riziku nenaplate potraživanja. Kako se radi o rizicima na koje ne može direktno da utiče Društvo primenjuje strategiju prilagodjavanja delovanjem na troškove, ulaganjem u sredstva koja čine osnovu njegove delatnosti (nekretnine) kao i pribavljanjem instrumenata obezbedjenja za plaćanja odnosno potraživanja u transakcijama u kojima plasira svoja sredstva.

Ne očekuje se promena izloženosti navedenim rizicima ni u narednom periodu. Posao za isporuku roba koji je pomenut u prethodnom paragrafu a koji uvek može da sadrži rizik od nenaplate potraživanja značajno je manji jer se radi o isporuci javnom preduzeću u Republici Srpskoj a zaključuje se u kontrolisanom postupku javnih nabavki prema zakonima BiH.

4. Transakcije i poslovi sa povezanim licima,:

U posmatranom periodu Društvo nije imalo poslova sa povezanim licima. Osim isplata po osnovu dugovanja za nabavljenu nepokretnost od povezanog lica Infinity properties doo u ulici Dobračina br.8- Beograd. krajem prethodne godine, ne postoje nikakve duge transakcije sa povezanim licima.

5. aktivnosti na polju istraživanja i razvoja:

- Društvo nema aktivnosti na polju istraživanja i razvoja.

6. Izjava o tome da li su polugodišnji izveštaji revidirani

-Polugodišnji izveštaji za 2018. godinu nisu revidirani.

U Beogradu Avgust 2018.g

Direktor
Nebojša Babović
Hempro ad -Beograd





Hempro a.d.

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA SPOLJNU I UNUTRAŠNJU TRGOVINU

Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d. Hempro a.d.

11000 Beograd, Terazije 8
Tel/Fax +381 (11) 244 47 15
+381 (11) 244 77 14
+381 (11) 244 29 96
e-mail info@hempro.co.rs
Tekući račun 160-6786-88
Matični broj 07016166
Šifra delatnosti 6820
PIB 100045549

IZJAVA

Izjavljuemo da su prema našem najboljem saznanju, polugodišnji finansijski izveštaji sastavljeni uz primenu međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daju istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, dobitima i gubicima, finansijskom položaju i poslovanju javnog društva Hempro ad- Beograd.

Na osnovu člana 52. st. 2. tačka 7. Zakona o Tržištu kapitala (Sl.Glasnik RS br. 31/2011i 112/2015) i člana 4., st. 1. tačka 3., Pravilnika o sadržini ,formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava (Sl.Glasnik RS br 14/2012 I 5/2015). Ovu izjavu sačinjavaju i daju kao sastavni deo polugodišnjeg izveštaja, o poslovanju odgovorna lica za sastavljanje finansijskih izveštaja :

- 1.Milan Božičković, Ovlašćeni računovodja knjigovodstvene agencije "DIS".
- 2.Nebojša Babović, Generalni direktor

Milan Božičković

Nebojša Babović



U Beogradu Avgust, 2018.

Период извештавања:

од

01.01.2018

до

30.06.2018

Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД

Пословно име: **Akcionarsko društvo za spoljnu i unutrašnju trgovinu Hempro - Beograd**

Матични број (МБ): **07016166**

Поштански број и место: **11000**

Beograd

Улица и број: **Terazije br 8**

Адреса е-поште: **info@hempro.co.rs**

Интернет адреса: **www.hempro.co.rs**

Консолидовани/Појединачни: **pojedinačni**

Усвојен (да/не): **ne**

Ревидиран (да/не): **ne**

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **Nebojša Babović**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **063 456 196**

Факс: **011 2442996**

Адреса е-поште: **nb.babovic@gmail.com**

Презиме и име: **Nebojša Babović**

(особа овлашћена за заступање)

Документација за објаву (у ПДФ формату, као један документ):

1. Финансијски извештаји (биланс стања, биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о токовима готовине, извештај о променама на капиталу, напомене уз финансијске извештаје),
2. Извештај о пословању,
3. Изјава лица одговорних за састављање извештаја.

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог полугодишњег финансијског извештаја



БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2018

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
АКТИВА			
А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	826,275	825,698
Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	37	36
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		
1. Улагања у развој	0004	37	36
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		
3. Гудвил	0006		
4. Остала нематеријална имовина	0007		
5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	825,744	825,168
1. Земљиште	0011	42,058	42,058
2. Грађевински објекти	0012	199,330	196,087
3. Постројења и опрема	0013	5,099	5,099
4. Инвестиционе некретнине	0014	579,257	579,924
5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		
7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	0	0
III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
2. Основно стадо	0021		
3. Биолошка средства у припреми	0022		
4. Аванси за биолошка средства	0023	0	0
IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024		
1. Учешће у капиталу зависних правних лица	0025		
2. Учешће у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034	494	494
1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
5. Потраживања по основу јемства	0039		
6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
7. Остала дугорочна потраживања	0041	494	494
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	10,231	10,231
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	9,994	12,655
I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	1,395	145
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		
2. Недовршена произвођа и недовршене услуге	0046		
3. Готови производи	0047		
4. Роба	0048	666	
5. Стална средства намењена продаји	0049		
6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	729	145

