

Vrnjačka Banja, avgust 2018.godina

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ
VODA VRNJCI a.d. VRNJAČKA BANJA
ZA 2018.GODINU

Vrnjačka Banja, avgust 2018.godina

Na osnovu člana 52.Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS", br.31/2011, 112/2015 i 108/2016) i čl. 4., 5., 7. i 8. Pravilnika o sadržini formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS", br.14/2012, 5/2015 i 24/2017) "VODA VRNJCI" a.d. donosi polugodišnji izveštaj sledećeg sadržaja:

1. OSNOVNI PODACI O OBVEZNIKU IZVEŠTAVANJA

2. POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA U PERIODU JANUAR-JUN 2018. GODINE

- 2.1. Predstavljanje Društva
- 2.2. Rezultati poslovanja u prvom polugodištu
- 2.3. Opis značajnih događaja u prvih šest meseci 2018.godine
- 2.4. Opis najznačajnijih rizika i neizvesnosti za preostalih šest meseci poslovne godine
- 2.5. Transakcije sa matičnim odnosno povezanim pravnim licima
- 2.6. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja
- 2.7. Izjava o tome da li su polugodišnji finansijski izveštaji revidirani
- 2.8. Sticanje sopstvenih akcija
- 2.9. Potencijalne obaveze
- 2.10. Događaji posle dana bilansiranja

3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA ZA 2018.GODINU

4. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA PERIOD JANUAR-JUN 2018.GODINE

- 4.1. Skraćeni bilans stanja
- 4.2. Skraćeni bilans uspeha
- 4.3. Skraćeni izveštaj o promenama na kapitalu
- 4.4. Skraćeni izveštaj o tokovima gotovine
- 4.5. Skraćeni izveštaj o ostalom rezultatu
- 4.6. Napomene uz polugodišnje izveštaje

1. OSNOVNI PODACI O OBVEZNIKU IZVEŠTAVANJA

Poslovno ime	PRIVREDNO DRUŠTVO ZA EKSPLOATACIJU MINERALNE VODE I PROIZVODNJU BEZALKOHOLNIH PIĆA VODA VRNJCI AD VRNJAČKA BANJA
Adresa	Vrnjačka Banja, Ulica Kneza Miloša, broj 162 36210 Vrnjačka Banja
Datum upisa	23.07.2002. kao AD
Broj rešenja upisa u Registar APR	BD 18900/2005 od 23.05. 2005.godine, BD 30400/2005 od 23.05.2005.godine, BD 96060/2012 od 18.07.2012.godine. BD 56479/2016 od 13.07.2016.godine. BD 22227/2018 od 19.03.2018.godine
Matični broj PIB-poreski identifikacioni broj	07177445
Šifra delatnosti	101077432 1107 - Proizvodnja osvežavajućih pića, mineralne vode i ostale flaširane vode
Tekući računi i banke	160-7164-21 Banca Intesa 170-30004716000-90 UniCredit bank 105-70063-39 AIK banka 265-3020310003371-27 Raiffeisen banka 150-485-41 Direktna Banka 285-1001000000103-98 Sberbank Srbija 200-2711850101814-78 Banka Poštanska štedionica
Telefon i faks	036 612-500, 036 612-501
E-mail	<u>office@vodavrnjci.rs</u>
Ime i prezime generalnog direktora :	Dragica Petrović

2. POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA U PERIODU JANUAR-JUN 2018. GODINE

2.1. Predstavljanje Društva

Krajem 1969.godine uprava „Lečilišta Vrnjačka Banja“ je donela Odluku da se izgradi pogon za flaširanje mineralne vode. Rešenjem Okružnog Privrednog suda u Kragujevcu od 18.04.1970. godine počeo je sa radom Pogon za flaširanje mineralne vode „ VRNJCI „ u Vrnjačkoj Banji. Od svog osnivanja do danas društvo „Voda Vrnjci“ a.d. Vrnjačka Banja nastoji da proširuje proizvodne kapacitete u cilju zauzimanja što bolje pozicije u proizvodnji i prodaji mineralnih voda i bezalkoholnih napitaka.

Tokom niza godina društvo je imalo različite oblike organizovanja, ali je cilj uvek bio isti a to je razvoj i postizanje što boljih rezultata u postojećim uslovima privređivanja. Već niz godina privredno društvo zauzima značajno mesto u proizvodnji i prodaji mineralnih voda i osvežavajućih bezalkoholnih pića.

Društvo je organizovano kao akcionarsko društvo. U smislu Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“, br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016) Društvo je organizovano kao javno društvo, čije su hartije uključene u trgovanje na regulisanom tržištu u Republici Srbiji (Beogradska berza a.d.), tržišni segment: Open market. Broj izdatih hartija je 114.787 komada običnih akcija oznake ISIN: RSVODAE88544, CFI: ESVUFR, simbol hartije na Beogradskoj berzi a.d. je VDAV.

2.2. Rezultati poslovanja u prvom polugodištu

Privredno društvo „Voda Vrnjci“ a.d. Vrnjačka Banja je u prvih šest meseci 2018. godine ostvarilo bruto dobit od 68.058 hiljada.dinara. Rezultat poslovanja Društva je za 11.496 hiljada dinara veći u odnosu na isti period 2017. godine. Ukupni prihodi iznose 638.184 hiljada dinara i manji su za 178 hiljada dinara ili 0,03% u odnosu na 2017.godinu, dok ukupni rashodi iznose 570.126 hiljada dinara i manji su za 11.673 hiljada dinara.

