



**Ugostiteljsko turističko preduzeće “MORAVA” a.d. Čačak**  
**Rajićeva 5-7**  
**PIB: 101293329, MB: 07182562**

**objavljuje**

**POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ**  
**na dan 30.06.2011. godinu**

Avgust, 2012. godine

# SADRŽAJ

- Polugodišnji finansijski izveštaj
  - Bilans uspeha
  - Bilans stanja
  - Izveštaj o tokovima gotovine
  - Izveštaj o promenama na kapitalu
  - Napomene uz finansijske izveštaje
- Polugodišnji izveštaj o poslovanju Društva

Период извештавања:

од

01.01.2012

до

30.06.2012

### Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД

Пословно име: **UTP MORAVA a.d. Čačak**

Матични број (МБ): **07182562**

Поштански број и место: **32000**

**ČAČAK**

Улица и број: **RAJIĆEVA 5-7**

Адреса е-поште: [utpmorava@open.telekom.rs](mailto:utpmorava@open.telekom.rs)

Интернет адреса: [www.moravacacak.com](http://www.moravacacak.com)

Консолидовани/Појединачни: **Pojedinačni**

Усвојен (да/не): **Da**

Ревидиран (да/не): **Ne**

Друштва субјекта консолидације:\*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **Borka Ristić**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **032/333-637**

Факс: **032/333-991**

Адреса е-поште: [ristic@moravacacak.com](mailto:ristic@moravacacak.com)

Презиме и име: **Kostić Verica**

(особа овлашћена за заступање)

\*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог полугодишњег финансијског извештаја

**БИЛАНС СТАЊА**

на дан **30.06.2012**

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
<b>АКТИВА</b>			
<b>A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)</b>	<b>001</b>	457.762	432.783
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	1.301	1.415
<b>IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)</b>	<b>005</b>	456.135	431.042
1. Некретнине, постројења и опрема	006	358.144	344.294
2. Инвестиционе некретнине	007	97.991	86.748
3. Биолошка средства	008		
<b>V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)</b>	<b>009</b>	326	326
1. Учешћа у капиталу	010		
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	326	326
<b>Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)</b>	<b>012</b>	133.139	158.028
<b>I ЗАЛИХЕ</b>	<b>013</b>	10.919	10.085
<b>II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА</b>	<b>014</b>	8.898	29.834
<b>III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)</b>	<b>015</b>	113.322	118.109
1. Потраживања	016	33.153	25.520
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017	36	36
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	31.229	28.214
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	48.742	63.950
5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020	162	389
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
<b>Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)</b>	<b>022</b>	590.901	590.811
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
<b>Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)</b>	<b>024</b>	590.901	590.811
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	321	321
<b>ПАСИВА</b>			
<b>A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	<b>101</b>	482.041	467.759
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	272.462	272.462
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	64.702	62.378
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105		
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107		
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	160.188	142.420
VIII ГУБИТАК	109		
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110	15.311	9.501
<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)</b>	<b>111</b>	104.139	118.854
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	17.966	17.966
<b>II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)</b>	<b>113</b>	34.204	30.903
1. Дугорочни кредити	114	34.204	30.903
2. Остале дугорочне обавезе	115		
<b>III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)</b>	<b>116</b>	51.969	69.985
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	16.188	25.920
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	26.449	34.490
4. Остале краткорочне обавезе	120	5.604	6.968
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	3.728	2.607
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	4.721	4.198
<b>Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)</b>	<b>124</b>	590.901	590.811
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	321	321

## БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2012 до 30.06.2012

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01.-30.06. текуће године	01.01.-30.06. претходне године
1	2	3	4
<b>A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
<b>I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)</b>	<b>201</b>	123.462	117.206
1. Приходи од продаје	202	98.113	95.779
2. Приходи од активирања учинака и робе	203		
3. Повећање вредности залиха учинака	204		
4. Смањење вредности залиха учинака	205		
5. Остали пословни приходи	206	25.349	21.427
<b>II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)</b>	<b>207</b>	113.859	118.423
1. Набавна вредност продате робе	208	3.259	886
2. Трошкови материјала	209	43.845	48.006
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	33.721	41.266
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	12.550	11.135
5. Остали пословни расходи	212	20.484	17.130
<b>III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)</b>	<b>213</b>	9.603	
<b>IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)</b>	<b>214</b>		1.217
<b>V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>215</b>	10.735	4.197
<b>VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>216</b>	7.583	5.348
<b>VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>217</b>	7.147	6.162
<b>VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>218</b>	1.612	926
<b>IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)</b>	<b>219</b>	18.290	2.868
<b>X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)</b>	<b>220</b>		
<b>XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА</b>	<b>221</b>		
<b>XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА</b>	<b>222</b>		
<b>B. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)</b>	<b>223</b>	18.290	2.868
<b>B. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)</b>	<b>224</b>		
<b>Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			
1. Порески расход периода	225		
2. Одложени порески расходи периода	226	522	260
3. Одложени порески приходи периода	227		
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
<b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)</b>	<b>229</b>	17.768	2.608
<b>Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)</b>	<b>230</b>		
<b>Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>	<b>231</b>		
<b>З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА</b>	<b>232</b>		
<b>И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>			
1. Основна зарада по акцији	233	69	10
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234		

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

од 01.01.2012 до 30.06.2012

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01.-30.06. текуће године	01.01.-30.06. претходне године
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	<b>301</b>	123.620	126.180
1. Продаја и примљени аванси	302	95.499	101.711
2. Примљене камате из пословних активности	303	1.608	2.106
3. Остали приливи из редовног пословања	304	26.513	22.363
<b>II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	<b>305</b>	102.779	110.644
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	56.042	55.006
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	35.046	42.131
3. Плаћене камате	308	1.830	2.084
4. Порез на добитак	309	1.489	1.206
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	8.372	10.217
<b>III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	<b>311</b>	20.841	15.536
<b>IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	<b>312</b>		
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	<b>313</b>	2.071	4.020
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		788
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		490
4. Примљене камате из активности инвестирања	317	2.071	2.742
5. Примљене дивиденде	318		
<b>II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	<b>319</b>	20.322	12.782
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	20.322	12.782
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
<b>III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	<b>323</b>		
<b>IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	<b>324</b>	18.251	8.762
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)</b>	<b>325</b>		
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
<b>II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)</b>	<b>329</b>	17.798	15.224
1. Откуп сопствених акција и удела	330	5.810	
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	11.968	15.224
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333		
<b>III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	<b>334</b>		
<b>IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	<b>335</b>	17.798	15.224
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)</b>	<b>336</b>	125.691	130.200
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)</b>	<b>337</b>	140.899	138.650
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)</b>	<b>338</b>		
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)</b>	<b>339</b>	15.208	8.450
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	<b>340</b>	63.950	75.637
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>341</b>		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>342</b>		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)</b>	<b>343</b>	48.742	67.187