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	2,380	2,632
1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		
2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053		
3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054	113	540
4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055		
5. Купци у земљи	0056	2,267	2,092
6. Купци у иностранству	0057		
7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	1,020	411
V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	0	0
1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063		
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064		
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	5,199	8,991
VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		78
IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		398
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071	846,500	848,584
Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА	0072		
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) ≥ 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401	807,655	798,464
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	290,972	290,972
1. Акцијски капитал	0403	290,972	290,972
2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
3. Улози	0405		
4. Државни капитал	0406		
5. Друштвени капитал	0407		
6. Задружни удели	0408		
7. Емисиона премија	0409		
8. Остали основни капитал	0410		
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
IV. РЕЗЕРВЕ	0413	19,312	19,312
V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	311,850	311,850
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (покрајна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА /дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	185,521	176,330
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	176,330	160,934
2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	9,191	25,396
IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421	0	0
1. Губитак ранијих година	0422		
2. Губитак текуће године	0423		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	18,018	18,018
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	0	0
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
6. Остала дугорочна резервисања	0431		

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	18,018	18,018
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	16,043	16,043
6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	1,975	1,975
8. Остале дугорочне обавезе	0440		
V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	20,827	32,102
I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	8,637	15,338
1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	8,637	15,338
II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1,837	2,041
III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	7,584	13,190
1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452		
2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454	7,210	12,210
4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455		
5. Добављачи у земљи	0456	374	980
6. Добављачи у иностранству	0457		
7. Остале обавезе из пословања	0458		
IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	298	308
V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	817	783
VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1,654	442
VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) ≥ 0 = (0441+0424+0442-0071) ≥ 0	0463	0	0
Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) ≥ 0	0464	846,500	848,584
Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		



[Handwritten signature]

БИЛАНС УСПЕХА

од до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	28,020	27,907
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	0	0
1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	320	554
1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	320	554
6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		
IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	27,700	27,353
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0	1018	17,097	16,081
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	75	16
VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2,041	4,185
VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	4,572	4,560
VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1,709	1,364
IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2,202	446
X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	6,498	5,510
В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0	1030	10,923	11,826
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) ≥ 0	1031	0	0
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	97	201
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	97	98
1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
4. Остали финансијски приходи	1037	97	98
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		101
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		2
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	235	389
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	0	0
1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
4. Остали финансијски расходи	1045		
II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	235	370
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		19
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048	0	0
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049	138	188
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	30	
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	3	500
Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	10,812	11,138
Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055		
М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	10,812	11,138
О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059		
П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	1,621	1,738
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	9,191	9,400
Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065		
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	1070		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		



[Handwritten signature]

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА			
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	9,191	9,400
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		
B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК			
а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме			
а) повећање ревалоризационих резерви	2003		
б) смањење ревалоризационих резерви	2004		
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања			
а) добици	2005		
б) губици	2006		
3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала			
а) добици	2007		
б) губици	2008		
4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава			
а) добици	2009		
б) губици	2010		
б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања			
а) добици	2011		
б) губици	2012		
2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање			
а) добици	2013		
б) губици	2014		
3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока			
а) добици	2015		
б) губици	2016		
4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају			
а) добици	2017		
б) губици	2018		
I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017)- (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) ≥ 0	2019		
II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)- (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) ≥ 0	2020		
III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		
IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) ≥ 0	2022		
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) ≥ 0	2023		
B. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА			
I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) ≥ 0	2024	9,191	9,400
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) ≥ 0	2025		
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028)=АОП2024 ≥ 0 или АОП2025 > 0	2026		
1. Приписан већинским власницима капитала	2027		
2. Приписан власницима који немају контролу	2028		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2018 до 30.06.2018

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)	3001	25,822	130,968
1. Продаја и примљени аванси	3002	25,822	129,532
2. Примљене камате из пословних активности	3003		1,436
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	27,545	53,832
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	10,147	20,686
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	4,572	8,791
3. Плаћене камате	3008	235	742
4. Порез на добитак	3009	2,208	7,794
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	10,383	14,819
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		77,136
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	1,723	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	5,000	15,246
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	5,000	15,246
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		131,217
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		131,217
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	5,000	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		115,971
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	7,069	16,194
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	6,163	15,193
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	154	700
5. Финансијски лизинг	3036	743	301
6. Исплаћене дивиденде	3037	9	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	7,069	16,194
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	30,822	146,214
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	34,614	201,243
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043	3,792	55,029
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	8,991	64,020
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	5,199	8,991



ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01.12.2018 до 30.06.2018

ОПИС	КОДИФИЦИРАНО ДРУШТВО														У ПИТАЊУМА ДИВЕРА		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Почетно стање на дан 01.01.	4001	4019	4037	4055	4073	4091	4109	4127	4145	4163	4181	4199	4217	4235	4253	4271	4289
а) дугови са рачуна	4002	250.972	4038	17.572	4056	4074	4092	140.338	4110	318.390	4128	4146	4164	4182	4200	4218	4236
б) потражни са рачуна	4003	4021	4039	4057	4075	4093	4111	4129	4147	4165	4183	4201	4219	4237	4255	4273	4291
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4004	4022	4040	4058	4076	4094	4112	4130	4148	4166	4184	4202	4220	4238	4256	4274	4292
а) исправке на дуговој страни рачуна	4005	4023	4041	4059	4077	4095	4113	4131	4149	4167	4185	4203	4221	4239	4257	4275	4293
а) кориговани дугови са рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0	4006	250.972	4042	17.572	4060	4078	4096	140.338	4114	318.390	4132	4150	4168	4186	4204	4222	4240
б) исправке потражни са рачуна (1б-2а+2б) ≥ 0	4007	4025	4043	4061	4079	4097	4115	4133	4151	4169	4187	4205	4223	4241	4259	4277	4295
а) исправке на потражној страни рачуна	4008	4026	4044	1.740	4062	4080	4098	26.992	4116	4134	4152	4170	4188	4206	4224	4242	4260
Промене у претходној години	4009	4027	4045	4063	4081	4099	4117	6.516	4135	4153	4171	4189	4207	4225	4243	4261	4279
а) промет на дуговој страни рачуна	4010	250.972	4046	19.312	4064	4082	4100	176.330	4118	311.850	4136	4154	4172	4190	4208	4226	4244
б) потражни са рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0	4011	4029	4047	4065	4083	4101	4119	4137	4155	4173	4191	4209	4227	4245	4263	4281	4299
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4012	4030	4048	4066	4084	4102	4120	4138	4156	4174	4192	4210	4228	4246	4264	4282	4300
а) исправке на дуговој страни рачуна	4013	4031	4049	4067	4085	4103	4121	6.516	4139	4157	4175	4193	4211	4229	4247	4265	4283
а) кориговани дугови са рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0	4014	250.972	4050	19.312	4068	4086	4104	176.330	4122	311.850	4140	4158	4176	4194	4212	4230	4248
б) потражни са рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0	4015	4033	4051	4069	4087	4105	4123	4141	4159	4177	4195	4213	4231	4249	4267	4285	4303
Промене у текућој години	4016	4034	4052	4070	4088	4106	4124	4142	4160	4178	4196	4214	4232	4250	4268	4286	4304
а) промет на дуговој страни рачуна	4017	4035	4053	4071	4089	4107	4125	6.516	4143	4161	4179	4197	4215	4233	4251	4269	4287
а) дугови са рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0	4018	250.972	4054	19.312	4072	4090	4108	185.521	4126	311.850	4144	4162	4180	4198	4216	4234	4252
б) потражни са рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0																	



Handwritten signature in blue ink.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. 06.2018. godine

1. Osnivanje i delatnost

Pun naziv : Akcionarsko društvo za spoljnu i unutrašnju trgovinu «Hempro-Beograd»

Sedište: Terazije br 8.11000 Beograd

Skraćeni naziv Hempro ad Beograd

Pravna forma: javno akcionarsko društvo

Matični broj: 07016166

PIB: 100045549

Zakonski zastupnik: Nebojša Babović

Hempro ad Beograd Privredno akcionarsko društvo "HEMPRO" Beograd, Terazije br. 8 osnovano je kao državno preduzeće 02.10.1945. godine odlukom vlade FNRJ. Nakon aukcijske prodaje 70% vrednosti društvenog kapitala i raspodele besplatnih akcija, preduzeće Hempro postaje akcionarsko društvo sa 100% privatnog kapitala (Ugovor br. 1-3029/02 od 29.12.2003. godine). Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu, Društvo je razvrstano u malo pravno lice na osnovu podataka iz redovnog finansijskog izveštaja za 2017. godinu.

Društvo je upisano u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre pod brojem BD 5115.

Pretežna delatnost Društva je 6820 Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina i upravljanje njima.

Vlasnička struktura:

Društvo obavlja delatnosti kapitalom svojih akcionara. U Centralnom registru depou i kliringu hartija od vrednosti upisan je akcijski kapital sledeće strukture:

Zvonko Gobeljić - 66,65659% kapitala

Ekstrapet doo-Beograd - 11,90286% kapitala,

Manjinski akcionari - 21,44055%

Organi upravljanja u Društvu su:

Skupština, Odbor direktora, Generalni direktor

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 62/2013) Društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca u 2017. godini iznosio je 6.

2. Osnova za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa važećim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 62/2013) koji propisuje Međunarodne računovodstvene standarde, odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja kao osnovu za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja, kao i relevantnim propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije.

Prema Zakonu o računovodstvu, Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja su: Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje (dalje: Okvir), Međunarodni računovodstveni standardi (dalje: MRS), odnosno Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja (dalje: MSFI) i sa njima povezana tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda (dalje: IFRIC), naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobrena od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde (dalje: IASB), čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija.

Finansijski izveštaj privrednog društva "Hempro" za obračunski period 01.01.2018. do 30.06.2018. godine sastavlja se na osnovu Zakona o tržištu kapitala, Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. 06.2018. godine

izveštaja javnih društava i Uputstva o načinu na koji javna društva i pojedina lica povezana sa njima dostavljaju informacije Komisiji za hartije od vrednosti i Beogradskoj berzi kao i Zakona o računovodstvu i reviziji koji propisuju Međunarodne računovodstvene standarde, odnosno međunarodne standarde finansijskog izveštavanja kao osnovu za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja, kao i relevantnim propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije, primenom punih MSFI standarda, u skladu sa novim Zakonom o računovodstvu (Sl. Gl. Rs. Br. 62/13.

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

Dinar predstavlja Funkcionalnu i izveštajnu valutu društva. Sve transakcije u valutama koje nisu funkcionalna valuta, tretiraju se kao transakcije u stranim valutama.

Društvo je u sastavljanju finansijskih izveštaja primenilo iste računovodstvene politike koje su primenjene u sastavljanju finansijskih izveštaja prethodne godine.

Uparedni podaci čine finansijski izveštaj za 2017. Godinu na pozicijama bilansa stanja a na pozicijama bilansa uspeha uporedni podaci su period 01.01.2017. do 30.06.2017.

Društvo će nastaviti da posluje u doglednoj budućnosti.

Društvo je u sastavljanju finansijskih izveštaja primenilo iste računovodstvene politike i procene koje su primenjene u sastavljanju finansijskih izveštaja prethodne godine.