Ukupna prodaja proizvoda (vode i osvežavajućih bezalkoholnih pića) Društva u periodu januar - jun 2018. godine smanjena je za 3,88% u komadima, dok je u litrima 4,99% ispod nivoa prethodne godine.

Kvantitativni odnos u poslovanju se može videti iz sledećeg pregleda:

Uporedni pregled ukupne prodaje ostvaren u prvom polugodištu 2018. i 2017. godine, u komadima:

januar – jun 2018.godine	januar – jun 2017.godine	index
23.017.561	23.947.823	96,12

2.3. Opis značajnih događaja u prvih šest meseci 2018.godine

U posmatranom periodu nastavljeno je uslužno punjenje blagogazirane i gazirane vode pod robnom markom Dobro, kao i osvežavajućih bezalkoholnih pića u PET ambalaži za poslovnog partnera „DIS“ D.O.O. Krnjevo.

Društvo je u izveštajnom periodu izvršilo nabavku viljuškara, putničkog automobila a izvršena su i ulaganja u već započete kao i nove investicije: bušotine Belimarkovac III i IV, rezervoar za gorivo i depaletizator-ispakivač.

Društvo kontinuirano radi na snižavanju troškova poslovnih aktivnosti, na održavanju tekuće likvidnosti, kao i na primeni politike prodaje i realizaciji marketing budžeta u skladu sa odlukom Nadzornog odbora. Nastoji da uveća ino plasman, kao i da otvori nova tržišta.

Dana 09.06.2018.godine održana je redovna godišnja sednica Skupštine akcionara „VODA VRNJCI“ a.d. Vrnjačka Banja.

2.4. Opis najznačajnijih rizika i neizvesnosti za preostalih šest meseci poslovne godine

Ne očekuju se, u narednom periodu, značajni događaji koji bi povećali rizik u poslovanju Društva, a da ono na njih može direktno uticati.

Bušotine Belimarkovac III i IV nose sa sobom rizik dodatnih ulaganja, za koja Društvo ne može biti sigurno da li će nastati sve dok se iste ne puste u eksploataciju, a dodatna ulaganja mogu nastati zbog izrazitog diskontinuiteta manometarske visine prema fabrici.

U pogledu prodajnog programa i finansijskim efektima Društvo očekuje da će zadržati svoj udeo na tržištu, da će ostvariti povećan plasman vode na ino tržištima, a radi na pojedinačnim oblastima, u okviru Društva, kako bi se povećala efikasnost u pojedinim segmentima poslovanja.

Međutim, trenutna očekivanja vezana za razvoj i poslovanje Društva, između ostalog, mogu da budu pod uticajem razvoja ili pak pada industrijske grane u kojoj Društvo posluje odnosno privrede u celini.

2.5. Transakcije sa matičnim odnosno povezanim pravnim licima

U periodu januar-jun 2018. godine privredno društvo „Voda Vrnjci“ a.d. Vrnjačka Banja je u poslovnim odnosima sa povezanim licem - matičnim društvom Ekstra pet d.o.o. Beograd imalo poslovnu saradnju po osnovu kupovine dela repromaterijala, predformi za proizvodnju, različitih gramaža i boja kao i po osnovu zakupa poslovnog prostora. Poslovna saradnja sa matičnim društvom je dugoročna jer je na taj način obezbeđena stabilnost u kvalitetu i asortimanu jedne od najvažnijih sirovina u proizvodnji.

Pored nabavki predformi Društvo je u zakupu poslovnog prostora u vlasništvu matičnog društva Ekstra pet doo Beograd.

U izveštajnom periodu nije bilo poslovnih transakcija sa ostalim povezanim licima.

Pregled stanja potraživanja i obaveza na dan 30.06.2018. i 31.12.2017. godine kao i nastalih prihoda i rashoda na dan 30.06.2018. i 30.06.2017. godine, sa matičnim i povezanim licima dat je u okviru tačke 22. Napomena uz finansijske izveštaje.

2.6. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja

I tokom 2018. godine nastavljeni su radovi na istražnim bušotinama Belimarkovac III i Belimarkovac IV. Dobijen je izveštaj o izvedenoj revitalizaciji bušotina. Obe istražne bušotine su tehnički završene i nalaze se u fazi testiranja.

2.7. Izjava o tome da li su polugodišnji finansijski izveštaji revidirani

Polugodišnji finansijski izveštaji za 2018. godinu nisu revidirani.

2.8. Sticanje sopstvenih akcija

U periodu 01.01-30.06.2018.godine Društvo nije sticalo sopstvene akcije, kao ni nakon 30.06.2018.godine pa do dana sačinjavanja polugodišnjeg izveštaja za 2018.godinu.

2.9. Potencijalne obaveze

Na dan 30.06.2018. godine aktivan je, i dalje, Ugovor o založnom pravu nad pokretnim stvarima od 10.02.2016. godine, kojim je upisano založno pravo broj 1813/2016 na delu pokretnih stvari čija je fakturna vrednost EUR 378.615,19. Založni poverilac je Raiffeisen bank a.d. Beograd a založnim pravom se obezbeđuje potraživanje banke za odobreni iznos kredita iz kreditne linije Evropske investicione banke.

Društvo na dan 30.06.2018. godine nema aktivnih ugovora o jemstvima i o solidarnom pristupanju dugu, niti je dalo garancije za bilo koje pravno ili fizičko lice u zemlji ili inostranstvu.