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01.01.12 до 30.06.12

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Основни капитал (група 30 без 309)	АОП	Остали капитал (рн. 309)	АОП	Неуплаћени уписани капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија (рн. 320)	АОП	Резерве (рн. 321, 322)	АОП	Резервационе резерве (рачуни 330 и 331)	АОП	Нереализовани добити по основу хартија од вредности (рачун 332)	АОП	Нереализовани губити по основу хартија од вредности (рачун 333)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак до висине капитала (група 35)	АОП	Откупљене сопствене акције удели (рн. 037, 237)	АОП	Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7+8- 9+10-11-12)	АОП	Губитак изнад висине капитала (група 29)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14														
Стање на дан 01.01. претходне године ____	401	284388	414	210	427		440	31941	453	30437	466		479		492		505	136964	518		531		21637	544	462303	587	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		415		428		441		454		467		480		493		506		519		532		545		588		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416		429		442		455		468		481		494		507		520		533		546		589		
Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године ____ (р.бр. 1+2-3)	404	284388	417	210	430		443	31941	456	30437	469		482		495		508	136964	521		534		21637	547	462303	590	
Укупна повећања у претходној години	405		418		431		444		457		470		483		496		509	5456	522		535		548		5456	561	
Укупна смањења у претходној години	406	12136	419		432		445		458		471		484		497		510		523		536	12136	549		562		
Стање на дан 31.12. претходне године ____ (р.бр. 4+5-6)	407	272252	420	210	433		446	31941	459	30437	472		485		498		511	142420	524		537		9501	550	467759	563	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421		434		447		460		473		486		499		512		525		538		551		564		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422		435		448		461		474		487		500		513		526		539		552		565		
Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године ____ (р.бр. 7+8-9)	410	272252	423	210	436		449	31941	462	30437	475		488		501		514	142420	527		540		9501	553	467759	566	
Укупна повећања у текућој години	411		424		437		450	2324	463		476		489		502		515	17768	528		541		5810	554	14282	567	
Укупна смањења у текућој години	412		425		438		451		464		477		490		503		516		529		542		555		568		
Стање на дан 30.06. текуће године ____ (р.бр. 10+11-12)	413	272252	426	210	439		452	34265	465	30437	478		491		504		517	160188	530		543		15311	556	482041	569	

**UTP "MORAVA" a.d. Čačak**  
**Rajićeva 5-7**



**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30.06.2012. godine**

**U Čačku, 08.08.2012. godine**



# **NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

## **na dan 30. jun 2012. godine**

### **1.OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU**

Ugostiteljsko turističko preduzeće "Morava" a.d. Čačak, Rajićeva 5-7, osnovano je 1946.godine radi pružanja ugostiteljskih, turističkih i trgovinskih usluga. Usaglašavanje organizacije preduzeća sa Zakonom o preduzećima i Zakonom o klasifikaciji delatnosti upisano je u registarski uložak br.1-998-00 Rešenjem Pivrednosg suda u Kraljevu Fi.1481/2000 od 30 juna 2000 godine.

Nakon sprovedenog postupka vlasničke transformacije, Rešenjem trgovinskog suda u Čačku, Fi. 345/03 od 06.juna 2003 i Fi. 252/04 od 14 maja 2004.godine u registarskom ulošku broj 1-274-00 upisana je nova vlasnička struktura i povećanje osnovnog kapitala po osnovu obaveznog investiranja.

Rešenjem Agencije za privredne registre BD 14862/2005 od 23.maja 2005.godine, izvršeno je prevođenje Društva u Registar privrednih subjekata koji se vodi kod ove Agencije.

U skladu sa obavezom usklađivanja sa Zakonom o privrednim društvima, Rešenjem Agencije za privredne registre BD 163116/2006 od 10.oktobra 2006.godine registrovana je konverzija osnovnog kapitala Društva prema kojoj upisani i uplaćeni osnovni kapital iznosi 3.417.099 EUR-a na dan 07.februar 2004.godine.

Na osnovu člana 224 .Zakona o privrednim društvima, Društvo je u toku 2008.godine poništilo 25.273 komada stečenih sopstvenih akcija nominalne vrednosti 1.000 dinara, što predstavlja smanjenje osnovnog kapitala za 330.831 EUR, posle čega upisani i uplaćeni osnovni kapital u Agenciji za privredne registre iznosi 3.086.268 EUR-a na dan 26.septembar 2008.godine.

Na osnovu člana 224 .Zakona o privrednim društvima, Društvo je u toku 2011.godine poništilo 12.136 komada stečenih sopstvenih akcija nominalne vrednosti 1.000 dinara, što predstavlja smanjenje osnovnog kapitala za 119.515,40 EUR, posle čega upisani i uplaćeni osnovni kapital u Agenciji za privredne registre iznosi 2.897.636,62 EUR-a .

Pretežna delatnost Društva:Restorani.U okviru osnovne delatnosti Društvo se bavi pružanjem ugostiteljsko-turističkih usluga i usluga smeštaja u sopstvenim objektima, kao i izdavanjem objekata u zakup.

Osnovnu delatnost Društvo obavlja putem 9 radnih jedinica, i to:dva hotela("Beograd"i "Kole), jedan motel ("Livade"), pet restorana ("Morava", "Proleće", "Car Lazar", "Plaža", "Lovac") i jednog pansiona " Zdravljak".

Šifra pretežne delatnosti je 5610, matični broj Društva je 07182562 i poreski identifikacioni broj (PIB) 101293329.

Sedište Društva je u Čačku, Rajićeva 5-7.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**1.NEMATERIJALNA ULAGANJA**

	Ostala nemater.ulaganja
<b>Nabavna vrednost:</b> <b>Stanje na početku godine</b>	2.155
Povećanje u periodu 1.01.-30.06.2012 godine	/
Stanje 30.06.2012 god.	2.155
<b>Kumulirana ispravka vrednosti:</b> <b>Stanje na početku godine</b>	740
Amortizacija u periodu 1.06.-30.06.2012 godine	114
<b>Stanje ispravke 30.06.2012 godine</b>	854
<b>Neto sadašnja vrednost:</b> 30.06.2012.godine	1.301

Ostala nematerijalna ulaganja na dan 30.06.2012 godine neotpisane vrednosti od 1301 hiljada dinara odnose se na učešće Društva u finansiranju izgradnje kablovskog voda za priključak stambeno-poslovnog objekta u Rajičevoj ulici 5-7 u Čačku u iznosu od 418 hiljada dinara, ulaganje u izgradnju vodovodne mreže u Gornjoj Trepči u iznosu od 342 hiljada dinara, učešće u finansiranju izgradnje fekalne kanalizacije na području MZ Preljina u izbnisu od 383 hiljada dinara, učešće u finansiranju gasnog priključka za restoran "Car Lazar" u iznosu od 35 hiljada dinara i izradu programskih paketa za Hotel"Beograd", Motel"Livade", restoran "Plaža" i diskont pića "Morava" u iznosu od 123 hiljade dinara.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA BR. 2**

**NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA**

Na dan 30. jun 2012 godine

**U hiljadama dinara**

	Zemljište	Gradjevinski objekti	Postrojenja i oprema	Ostala sredstva	Sredstva u pripremi	Dati avansi	Ukupno	Investicione nekretnine	Svega
<b><u>NABAVNA VREDNOST</u></b>									
Stanje na početku godine	32.373	621.363	103.190	1.011	3.951	18.000	779.888	222.586	1.002.474
Direktna povećanja(smanjenja) u toku godine	-	-	-	-	19.425	(2.445)	16.980	-	16.980
Prenos sa nekretnina,postrojenja i opreme u pripremi	-	-	5.570	-	(5.570)	-	-	-	-
Rashodovanje,prodaja i otudjenja sredstava	-	-	(900)	-	-	-	(900)	-	(900)
Prenos sa investicionih nekretnina	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktiviranje za sopstvene potrebe stalnih sredstava namenjenih prodaji	-	7.210	-	-	-	-	7.210	13.374	20.584
Stanje na kraju godine	<u>32.373</u>	<u>628.573</u>	<u>107.860</u>	<u>1.011</u>	<u>17.806</u>	<u>15.555</u>	<u>803.178</u>	<u>235.960</u>	<u>1.039.138</u>
<b><u>KUMULIRANA ISPRAVKA VREDNOSTI</u></b>									
Stanje na početku godine	-	383.549	52.045	-	-	-	435.594	135.838	571.432
Amortizacija tekuće godine	-	6.136	4.169	-	-	-	10.305	2.131	12.436
Ispravka vrednosti u rashodovanim i prodatim sredstvima	-	-	(865)	-	-	-	(865)	-	(865)
Ispravka vrednosti u prenetim investicionim nekretninama	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stanje 30.06.2012 godine	-	389.685	55.349	-	-	-	445.034	137.969	583.003
Sadašnja vrednost	<u>32.373</u>	<u>238.888</u>	<u>52.511</u>	<u>1.011</u>	<u>17.806</u>	<u>15.555</u>	<u>358.144</u>	<u>97.991</u>	<u>456.135</u>
Sadašnja vrednost	<u>32.373</u>	<u>237.814</u>	<u>51.145</u>	<u>1.011</u>	<u>3.951</u>	<u>18.000</u>	<u>344.294</u>	<u>86.748</u>	<u>431.042</u>
<b>31. decembar 2011.</b>	<u>32.373</u>	<u>237.814</u>	<u>51.145</u>	<u>1.011</u>	<u>3.951</u>	<u>18.000</u>	<u>344.294</u>	<u>86.748</u>	<u>431.042</u>

## **NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE na dan 30. jun 2012. godine**

### **NAPOMENA 2**

#### **NEKRETNINE POSTROJENJA I OPREMA (NASTAVAK)**

Društvo je u periodu 1.01.-30.06.2012 godine aktiviralo za sopstvene potrebe deo stalnih sredstava namenjenih prodaji, 233, 42 m<sup>2</sup>.

Od ukupno aktiviranog poslovnog prostora Društvo je izdalo u zakup poslovni prostor površine 25,28 m<sup>2</sup> i po tom osnovu prenelo na investicione nekretnine iznos od 1.274 hiljade dinara, takođe izdat je u zakup poslovni prostor od 65 m<sup>2</sup>, kupljen u 2011 godini od Brokersko dilerskog društva "TDK Broker" radi dalje prodaje, i po tom osnovu izvršen je prenos na investicione nekretnine, iznos od 12.100 hiljada dinara, što ukupno uvećava nabavnu vrednost investicionih nekretnina za 13.374 hiljada dinara.

143,14 m<sup>2</sup> poslovnog prostora Društvo je iskoristilo za sopstvene potrebe i po tom osnovu iskazalo povećanje nabavne vrednosti građevinskih objekata u iznosu 7.210 hiljada dinara.

Sredstva u pripremi na dan 30.06.2012 godine u iznosu od 17.806 hiljada dinara odnose se na vrednost projektne dokumentacije za rekonstrukciju restorana "Morava" 3.950 hiljada dinara, i ulaganje u rekonstrukciju Motela "Livade u iznosu id 13.856 hiljada dinara.

Dati avansi za osnovna sredstva u iznosu od 15.555 hiljada dinara odnose se na uplaćenu kaparu za kupovinu poslovnog prostora površine 501,54 m<sup>2</sup> u ulici Župana Stracimira 4, Čačak, po predugovoru o prodaji nepokretnosti zaključen 18.11.2009 godine sa prodavcem "Žitopromet" a.d. Čačak 14.661 hiljada dinara. Kapara je iznosila 18 hiljada dinara ali obzirom da predugovor nije ispoštovan, do kupovine poslovnog prostora nije došlo. U međuvremenu prodavac "Žitopromet" a.d. Čačak odlazi u stečaj, a po osnovu sporazuma o regulisanju međusobnih potraživanja sa obavezom ispunjenja obaveze od strane d.o.o. "AutoTivat" iz Tivta, "Auto Čačak" Podgorica kao pravni sledbenik d.o.o. "AutoTivat" izvršila je povraćaj sredstava po osnovu kapare u iznosu 3.339 hiljade dinara (30.000 Evra).

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 3**

**DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI**

	Ostali dugoročni finans.plasmani
1.Bruto vrednost na početku godine	314
2.Povećanje bruto vrednosti u toku godine:	18
Po osnovu usklađivanja vrednosti	18
3.Smanjnja bruto vrednosti u toku godine:	6
Po osnovu naplate	6
4.Bruto vrednost na kraju godine (1+2-3)	326

Dugoročni finansijski plasmani na dan 30.06.2011.godine u iznosu od 326 hiljada dinara odnose se na ostale dugoročne finansijske plasmene po osnovu potraživanja za pereostali iznos duga za otkup stanova na rate.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

u hiljadama din.

IME DUŽNIKA	VRSTA FIN.PLASMANA	ROK ODPLATE	VALUTA	IZNOS
Slavica Katanić	Otkup stanova na rate	40 god.	RSD	75
Dragica Miletić	Otkup stanova na rate	40 god.	RSD	33
Anđa Đurić	Otkup stanova na rate	40 god.	RSD	218
OSTALI DUGOROČNI FIN.PLASMANI - UKUPNO				326

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 4**

**ZALIHE**

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2012	31.decembar 2011.
1.Materijal	9.368	8.824
2.Rezervni delovi	253	253
3.Roba	<u>945</u>	<u>709</u>
<b>I Zalihe-ukupno</b>	<b><u>10.566</u></b>	<b><u>9.786</u></b>
1.Bruto dati avansi	353	299
2.Ispravka vrednosti datih avansa	/	/
<b>II Dati avansi-ukupno (1-2)</b>	<b><u>353</u></b>	<b><u>299</u></b>
<b>Zalihe i dati avansi-ukupno(I+II)</b>	<b><u>10.919</u></b>	<b><u>10.085</u></b>

=====

u hiljadama dinara

STAROST DATIH AVANSA	DO 60 DANA	OD 61 DO 365 DANA	PREKO GODINU DANA	UKUPNO
Dati avansi, bruto	287		66	353
Ispravka vrednosti				
Dati avansi neto	287		66	353

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 5**

**STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA**

u hiljadama dinara

	Stalna sredstva namenjena prodaji	Ukupno
Neto stanje 30.06.2012.godine.	8898	
Neto stanje 31.12.2011.godine.	29834	

Stalna sredstva namennjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja, na dan 30.06.2012.godine u iznosu od 8.898 hiljada dinara u celosti predstavljaju stalna sredstva namenjena prodaji i čini ih: 118, 30 m<sup>2</sup> izgradjenog stambeno- poslovnog prostora u Rajičevoj ulici 5-7 Čačak u iznosu od 5.959 hiljade dinara , vrednost ulaganja u projektnu i drugu dokumentaciju u izunosu od 2.939 hiljada dinara, vezano za dobijanje gradjevinske dozvole za izgradnju stambeno poslovnog objekta namenjenog prodaji u Čačku, Pivarska bb .