3. Opšta računovodstvena načela

Pozicije, koje se prikazuju u redovnim finansijskim izveštajima pravnih lica vrednovane su u skladu sa opštim računovodstvenim načelima:

- pretpostavke da privredno društvo posluje kontinuirano;
- metode vrednovanja primenjuju se dosledno iz godine u godinu;
- vrednovanje se vrši uz primenu principa opreznosti, a posebno:

u Bilansu stanja prikazuju se obaveze nastale u toku tekuće ili prethodnih poslovnih godina, čak i ukoliko takve obaveze postanu evidentne samo između datuma Bilansa stanja i datuma njegovog sastavljanja;

- u obzir se uzimaju sva obezvređenja, bez obzira da li je rezultat poslovne godine dobitak ili gubitak;
- u obzir se uzimaju svi prihodi i rashodi koji se odnose na poslovnu godinu bez obzira na datum njihove naplate odnosno isplate;

- komponente imovine i obaveza vrednuju se posebno;

Bilans otvaranja za svaku poslovnu godinu mora da bude jednak bilansu zatvaranja za prethodnu poslovnu godinu.

4. Pregled značajnih računovodstvenih politika**Nematerijalna ulaganja su inicijalno priznata po nabavnoj vrednosti.**

Nakon početnog priznavanja, nematerijalno ulaganje se iskazuje u revalorizovanom iznosu koji predstavlja njegovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjeno za ukupnu naknadnu amortizaciju i ukupne naknadne gubitke zbog obezvređivanja. Za potrebe revalorizacije, poštena vrednost se određuje pozivanjem na rezultate dobijene na aktivnom tržištu. Revalorizacija se vrši onoliko redovno koliko je dovoljno da se iskazana vrednost ne razlikuje značajno od vrednosti koja bi se utvrdila primenom poštene vrednosti na dan bilansa stanja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. 06.2018. godine

Nekretnine, postrojenja i oprema

Stavke nekretnina, postrojenja i opreme, koje ispunjavaju uslove da budu priznate kao sredstvo, odmeravaju se prilikom početnog priznavanja po svojoj nabavnoj vrednosti odnosno, ceni koštanja.

Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača uključujući carine, poreze koji se ne mogu refundirati i sve druge troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti. Nabavna vrednost umanjena je za sve primljene popuste i rabate (poklone). Nabavna vrednost izgrađenih osnovnih sredstava je njihova nabavna vrednost na datum kada su izgradnja ili razvoj završeni.

Pod nekretninom ili opremom smatraju se ona sredstva čiji je očekivani korisni vek upotrebe duži od jedne godine. Naknadno ulaganje u nekretnine i opremu čija je vrednost veća od prosečne bruto zarade u Republici Srbiji u momentu nabavke, u skladu sa poslednjim podacima objavljenim od strane Republičkog Zavoda za statistiku, uvećava nabavnu vrednost tog ulagnja.

Dobici ili gubici koji se javljaju prilikom prodaje ili rashodovanja nekretnina i opreme, priznaju se u korist ili na teret izveštaja o ukupnom rezultatu, u okviru ostalih poslovnih prihoda ili ostalih poslovnih rashoda.

Korisni vek upotrebe sredstva se preispituje najmanje na kraju svake poslovne godine, i ako postoje promene u očekivanoj dinamici trošenja budućih ekonomskih koristi koje su sadržane u sredstvu, stopa amortizacije se menja kako bi se odrazila promenjena dinamika. Na kraju poslovne 2017. godine vršena je procena svih nekretnina.

Nakon početnog priznavanja kao sredstva, stavke nekretnina, postrojenja i opreme se odmeravaju i iskazuju po revalorizovanom iznosu (koji predstavlja njihovu fer vrednost na datum procene) umanjenom za kumuliranu ispravku vrednosti i eventualne kumulirane gubitke po osnovu obezvređenja. Revalorizovani iznosi se zasnivaju na periodičnim, najmanje trogodišnjim procenama, koje vrše eksterni nezavisni procenitelji.

Kada usled revalorizacije dođe do povećanja sadašnje vrednosti sredstava, pozitivan učinak iskazuje se u korist revalorizacionih rezervi. Pozitivan učinak revalorizacije priznaje se kao prihod do iznosa koji je jednak negativnom učinku revalorizacije priznatom kao rashod u ranijim godinama. Kada se iskazani iznos nekretnina, postrojenja i opreme smanji kao rezultat revalorizacije, smanjenje se iskazuje kao smanjenje ranije formiranih revalorizacionih rezervi, osim u slučaju da iznos smanjenja premašuje ranije formirane revalorizacione rezerve, kada se priznaje kao rashod.

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme vrši se od narednog dana (meseca) od dana stavljanja u upotrebu sredstva.

Stope amortizacije primenjene za 2018. godinu su sledeće:

Amortizacione grupe	Stope
Građevinski objekti	1,3 %
Oprema i alati	10,00-15,00 %
Vozila	15 %
Nameštaj	10%

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. 06.2018. godine

Investicione nekretnine

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

Naknadno merenje nakon početnog priznavanja vrši se po modelu poštene vrednosti koja odražava trenutno stanje i okolnosti na tržištu na dan Bilansa stanja. Dobitak ili gubitak nastao zbog promene poštene vrednosti investicione nekretnine na niže ili na više iskazuje se na teret ostalih rashoda ili u korist ostalih prihoda u obračunskom periodu.

Naknadni izdaci vezani za investicionu nekretninu pripisuju se iskazanom iznosu investicione nekretnine kada je izvesno da će priliv budućih ekonomskih koristi biti veći od prvobitne stope prinosa te investicione nekretnine.