2.10. Događaji posle dana bilansiranja

Posle dana bilansiranja, tačnije 10.07.2018.godine brisano je založno pravo registrovano pod Zl.br. 1813/2016 nad pokretnim stvarima i to Rešenjem Agencije za privredne registre-Registar založnog prava broj Zl.br. 1813-1/2016 .

Nije bilo dugih bitnih događaja posle dana bilansa. U obzir su uzeti svi događaji nastali nakon 30.juna 2018. godine a do dana kada je polugodišnji izveštaj odobren, od strane rukovodstva Društva.

3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA ZA 2018. GODINU

Ovim izjavljujemo, da je prema našem najboljem saznanju, polugodišnji izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih računovodstvenih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama i finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu, finansijskom položaju i poslovanju Društva.

Na osnovu člana 52.Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS", br.31/2011, 112/2015 i 108/2016) i čl. 4., 5., 7. i 8. Pravilnika o sadržini formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS", br.14/2012, 5/2015 i 24/2017) ovu izjavu sačinjavaju i daju kao sastavni deo polugodišnjeg izveštaja za 2018. godinu, odgovorna lica za sastavljanje polugodišnjih finansijskih izveštaja „Voda Vrnjci“ a.d. Vrnjačka Banja:

1. Dragica Petrović, generalni direktor

2. Dragana Mijatović, glavni računovođa



U Vrnjačkoj Banji, 24. avgust 2018.godine

4. POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA 2018.GODINU

4.1. Skraćeni bilans stanja na dan 30.06.2018.godine

4.2. Skraćeni bilans uspeha za period 01.01.-30.06.2018.godine

4.3. Skraćeni izveštaj o promenama na kapitalu od 01.01.-30.06.2018.godine

4.4. Skraćeni izveštaj o tokovima gotovine od 01.01.-30.06.2018.godine

4.5. Skraćeni izveštaj o ostalom rezultatu od 01.01.-30.06.2018.godine

4.6. Napomene uz polugodišnje izveštaje

Период извештавања:

од

01.01.2018.

до

30.06.2018.

Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД

Пословно име: "ВОДА ВРЊЦИ" а.д. Врњачка Бања

Матични број (МБ): 07177445

Поштански број и место: 36210

ВРЊАЧКА БАЊА

Улица и број: КНЕЗА МИЛОША 162

Адреса е-поште: info@vodavrnjci.rs

Интернет адреса: www.vodavrnjci.rs

Консолидовани/Појединачни: појединачни

Усвојен (да/не): не

Ревидиран (да/не): не

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: Драгана Мијатовић

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: 036 612-500

Факс: 036 612-501

Адреса е-поште: dragana@vodavrnjci.rs

Презиме и име: Петровић Драгица

(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.

*Полуњава се у случају сачињавања консолидованог полугодишњег финансијског извештаја

22.08.2018

X

Dragica Petrović
Generalni direktor

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		
Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	1.028.528	1.034.847
И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	11.307	11.876
1. Улагања у развој	0004		
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	554	571
3. Гудвил	0006		
4. Остала нематеријална имовина	0007	6.690	7.042
5. Нематеријална имовина у припреми	0008	4.063	4.063
6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
ИИ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	1.015.805	1.021.755
1. Земљиште	0011	184.064	184.064
2. Грађевински објекти	0012	452.757	455.980
3. Постројења и опрема	0013	346.097	354.389
4. Инвестиционе некретнине	0014		
5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	2.741	2.741
6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	25.318	19.670
7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	4.828	4.911
8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
ИИИ. 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		
ИВ. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024	1.416	1.416
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	1.416	1.416
ИВ. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034		
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		
ИВ. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	718.397	653.921
И. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	240.389	188.409
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	132.243	122.061
2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
3. Готови производи	0047	61.462	59.402
4. Роба	0048	487	488
5. Стална средства намењена продаји	0049		
6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	46.207	6.458

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
		3	4
II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	282.299	199.130
1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		2.883
2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053		
3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054		
4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055		
5. Купци у земљи	0056	261.695	178.740
6. Купци у иностранству	0057	20.604	17.507
7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	5.651	5.036
V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	150	150
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	150	150
VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	185.059	256.892
VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	1.770	1.983
IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	3.069	2.321
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071	1.746.925	1.689.768
Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА	0072		159
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (0402+0411+0412+0413+0414+0415+0416+0417+0420+0421) ≥ 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401	1.517.544	1.460.307
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	365.868	365.868
1. Акцијски капитал	0403	344.361	344.361
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	21.307	21.307
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
IV. РЕЗЕРВЕ	0413	61.589	61.589
V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	209.540	209.540
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415	1.418	1.418
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	879.329	822.092
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	822.092	736.068
2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	57.237	86.024
IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421		
1. Губитак ранијих година	0422		
2. Губитак текуће године	0423		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	8.103	8.356
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	6.687	6.940
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	6.687	6.940
5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
6. Остала дугорочна резервисања	0431		

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текућа године	31.12. претходне године
1	2	3	4
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	1.416	1.416
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		
6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
8. Остале дугорочне обавезе	0440	1.416	1.416
V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	26.623	26.623
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	194.855	193.482
I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	3.000	12.876
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	3.000	12.876
II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	418	4.691
III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	161.326	132.660
1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	34.090	61.043
2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		
4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455		
5. Добављачи у земљи	0456	84.106	61.175
6. Добављачи у иностранству	0457	42.285	10.120
7. Остале обавезе из пословања	0458	845	322
IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	18.257	17.766
V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	615	4.811
VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	11.039	20.678
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		
Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) ≥ 0	0464	1.746.925	1.689.768
Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		159