U periodu 1.01.-30.06.2012 godine Društvo je prodalo 7,00 m<sup>2</sup> stambeno-poslovnog prostora u Rajičevoj ulici 5-7 u Čačku i aktiviralo za sopstvene potrebe 233,42 m<sup>2</sup>. i po tom osnovu smanjilo vrednost stalnih sredstava namenjenih prodaji za 20.936 hiljada dinara.

Aktivirano je 168, 42 m<sup>2</sup> , koji čine deo neprodatog izgrađenog stambeno poslovnog prostora u Rajiećvoj 5-7 i 65 m<sup>2</sup> poslovnog prostora u Rajičevoj 5 -7. koji je Društvo kupilo u 2011 godini radi prodaje od Brokersko dilerskog društva TDK Broker a.d. Čačak.



**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 6**

**POTRAŽIVANJA**

U hiljadama dinara

	30.jun 2012	31.decembar 2011
Kupci u zemlji	48.144	47.637
Kupci u inostranstvu	194	30
Minus: Ispravka potraživanja od kupaca	(21.003)	(27.833)
1.Potraživanja po osnovu prodaje	27.335	19.834
2.Potraživanja od specifičnih poslova	922	922
Potraživanja za kamate i dividende	3.620	2.755
Potraživanja od zaposlenih	916	1.947
Ostala potraživanja	360	62
3.Druga potraživanja	4.896	4.764
<b>Svega (1+2+3)</b>	<b>33.153</b>	<b>25.520</b>

**Struktura potraživanja po osnovu prodaje na dan 30.06.2012.godine.**

Potraživanja od kupaca-korisnika ugostiteljskih usluga	24.533
Potraživanja od zakupaca posl.prostora	18.847
Potraživanja od kupaca stambenoposlovnog prostora i opreme	4,764
	<hr/> 48.144

Pregled značajnih potraživanja od kupaca-korisnika ugostiteljskih usluga i zakupaca poslovnog prostora na dan 30.06.2012.godine:

FK Borac Čačak	11.308
Top-Gan d..o.o. Čačak	6.870
Jugohol doo Čačak	6.114
NIS a.d. Novi Sad	2.164
SUR" Gradska Bašta"	814
SUR"Pariz Bar" Tošović Aleksandar	744
Moravica SUR – Miroslav Lazović , Čačak	635
Pekara "Pons"d.o.o Čačak	514
Turistička organizacija Čačak	373
"Profi Alu Plast" Čačak	366
SUR "Palilule" Velisav Jankvić	256
SUR" Belvi KN," Čačak	255
"Belvi" SUR	249
DOO "Citra Tec" Čačak	236
Ostali	13.117
	<hr/> 43.380

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**Pregled potraživanja od kupaca stambeno-poslovnog prostora i opreme na dan 30.06.2012. godine.**

KUPAC	OSNOV POTRAŽIVANJA	IZNOS
Dragica Pajović, Čačak	stambeni prostor	1.434
Marija Petrović, Čačak	stambeni prostor	1.413
Čalović Milorad, Čačak	putničko vozilo	1.152
Danilović Violeta, Čačak	stambeni prostor	570
Ostali		195
		<hr/>
		<b>4.764</b>

Društvo je u periodu 1.01.-30.06.2012 godine izvršilo indirektan otpis za izvršene ugostiteljske usluge u ukupnom iznosu od 201 hiljada dinara, po osnovu pokrenutih sudskih sporova.

U periodu 1.01.-30.06.2012 Društvo je naplatilo 7.031 hiljada dinara ranije indirektno otpisanih potraživanja i po tom osnovu iskazalo prihode od uskladjivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 7**

**POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK**

Društvo je na dan 30.06.2012.godine iskazalo potraživanja za više plaćen porez na dobitak u iznosu od 36 hiljada dinara kao razliku između uplata akontacija poreza na dobit u toku 2010.godine i obaveze utvrđene po konačnom obračunu za 2010 godinu u Poreskom bilansu.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 8**

**KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI**

	30.jun 2012	31.decembar 2011
Kratkoročni finansijski plasmani (bruto)	31.229	28.214
Ispravka vrednosti kratkor.fin.plasmana	/	/
Kratkoročni finan. plasmani-neto	31.229	28.214

Reč je o kratkoročnim pozajmicama drugim pravnim licima sa rokom plaćanja od godinu dana i ugovorenom kamatom na godišnjem nivou.

Pregled kratkoročnih plasmana na dan 30.jun 2012 godine.

Korisnik pozajmice:	Iznos:
-TOP GAN DOO ČAČAK	27.655 (238.770, 13 Eura)
-TOP GAN KOMERC DOO ČAČAK	2.956 ( 25.525, 98 Eura)
-GRAFOPROMET a.d. ČAČAK	618 ( 5.333, 90 Eura)

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 9**

**GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA**

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2012.	31.decembar 2011.
1.Hartije od vrednosti-gotovinski ekvivalenti u dinarima	270	33
2.Tekući - poslovni računi	4.094	2.948
3..Blagajna	14	9
4.Devizna blagajna	93	78
5.Sredstva na deviznom računu	4.924	4.361
6.Ostala novčana sredstva	39.347	56.521
<b>Gotovinski ekviv.i gotovina-ukupno(1 do5)</b>	<b>48.742</b>	<b>63.950</b>

Gotovina na dinarskim tekućim računima

-Prokredit banka	23
-Univerzal banka	2
-Vojvodjanska banka	608
-Čačanska banka	1.961
-KBC Banka	859
-OTP Banka	13
-Banka intesa	355
-Komercijalna banka	25
-Volks banka	44
-Raiffeisen banka	114
-AIK Banka	87
-A- Banka namesnki račun za otkup.sopst.akcija	3

Sredstva u deviznoj blagajni iznosi 804,33 Eur-a tj.93 hiljade dinara po srednjem kursu na dan 30.06.2012. godine .

Ostala novčana sredstva na dan 30.06.2012 godine u iznosu od 39.347 hiljada dinara odnose se na:  
- dinarsku protivvrednot namenski prenetih 300 .000 Eura (34.746 hiljada dinara) kod "Čačanske banke" a.d.Čačak po Ugovoru o komisijonu br.36/2008 od 30 juna 2008 godine, radi odobravanja komisijonog kredita Društvu "Auto Čačak".Sredstva su preneti u komisijon uz kamatu od 4 % na godišnjem nivou, a prema Aneksu 3 osnovnog Ugovora rok vraćanja prenetih sredstava je 30 jul.2012 godien.

-dinarsku protivvrednost 39.723,41 Eura(4601 hiljada dinara) prenetih sredstava u depozit po Ugovoru o oročenom depozitu br.1053500555000136610 od 06.12.2011 godine zaključen sa AIK Bankom a.d. Filijala Čačak.

