



**PD „EROZIJA“ A.D.
VALJEVO**

**POLUGODIŠNJI
IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA PERIOD
01.01.2012-30.06.2012.**

Valjevo, avgust 2012. godine



Direktor

Slavica Rakić

Pun naziv preduzeća:	Privredno društvo „Erozija“ a.d.
Sedište preduzeća:	14000 Valjevo, Pop Lukina br. 8
Direktor preduzeća:	Slavica Rakić, mr. ecc
Telefon, fax:	014/227-311, 014/227-330
Internet adresa:	www.erozija.com.rs
E-mail:	erozija@open.telekom.rs
Matični broj:	07188986
PIB:	100069302
Šifra delatnosti:	4291
Tekući računi kod banaka:	105-58211-93 AIK banka Niš 160-7210-77 Intesa banka 205-89455-25 Komercijalna banka

UVOD

Na osnovu člana 53. Zakona o tržištu kapitala („Sl. glasnik RS“ br. 31/2011) i odredbi Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja („Sl. glasnik RS“ 14/2012) Privredno društvo „Erozija“ a.d. Valjevo, objavljuje dana 24.08.2012. godine Polugodišnji izveštaj Društva za period od 01.01.2012. godine do 30.06.2012. godine.

Izveštaj sadrži podatke iz člana 52. stav 3. Zakona o tržištu kapitala:

1. Polugodišnji izveštaj o poslovanju društva
2. Skraćeni bilans stanja
3. Skraćeni bilans uspeha
4. Skraćeni izveštaj o tokovima gotovine
5. Skraćeni izveštaj o promenama na kapitalu
6. Napomene uz polugodišnje izveštaje
7. Izjavu lica odgovornih za sastavljanje polugodišnjih izveštaja

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

U društvu nema značajnijih događaja koji su se dogodili u prvih šest meseci tekuće poslovne godine.

U društvu nema značajnih transakcija između povezanih lica izvršenih u prvih šest meseci 2012. godine, koje su bitno uticale na položaj i poslovanje javnog društva u tom periodu.

FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

BILANS STANJA NA DAN 30.06.2012. god.

	30.06.2012	31.12.2011.
AKTIVA		
A. STALNA IMOVINA		
Nematerijalna ulaganja	-	-
Nekretnine, postrojenja i oprema	84.857	86.444
Dugoročni finansijski plasmani	155	155
Ukupna stalna imovina	85.012	86.599
B. OBRTNA IMOVINA		
Zalihe	111.356	110.454
Stalna sredstva namenjena prodaji	1.558	1.558
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	47.330	42.903
Ukupna obrtna imovina	160.246	154.915
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA		
G. UKUPNA AKTIVA	245.258	241.514
PASIVA		
A. KAPITAL		
Osnovni kapital	71.728	71.728
Revalorizacione rezerve	27.467	27.467
Neraspoređeni dobitak	3.232	4.725
Gubitak	7.600	1.493
Otkupljene sopstvene akcije	5.622	5.622
Ukupan kapital	89.205	96.805
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE		
Dugoročne obaveze	20.309	22.555
Kratkoročne obaveze	135.205	121.614
Ukupne obaveze	155.514	144.169
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	539	540
G. UKUPNA PASIVA	245.258	241.514

BILANS USPEHA ZA PERIOD 01.01.2012.- 30.06.2012. god.

	<u>30.06.2012</u>	<u>30.06.2011.</u>
Poslovni prihodi	73.449	84.732
Poslovni rashodi	73.295	75.262
POSLOVNI DOBITAK	154	9.470
POSLOVNI GUBITAK	-	-
Finansijski prihodi	-	1
Finansijski rashodi	6.980	10.132
Ostali prihodi	13	292
Ostali rashodi	285	5.838
DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	-	-
GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	7.098	6.207
Porez na dobitak	502	-
NETO DOBITAK	-	-
NETO GUBITAK	7.600	6.207

BILANS TOKOVA GOTOVINE U PERIODU OD 01.01.2012.- 30.06.2012. god.