БИЛАНС УСПЕХА

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
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	599.970	623.214
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	10	10.682
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	10	10.682
6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	598.614	610.392
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	589.467	583.762
6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	29.147	26.630
III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	1.246	
IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		2.140
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0	1018	537.983	563.126
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	1	11.623
II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	4.364	4.840
III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	2.060	0
IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		4.106
V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	232.600	237.893
VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	45.428	43.370
VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	106.033	106.852
VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	72.026	76.083
IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	20.698	20.317
X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	67.621	67.722
В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0	1030	61.887	60.088
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) ≥ 0	1031		
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	79	871
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		
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		
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		51
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	79	820
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	360	1.562
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041		
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	81	498
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	279	1.064
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049	281	691
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	12.522	4.971

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. такуђе 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	17.275	7.001
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	19.289	8.572
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	8.084	9.377
Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	68.058	56.562
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 ГРЕШКАК ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШКАК ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	68.058	56.562
О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059		
П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	10.821	5.609
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	57.237	50.953
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		

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
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	580.271	663.933
1. Продаја и примљени аванси	3002	569.557	657.140
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	10.714	6.793
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	628.369	550.291
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	399.681	340.578
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	105.838	152.044
3. Плаћене камате	3008	644	1.071
4. Порез на добитак	3009	20.378	7.103
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	101.828	49.495
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		113.642
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	48.098	
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
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	12.771	56.409
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	12.771	56.409
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	12.771	56.409
B. 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	10.860	12.755
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	10.860	11.334
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		1.421
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	10.860	12.755
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	580.271	663.933
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	652.000	619.455
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		44.478
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043	71.729	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	256.892	143.460
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	104	104
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	185.059	187.834

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01.01.2018. до 30.06.2018.

ОПИС	У извештају динара																		
	4000	4001	4002	4003	4004	4005	4006	4007	4008	4009	4010	4011	4012	4013	4014	4015	4016	4017	4018
Почетно стање на дан 01.01.	4618	4037	4085	4073	4091	4109	4127	4166	4183	4198	4217	522	4235	1 373 446	4244				
а) дугови салдо рачуна																			
б) потражни салдо рачуна	355 668	4038	59 370	4074	4092	725 771	4110	222 655	4128	1 104	4146	4182	4200		4218				
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика																			
а) исправке на дуговној страни рачуна	4821	4039	4087	4075	4093	4111	4129	4167	4185	4201	4219		4236		4245				
б) исправке на потражној страни рачуна	4822	4040	4088	4076	4094	4112	4130	4168	4186	4202	4220		4237		4246				
Кориговано почетно стање на дан 01.01.																			
а) кориговани дугови салдо рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0	4823	4041	4089	4077	4095	4113	4131	4169	4187	4203	4221	522	4237	1 373 446	4246				
б) кориговани потражни салдо рачуна (1б-2а+2б) ≥ 0	355 668	4042	59 370	4078	4096	725 771	4114	222 655	4132	1 104	4150	4188	4204		4222				
Промене у претходној години																			
а) промет на дуговној страни рачуна	4825	4043	4091	4079	4097	44 371	4115	12 615	4133	4151	4187	4223	4206		4238	86 951	4247		
б) промет на потражној страни рачуна	4826	4044	2 219	4080	4098	140 092	4116	4134	314	4152	4170	4188	4206	522	4238				
Стање на крају претходне године 31.12.																			
а) дугови салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0	4827	4045	4093	4081	4099	4117	4135	4153	4171	4189	4207		4226		4239	1 460 307	4248		
б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0	355 668	4046	61 590	4082	4100	822 092	4118	209 540	4136	1 418	4154	4172	4190	4208	4226				
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика																			
а) исправке на дуговној страни рачуна	4829	4047	4095	4083	4101	4119	4137	4155	4173	4191	4209		4227		4240				
б) исправке на потражној страни рачуна	4830	4048	4096	4084	4102	4120	4138	4156	4174	4192	4210		4228		4240				
Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.																			
а) кориговани дугови салдо рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0	4831	4049	4097	4085	4103	4121	4139	4157	4175	4193	4211	4229	4241	1 460 307	4250				
б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0	355 668	4050	61 590	4086	4104	822 092	4122	209 540	4140	1 418	4158	4176	4194	4212	4230				
Промене у текућој години																			
а) промет на дуговној страни рачуна	4833	4051	4099	4087	4105	4123	4141	4159	4177	4195	4213	4231	4242		4251				
б) промет на потражној страни рачуна	4834	4052	4079	4088	4106	57 237	4124	4142	4178	4196	4214	4232	4243		4251				
Стање на дан 30.06. текуће године																			
а) дугови салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0	4835	4053	4071	4089	4107	4125	4143	4161	4179	4197	4215	4233	4243	1 517 544	4252				
б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0	355 668	4054	61 590	4090	4108	879 329	4126	209 540	4144	1 418	4162	4180	4198	4216	4234				

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од 01.01.2018. до 30.06.2018.