Sredstva su oročena na 12 meseci, bez posebne namene, sa pravom da se pre ovog roka mogu povući iz oročenja.

Na oročena sredstva,depozitar(AIK Banka a.d. Filijala Čačak) će istekom roka oročavanja obračunati i platiti Društvu kamatu po stopi od 4 % godišnje.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 10**

**POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA**  
**RAZGRANIČENJA**

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2012	31.decembar 2011.
1. Porez na dodatu vrednost	/	389
2. Potraživanja za nefakturisani prihod-aktivna vremenska razgraničenja	<b>162</b>	/
<b>Ukupno (1 do2)</b>	<b>162</b>	<b>389</b>

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 11**

**STRUKTURA KAPITALA**

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2012.	31.decembar 2011.
1.Akcijski kapital	272.252	272.252
2.Ostali kapital	210	210
<b>I.Osnovni kapital-ukupno</b>	<b>272.462</b>	<b>272.462</b>
1.Emosiona premija	34.265	31.941
2.Rezerve	30.437	30.437
<b>II.Rezerve ukupno (1 do2)</b>	<b>64.702</b>	<b>62.378</b>
1.Neraspoređeni dobitak ranijih godina	142.420	136.964
2.Neraspoređeni dobitak tekuće godine	17.768	5.456
<b>III.Neraspoređeni dobitak-ukupno (1+2)</b>	<b>160.188</b>	<b>142.420</b>
<b>IV.Otkupljene sopstvene akcije</b>	<b>15.311</b>	<b>( 9.501)</b>
<b>KAPITAL (I DO III - IV)</b>	<b>482.041</b>	<b>467.759</b>

Na osnovu Odluke Upravnog odbora br. 263 od 24.01.2012.god. Društvo je izvršilo otkup 5.810 sopstvenih akcija po tržišnoj ceni od 600 dinara.

Razlika između nominalne vrednosti otkupljenih akcija i njihove prodajne cene u iznosu od 2.324 hiljade dinara iskazana je na računu emisione premije .

Osnovni kapital Društva iznosi 272.252 hiljade dinara i podeljen je u 272.252 komada običnih akcija čija pojedinačna nominalna vrednost iznosi jednu hiljadu dinara.

Posle izvršenog otkupa sopstvenih akcija prema izvodu centralnog registra depa i kliring hartija o vrednosti, akciji kapital društva na dan 30.06.2012 godine ima sledeću vlasničku strukturu :

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 11 (NASTAVAK)**

Naziv	Br. akcija	Vrednost u 000 din.	Učešće %
Kostić Milenko	173.645	173.645	63,78098%
Topalović Dragan	54.985	54.985	20,19636%
UTP"Morava"Čačak- sopst.akcije	15.311	15.311	5,62383%
Dunjić Dragica	6.562	6.562	2,41027%
Auto Čačak dooČačak	4.850	4.850	1,78144%
Top Gan doo Čačak	1.170	1.170	0,42975%
Momčilović Pavle	1.100	1.100	0,40404%
Yugohol doo Čačak	1.077	1.077	0,39559%
Akcionarski fond a.d. Beograd	794	794	0,29164%
Subotić Vidoje	235	235	0,08632%
Ostali	18.523	12.523	4,59978%
	<b>272.252</b>	<b>272,252</b>	<b>100,00000%</b>



**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 12**

**DUGOROČNA REZERVISANJA**

u hiljadama dinara

	30.jun 2012	31.decembar 2011.
2. Ostala dugoročna rezervisanja	17.966	17.966
<b>Dugoročna rezervisanja-ukupno(1+2)</b>	<b>17.966</b>	<b>17.966</b>

Ostala dugoročna rezervisanja u iznosu od 17.966 hiljade dinara odnose se na rezervisanja za sudske sporove čiji su ishodi izvesni na štetu Društva, s obzirom na donete prvostepene presude koje obavezuju Društvo da tužiocima isplati glavnice, kamatu i troškove postupka. Društvo je za ove namene u toku 2007 godine rezervisalo iznos od 10.984 hiljade dinara koji je uvećan za 6.982 hiljade dinara po osnovu obračunatih kamata za 2008, 2009, 2010. i 2011 godinu.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 13**

**DUGOROČNE OBAVEZE**

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2012.	31.decembar 2011.
1. DUGOROČNI KREDITI	34.204	30.903
	34.204	30.903

PREGLED OBAVEZA PO DUGOROČNIM KREDITIMA U ZEMLJI NA DAN 31.12.2011.GOD.

Naziv Banke	Br. ugovora	Datum odobrenja	Rok otplate	Iznos valuti	Valuta	Iznos RSD
Volks banka	29131-81.	23.03.2009	31.03.2014	80.576	Eur	9.332
Čačanska banka	20097474	22.12.2009.	15.12.2013.	133.333	Eur	15.443
KBC Banka a.d. Beograd	00304/08	22.11.2011	31.01.2018.	81.411	Eur	9.429
				<b>295.320</b>		<b>34.204</b>

Dugoročne obaveze su obračunate po srednjem kursu na dan bilansa.

**Kredit-kreditor Volks banka**

Ugovor br.285-0000000029131-81

Datum puštanja u tečaj 23.03.2009.godine

Srednji kurs Eur 23.03.2009-94,5096

Iznos kredita: EUR -294.123,00

RSD -27.797.447,08

**Namena kredita:** Za trajna obrtna sredstva prema potrebama poslovne delatnosti.

Rok vraćanja: 5 godina od dana puštanja u tečaj.

Način otplate: u jednakim mesečnim anuitetima na osnovu plana otplate koji je sastavni deo ugovora.

Anuiteti utvrđeni u EUR plaćaju se u dinarskoj protivvrednosti po srednjem kursu NBS, važećem na dan plaćanja.

Kredit se otplaćuje iz rente koju Volks banka plaća Društvu za poslovni prostor filijale u Čačku.

Kamatna stopa iznosi 8,8% godišnje.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

Po planu otplate u periodu 1.01.-30.06.2012 godine vraćen je kredit u iznosu 30.711,71 Eur.

Obaveza koja po planu otplate dospeva do 31.12.2012.godine iznosi od 32.088,04 Eura.

**Kredit-kreditor Čačanska banka**

Kreditna linija Evropske investicione banke ugovor br.20097474, partija 34-911-0061293.8

Iznos odobrenog kredita :EUR 400.000,00 Eur u dinarskoj protivvrednosti po srednjem kursu NBS na dan korišćenja kredita.

Sredstva odobrenog kredita iskorišćena su zaključno sa 25.03.2010.godine.

Rok otplate – 15.12.2013.god.

Grejs period do 15.12.2010.god.

Prva rata kredita dospela 15.01.2011.god.

Ukupan broj rata je 36.Rata kredita iznosi 11.111,11 Eur-a.

Kamata na iskorišćeni kredit obračunava se i plaća po kamatnoj stopi koja je jednaka zbiru tromesečnog EURIBOR-a i marže od 3.90 % godišnje.

Nominalna kamatna stopa na dan potpisivanja ugovora (22.12.2009.) iznosila je 4,61 % godišnje.

Po planu otplate u periodu 1.01.-30.06.2012 godine vraćen je kredit u iznosu 66.666,66 Eura.