Finansijski instrumenti

Finansijski instrumenti se inicijalno vrednuju po fer vrednosti, uvećanoj za troškove transakcija (izuzev finansijskih sredstava ili finansijskih obaveza koje se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha), koji su direktno pripisivi nabavci ili emitovanju finansijskog sredstva ili finansijske obaveze.

Zajmovi i potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca i druga potraživanja iz poslovanja, date kratkoročne pozajmice pravnim licima evidentiranim u okviru kratkoročnih finansijskih plasmana.

Potraživanja od kupaca se inicijalno priznaju po fer vrednosti a na datum sačinjavanja finansijskih izveštaja se procenjuju po naplativosti. Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji se utvrđuje po isteku roka od 60 dana od dana njihovog dospeća i 90 dana od dana dospeća kod potraživanja od kupaca u inostranstvu. Otpis vrednosti potraživanja od kupaca i drugih potraživanja se vrši onda kada postoji objektivan dokaz da Društvo neće biti u stanju da isto naplati. Odluku o obezvređenju potraživanja ili njihovom otpisu donosi Direktor Društva.

Procena ispravke vrednosti potraživanja vrši se na osnovu starosne analize i istorijskog iskustva, i kada naplata celog ili dela potraživanja više nije verovatna.

Ostali dugoročni finansijski plasmani obuhvataju dugoročne kredite u zemlji i inostranstvu date (zavisnim, ostalim povezanim, trećim) licima,

Lizing

Po osnovu ugovora o lizingu Društvo se pojavljuje kao korisnik lizinga. Društvo klasifikuje lizing kao finansijski u slučaju kada je ugovorom regulisano da se u osnovi svi rizici i koristi po osnovu vlasništva nad predmetom lizinga prenose na korisnika lizinga. Svi ostali ugovori o lizingu se klasifikuju kao ugovori o operativnom lizingu.

Sredstva koja se drže po osnovu ugovora o finansijskom lizingu se priznaju kao sredstva Društva po njihovoj fer vrednosti ili, ako je ta vrednost niža, po sadašnjoj vrednosti minimalnih lizing rata, utvrđenih na početku trajanja ugovora o lizingu. Na dan bilansa stanja obaveza za lizing je iskazana po sadašnjoj vrednosti minimalnih lizing plaćanja.

Finansijske obaveze

Društvo priznaje finansijske obaveze u svom bilansu stanja samo onda kada ono postane jedna od ugovornih strana u finansijskom instrumentu. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada Društvo ispuni obavezu ili kada je obaveza plaćanja predviđena ugovorom ukinuta ili istekla.

Finansijske obaveze se inicijalno priznaju po fer vrednosti, utvrđenoj za direktno pripisive troškove transakcija. Obaveze prema dobavljačima i ostale kratkoročne obaveze iz poslovanja naknadno se vrednuju po nominalnoj (fakturnoj) vrednosti.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. 06.2018. godine

Primljeni krediti od banaka se prvobitno priznaju u iznosima primljenih sredstava, a nakon toga se iskazuju po amortizovanoj vrednosti uz primenu ugovorene kamatne stope. Efekti primenjivanja ugovorene umesto efektivne kamatne stope kao što se zahteva u skladu MRS 39 Finansijski instrumenti: priznavanje i odmeravanje po proceni rukovodstva Društva nemaju materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje.

Obaveza je tekuća ukoliko se očekuje da bude izmirena u redovnom toku poslovnog ciklusa Društva, odnosno u periodu do 12 meseci nakon datuma izveštavanja. Sve ostale obaveze se klasifikuju kao dugoročne.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovinski ekvivalenti i gotovina uključuju sredstva na računima kod banaka, gotovinu u blagajni, kao i visoko likvidna sredstva sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće, a koja se mogu brzo konvertovati u poznate iznose gotovine, uz beznačajan rizik od promene vrednosti.

Rezervisanja

Rezervisanja se priznaju u iznosima koji predstavljaju najbolju procenu izdataka zahtevanih da se izmiri sadašnja obaveza na datum bilansa stanja. Trošak rezervisanja se priznaje u rashodima perioda.

Rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade se odmeravaju po sadašnjoj vrednosti očekivanih budućih odliva primenom diskontne stope.

Rezervisanja za sudske sporove formiraju se u iznosu koji odgovara najboljoj proceni rukovodstva Društva u pogledu izdataka koji će nastati da se takve obaveze izmire.

Rezervisanja se ne priznaju za buduće poslovne gubitke.

Prihodi i rashodi

Prihodi od redovnih aktivnosti su prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga, kamate, dividende, autorske naknade, zakupnine i dr. Prihodi od prodaje robe/proizvoda (i nabavna vrednost prodane robe) se priznaju u trenutku prodaje, kada se roba/proizvodi isporučiti i kada su značajni rizici i koristi od vlasništva nad njima, preneti na kupca. Prihodi od vršenja usluga se evidentiraju po fakturnoj vrednosti uz uključanje poreza na dodatu vrednost po važećoj stopi PDV-a. Prihodi po osnovu dividende priznaju se kada se utvrde prava akcionara da prime isplatu.

Finansijski prihodi

Finansijski prihodi obuhvataju prihode od kamata, kursnih razlika, dividendi i ostali finansijski prihodi, ostvareni iz odnosa sa matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima.

Prihodi od kamata se, u skladu sa načelom uzročnosti, priznaju u bilansu uspeha perioda na koji se odnose.