у хиљадама динара

Познанице	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	57.237	50.953
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		
B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК			
a) 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		2
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		2
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		2
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	57.237	50.955
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	50.955	50.955
1. Приписан већинским власницима капитала	2027		
2. Приписан власницима који немају контролу	2028		

**VODA VRNJCI a.d. Vrnjačka Banja
Kneza Miloša 162**

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA
JANUAR - JUN 2018. GODINE**

U Vrnjačkoj Banji, avgust 2018. godine

1. Podaci o privrednom društvu

Poslovno ime i sedište

Privredno društvo za eksploataciju mineralne vode i proizvodnju bezalkoholnih pića Voda Vrnjci a.d. Vrnjačka Banja, Kneza Miloša 162, Vrnjačka Banja (u daljem tekstu: Društvo) je upisano u registar Agencije za privredne registre po Rešenju broj BD 18900/05 i 96060/2012 od 18.07.2012. godine. Privredno društvo posluje sa skraćenim nazivom „VODA VRNJCI“ a.d. Vrnjačka Banja, matičnim brojem 07177445 i Poreskim identifikacionim brojem 101077432.

Osnovna delatnost

Osnovna delatnost privrednog društva „VODA VRNJCI“ a.d. Vrnjačka Banja je proizvodnja osvežavajućih pića, mineralne vode i ostale flaširane vode, pod šifrom 1107.

Vlasništvo i struktura kapitala

Privredno društvo obavlja upisane aktivnosti kapitalom svojih akcionara. Većinski vlasnik Privrednog društva je Ekstra pet d.o.o. Beograd sa učešćem od 52,40% u osnovnom kapitalu.

Organi upravljanja

Organi upravljanja u Društvu su:

- Skupština,
- Nadzorni odbor,
- Izvršni odbor.

2. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Priloženi skraćeni finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa važećim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu ("Službeni glasnik Republike Srbije", br. 62/2013 i 30/2018) 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.

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.

Priloženi skraćeni finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa MRS 34 "Periodično finansijsko izveštavanje". MRS 34 ne zahteva sva potrebna obelodanjivanja koja su propisana međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja. Rukovodstvo Društva veruje da su obelodanjivanja u ovim periodičnim finansijskim izveštajima dovoljna da obezbede adekvatno obelodanjivanje ukoliko se posmatraju uporedo sa godišnjim finansijskim izveštajima za 2017. godinu.

Društvo je u sastavljanju finansijskih izveštaja primenilo Pravilnik o računovodstvenim politikama i Odluku o izmenama i dopunama Pravilnika o računovodstvenim politikama koji su odobreni od strane Nadzornog odbora sa primenom od 01.01.2017. godine.

Rezultat za period od šest meseci koji se završio dana 30. juna 2018. godine nije nužno pokazatelj rezultata koji se očekuje za celu godinu.

3. Funkcionalna valuta i valuta prikazivanja

Funkcionalna valuta i valuta prikazivanja Društva u skladu sa MRS 21 Efekti promena deviznih kurseva je dinar.

Iznosi u priloženim skraćenim finansijskim izveštajima Društva iskazani su u hiljadama dinara, osim ukoliko nije drugačije naznačeno. Dinar (RSD) predstavlja funkcionalnu i izveštajnu valutu Društva. Sve transakcije u valutama koje nisu funkcionalna valuta, tretiraju se kao transakcije u stranim valutama.

Transakcije obavljene u stranoj valuti preračunavaju se na dan poslovne promene u RSD po srednjem kursu utvrđenom 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 međubankarskom 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.

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

Oznaka valute	Važi za	Srednji kurs:	
		30.06.2018.	30.06.2017.
EUR	1	118,0676	120,8486
USD	1	101,3369	105,6461
CHF	1	101,9230	110,3842

4. Ključne računovodstvene procene

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na istorijskim i ostalim informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Stvarni iznosi se mogu razlikovati od procenjenih. U nastavku su prikazane ključne pretpostavke vezane za budućnost i ostali izvori procenjivanja, neizvesnosti na datum bilansa stanja koje predstavljaju značajan rizik za materijalne korekcije iznosa pozicija bilansa stanja u sledećoj finansijskoj godini.

Obevređenje nefinansijske imovine

Na dan izveštavanja, rukovodstvo Društva analizira vrednosti po kojima su prikazana nematerijalna ulaganja i nekretnine, postrojenja i oprema Društva. Ukoliko postoji indikacija da je neko sredstvo obevređeno, nadoknativ iznos te imovine se procenjuje kako bi se utvrdio iznos obevređenja. Ukoliko je nadoknativ iznos nekog sredstva procenjen kao niži od vrednosti po kojoj je to sredstvo prikazano, postojeća vrednost tog sredstva se umanjuje do visine nadoknativne vrednosti. Razmatranje obevređenja zahteva od rukovodstva subjektivno prosuđivanje u pogledu tokova gotovine, stopa rasta i diskontnih stopa za jedinice koje generišu tokove gotovine, a koje su predmet razmatranja.

Ispravka vrednosti potraživanja

Obračunali smo ispravku vrednosti, za nenaplativa, sumnjiva i sporna potraživanja, na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune neophodne obaveze. Naša procena je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od kupaca, istorijskim otkisima, kreditnim sposobnostima naših kupaca i promenama u uslovima prodaje, prilikom utvrđivanja adekvatnosti ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i rezultirajućim budućim naplatama. Rukovodstvo veruje da nije potrebna dodatna ispravka vrednosti potraživanja, izuzev rezervisanja već prikazanih u finansijskim izveštajima.

Rezervisanja po osnovu otpremnina

Troškovi utvrđenih naknada zaposlenima nakon odlaska u penziju nakon ispunjenih zakonskih uslova utvrđuju se primenom aktuarske procene. Aktuarska procena uključuje procenu diskontne stope, budućih kretanja zarada, stope mortaliteta i budućih povećanja naknade po odlasku u penziju. Zbog dugoročne prirode ovih planova, značajne neizvesnosti utiču na ishod procene. Aktuarske procene se rade na dan 31.12.