Obaveza koja po planu otplate dospeva do 31.12.2012 godini iznosi 66.666.66 Eura .

**Kredit-Kreditor KBC Banka a.d.Beograd**

Dana 22.11.2011 godine Društvo je potpisalo sa KBC Bankom Ugovor o pristupanju dugu po osnovu dugoročnog kredita br.00304/08 partije 50-421-55000689 koji je zaključen sa brokersko dilerskim društvom TDK Broker a.d.čačak, dana 01.02.2008 godine na izunos od 230.000,00 Eura, sa rokom dospeća 31.01.2018 godine, kamatnom stopom 0,75 % na mesečnom nivou.

Na dan potpisivanja Ugovora ostatak duga po navedenoj partiji je iznosio 94.200,25 Eur.

Preuzimanjem duga po osnovu navedenog kredita Društvo je zatvorilo deo svoje obaveze prema brokersko dilerskom društvu "TDK Broker"a.d.Čačak za kupljen poslovni prostor (namenjen za dalju prodaju) upisan u list nepokretnosti br.67 KO Čačak na Kp.br.854 u Rajićevoj br.5-7, površine 65 m2., u iznosu od 9.775 hiljada dinara.

Ugovor o kupoprodaji nepokretnosti zaključen 13.10.2011 godine.

Po planu otplate u periodu 1.01.-30 .06.2012 godine vraćen je kredit u iznosu od 5.791, 69 Eura. Obaveza koja po planu otplate dospeva do 31.12.2012 godine iznosi 6.057, 26 Eura.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 14**

**KRATKOROČNE OBAVEZE**

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2012.	31.decembar 2011.
- Kratkoročni krediti u zemlji		/
- Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	12.139	21.763
- Ostale kratkoročne obaveze	4.049	4.157
	<b>16.188</b>	<b>25.920</b>

**PREGLED OBAVEZA PO DUGOROČNIM KREDITIMA KOJI DOSPEVAJU  
DO JEDNE GODINE NA DAN 30.06.2012.GODINE**

NAZIV BANKE	Br.ugovora	Datum odobrenja	Iznos u valuti	Valuta	Iznos u RSD
Volksbank a.d.Beograd	2913181	23.03.2009.	32.088	Eur	3.716
Čačanska banka a.d.Čačak	20097474	24.12.2009 15.01.2010 04.03.2010 25.03.2010	66.667	Eur	7.721
KBC Banka a.d.Beograd	00304/08	22.11.2011	6.057	Eur	702
Ukupno:			<b>104.812</b>	Eur	<b>12.139</b>

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 14 (NASTAVAK)**

Ostale kratkoročne obaveze 4049 hiljada dinara (34.956,14 Eura) odnosi se na obavezu Društva po osnovu kratkoročne pozajmice novčanih sredstava od brokersko dilerskog društva "TDK Broker" a.d. Čačak.

Dana 06.12.2011 godine sa brokersko dilerskim društvom "TDK Broker" a.d. Čačak zaključen je Ugovor br. 2150 o kratkoročnoj pozajmici u iznosu od 4.100.000,00 dinara(39.723,41 Eur po sredenjm kursu Eura na dan 06.12.2011 godine).

Na sredstva iz ovog Ugovora ne obračunava se kamata.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 15**

**OBAVEZE IZ POSLOVANJA**

u hiljadama dinara

	30.jun 2012.	31.decembar 2011.
1.Primljeni avansi,depoziti i kaucije	5.278	5.139
2.Dobavljači u zemlji	21.171	29.351
<b>Obaveze iz poslovanja-ukupno(1 do2)</b>	<b>26.449</b>	<b>34.490</b>

**PRIMLJENI AVANSI**

-Primljeni avansni za ugost.usluge	3.089
-Primljeni avansi po predugovorima za stambeno poslovni prostor Rajićeve 5- 7	2.189

Pregled obaveza po primljenim avansima za kupovinu stambeno-poslovnog prostora na dan 30.06.2012.godine

<u>NAZIV</u>	<u>IZNOS</u>
Miodrag Bjelica,Čačak	2.189
	<u>2.189</u>

Pregled značajnih obaveza prema dobavljačima u zemlji na dan 30.06.2012.godine.

<u>NAZIV</u>	<u>IZNOS</u>
'Provision" Beograd	2.405
"Ila promet",Čačak	1.754
"Gradac",Čačak	1.740
"Auto Čačak",Čačak	1.647
"AutoČačak inženjenring",Čačak	1.561
"Bolero NT",Čačak	1.559
"Kotlenik promet"	1.163
Ostali	9.342
	<u>21.171</u>

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 16**

**OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE**

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2012.	31.decembar 2011.
Obaveze za neto zarade, osim obaveza koje se refundiraju	3.123	3.615
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	396	486
Obaveze za doprinos na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	767	894
Obaveze za doprinos na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	767	894
<b>1. Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</b>	<b>5.053</b>	<b>5.889</b>
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	89	129
Obaveze prema zaposlenima	21	706
Obaveze prema fiz.licima za naknade po ugovorima	419	219
Ostale obaveze	22	25
<b>2. Druge obaveze</b>	<b>551</b>	<b>1.079</b>
<b>SVEGA (1+2)</b>	<b>5.604</b>	<b>6.968</b>

Obaveza po osnovu zarada , naknada zarada na dan 30.06.2012.godine u iznosu od 5.053 hiljada dinara odnose se na obavezu po osnovu bruto zarade zaposlenih za jun 2012.godine.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 17**

**OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH**  
**PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA**

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2012	31.decembar.2011.
1.Obaveze po osnovu poreza na dodatnu vrednost	2.603	2.035
Obaveze za poreze,carine i druge dažbine iz nabavke na teret troškova	773	443
Ostale obaveze za poreze, i druge dažbine	352	129
2. Obaveze za ostale poreze, doprinosе i druge dažbine	<b>1.125</b>	<b>572</b>
Obračunati prihod budućeg perioda	/	/
3.Pasivna vremenska razgraničenja	/	/
<b>SVEGA (1+2+3)</b>	<b>3.728</b>	<b>2.607</b>



**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 18**

**ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE**

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2012.	31.decembar 2011.
ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	4.721	3.638

Odložene poreske obaveze na dan 30.06.2012. godine u iznosu od 4.721 hiljada dinara predstavljaju kumulirane privremene poreske razlike po osnovu amortizacije, odnosno razlike između neotpisane vrednosti osnovnih sredstava vredosti po računovodstvenim propisima i neotpisane vrednosti osnovnih sredstava utvrdjene po poreskim propisima.