Ostali prihodi

U okviru ostalih prihoda iskazani su dobiti po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme (osnovnih sredstava) i nematerijalnih ulaganja, dobiti od prodaje materijala, korišćenja naplaćena otpisana potraživanja, viškovi, prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza, prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja, prihodi od usklađivanja vrednosti imovine, pozitivni efekti promene poštene (fer) vrednosti nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i zaliha do visine prethodno iskazanih rashoda za ta sredstva po osnovu vrednosnog usklađivanja i ukidanja ispravki vrednosti po osnovu vrednosnog usklađivanja a u skladu sa računovodstvenom politikom Društva.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. 06.2018. godine

Finansijski rashodi

Finansijski rashodi obuhvataju rashode po osnovu kamata i kursnih razlika i ostale finansijske rashode. Rashodi kamate obuhvataju kamatu obračunatu na primljene kredite, koja se evidentira u bilansu uspeha perioda na koji se odnose, a u skladu sa načelom uzročnosti.

Ostali rashodi

U okviru ostalih rashoda iskazani su gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja, gubici od prodaje materijala, manjkovi, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja, rashodi po osnovu obezvređenja imovine, negativni efekti vrednosnih usklađivanja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava, dugoročnih i kratkoročnih finansijskih plasmana, zaliha, hartija od vrednosti i potraživanja u skladu sa računovodstvenom politikom Društva.

Materijalno značajna greška

Materijalno značajnom greškom, smatra se greška iz prethodnog perioda koja pojedinačno ili zajedno iznosi više od 5% poslovnih prihoda iz prethodnog perioda.

Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika i efekata po osnovu valutne klauzule

Transakcije obavljene u stranoj valuti preračunavaju se na dan poslovne promene u RSD po srednjem kursu na dan promene na međubankarskom deviznom tržištu. Sredstva i obaveze iskazani u devizama na dan bilansa stanja preračunavaju se i iskazuju u RSD po srednjem kursu utvrđenom na međunarodnom bankarskom deviznom tržištu, a koji važi na dan sačinjavanja finansijskih izveštaja.

Realizovane pozitivne ili negativne kursne razlike koje su rezultat preračunavanja poslovnih transakcija u stranoj valuti bilansirane su u korist ili na teret bilansa uspeha kao prihodi i rashodi po osnovu kursnih razlika.

Potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

Potencijalne obaveze se ne priznaju u finansijskim izveštajima. Potencijalne obaveze se obelodanjuju u napomenama uz finansijske izveštaje, osim ako je verovatnoća odliva resursa koji sadrže ekonomske koristi veoma mala.

Društvo ne priznaje potencijalna sredstva u finansijskim izveštajima. Potencijalna sredstva se obelodanjuju u napomenama uz finansijske izveštaje, ukoliko je priliv ekonomskih koristi verovatan.

Porezi i doprinosi**Tekući porez**

Tekući porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaha u skladu sa Zakonom o porezu na dobit važećim u Republici Srbiji. Porez na dobitak u visini od 15% se plaća na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha i korekcije definisane poreskim propisima Republike Srbije. Poreski propisi Republike Srbije ne predviđaju mogućnost da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se preneti na račun dobitaka iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od pet godina.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. 06.2018. godine

Odloženi porez

Odloženi porez na dobit se obračunava za sve privremene razlike između poreske osnove imovine i obaveza i njihove knjigovodstvene vrednosti. Trenutno važeće poreske stope na dan bilansa su korišćene za obračun iznosa odloženog poreza. Odložene poreske obaveze priznaju se za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva priznaju se za odbitne privremene razlike i za efekte prenetog gubitka i neiskorištenih poreskih kredita iz prethodnih perioda do nivoa do kojeg je verovatno da će postojati budući oporezivi dobiti na teret kojih se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti. Knjigovodstvena vrednost odloženih poreskih sredstava preispituje se na dan svakog bilansa stanja i utvrđuje do mere do koje više nije izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se ukupna vrednost ili deo vrednosti odloženih poreskih sredstava može iskoristiti. Odložena poreska sredstva koja nisu priznata procenjuju se na dan svakog bilansa stanja i priznaju do mere do koje je postalo izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti.

Tekući i odloženi porezi priznaju se kao prihodi i rashodi i uključeni su u neto dobit perioda.

Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata

Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata uključuju porez na imovinu, kao i druge poreze i doprinose u skladu sa republičkim i opštinskim propisima.

Primanja zaposlenih**Porezi i doprinosi fondovima za socijalnu sigurnost zaposlenih**

U skladu sa propisima Republike Srbije, Društvo je u obavezi da obračuna i plati poreze i doprinose poreskim organima i državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju porez na zarade i doprinose za zaposlene na teret poslodavca i na teret zaposlenih u obračunatim iznosima po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Ovi porezi i doprinosi čine rashod perioda na koji se odnose.

Obaveze po osnovu otpremnina

Prema mišljenju rukovodstva Društva, sadašnja vrednost obaveza po osnovu otpremnina za odlazak u penziju nakon ispunjenih uslova nije materijalno značajna za finansijske izveštaje sagledane u celini i zbog tog u ovim finansijskim izveštajima nisu izvršena rezervisanja po ovom osnovu.

5. Ključne računovodstvene procene**Odložena poreska sredstva**

Odložena poreska sredstva priznaju se na sve neiskorišćene poreske kredite iz ranijeg perioda do mere do koje je izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se neiskorišćeni poreski krediti mogu iskoristiti. Značajna procena od strane rukovodstva Društva je neophodna da bi se utvrdio iznos odloženih poreskih sredstava koja se mogu priznati, na osnovu perioda nastanka i visine budućih oporezivih dobitaka i strategije planiranja poreske politike.