Korisni vek upotrebe nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme

Nematerijalna ulaganja i nekretnine, postrojenja i oprema 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.

Ispravka vrednosti zaliha

Obračunali smo ispravku vrednosti zaliha na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti prodaje ili realizacije u procesu proizvodnje. Naša procena je zasnovana na analizi kretanja zaliha, istorijskim otpisima, procenama kretanja na tržištu prodaje, planovima prodaje, promenama u uslovima prodaje, procene rokova upotrebe, kao i procene stanja i upotrebne vrednosti zaliha, prilikom utvrđivanja adekvatnosti ispravke vrednosti zaliha. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i rezultirajućim budućim prodajama. Rukovodstvo veruje da nije potrebna dodatna ispravka vrednosti zaliha, izuzev rezervisanja vec priznatih u finansijskim izveštajima.

Odložena poreska sredstva

Odložena poreska sredstva priznaju se na neiskorišćene poreske kredite 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.

5. Nematerijalna imovina

u hiljadama dinara

	Softver i ost.prava	Ostala nemater. ulaganja	Nemat. ulaganja u pripremi i avansi	Ukupno
1	3	4	5	6
Nabavna vrednost:				
Stanje na početku godine	3.956	11.367	14.736	30.059
Povećanja:				
Nove nabavke				
Smanjenja:				
Rashod, prodaja i drugo				
Stanje na kraju perioda	3.956	11.367	14.736	30.059
Kumulirana ispravka vrednosti:				
Stanje na početku godine	3.385	4.325	10.673	18.383
Povećanja:				
Amortizacija	17	352		369
Procena				
Smanjenja:				
Kumulirana ispravka u otuđenju				
Stanje na kraju perioda	3.402	4.677	10.673	18.752
Neto sadašnja vrednost:				
30.06.2018. godine	554	6.690	4.063	11.307
Neto sadašnja vrednost:				
31.12.2017. godine	571	7.042	4.063	11.676

U periodu januar-jun 2018.godine nije bilo novih ulaganja u okviru ove bilansne pozicije.

6. Nekretnine, postrojenja i oprema

u hiljadama dinara

	Zemljište	Grad. objekti	Postroj. i oprema	Uplaganja na tuđim osnovnim sredstvima	Ostale nekretn. postroj. i oprema	Nekretnine, postrojenja, i oprema u pripremi i avansi	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8(2 do 7)
Nabavna vrednost:							
Stanje na početku godine	184.064	626.558	1.004.942	4.952	2.741	42.853	1.866.110
Povećanja:							
Nove nabavke, atviranja, preknj.			8.395			5.648	14.043
Procena i revalorizacija							
Smanjenja:							
Rashod, prodaja, preknjiž.			387				387
Stanje na kraju perioda	184.064	626.558	1.012.950	4.952	2.741	48.501	1.868.470
Kumulirana ispravka vrednosti:							
Stanje na početku godine	0	170.578	650.553	41	0	23.183	844.355
Povećanja:							
Amortizacija		3.223	17.023	83			20.329
Procena							
Smanjenja:							
Kumulirana ispravka u otuđenju i prenosima			723				723
Stanje na kraju perioda	0	173.801	666.853	124	0	23.183	863.961
Neto sadašnja vrednost:							
30.06.2018. godine	184.064	452.757	346.097	4.828	2.741	25.318	1.015.805
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2017. godine	184.064	455.980	354.389	4.911	2.741	19.670	1.021.755

U periodu januar - jun 2018. godine kupljena je kompjuterska oprema, kancelarijski nameštaj, jedan viljuškar kao i jedno putničko vozilo ukupne vrednosti 7.490 hiljada dinara. U istom periodu prodato je jedno putničko vozilo.

7. Dugoročni finansijski plasmani

u hiljadama dinara

Vrsta plasmana	Stanje na dan 30.06.2018.godine	Stanje na dan 31.12.2017.godine
Ostali dug. plasmani – udr.nov.sred.	1.416	1.416

8. Zalihe

u hiljadama dinara

Vrsta zalihe	Stanje na dan 30.06.2018.godine	Stanje na dan 31.12.2017.godine
Zalihe materijala	132.243	122.061
Gotovi proizvodi	61.462	59.402
Zalihe robe u prometu na veliko	487	488
Dati avansi	46.207	6.458
Ukupno:	240.399	188.409

Dati avansi se svojim najvećim delom odnose na avanse date dobavljačima za nabavku repromaterijala za proizvodnju

9. Potraživanja, plasmani i gotovina

Naziv	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2018.godine	Stanje na dan 31.12.2017.godine
Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	0	2.883
Kupci u zemlji	317.573	231.222
Kupci u inostranstvu	44.647	40.194
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji	(55.878)	(52.482)
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u inostranstvu	(24.043)	(22.687)
Druga potraživanja (potr.od zaposl.potr.za štete,od fondova i dr.drž.organa)	5.651	5.036
Kratkoročni finansijski plasmani	150	150
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	185.059	256.892
PDV i AVR	4.839	4.304

Ispravka vrednosti potraživanja (indirektan otpis) od kupaca vrši se kad prođe najmanje 60 dana od dana dospeća i to pojedinačno po kupcima. Društvo obuhvata naplate i izvršava njihovo sprovođenje u finansijskim izveštajima koje su se desile posle datuma sačinjavanja finansijskog izveštaja, a pre datuma njegovog podnošenja - odnosno datuma odobravanja od strane rukovodstva Društva.

