

Vrnjačka Banja, avgust 2019.godina

**POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ**  
VODA VRNJCI a.d. VRNJAČKA BANJA  
ZA 2019.GODINU

Vrnjačka Banja, avgust 2019.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 2019. GODINE**

- 2.1. Predstavljanje Društva .....
- 2.2. Rezultati poslovanja u prvom polugodištu .....
- 2.3. Opis značajnih događaja u prvih šest meseci 2019.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 2019.GODINU**

### **4. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA PERIOD JANUAR-JUN 2019.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**

<b>Poslovno ime</b>	PRIVREDNO DRUŠTVO ZA EKSPLOATACIJU MINERALNE VODE I PROIZVODNJU BEZALKOHOLNIH PIĆA VODA VRNJCI AD VRNJAČKA BANJA
<b>Adresa</b>	Vrnjačka Banja, Ulica Kneza Miloša, broj 162 36210 Vrnjačka Banja
<b>Datum upisa</b>	23.07.2002. kao AD
<b>Broj rešenja upisa u Registar APR</b>	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, BD122762/2018 od 08.01.2019.godine, BD 6013/2019 od 23.01.2019.godine, BD13683/2019 od 07.02.2019.godine.
<b>Matični broj</b>	07177445
<b>PIB-poreski identifikacioni broj</b>	101077432
<b>Šifra delatnosti</b>	1107 - Proizvodnja osvežavajućih pića, mineralne vode i ostale flaširane vode
<b>Tekući računi i banke</b>	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 [office@vodavrnjci.rs](mailto:office@vodavrnjci.rs)  
Ime i prezime generalnog direktora : Dragica Petrović

## 2. POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA U PERIODU JANUAR-JUN 2019. 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 2019. godine ostvarilo bruto dobit od 23.897 hiljada dinara. Rezultat poslovanja Društva je za 44.161 hiljada dinara manji u odnosu na isti period 2018.godine. Ukupni prihodi iznose 532.953 hiljade dinara a ukupni rashodi iznose 509.056 hiljada dinara.

Ukupna prodaja proizvoda (vode i osvežavajućih bezalkoholnih pića ) Društva u periodu januar - jun 2019. godine smanjena je za 17,80% u komadima, dok je u litrima 16,45% ispod nivoa prethodne godine.

Kvantitativni odnos u poslovanju se može videti iz sledećeg pregleda:

Uporedni pregled ukupne prodaje ostvaren u prvom polugodištu 2019. i 2018. godine, u komadima:

januar – jun 2019.godine	januar – jun 2018.godine	index
18.919.540	23.017.561	82,20

### **2.3. Opis značajnih događaja u prvih šest meseci 2019.godine**

Društvo sprovodi poslovnu politiku u 2019. godini u skladu sa strateškim opredeljenjima koje je usvojio Nadzorni odbor. Planiran je rast prodaje i otvaranje novih tržišta i u skladu sa tim su planirane marketinške aktivnosti i opredeljen marketing budžet. Društvo u 2019. godini nastavlja sa procesom reorganizacije u cilju rasta efikasnosti i efektivnosti poslovnih aktivnosti

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.

U periodu januar - jun 2019. godine kupljena je idelna polovina zemljišta i objekta u Beogradu kojem je Društvo postalo vlasnik celokupnog objekta i zemljišta. Takođe, kupljena je kompjuterska oprema i više sredstava transporta a izvršena su i ulaganja u već započete investicije: bušotinu Belimarkovac IV i depaletizator-ispakivač.

U istom periodu prodato je zemljište u Vrnjačkoj Banji i više objekata na njemu.

Dana 11.06.2019. 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.

Društvo očekuje da će zadržati svoj tržišni udeo u prodaji mineralne vode u Srbiji, koja, uz sezonske varijacije, beleži višegodišnju stabilnu stopu rasta. Društvo planira povećan plasman vode na ino tržištima gde su nešto veći tržišni rizici ali i veće mogućnosti za dalji razvoj.

Međutim očekivanja vezana za razvoj i poslovanje Društva 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 2019. 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.

Od povezanog lica FPM Agromehanika A.D. Boljevac je nabavljeno pomoćno osnovno sredstvo.