Korisni vek upotrebe nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme

Nematerijalna ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu se amortizuju tokom njihovog korisnog veka upotrebe. Korisni vek upotrebe se zasniva na proceni dužine perioda u kome će sredstvo generisati prihode. Procenu periodično vrši rukovodstvo Društva i vrši odgovarajuće izmene, ukoliko se za tim javi potreba.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. 06.2018. godine

6. Nematerijalna imovina

Nije bilo nabavke niti otudjivanja nematerijalne imovine u prvom polugodištu 2018. godine

7. Nekretnine, postrojenja, oprema

Društvo je vršilo procenu nekretnina na dan 31.12.2017. godine i izvršilo uskladjivanje vrednosti u knjigama sa vrednostima prikazanim u proceni nezavisnog procenitelja.

Nije bilo nabavke niti otudjivanja nekretnina, postrojenja i opreme a na postojeće NPO je ukalkulisan obračun amortizacije za I polugodište 2018. Godine.

8. Dugoročna potraživanja

Struktura dugoročnih potraživanja je sledeća:

Dugoročna potraživanja	I-VI 2018.	2017.
Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	494	494
Ukupno:	494	494

Dugoročna potraživanja se odnose na neotplaćene stanove po ugovorima o otkupu stanova.

Starosna struktura dugoročnih potraživanja predstavljena je narednom tabelom:

Starosna struktura dugoročnih potraživanja	I-VI 2018.	2017.
Od 1 do 2 godine		74
Od 2 do 3 godine		37
Od 3 do 5 godina		74
preko 5 godina	494	309
Ukupno:	494	494

Nema neusaglašenih potraživanja.

9. Zalihe

U okviru zaliha bilansirane su sledeće pozicije:

Zalihe	I-VI 2018.	2017.
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	1.395	145
Ukupno:	1.395	145

U okviru zaliha roba

Roba	I-VI 2018.	2017.
Roba u magacinu	666	666
Ukupno:		
Ispravka vrednosti materijala, rezervnih delova, alata i inventara		666
Ukupno:	666	0

U okviru zaliha materijala iskazani su:

Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	I-VI 2018.	2017.
Alat i inventar	893	861
Materijal, rezervni delovi, alat i inventar u obradi, doradi i manipulaciji		

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. 06.2018. godine

Ukupno:		
Ispravka vrednosti materijala, rezervnih delova, alata i inventara	893	861
Ukupno:	0	0

Plaćeni avansi za zalihe i usluge odnose se na:

Plaćeni avansi za zalihe i usluge	I-VI 2018.	2017.
Plaćeni avansi za usluge u zemlji	729	145
Ukupno:	729	145

10. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje odnose se na:

Potraživanja po osnovu prodaje	I-VI 2018.	2017.
Kupci ostala povezana lica(Infinity i i FPM Agromehanika)	113	540
Kupci u zemlji	2.267	2.092
Ukupno:		
Ispravka vrednosti potraživanja od prodaje		
Ukupno:	2.380	2.632

Starosna struktura potraživanja po osnovu prodaje je sledeća:

Starosna struktura potraživanja po osnovu prodaje	I-VI 2018.	2017.
Do 30 dana	864	1.216
Od 30 do 60 dana	1.516	1.416
Od 60 do 180 dana		
Ukupno:	2.380	2.632

11. Druga potraživanja

Struktura drugih potraživanja predstavljena je narednom tabelom:

Druga potraživanja	I-VI 2018.	2017.
Potraživanja od zaposlenih	41	0
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		371
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	957	4
Ostala kratkoročna potraživanja-bolovanje preko 30 dana, rate stanovi	22	36
Ukupno:	1.020	411

12. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Gotovina, kao i neposredno unovčive hartije od vrednosti, odnose se na:

Gotovinski ekvivalenti i gotovina	I-VI 2018.	2017.
Tekući (poslovni) računi	3.379	7.131
Devizni račun	1.406	1.820
Depozit za viza plaćanja i depoziti za garancije	414	40
Ukupno:	5.199	8.991

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. 06.2018. godine

13. Kapital

Kapital ima sledeću strukturu:

Kapital	I-VI 2018.	2017.
Akcijski kapital	290.972	290.972
Ostali osnovni kapital		
Ukupno osnovni kapital:	290.972	290.972
Statutarne i druge rezerve	19.312	19.312
Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine i NPO	311.850	311.850
Nerealizovani dobiti / gubici po osnovu hartija od vrednosti i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata		
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	176.330	150.934
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	9191	25.396
Gubitak ranijih godina		
Gubitak tekuće godine		
Ukupno:	807.655	798.464

Podaci o registrovanom kapitalu kod Agencije za privredne registre: Upisan i uplaćen Kapital:

- Novčani : 4.308.593,65 EUR dana 31.12.2002.god
214.224,54 EUR dana 29.06.2005.god.
- Nenovčani:103.871,41 EUR dana 29.12.2004. god.

Broj emitovanih akcija : 290.972 nominalne vrednosti 1.000,00 dinara.

14. Dugoročne obaveze

Društvo je uzelo dugoročni kredit kod Raiffeisenbank u iznosu od 500.000 eur-a sa rokom otplate do 31.12.2019. godine, naplata rata i kamate se vrši cesijama potraživanja od zakupca Deloitte.