Na dan 30.06.2012 Društvo je iskazalo odložene poreske obaveze u iznosu od 522 hiljada dinara.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 19**

**POSLOVNI PRIHODI**

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2012.	30.jun 2011.
1.Prihodi od prodaje	98.113	95.779
2.Ostali poslovni prihodi	25.349	21.427
<b>POSLOVNI PRIHODI (1+2)</b>	<b>123.462</b>	<b>117.206</b>
1.Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu.	4.106	954
<b>I.Prihodi od prodaje robe (1)</b>	<b>4.106</b>	<b>954</b>
1.Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	94.007	94.825
<b>II.Prih.od prodaje proizvoda i usluga- ukupno(1)</b>	<b>94.007</b>	<b>94.825</b>
<b>III.Prihodi od prodaje(I+II)</b>	<b>98.133</b>	<b>95.779</b>
1.Prihodi od zakupnine	25.349	21.427
2.Prihodi od premija subvencija,donacija,dotacija i sl.		/
<b>IV.Drugi poslovni prihodi(1)</b>	<b>25.349</b>	<b>21.427</b>
<b>POSLOVNI PRIHODI (III i IV)</b>	<b>123.462</b>	<b>117.206</b>

Prihod od prodaje robe u iznosu od 4.106 hiljada dinara odnose se na: prihod od prodaje dela izgradjenog stambeno poslovnog prostora u Rajičevoj ulici 5-7 i u iznosu od 956 hiljada dinara i prihod Diskonta pića "Morava" u iznosu od 3.150 hiljada dinara.

Prihod prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu u iznosu od 94.007 hiljada dinara odnosi se na prihode ostvarene od obavljanja osnovne delatnosti.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**PREGLED OSTVARENIH PRIHODA OD VRŠENJA OSNOVNE DELATNOSTI PO RADNIM JEDIN.**

Radna jedinica	Restor. usluge	Usluge noćenja	Oslate usluge	Prodaja cigareta	Ukupno
Hotel Beograd	12.455	11.979	422	32	24.888
Motel Livade	13.359	4.892	800	/	19.051
Restoran Morava	5.026	/	142	/	5.168
Pansion Zdravljak	1.387	2.452	/	/	3.839
Rest.Lovac	4.403	/	680	/	5.083
Restoran Proleće	14.169	/	/	25	14.194
Hotel Kole	8.310	7.857	363	44	16.574
Restoran Plaža	5.006	/	142	5	5.153
Brod Sveti Nikola	/	/	57	/	57
<b>UKUPNO:</b>	<b>143.458</b>	<b>27.180</b>	<b>2.606</b>		<b>94.007</b>
	<b>106</b>				

Prihodi od zakupnina u iznosu od 25.349 hiljada dinara osnose se na prihode po osnovu izdavanja u zakup investicionih nekretnina u vlasništvu Društva.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 20**

**POSLOVNI RASHODI**

u hiljadama dinara

	30.jun 2012.	30.jun 2011.
1.Nabavna vrednost prodate robe	3.259	886
2.Troškovi materijala	43.845	48.007
3.Troškovi zarada, naknada zarada i ost.lič.rashoda	33.721	41.266
4.Troškovi amortizacije i rezervisanja	12.550	11.135
5.Ostali poslovni rashodi	20.484	17.129
<b>Poslovni rashodi-ukupno(1 do5)</b>	<b>113.859</b>	<b>118423</b>
1.Troškovi materijala za izradu	27.049	31.176
2.Troškovi ostalog(režijskog )materijala	3.299	3.445
3.Troškovi goriva i energije	13.497	13.386
<b>Troškovi materijala-ukupno(1 do3)</b>	<b>43.845</b>	<b>48.007</b>
1.Troškovi amortizacije	12.550	1 1.135
2 Troškovi rezervisanja	/	/
<b>Troškovi amortizacije i rezervisanja-ukupno(1+2)</b>	<b>12.550</b>	<b>11.135</b>
1.Troškovi transportnih usluga	591	798
2.Troškovi usluga održavanja	5.730	2.648
3.Troškovi zakupnina	3.524	3.181
4.Troškovi reklame i propagane	328	286
5.Troškovi ostalih usluga	1.860	1.865
<b>I.Troškovi proizvodnih usluga-ukupno(1 do5)</b>	<b>12.033</b>	<b>8.778</b>
1.Troškovi neproizvodnih usluga	2.905	2.593
2.Troškovi reprezentacije	517	592
3.Troškovi premije osiguranja	60	56
4.Troškovi platnog prometa	240	210
5.Troškovi članarina	135	167
6.Troškovi poreza	3.786	3.667
7.Ostali nemat.troškovi	808	1.066
<b>II.Nematerijalni troškovi-ukupno(1 do 7 )</b>	<b>8.451</b>	<b>8.351</b>
<b>Ostali poslovni rashodi-ukupno(I+II)</b>	<b>20.484</b>	<b>17.129</b>

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

Nabavna vrednost prodate robe u iznosu od 3.259 hiljada dinara predstavlja: nabavnu vrednost (cenu koštanja) 7,00 m<sup>2</sup> stambeno-poslovnog prostora u Rajičevoj ulici 5-7 prodatih u iznosu od 352 hiljada dinara i nabavnu vrednost prodate robe u diskontu pića "Morava" u iznosu od 2.907 hiljada dinara.

**TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI**

u hiljadama dinara

	30.jun 2012	30.jun 2011
Troškovi zarada i naknada zarada(bruto)	26.389	35.410
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	4.724	3.176
Troškovi naknada po ugovoru o delu	1.480	845
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	278	511
Ostali lični rashodi i naknade	850	1.324
	<hr/>	<hr/>
	33.721	41.266

**TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA**

u hiljadama dinara

	30.jun 2012	31.jun 2011
1.Troškovi amortizacije	<u>12.550</u>	<u>11.135</u>
2.Dugovročna rezervisanja	/	/
<b>SVEGA (1+2)</b>	<hr style="border-top: 1px dashed black;"/> 12.550	<hr style="border-top: 1px dashed black;"/> 11.135

Amortizacija je obračunata primenom proporcionalne metode, na nabavnu vrednost nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme po amortizacionim stopama utvrđenim na bazi preostalog korisnog veka imovine.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 21**

**FINANSIJSKI PRIHODI**

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2012.	30.jun 2011.
1.Prihod od kamata	1.608	2.106
2.Pozitivne kursne razlike	8.368	1.974
3.Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	759	117
<b>Finansijski prihodi-ukupno (1 do3)</b>	<b>10.735</b>	<b>4.197</b>

Prihodi od kamata u iznosu od 1.608 hiljada dinara odnose se na prihode od kamata namenski deponovanih 300 000 Eura kod Čačanske banke A.D. Čačak, u iznosu 745 hiljada dinara , prihode od kamata na kratkoročne pozajmice date drugim pravnim licima u iznosu od 748 hiljade dinara i ostale prihode od kamata u iznosu 115 hiljada dinara.

Pozitivne kursne razlike u iznosu od 8.368 hiljade dinara odnose se na kursne razlike po osnovu preračuna na srednji kurs eura na dan 30.06.2012 godine : 300.000 Eura namenski deponovanih sredstava kod Čačanske banke u iznsu od 4.578 hiljade dinara., 39.723,41 Eur oročenog depozita kod AIK Banke u iznosu od 444 hiljade dinara, potraživanja po osnovu datih kratkoročnih pozajmica u iznosu od 3.306 hiljada dinara i ostale pozitivne kursne razlike u iznosu od 40 hiljada dinara.

Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule u iznosu od 759 hiljada dinara odnose se na preračun na srednji kurs eur-a na dan 30.06.2012 godine potraživanja za prodat stambeno poslovni prostor u Rajičevoj 5-7 u iznosu od 293 hiljade dinara i sredstva na deviznom računu u iznosu od 466 hiljada dinara.