Pregled stanja potraživanja i obaveza na dan 30.06.2019. i 31.12.2018. godine kao i nastalih prihoda i rashoda na dan 30.06.2019. i 30.06.2018. 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 2019. godine nastavljeni su radovi na istražnim bušotinama Belimarkovac Belimarkovac III i IV. Bušotine su u fazi testiranja.

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

Polugodišnji finansijski izveštaji za 2019. godinu nisu bili predmet nezavisne eksterne revizije.

## **2.8. Sticanje sopstvenih akcija**

U periodu 01.01-30.06.2019.godine Društvo nije sticalo sopstvene akcije, kao ni nakon 30.06.2019.godine pa do dana sačinjavanja polugodišnjeg izveštaja za 2019.godinu.

## **2.9. Potencijalne obaveze**

Društvo na dan 30.06.2019. 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**

Nije bilo bitnih događaja posle dana bilansa. U obzir su uzeti svi događaji nastali nakon 30. juna 2019. godine a do dana kada je polugodišnji izveštaj odobren, od strane rukovodstva Društva.

## **3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA ZA 2019. 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, dobicima 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 2019. 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, 09. avgust 2019.godine

#### **4. POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA 2019.GODINU**

- 4.1. **Skraćeni bilans stanja na dan 30.06.2019.godine**
- 4.2. **Skraćeni bilans uspeha za period 01.01.-30.06.2019.godine**
- 4.3. **Skraćeni izveštaj o promenama na kapitalu od 01.01.-30.06.2019.godine**
- 4.4. **Skraćeni izveštaj o tokovima gotovine od 01.01.-30.06.2019.godine**
- 4.5. **Skraćeni izveštaj o ostalom rezultatu od 01.01.-30.06.2019.godine**
- 4.6. **Napomene uz polugodišnje izveštaje**

Период извештавања:

од

01.01.2019.

до

30.06.2019.

**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@vodavnjci.rs

Интернет адреса: www.vodavnjci.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@vodavnjci.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



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
<b>АКТИВА</b>			
A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
B. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	1.166.549	1.011.612
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	10.568	10.938
1. Улагања у развој	0004		
2. Концесије, патенти, лиценце, робни и услужне марке, софтвер и остала права	0005	520	536
3. Гудвил	0006		
4. Остала нематеријална имовина	0007	5.986	6.339
5. Нематеријална имовина у припреми	0008	4.063	4.063
6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	1.144.594	969.258
1. Земљиште	0011	295.139	184.004
2. Грађевински објекти	0012	495.254	448.534
3. Постројења и опрема	0013	311.818	329.247
4. Инвестиционе некретнине	0014		
5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	2.741	2.741
6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	30.957	28.926
7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	4.663	4.746
8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	3.892	0
III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0
1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
2. Основно стадо	0021		
3. Биолошка средства у припреми	0022		
4. Аванси за биолошка средства	0023		
IV. 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
V. 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		
VI. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	594.009	708.218
I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	218.558	194.614
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	157.565	101.281
2. Недовршена производа и недовршене услуге	0046		
3. Готови производи	0047	36.466	48.251
4. Роба	0048	40	41
5. Стална средства намењена продаји	0049		
6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	22.487	45.041