10. Kapital

Naziv	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2018.godine	Stanje na dan 31.12.2017.godine
Osnovni kapital (akcije)	344.361	344.361
Osnovni kapital-ostali kapital	21.307	21.307
Rezerve	61.589	61.589
Revalorizacione rezerve	209.540	209.540
Nerealizovani dobitci –aktuarski dobitak	1.418	1.418
Neraspoređeni dobitak	879.329	822.092
Ukupno:	1.517.544	1.460.307

Osnovni kapital Društva od 344.361.000,00 dinara podeljen je na 114.787 komada običnih akcija. Nominalna vrednost jedne akcije iznosi 3.000,00 dinara.

11. Dugoročne obaveze i rezervisanja

Naziv	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2018.godine	Stanje na dan 31.12.2017.godine
Ostale dugoročne obaveze	1.416	1.416
Rezerv. za nakanade zaposl.-otpremnine	6.687	6.940

12. Odložene poreske obaveze

Naziv	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2018.godine	Stanje na dan 31.12.2017.godine
Odložene poreske obaveze	26.623	26.623

13. Kratkoročne obaveze

Naziv	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2018.godine	Stanje na dan 31.12.2017.godine
Kratkoročne finansijske obaveze	3.000	12.876
Primljeni avansi depoziti i kaucije	418	4.691
Obaveze iz poslv.dobavljači-matična i zavisna prav.lica u zemlji	34.090	61.043
Obaveze iz posl.-Dobavljači u zemlji	84.106	61.175
Obaveze iz posl.-Dobavljači u inostranstvu	42.285	10.120
Ostale obaveze iz poslovanja	845	322
Ostale kratkoročne obaveze-Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada, obaveze prema članovima Nadz.odb, obaveze za otpremnine, ugovori o delu i ostale obaveze	18.257	17.766
Obaveze po osnovu PDV	615	4.811
Obaveze za ostale por.dopr.i druge dažbine	11.039	20.678
Ukupno:	194.655	193.482

Kratkoročne finansijske obaveze su smanjene za iznos plaćenih obaveza, koje su dospеле u ovom periodu.

Polozicija dobavljači – matična i zavisna pravna lica odnosi se na društvo Ekstra Pet doo Beograd, kao matično pravno lice. Od matičnog lica društvo Voda Vrnjci a.d. Vrnjačka Banja kupuje repromaterijal za potrebe proizvodnje, predforme za izradu PET ambalaže, i koristi, u zakupu, deo poslovnog prostora.

Promet sa matičnim i povezanim licima je prikazan u posebnom delu Napomena pod tačkom 22.

PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA U PERIODU 01.01. do 30.06.2018. GODINE

14. Poslovni prihodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2018.	01.01.- 30.06.2017.
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	10	10.682
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	569.467	583.762
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	29.147	26.630
Drugi poslovni prihodi	0	2.140
Prihodi od prem.subv.- refakcija akcize	1.246	0
Ukupno:	599.870	623.214

Društvo je u periodu januar-jun 2018. godine prestalo da se bavi prodajom robe drugih proizvođača.

Pad prihoda od prodaje proizvoda na domaćem tržištu je rezultat smanjenog obima prodaje u izveštajnom periodu.

U okviru pozicije prihoda od prodaje, kao umanjjenje, iskazuje se i obračunati odnosno ukalkulisani, super rabat. Za period januar-jun 2018.godine on iznosi 15.221 hiljada dinara a u istom periodu 2017. godine je iznosio 16.030 hiljada dinara. Obračun i ukalkulisavanje super rabata je izvršeno na osnovu procenjenih procenata super rabata koje sektor komercijale dostavlja računovodstvu u cilju pravilnijeg iskazivanja prihoda. Super rabat je obaveza koju Društvo ugovara na godišnjem nivou a njegov srazmerni deo, prema ostvarenoj realizaciji, je evidentiran u bilansima za prvo polugodište.

15. Poslovni rashodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2018.	01.01.- 30.06.2017.
Nabavna vrednost prodane robe	1	11.623
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	(4.364)	(4.840)
Povećanje vredn.zaliha gotovih proizvoda	(2.060)	0
Smanjenje vredn.zaliha gotovih proizvoda	0	4.106
Troškovi materijala	232.600	237.893
Troškovi goriva i energije	45.428	43.370
Troš.zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	106.033	106.852
Troškovi proizvodnih usluga	72.026	76.083
Troškovi amortizacije	20.698	20.317
Nematerijalni troškovi	67.621	67.722
Ukupno:	537.983	563.126

Smanjenje troškova osnovnog materijala, goriva i energije je posledica, prevashodno, smanjenog obima proizvodnje.

Nematerijalni troškovi, čak 52.875 hiljada dinara, se odnose na naknadu za korišćenje vodnog dobra.

16. Finansijski prihodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2018.	01.01.- 30.06.2017.
Prihodi od kamata (od trećih lica)	0	51
Pozitivne kurne razlike	79	820
Ukupno:	79	871

17. Finansijski rashodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2018.	01.01.- 30.06.2017.
Rashodi kamata (prema trećim licima)	81	498
Negativne kursne razlike	279	1.064
Ukupno:	360	1.562

18. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2018.	01.01.- 30.06.2017.
Prih. od usklađ.vrednosti ostale imovine koja se isk.po fer vredn. kroz B.U. –prih od.usklađ. potraž. i kratkoročnih plasmana	12.522	4.971

Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine se odnose na naplaćene ispravke vrednosti potraživanja od kupaca, iz ranijih perioda.