	30.06.2012	30.06.2011.
Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	65.999	62.430
Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	42.619	163.531
NETO PRILIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI	23.380	-
NETO ODLIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI	-	101.101
Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	-	-
Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	268	-
NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA	-	-
NETO ODLIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA	268	-
Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	-	105.222
Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	22.996	-
NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA	-	105.222
NETO ODLIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA	22.996	-
SVEGA PRILIV GOTOVINE	65.999	167.652
SVEGA ODLIV GOTOVINE	65.883	163.531
NETO PRILIV GOTOVINE	116	4.121
NETO ODLIV GOTOVINE	-	-
GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	393	1.736
Pozitivne kursne razlike	-	-
Negativne kursne razlike	-	712
GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	509	5.145

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU U PERIODU OD 01.01.2012.-30.06.2012.

	Osnovni kapital	Revaloriz. rezerve	Neraspoređena dobit	Gubitak	Otkupljene sopstvene akcije	UKUPNO
Stanje na dan 31.12.2011. god.	71.728	27.467	4.725	1.493	5.622	96.805
Ukupna povećanja u tekućoj godini				7.600		7.600
Ukupna smanjenja u tekućoj godini			1.493	1.493		
Stanje na dan 30.06.2012. god.	71728	27.467	3.232	7.600	5.522	89.205

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE NA DAN 30.06.2012. GODINE

1. Opšti podaci o pravnom licu

Privredno društvo „Erozija“ a.d. iz Valjeva je osnovano kao društveno vodoprivredno preduzeće 1967. godine. Preduzeće se bavi proizvodnjom i prodajom proizvoda od kamena (kameni agregati), betona, sadnog materijala, građevinskim radovima (niskogradnja), projektovanjem i ostalim radovima u oblasti vodoprivrede.

Od 28.10.2008. godine preduzeće je privatizovano i postalo je akcionarsko društvo.

Odnos vlasništva je:

- Konzorcijum – 64,51%
- Vlasništvo pravnih lica – 7,84%
- Vlasništvo fizičkih lica – 27,65%

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji a prema podacima iz finansijskih izveštaja za 2011. godinu društvo je razvrstano u srednje pravno lice.

2. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji PD „Erozija“ a.d. za obračunski period od 01.01.2012. do 30.06.2012. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS), Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji („Sl. glasnik RS“ br. 46/06 i 111/09), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog zakona i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvenim politikama.

Svi podaci u finansijskom izveštaju na dan 30.06.2012. godine su iskazani u hiljadama dinara.

3. Prihodi i rashodi od prodaje proizvoda i usluga

Prihodi se odmeravaju po pravičnoj vrednosti primljene naknade ili naknade koja će se primiti i predstavljaju iznose koji se dobijaju za izvršene usluge i prodatu robu i proizvode u toku redovnog poslovanja, umanjene za rabate, porez na dodatu vrednost i druge poreze pri prodaji. Prihodi od prodaje proizvoda i roba se priznaju kada se roba isporuči i kada su značajni rizici i koristi od vlasništva nad njom preneti na kupca.

Priznavanje rashoda vrši se istovremeno sa priznavanjem prihoda radi kojih su ti rashodi nastali. Troškovi rezervnih delova, održavanja i popravki osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kojem nastaju.

STRUKTURA PRIHODA

NAZIV PRIHODA	30.06.2012	30.06.2011
I Poslovni prihodi	73.449	84.732
1. Prihodi od prodaje	70.492	84.552
2. Ostali poslovni prihodi	2.957	180
II Finansijski prihodi	-	1
III Ostali prihodi	13	292
UKUPNI PRIHODI	73.462	85.025

STRUKTURA RASHODA

NAZIV RASHODA	30.06.2012	30.06.2011
I Poslovni rashodi	73.295	75.262
II Finansijski rashodi	-	1
III Ostali rashodi	285	5.838
UKUPNI RASHODI	73.580	81.100

FINANSIJSKI REZULTAT

GUBITAK	30.06.2012	30.06.2011
I Gubitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja	7.098	6.207
1. Poreski rashod peioda	502	-
NETO GUBITAK	7.600	6.207

Sagledavanjem poslovanja za period 01.01.2012.-30.06.2012. godine utvrđeno je ostvareni prihodi nisu bili dovoljni za pokriće svih rashoda koji su nastali u istom periodu. Razlog smanjenih prihoda su nepovoljni vremenski uslovi, što znači, da je u posmatranom periodu bilo svega dva do tri meseca kada se osnovna delatnost društva mogla obavljati.

NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

Nekretnine postrojenja i oprema su iskazani po nabavnoj vrednosti i knjiženi su u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima MRS 16, MRS 17 i MRS 36.

Amortizacija se obračunava primenom godišnjih stopa i obračun amortizacije počinje u prvom narednom mesecu u odnosu na nabavku.

Obračunata amortizacija do 30.06.2012. godine iznosi 2.238.795,22 dinara.

	01.01.2012.			30.06.2012.		
	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Zemljište	31.815.371,77	-	31.815.371,77	31.815.371,77	-	31.815.371,77
Građevinski objekti	64.065.647,37	30.280.759,75	33.784.887,62	64.065.647,37	31.009.289,66	33.056.357,71
Oprema	65.938.449,81	45.290.015,16	20.648.434,65	66.310.721,87	46.800.280,47	19.510.441,40
Sredstva u pripremi	195.126,21	-	195.126,21	195.126,21	-	195.126,21
Σ	162.014.595,16	75.570.774,91	86.443.820,25	162.666.536,10	77.809.570,13	84.856.965,97

STRUKTURA ZALIHA

Vrednost zaliha materijala se utvrđuju na osnovu metoda prosečne nabavne vrednosti. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne i zavisne troškove.

OPIS	30.06.2012	31.12.2011
1. Zalihe	111.542	110.238
2. Dati avansi	216	216
UKUPNE ZALIHE	111.358	110.454

POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

NAZIV	30.06.2012	31.12.2011
1. Potraživanja od kupaca u zemlji	46.733	40.004
2. Druga potraživanja	-	1.093
3. Gotovina (tekući račun i blagajna)	507	1.736
4. Aktivna vremenska razgraničenja	90	70
UKUPNO	47.330	42.903

KAPITAL

NAZIV	30.06.2012	31.12.2011
1. Osnovni kapital	71.728	71.728
2. Revalorizacione rezerve	27.467	27.467
3. Neraspoređeni dobitak	3.232	4.725
4. Gubitak	7.600	1.493
5. Otkupljene sopstvene akcije	5.622	5.622
UKUPNO	89.205	96.805

U periodu 01.01.2012.-30.06.2012. godine na osnovu Odluke Upravnog odbora iz neraspoređenog dobitka pokriven je gubitak koji je bio na kraju 2011. godine u ukupnom iznosu od 1.493 hiljade dinara, pa je iz tog razloga smanjen neraspoređeni dobitak. U istom periodu ostvaren je gubitak, pa je zbog toga došlo do povećanja gubitka sa stanjem na dan 30.06.2012. godine.

DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

NAZIV	30.06.2012	31.12.2011
1. Dugoročni krediti	14.600	16.846
2. Ostale dugoročne obaveze	5.709	5.709
3. Krtkoročni krediti	53.750	74.500
4. Primljeni avansi	1.382	2.103
5. Dobavljači u zemlji	53.040	24.793
6. Ostale obaveze iz poslovanja	2.071	2.731
7. Obaveze po osnovu zarada	18.371	10.652
8. Druge obaveze	384	165
9. Obaveze za PDV	1.006	4.042
10. Obaveze za ostale poreze	4.895	2.615
11. Obaveze za porez na dobitak	306	13
UKUPNO	155.514	144.169



DIREKTOR

Slavica Rakić

► IZJAVA OVLAŠĆENOG LICA

Izjavljujem da je, prema sopstvenom najboljem saznanju, polugodišnji finansijski izveštaj za period 01.01.2012. - 30.06.2012. godine sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitcima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

Zorica Tadić, šef računovodstva



► IZJAVA ODGOVORNOG LICA

Izjavljujem da je, prema sopstvenom najboljem saznanju, polugodišnji finansijski izveštaj za period 01.01.2012. – 30.06.2012. godine sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitcima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

Slavica Rakić, generalni direktor



Prilozi godišnjeg izveštaja javnog društva:

- PFI-PD obrazac polugodišnjeg izveštaja

NAPOMENA:

1.Finansijski izveštaji za period 01.01.2012.-30.06.2012. godine usvojen je na sednici Odbora direktora dana 07.08.2012. godine.