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	278.953	294.544
1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		7.328
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	256.968	208.902
6. Купци у иностранству	0057	21.985	18.314
7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ГЛОСОВА	0059		
IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	14.141	8.973
V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСЛЕХА	0061		
VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	2.092	16.626
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	2.092	16.626
VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	78.255	280.402
VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	1.492	2.251
IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	2.516	1.808
<b>D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)</b>	<b>0071</b>	<b>1.750.558</b>	<b>1.720.830</b>
<b>Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА</b>	<b>0072</b>	<b>175</b>	<b>349</b>
<b>ПАСИВА</b>			
A. КАПИТАЛ (0402+0411+0412+0413+0414+0415+0416+0417+0420+0421) ≥ 0 = (0071+0424+0441+0442)	0401	1.583.964	1.540.330
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	365.668	308.668
1. Акцијски капитал	0403	344.361	344.361
2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
3. Улови	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	70.332	65.890
V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	197.311	198.736
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (поглавља салда рачуна групе 33 осим 330)	0415	609	609
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	930.044	917.427
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	914.410	828.595
2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	15.634	88.832
IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421		
1. Губитак ранијих година	0422		
2. Губитак текуће године	0423		
<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)</b>	<b>0424</b>	<b>7.397</b>	<b>7.397</b>
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	5.981	5.981
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	5.981	5.981
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	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 дужом 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
<b>V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441	28.105	28.105
<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)</b>	0442	151.092	136.698
I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	2.000	2.000
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	2.000	2.000
II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	361	3.072
III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	111.203	97.081
1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	40.046	47.391
2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		
4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455		
5. Додављачи у земљи	0456	48.886	43.681
6. Додављачи у иностранству	0457	12.479	5.705
7. Остале обавезе из пословања	0458	792	304
IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	19.389	18.555
V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	9.556	7.097
VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	8.583	9.193
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	1.750.558	1.720.630
Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	175	349



## 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
<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
<b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)</b>	<b>1001</b>	<b>501.851</b>	<b>589.870</b>
<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)</b>	<b>1002</b>	<b>11</b>	<b>10</b>
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	11	10
6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ( 1010+1011+1012+1013+1014+1015)</b>	<b>1009</b>	<b>500.659</b>	<b>598.814</b>
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	478.722	589.487
6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	21.937	29.147
<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	<b>1016</b>	<b>981</b>	<b>1.246</b>
<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>1017</b>		
<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
<b>B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>490.804</b>	<b>537.983</b>
<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	<b>1019</b>		<b>1</b>
<b>II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	<b>1020</b>	<b>4.484</b>	<b>4.364</b>
<b>III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>	<b>1021</b>		<b>2.080</b>
<b>IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>	<b>1022</b>	<b>11.786</b>	
<b>V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</b>	<b>1023</b>	<b>192.205</b>	<b>232.600</b>
<b>VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	<b>1024</b>	<b>45.193</b>	<b>45.428</b>
<b>VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>	<b>1025</b>	<b>102.142</b>	<b>106.033</b>
<b>VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>1026</b>	<b>58.741</b>	<b>72.026</b>
<b>IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	<b>1027</b>	<b>20.429</b>	<b>20.698</b>
<b>X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>1028</b>		
<b>XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>1029</b>	<b>63.792</b>	<b>67.621</b>
<b>B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>10.847</b>	<b>61.887</b>
<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>		
<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>	<b>1032</b>	<b>64</b>	<b>79</b>
<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)</b>	<b>1033</b>		
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		
<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>		
<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>	<b>54</b>	<b>79</b>
<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>	<b>1040</b>	<b>621</b>	<b>360</b>
<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)</b>	<b>1041</b>		
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		
<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>	<b>484</b>	<b>61</b>
<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1047</b>	<b>157</b>	<b>279</b>
<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)</b>	<b>1048</b>		
<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)</b>	<b>1049</b>	<b>557</b>	<b>281</b>
<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	<b>1050</b>	<b>20.406</b>	<b>12.522</b>