19. Ostali prihodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2018.	01.01.- 30.06.2017.
Ostali prihodi-dobici od prodaje nekretnina, materijala, ambalaže	1.451	630
Prihodi po osnovu nakn.primljenih rabata	1.395	2.652
Ostali nepomenuti prihodi-naplaćene štete	50	365
Ostali nepomenuti prihodi	16.393	4.925
Ukupno:	19.289	8.572

U okviru grupe ostalih prihoda prihodi od realizovane ispravke datih avansa do datuma odobravanja finansijskih izveštaja od strane rukovodstva Društva iznose 7.786 hiljada dinara.

20. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2018.	01.01.- 30.06.2017.
Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine kroz B.U –obezvređivanje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasm.	17.275	7.001

Obezvređenje potraživanja (indirektan otpis) se odnosi na ispravku vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu a u skladu sa usvojenim Pravilnikom o računovodstvenim politikama.

21. Ostali rashodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2018.	01.01.- 30.06.2017.
Gubici po osnovu prodaje materijala, robe..	110	
Manjkovi got.proizv. i robe	0	51
Obezvređenje vredn. zal. mat.-rez.delovi	5.013	4.856
Obezvređenje ostale imovine	1.060	2.439
Ostali nepomeuti rashodi-donacija i sponz.	1.478	1.025
Ostali nepomeuti rashodi	423	1.006
Ukupno:	8.084	9.377

22. Transakcije sa povezanim pravnim licima

U periodu januar - jun 2018. godine privredno društvo „Voda Vrnjci“ a.d. Vrnjačka Banja je od povezanog lica – matičnog društva Ekstra pet d.o.o. Beograd kupovalo repromaterijal - predforme. Takođe, Voda Vrnjci je tokom prvog polugodišta bilo u zakupu magacinskog prostora u vlasništvu matičnog Društva..

Sa ostalim povezanim licima nije bilo poslovne saradnje u periodu januar - jun 2018.godine.

Stanje obaveza proisteklih iz transakcija sa matičnim pravnim licem iskazanih na dan 30.06.2018. i 31.12.2017. godine dato je u narednoj tabeli:

	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2018.godine	Stanje na dan 31.12.2017.godine
Obaveze		
Ekstra pet d.o.o. Beograd	34.090	61.043
Ukupne obaveze	34.090	61.043

	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2018.godine	Stanje na dan 31.12.2017.godine
Potraživanja		
Ekstra pet d.o.o. Beograd	0	2.883
Ukupne obaveze	0	2.883

Prihodi i rashodi nastali u transakcijama sa matičnim pravnim licem iskazani na dan 30.06.2018. i 30.06.2017. godine dati su u narednoj tabeli:

	u hiljadama dinara	
Pravno lice	01.01.- 30.06.2018.	01.01. - 30.06.2017.
Ekstra pet d.o.o. Beograd - Matično društvo		
Prihodi	0	0
Ukupno prihodi:	0	0
Rashodi		
Troškovi proizvodnih usluga-zakup, PTT usl. i sl.	5.536	5.720
Troškovi materijala	90.529	105.629
Ukupno rashodi:	96.065	111.349
Neto rashodi	96.065	111.349

Ključno rukovodstvo čine: Nadzorni odbor, Izvršni odbor i direktori.

Zarade i naknade plaćene ključnom rukovodstvu prikazane su u tabeli koja sledi:

Zarade i naknade ključnom rukovodećem osoblju	2018.	2017.
Zarade i naknade	3.348	4.736
Naknada članovima Nadzornog odbora	5.696	5.696
Otpremnina	1.605	
Ukupno:	10.649	10.432

23. Potencijalne obaveze

Na dan 30.06.2018. godine aktivan je, i dalje, Ugovor o založnom pravu nad pokretnim stvarima od 10.02.2016. godine, kojim je upisano založno pravo broj 1813/2016 na delu pokretnih stvari čija je fakturna vrednost EUR 378.615,19. Založni poverilac je Raiffeisen bank a.d. Beograd a založnim pravom se obezbeđuje potraživanje banke za odobreni iznos kredita iz kreditne linije Evropske investicione banke.

Društvo na dan 30.06.2018. godine nema aktivnih ugovora o jemstvima i o solidarnom pristupanju dugu, niti je dalo garancije za bilo koje pravno ili fizičko lice u zemlji ili inostranstvu.

24. Rizici po osnovu sudskih sporova

Na dan bilansa stanja u toku je sudski postupak protiv Društva u vezi novčanog davanja na ime obračunate kamate dobavljača.

25. Promena računovodstvenih politika i događaji posle dana bilansiranja

U izveštajnom periodu nije bilo izmena u računovodstvenim politikama.

Posle dana bilansiranja, tačnije 10.07.2018.godine brisano je založno pravo registrovano pod Zl.br. 1813/2016 nad pokretnim stvarima i to Rešenjem Agencije za privredne registre - Registar založnog prava broj Zl.br. 1813-1/2016 .

Nije bilo dugih bitnih događaja posle dana bilansa. U obzir su uzeti svi događaji nastali nakon 30.juna 2018. godine a do 30.07.2018. godine kada su ovi periodični finansijski izveštaji odobreni od strane rukovodstva Društva.

U Vrnjačkoj Banji
avgust 2018. godine

Zakonski zastupnik
Dragica Petrović