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 22**

**FINANSIJSKI RASHODI**

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2012.	30.jun 2011.
1.Finans.rashodi iz odnosa sa ostali povezanim pravnim licima	7	2
2. Rashodi kamata	1.728	1.823
3. Negativne kursne razlike	5.592	3.028
4. Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	22	302
5.Ostali finansijski rashodi	234	193
	<b>7.583</b>	<b>5.348</b>

Rashodi kamata u iznosu od 1.728 hiljada dinara odnose se na kamate po osnovu dugoročnih kredita (napomana 13).

Negativne kursne razlike u iznosu od 5.592 hiljade dinara odnose se na preračun obaveza na srednji kurs eura na dan 30.06.2012 godine po osnovu : dugoročnih kredita u iznosu 5.121 hiljada dinara , kratkoročne pozajmice od brokersko dilerskog društva TDK Broker (34.956,14 Eura ) u iznosu od 436 hiljada dinara i 35 hiljada dinara kursnih razlika vezane za menjačke poslove menjačnica u Hotelu "Beograd" i Motelu "Livade".

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 23**

**OSTALI PRIHODI**

u hiljadama dinara

	30.jun 2012.	30.jun 2011
1.Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	/	210
2.Dobici od prodaje materijala	69	/
3.Naplaćena otpisana potraživanja	/	/
4.Prihodi od efekata ugov.zaštite od rizika	6	18
5.Prihodi od smanjenja obaveza	/	42
6.Prihodi od ukidanja dugor.rezervisanja	/	/
7.Ostali nepomenuti prihodi	89	60
8.Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finans.plasmana	6.983	5.832
<b>Ostali prihodi-ukupno (1 do 9)</b>	<b>7.147</b>	<b>6.162</b>

Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana u iznosu od 6.983 hiljada dinara odnose se na prihode po osnovu naplate ranije indirektno otpisanih potraživanja.



**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 24**

**OSTALI RASHODI**

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2012.	30.jun 2011.
1.Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe	35	/
2.Ostali nepomenuti rashodi	1.376	194
3.Obezbvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	201	732
<b>Ostali rashodi-ukupno (1 do 7)</b>	<b>1.612</b>	<b>926</b>

Rashodi po osnovu obezbvredjenja potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana u iznosu od 201 hiljade dinara odnose se na indirektno otpisana potraživanja od kupaca u zemlji i to po osnovu sudskih sporova za naplatu dospelih potraživanja pokrenutih u periodu 1.01.-30.06.2012 godine .

Ostali nepomenuti rashodi u iznosu od 1.376 hiljade dinara odnose se na:

-troškovi sporova	1.106
-kazne za privredne prestupe i prekršaje	164
-naknada štete pr. i fiz.licima	20
-izdaci za sponzorstvo, donat.	81
-ostali rashodi	5

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**na dan 30. jun 2012. godine**

**NAPOMENA 25**

**VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA**

Na teret vanbilansne aktive, a u korist vanbilansne pasive na dan 30.06.2012. godine Društvo je iskazalo iznos od 321 hiljade dinara koji predstavlja vrednost povratne ambalaže.

Na osnovu člana 52. Zakona o tržištu kapital ("Sl. glasnik RS", br. 31/2011) i Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Sl. glasnik RS", br. 14/2012)

**UTP MORAVA a.d. Čačak**  
**objavljuje**

**POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA**  
**za period od 01.01.2012. godine do 30.06.2012. godine**

	* u hiljadama dinara		
	Pozicija	30.06.2012. godina	30.06.2011. godina
	<i>Poslovni prihodi</i>	123.462	117.206
	<i>Poslovni rashodi</i>	113.859	118.423
	<b>POSLOVNI DOBITAK / GUBITAK</b>	<b>9.603</b>	<b>1.217</b>
	<i>Finansijski prihodi</i>	10.735	4.197
	<i>Finansijski rashodi</i>	7.583	5.348
	<b>FINANSIJSKI GUBITAK / DOBITAK</b>	<b>3.152</b>	<b>1.151</b>
	<i>Neposlovni i vanredni prihodi</i>	7.147	6.162
	<i>Neposlovni i vanredni rashodi</i>	1.612	926
	<b>NEPOSLOVNI I VANREDNI DOBITAK</b>	<b>5.535</b>	<b>5.236</b>
	<i>Bruto dobit preduzeća</i>	<b>18.290</b>	<b>2.868</b>
	<i>Odloženi rashod perioda</i>	<b>522</b>	<b>260</b>
	<b>NETO dobitak</b>	<b>17.768</b>	<b>2.608</b>
<b>1) Prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje u kome se ono nalazi, kao i podaci važni za procenu stanja imovine društva</b>	<p>Poslovni prihodi u prvoj polovini 2012. godine u odnosu na isti period prethodne godine porasli su za 5,3%. Poslovni rashodi u navedenom periodu smanjeni su i manji su za 4% nego u potrednoj godini.</p> <p>U ovoj godini ostvaren je finansijski dobitak, za razliku od prethodne godine kada je ostvaren finansijski gubitak.</p> <p>Vanredni dobitak povećan je za 5,7% u odnosu na prethodnu godinu.</p> <p>U prvih šest meseci ove godine ostvarena je neto dobit u iznosu od 17.768 hiljada dinara i znatno je veća nego u istom periodu prethodne godine.</p>		
<b>2) Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih razlika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo</b>	<p>Poslovna politika društva praeena je poslovnom strategijom razvoja kroz dugoročne i kratkoročne ciljeve. Realizacija aktivnosti društva u oblasti razvoja, doprineće istom ili većem broju dolazaka, noćenja domaćih i stranih turista. Swot analizom najveće pretnje koje utiču na moguću nerealizaciju plana poslovanja vezane su za spoljne faktore koji utiču na razvoj preduzeća.</p>		
<b>3) Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine</b>	<p>Otkup sopstvenih akcija.</p>		
<b>4) Značajni poslovi sa povezanim licima</b>	<p>Nije ih bilo.</p>		
<b>5) Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja</b>	<p>Modernizacija postojećih usluga i plasman inovativnih turističko-ugostiteljskih proizvoda (primer: kupovina, opremanje i stavljanje u pogon turističkog broda Sv. Nikola, modernizacija usluga u objektima-ograncima preduzeća i sl), usklađenim sa strategijom razvoja ugostiteljsko-turističke industrije Zapadne Srbije.</p>		

**Izjava lica odgovornih za sastavljanje polugodišnjeg izveštaja**

Izjavljujemo da je polugodišnji izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i njegova društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

**Ime i prezime**

**Radno mesto i dužnost u društvu**

Borka Ristić

Finansijski direktor

**Odluka nadležnog organa društva o usvajanju polugodišnjih finansijskih izveštaja**

Polugodišnji izveštaji za 2012. godinu usvojeni su od strane Nadzornog odbora 30.08.2012. godine.

**Izjava o reviziji polugodišnjih finansijskih izveštaja**

Polugodišnji Finansijski izveštaj UTP "MORAVA" a.d. za 2012. godinu nije revidiran jer nemamo obavezu revidiranja izveštaja na pola godine.



**Za UTP "MORAVA" a.d. Čačak**  
**Verica Kostić, generalni direktor**

*Verica Kostić*