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	16.246	17.275
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	18.145	19.289
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	8.688	8.084
Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	23.897	68.058
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	23.897	68.058
О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059		
<b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			
І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	8.263	10.821
ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	15.634	57.237
Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065		
І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
<b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>			
1. Основна зарада по акцији	1070		
2. Умњена (разводњена) зарада по акцији	1071		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од 01.01.2019. до 30.06.2019.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
<b>A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>			
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	15.634	57.237
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		
<b>B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>			
<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>			
1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретности, постројења и опреме			
а) повећања ревалоризационих резерви	2003		
б) смањење ревалоризационих резерви	2004		
2. Актуарски добитци или губици по основу планова дефинисаних примања			
а) добитци	2005		
б) губици	2006		
3. Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала			
а) добитци	2007		
б) губици	2008		
4. Добитци или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава			
а) добитци	2009		
б) губици	2010		
<b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>			
1. Добитци или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања			
а) добитци	2011		
б) губици	2012		
2. Добитци или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање			
а) добитци	2013		
б) губици	2014		
3. Добитци или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока			
а) добитци	2015		
б) губици	2016		
4. Добитци или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају			
а) добитци	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>B. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>			
I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) ≥ 0	2024	15.634	57.237
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) ≥ 0	2025		
<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028)=АОП2024 ≥ 0 или АОП2025 &gt; 0</b>	2026	15.634	57.237
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
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>			
1. Продаја и примљени аванси	3001	511.454	580.271
2. Примљене камате из пословних активности	3002	507.782	559.557
3. Остали приливи из редовног пословања	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	3.692	10.714
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>			
1. Исплате добављачима и дати аванси	3005	531.840	628.369
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3006	340.210	399.681
3. Плаћене камате	3007	105.040	105.838
4. Порез на добитак	3008		644
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3009	9.018	20.378
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	75.572	101.828
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>			
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>			
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>			
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>			
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3013	43.492	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3014		0
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3015	28.992	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3016	14.500	0
5. Примљене дивиденде	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>			
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3019	194.718	12.771
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	194.718	12.771
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>			
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>			
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>			
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>			
1. Увећање основног капитала	3025		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3026		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3027		
4. Остале дугорочне обавезе	3028		
5. Остале краткорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>			
1. Откуп сопствених акција и удела	3031	503	10.860
2. Дугорочни кредити (одливи)	3032		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	0	10.860
4. Остале обавезе (одливи)	3035	503	
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>			
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>			
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>			
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>			
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)</b>			
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)</b>			
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)</b>			
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)</b>			
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)</b>			
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)</b>			
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)</b>			
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)</b>			
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)</b>			
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)</b>			
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)</b>			
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)</b>			
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>			
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>			
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>			
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>			
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>			
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>			
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>			
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>			
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>			
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)</b>			
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)</b>			
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)</b>			



VODA VRNJCI a.d. Vrnjačka Banja  
Kneza Miloša 162

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA  
JANUAR - JUN 2019. GODINE**

U Vrnjačkoj Banji, avgust 2019. 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 2018. 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 2019. 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:	
		30.06.2019.	30.06.2018.
EUR	1	117,9121	118,0676
USD	1	103,7685	101,3369
CHF	1	106,3613	101,9230

### 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 procenjenja, neizvesnosti na datum bilansa stanja koje predstavljaju značajan rizik za materijalne korekcije iznosa pozicija bilansa stanja u sledećoj finansijskoj godini.

#### 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 otpisima, 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 već 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
<b>Nabavna vrednost:</b>				
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
<b>Kumulirana ispravka vrednosti:</b>				
Stanje na početku godine	3.420	5.028	10.673	19.121
Povećanja:				
Amortizacija	16	353		369
Procena				
Smanjenja:				
Kumulirana ispravka u otuđenju				
Stanje na kraju perioda	3.436	5.381	10.673	18.752
<b>Neto sadašnja vrednost:</b>				
30.06.2019. godine	520	5.986	4.063	10.569
<b>Neto sadašnja vrednost:</b>				
31.12.2018. godine	536	6.339	4.063	10.938

U periodu januar-jun 2019.godine nije bilo novih ulaganja u okviru ove bilansne pozicije.



## 6. Nekretnine, postrojenja i oprema

u hiljadama dinara								
	Zemljište	Građ. objekti	Postroj. i oprema	Ostale NPO	NPO u pripremi	Ulaganja na tuđim NPO	Avansi za NPO	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7		8(2 do 7)
<b>Nabavna vrednost:</b>								
Stanje na početku godine	184.064	626.558	1.007.797	2.741	52.109	4.952	0	1.878.221
Povećanja:	121.501	60.741	6.047		2.031	0	3.892	194.212
Nove nabavke, aktiviranja, preknj.	121.501	60.741	6.047		2.031		3.892	194.212
Procena i revalorizacija								
Smanjenja:	10.426	12.481	17.523		0			40.430
Prodaja, preknjiž.	10.426	12.481	17.523					40.430
Stanje na kraju perioda	295.139	674.818	996.321	2.741	54.140	4.952	3.892	2.032.003
<b>Kumulirana ispravka vrednosti:</b>								
Stanje na početku godine	0	177.024	678.550	0	23.183	206	0	878.963
Povećanja:		3.268	16.234		0	83		19.585
Amortizacija		3.268	16.234			83		19.585
Procena								
Smanjenja:		728	10.381		0	0		11.109
Kumulirana ispravka u otuđenju i prenosima		728	10.381					11.109
Stanje na kraju perioda	0	179.564	684.403	0	23.183	289	0	887.439
<b>Neto sadašnja vrednost:</b>								
30.06.2019. godine	295.139	495.254	311.918	2.741	30.957	4.663	3.892	1.144.564
<b>Neto sadašnja vrednost:</b>								
31.12.2018. godine	184.064	449.534	329.247	2.741	28.926	4.746	0	999.258