15. Kratkoročne finansijske obaveze

Kratkoročne finansijske obaveze odnose se na:

Kratkoročne finansijske obaveze	I-VI 2018.	2017.
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	8.637	15.338
Ukupno:	8.637	15.338

Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji odnose se na obaveze prema sledećim bankama:

Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	I-VI 2018.	2017.
Reiffesen banka ad Beograd – deo dug. Kredita koji dospeva do 1 godl.	6.663	14.809
Finansijski lizing za automobil Škoda	1.974	529
Ukupno:	8.637	15.338

16. Priljeni avansi, depoziti i kaucije

Priljeni avansi depoziti i kaucije imaju sledeću strukturu:

Priljeni avansi, depoziti i kaucije	I-VI 2018.	2017.
Zakup poslovnog prostora	1.837	2.041
Ukupno:	1.837	2.041

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. 06.2018. godine

17. Obaveze iz poslovanja

Obaveze iz poslovanja imaju sledeću strukturu:

	I-VI 2018.	2017.
Obaveze iz poslovanja		
Dobavljači u zemlji	374	980
Ukupno:	374	980

Obaveze prema dobavljačima u zemlji odnose se na:

	I-VI 2018.	2017.
Dobavljači u zemlji	374	980
Dobavljači pove lica – Infinity Properties – za stan	7.210	12.210
Ukupno:	7.584	13.190

Obaveze prema dobavljačima u zemlji odnose se na junske obaveze za račune za komunalne usluge kao što su grejanje, struja, telefon, utrošena voda i iznošenje smeća-gradska čistoća.

18. Obaveze po osnovu PDV

Obaveze po osnovu PDV sledeću strukturu:

	I-VI 2018.	2017.
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost		
Obaveze za PDV po izdatim fakturama po opštoj stopi (osim primljenih avansa)		
Obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog PDV i prethodnog poreza	817	783
Ukupno:	817	783

19. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine

Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine imaju sledeću strukturu:

	I-VI 2018.	2017.
Obaveze za ostale poreze, doprinose i dažbine		
Ostale obaveze za porez na imovinu, kom. Taksu i osale dažbine	1.654	442
Ukupno:	1.654	442

20. Poslovni prihodi

Struktura poslovnih prihoda u posmatranom periodu je sledeća:

	I-VI 2018.	I-VI 2017.
Poslovni prihodi		
Prihodi od prodaje robe	0	0
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	320	554
Drugi poslovni prihodi-prihodi od zakupa	27.700	27.353
Ukupno:	28.020	27.907

21. Poslovni rashodi

Struktura poslovnih rashoda u posmatranom periodu je sledeća:

	I-VI 2018.	I-VI 2017.
Poslovni rashodi		
Nabavna vrednost prodate robe	0	0
Troškovi materijala	75	16
Troškovi goriva i energije	2.041	4.185

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. 06.2018. godine

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	4.572	4.560
Troškovi proizvodnih usluga	1.709	1.364
Troškovi amortizacije	2.202	446
Nematerijalni troškovi	6.498	5.510
Ukupno:	17.097	16.081

22. Finansijski prihodi

U posmatranom periodu nastali su sledeći finansijski prihodi:

Finansijski prihodi	I-VI 2018.	I-VI 2017.
Finansijski prihodi od odobrenja popusta od dobavljača	97	98
Prihodi od kamata (od trećih lica)		101
Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)		2
Ukupno:	97	201

23. Finansijski rashodi

Struktura finansijskih rashoda u posmatranom periodu je sledeća:

Finansijski rashodi	I-VI 2018.	I-VI 2017.
Rashodi kamata (prema trećim licima)	235	370
Troškovi valutne klauzule		
Ostali rashodi		
Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)		19
Ukupno:	235	389

24. Ostali prihodi

Ostali prihodi se odnose na:

Ostali prihodi	I-VI 2018.	I-VI 2017.
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
Naplaćena otpisana potraživanja		
Ostali nepomenuti prihodi	30	
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
Ukupno:	30	0

25. Ostali rashodi

Struktura ostalih rashoda je sledeća:

Ostali rashodi	I-VI 2018.	I-VI 2017.
Rashodi po osnovu prinudne naplate i za hum. svrhe		500
Ostali nepomenuti rashodi	3	
Obezvređenje nekretnina, postrojenja i opreme		
Ukupno:	3	500

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. 06.2018. godine

26. Informacija o sudskim sporovima, naknadnim događajima i potencijalnim obavezama

Nije bilo nikakvih značajnijih naknadnih događaja u periodu I-VI 2018. Godine. Društvo nema potencijalne obaveze.

Informacija o sudskim sporovima:

- Tuženo lice Mileva Radosavljević radi utvrđenja i iseljenja sa malim izgeldima za pozitivan ishod.
- Tuženo lice Pol-Mont Development radi naknade štete, spor u vrednosti 850 hiljada dinara, prvostepena presuda u korist Hempra, uložena žalba tuženog, čeka se odluka Apelacionog suda
- Tuženo lice Scarfood i transporti radi duga za zakup, spor u vrednosti 820 hiljada dinara, izvršni postupak je nastavljen protiv osnivača kao fizičkog lica, čekaju se podaci od suda šta izvršni dužnik poseduje od imovine

Zvanični kursevi za najučestalije strane valute u primeni na dan sačinjavanja finansijskih izveštaja su sledeći:

Oznaka valute	Važi za	Srednji kurs:	31.12.I-VI 2018.	31.12.2017.
EUR	1		118,0676	118,4727
USD	1		101,3369	99,1155

U Beogradu 22.07.2018..god



Zakonski zastupnik

Nebojša Babović
Direktor: Nebojša Babović