U nastavku navodimo značajne promene u stalnoj materijalnoj imovini Društva u periodu januar - jun 2019. godine. Društvo je kupilo idealnu polovinu zemljišta i objekta u Beogradu i tako postalo vlasnik celokupnog objekta i pripadajućeg zemljišta. Kupoprodajna cena idealne polovine zemljišta, sa porezom na prenos, je 121.501 hiljada dinara, dok je vrednost idealne polovine kupljenog objekta 60.741 hiljada dinara. Društvo je investiralo u kupovinu kompjuterske opreme u visini 263 hiljade i više transportnih sredstava ukupne vrednosti 5.820 hiljada dinara. U istom periodu prodato je zemljište u Vrnjačkoj Banji i više objekata na njemu u ukupnoj vrednosti 22.180 hiljada dinara, neto. Objekti su zahtevali značajna sredstva za adaptaciju za privođenje nameni a u međuvremenu su se stvorile druge okolnosti koje su povoljnije po Društvo, pa je iz tih razloga izvršena prodaja ranije kupljenih nepokretnosti. Prodato je i više vozila koja su bila van upotrebe ili čije korišćenje više nije bilo ekonomski isplativo. Vrednost prodatih vozila iznosi 7.141 hiljada dinara, neto.

U okviru investicija u toku, izvršena su dodatna ulaganja u započete investicije: bušotinu Belimarkovac IV i depaletizator-ispakivač u visini 2.031 hiljada dinara.

## 7. Dugoročni finansijski plasmani

Vrsta plasmana	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2019. godine	Stanje na dan 31.12.2018. godine
Ostali dug. plasmani – udr. nov. sred.	1.416	1.416

## 8. Zalihe

Vrsta zalihe	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2019. godine	Stanje na dan 31.12.2018. godine
Zalihe materijala	157.565	101.281
Gotovi proizvodi	36.466	48.251

Zalihe robe u prometu na veliko	40	41
Dati avansi	22.487	45.041
<b>Ukupno:</b>	<b>216.558</b>	<b>194.614</b>

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 30.06.2019.godine	Stanje na dan 31.12.2018.godine
Kupci u zemlji - matična i zav. pravna lica	0	7.328
Kupci u zemlji	311.890	267.901
Kupci u inostranstvu	45.021	41.433
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji	(54.922)	(58.999)
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u inostranstvu	(23.036)	(23.119)
Druga potraživanja (potr.od zaposl.potr.za štete,od fondova i dr.drž.organa)	14.141	8.973
Kratkoročni finansijski plasmani	2.092	16.626
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	78.255	250.402
PDV i AVR	4.010	4.059

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.

Druga potraživanja se najvećim delom odnose na potraživanja za više plaćen porez na dobit a po akontacijama za 2019.godinu i to pre utvrđivanja konačne obaveze za 2018.godinu.

## 10. Kapital

Naziv	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2019.godine	Stanje na dan 31.12.2018.godine
Osnovni kapital (akcije)	344.361	344.361
Osnovni kapital-ostali kapital	21.307	21.307
Rezerve	70.332	65.890
Revalorizacione rezerve	197.311	198.736
Nerealizovani dobiti –aktuarski dobitak	609	609
Neraspoređeni dobitak	930.044	917.427
<b>Ukupno:</b>	<b>1.563.964</b>	<b>1.548.330</b>

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 30.06.2019.godine	Stanje na dan 31.12.2018.godine
Ostale dugoročne obaveze	1.416	1.416
Rezerv. za nakanade zaposl.-otpremne	5.981	5.981
<b>Ukupno:</b>	<b>7.397</b>	<b>7.397</b>



## 12. Odložene poreske obaveze

Naziv	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2019.godine	Stanje na dan 31.12.2018.godine
Odložene poreske obaveze	28.105	28.105

## 13. Kratkoročne obaveze

Naziv	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2019.godine	Stanje na dan 31.12.2018.godine
Kratkoročne finansijske obaveze	2.000	2.000
Primljeni avansi depoziti i kaucije	361	3.072
Obaveze iz poslv.dobavljači-matična i zavisna prav.lica u zemlji	49.046	47.391
Obaveze iz posl.-Dobavljači u zemlji	48.886	43.681
Obaveze iz posl.-Dobavljači u inostranstvu	12.479	5.705
Ostale obaveze iz poslovanja	792	304
Ostale kratkoročne obaveze-Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada, obaveze prema članovima Nadz. odb, obaveze za otpremnine, ugovori o delu i ostale obaveze	19.389	18.555
Obaveze po osnovu PDV	9.556	7.097
Obaveze za ostale por.dopr.i druge dažbine	8.583	9.193
<b>Ukupno:</b>	<b>151.092</b>	<b>136.998</b>

Pozicija 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 reprodromaterijal za potrebe proizvodnje, predforme za izradu PET ambalaže, a koristi, u zakupu, prostor u vlasništvu Matičnog društva.

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 30.06.2019. GODINE

### 14. Poslovni prihodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2019.	01.01.- 30.06.2018.
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	11	10
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	478.722	569.467
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	21.937	29.147
Prihodi od prem.subv.- refakcija akcize	981	1.246
<b>Ukupno:</b>	<b>501.651</b>	<b>599.870</b>

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

U okviru pozicije prihoda od prodaje, kao umanjenje, iskazuje se i obračunati odnosno ukalkulisani, super rabat. Za period januar-jun 2019.godine on iznosi 11.743 hiljada dinara a u istom periodu 2018. godine je iznosio 15.221 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.- 30.06.2019.	01.01.- 30.06.2018.
Nabavna vrednost prodate robe	0	1
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	(4.484)	(4.364)
Povećanje vredn.zaliha gotovih proizvoda	0	(2.060)
Smanjenje vredn.zaliha gotovih proizvoda	11.786	0
Troškovi materijala	192.205	232.600
Troškovi goriva i energije	45.193	45.428
Troš.zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	102.142	106.033
Troškovi proizvodnih usluga	59.741	72.026
Troškovi amortizacije	20.429	20.698
Nematerijalni troškovi	63.792	67.621
<b>Ukupno:</b>	<b>490.804</b>	<b>537.983</b>

Smanjenje troškova osnovnog materijala je nastalo zbog smanjenog obima proizvodnje. Nematerijalni troškovi, čak 48.653 hiljade dinara, se odnose na naknadu za korišćenje voda.

## 16. Finansijski prihodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2019.	01.01.- 30.06.2018.
Prihodi od kamata (od trećih lica )	0	0
Pozitivne kursne razlike	54	79
<b>Ukupno:</b>	<b>54</b>	<b>79</b>

## 17. Finansijski rashodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2019.	01.01.- 30.06.2018.
Rashodi kamata (prema trećim licima)	464	81
Negativne kursne razlike	157	279
<b>Ukupno:</b>	<b>621</b>	<b>360</b>

## 18. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2019.	01.01.- 30.06.2018.
Prih. od usklađ.vrednosti ostale imovine koja se isk.po fer vredn. kroz B.U. –prih od.usklađ. potraž. i kratkoročnih plasmana	20.406	12.522

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.- 30.06.2019.	01.01.- 30.06.2018.
Ostali prihodi-dobici od prodaje nekretnina, materijala, ambalaže	4.295	1.451
Prihodi po osnovu nakn.primljenih rabata	1.141	1.395
Ostali nepomenuti prihodi-naplaćene štete	121	50
Ostali nepomenuti prihodi	17	7.147
Prihodi iz ranijih godina	8.516	1.460
Prihodi od usklađ.vredn.potr. i krat.fin.plasm	4.055	7.786
<b>Ukupno:</b>	<b>18.145</b>	<b>19.289</b>

Prihodi iz ranijih godina se najvećim delom, 8.444 hiljade dinara, odnose na obavezu prema Ministarstvu poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede a po Konačnom rešenju za 2018.godinu. Naime obaveza za 2018.godinu je bila niža nego što je uplaćeno kroz akontacije tokom 2018.godine. Konačno rešenje za 2018.godinu je stiglo posle datuma odobravanja finansijskih izveštaja za 2018.godinu.

## 20. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2019.	01.01.- 30.06.2018.
Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine kroz B.U –obezvređivanje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasm.	16.246	17.275

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.- 30.06.2019.	01.01.- 30.06.2018.
Gubici po osnovu prodaje	3.657	110
Obezvređenje vredn. zal. mat.-rez.delovi	3.649	5.013
Obezvređenje ostale imovine	93	1.060
Ostali nepomenuti rashodi-donacija i sponz.	1.204	1.478
Ostali nepomenuti rashodi	85	423
<b>Ukupno:</b>	<b>8.688</b>	<b>8.084</b>

## 22. Transakcije sa povezanim pravnim licima

U periodu januar - jun 2019. 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 zakupac magacinskog prostora u vlasništvu Matičnog društva. U posmatranom

periodu izvršena je i kupovina preostale idealne polovine nepokretnosti u Beogradu koja je bila u vlasništvu Matičnog društva.

Od povezanog lica FPM Agromehanika A.D. Boljevac je nabavljeno pomoćno osnovno sredstvo vrednosti 220 hiljada dinara.

Stanje potraživanja proisteklih iz transakcija sa matičnim i povezanim pravnim licem iskazanih na dan 30.06.2019. i 31.12.2018. godine dato je u narednoj tabeli:

Potraživanja	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2019.godine	Stanje na dan 31.12.2018.godine
Ekstra pet d.o.o. Beograd	0	7.328
<b>Ukupna potraživanja</b>	<b>0</b>	<b>7.328</b>

Stanje obaveza proisteklih iz transakcija sa matičnim i povezanim pravnim licem iskazanih na dan 30.06.2019. i 31.12.2018. godine dato je u narednoj tabeli:

Obaveze	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2019.godine	Stanje na dan 31.12.2018.godine
Ekstra pet d.o.o. Beograd	49.046	47.391
FPM Agromehanika A.D. Boljevac	0	0
<b>Ukupne obaveze</b>	<b>49.046</b>	<b>47.391</b>

Prihodi i rashodi nastali u transakcijama sa matičnim pravnim licem iskazani na dan 30.06.2019. i 30.06.2018. godine dati su u narednoj tabeli:

Pravno lice	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2019.	01.01. - 30.06.2018.

#### Ekstra pet d.o.o. Beograd - Matično društvo

Prihodi		
Prihodi od naknadno primijenih rabata	593	0
Prihodi iz ran.god.-prihodi od zakupa alata	65	0
<b>Ukupno prihodi:</b>	<b>658</b>	<b>0</b>
Rashodi		
Troškovi proizvodnih usluga-zakup, PTT usl. i sl.	5.460	5.536
Troškovi materijala	93.837	90.529
<b>Ukupno rashodi:</b>	<b>99.297</b>	<b>96.065</b>
<b>Neto rashodi</b>	<b>98.639</b>	<b>96.065</b>

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	2019.	2018.
Zarade i naknade	3.086	3.348
Naknada članovima Nadzornog odbora	5.696	5.696
Otpremnina	0	1.605
<b>Ukupno:</b>	<b>8.782</b>	<b>10.649</b>



### 23. Potencijalne obaveze

Društvo na dan 30.06.2019. 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.

Nije bilo bitnih događaja posle dana bilansa. U obzir su uzeti svi događaji nastali nakon 30.juna 2019. godine a do 08.08.2018. godine kada su ovi periodični finansijski izveštaji odobreni od strane rukovodstva Društva.

U Vrnjačkoj Banji  
avgust 2019. godine



Zakonski zastupnik  
Dragica Petrović