

Попуњава правно лице - предузетник																					
0	7	0	4	0	7	9	2						1	0	0	1	0	6	0	1	3
Матични број							Шифра делатности					ПИБ									
Попуњава Агенција за привредне регистре																					
1	2	3						19						20	21	22	23	24	25	26	
Врста посла																					

Назив: TP ZVEZDA
Седиште: ZORZA KLEMANSOA 19 BEOGRAD

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06. 20 13 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А К Т И В А				
	А. СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	001		137,573	140,092
00	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004		24,628	25,152
	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	005		111,591	113,579
020, 022, 023, 026, 027 (део), 028 (део), 029	1. Некретнине, постројења и опрема	006		13,641	838
024, 027 (део), 028 (део)	2. Инвестиционе некретнине	007		97,950	112,741
021, 025, 027 (део) и 028 (део)	3. Биолошка средства	008			
	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009		1,354	1,361
030 до 032, 039 (део)	1. Учешћа у капиталу	010		64	64
033 до 038, 039 (део) минус 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011		1,290	1,297
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	012		40,236	35,712
10 до 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	013		2,404	2,613
14	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014			
	III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016+017+018+019+020)	015		37,832	33,099
20, 21 и 22 осим 223	1. Потраживања	016		22,262	17,549
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017			
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	018		15,248	14,925
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	019		322	267
27 и 28 осим 288	5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020			358
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021			
	Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	022		177,809	175,804
29	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023			
	Ђ. УКУПНА АКТИВА (022+023)	024		177,809	175,804
88	Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025			

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		143,101	135,505
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102		138,065	138,065
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103			
32	III. РЕЗЕРВЕ	104		19,170	19,170
330 и 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105			
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106			
333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107			
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108		22,366	14,770
35	VIII. ГУБИТАК	109			
037 и 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		36,500	36,500
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)	111		30,545	36,136
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	113		25,380	21,099
414, 415	1. Дугорочни кредити	114		25,380	20,198
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	115			901
	III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	116		5,165	15,037
42 осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	117			9,197
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118			
43 и 44	3. Обавезе из пословања	119		71	1,251
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	120		3,808	3,511
47, 48 осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121		1,286	805
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	122			273
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		4,163	4,163
	Г. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	124		177,809	175,804
89	Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125			

HSFormular © 2002-2012 Handy soft

У _____

дана _____ године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

Дипти



Законски заступник

Меркл

Попуњава правно лице - предузетник																					
0	7	0	4	0	7	9	2						1	0	0	1	0	6	0	1	3
Матични број							Шифра делатности					ПИБ									
Попуњава Агенција за привредне регистре																					
1	2	3						19						20	21	22	23	24	25	26	
Врста посла																					

Назив TP ZVEZDA
Седиште ZORZA KLEMANSOVA 19 BEOGRAD

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 30.06. 2013 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+203+204-205+206)	201		22,127	24,627
60 и 61	1. Приходи од продаје	202		653	
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	203			
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204			
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205			
64 и 65	5. Остали пословни приходи	206		21,474	24,627
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207		12,578	13,245
50	1. Набавна вредност продате робе	208			
51	2. Трошкови материјала	209		2,251	3,016
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210		1,981	2,572
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211		2,534	2,543
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212		5,812	5,114
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-207)	213		9,549	11,382
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207-201)	214			
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215		506	1,454
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216		1,075	5,129
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217		1	
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218		1,385	
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213-214+215-216+217-218)	219		7,596	7,707
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221			
59 - 69	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222			

	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	(219-220+221-222)	223		7,596	7,707
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	(220-219+222-221)	224			
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	1. Порески расход периода		225			231
722	2. Одложени порески расходи периода		226			
722	3. Одложени порески приходи периода		227			
723	Д. Исплаћена лична примања послодавцу		228			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК	(223-224-225-226+227-228)	229		7,596	7,476
	Е. НЕТО ГУБИТАК	(224-223+225+226-227+228)	230			
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА		231			
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА		232			
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији		233			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији		234			

У _____
дана _____ године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

Нарко



Законски заступник

Stjepan

Попуњава правно лице										1 0 0 1 0 6 0 1 3																						
0	7	0	4	0	7	9	2	Матични број			Шифра делатности			ПИБ																		
Попуњава Агенција за привредне регистре																																
1			2			3			1a			20			21			22			23			24			25			26		
Врста посла																																

Назив TP ZVEZDA
 Седиште ZORZA KLEMANSOA 19 BEOGRAD

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 30.06. 2013. године

- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	18,946	19,910
1. Продаја и примљени аванси	302		
2. Примљене камате из пословних активности	303		
3. Остали приливи из редовног пословања	304	18,946	19,910
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	16,441	17,015
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	9,520	9,616
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	1,981	2,572
3. Плаћене камате	308	1,075	1,306
4. Порез на добитак	309	607	86
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	3,258	3,435
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	311	2,505	2,895
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	312		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	506	
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		
4. Примљене камате из активности инвестирања	317	506	
5. Примљене дивиденде	318		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319		99
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321		99
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	323	506	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	324		99

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	1,087	
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328	1,087	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	4,168	3,192
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	4,168	3,192
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	334		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	335	3,081	3,192
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301+313+325)	336	20,539	19,910
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305+319+329)	337	20,609	20,306
Ђ) НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336-337)	338		
Е) НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337-336)	339	70	396
Ж) ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	392	788
З) ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341		
И) НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342		
Ј) ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338-339+340+341-342)	343	322	392

У _____
 дана _____ године

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја

Тарта



Законски заступник

Милош

Полуњава правно лице									
0	7	0	4	0	7	9	2		
Матични број							Шифра делатности		
							ПИБ		
Полуњава Агенција за привредне регистре									
1	2	3							
Врста посла			19						
			20	21	22	23	24	25	26

Назив _____ ТР ЗВЕЗДА
 Седиште _____ ЗОРЗА КЛЕМАНСОА 19 БЕОГРАД


ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
 у периоду од 01.01. до 30.06. 2013 . године

Редни број	ОПИС	Основни капитал (група 30 без 309)		Остали капитал (рп 309)		Неуплаћени уписани капитал (група 31)		Емисиона премија (рп 320)		Резерве (рп 321, 322)		Регулаторне резерве (група 330 и 331)		Нерегулизовани добити по основу хартије од вредности (рп 332)	
		АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	
1	Стање на дан 01.01. претходне године	401	136,380	414	1,685	427	440	453	2,438	466	479				
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		415		428	441	454		467	480				
3	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416		429	442	455		468	481				
4	Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године (р.бр. 1+2-3)	404	136,380	417	1,685	430	443	456	2,438	469	482				
5	Укупна повећања у претходној години	405		418		431	444	457	18,732	470	483				
6	Укупна смањења у претходној години	406		419		432	445	458		471	484				
7	Стање на дан 31.12. претходне године (р.бр. 4+5-6)	407	136,380	420	1,685	433	446	459	19,170	472	485				
8	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421		434	447	460		473	486				
9	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422		435	448	461		474	487				
10	Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године (р.бр. 7+8-9)	410	136,380	423	1,685	436	449	462	19,170	475	488				
11	Укупна повећања у текућој години	411		424		437	450	463		476	489				
12	Укупна смањења у текућој години	412		425		438	451	464		477	490				
13	Стање на дан 31.12. текуће године (р.бр. 10+11-12)	413	136,380	426	1,685	439	452	465	19,170	478	491				

Редни број	ОПИС	АОП	Нереализовани губици по основу хертије од вредности (редчи 333)		АОП	Нераспоређени добитак (група 34)		АОП	Губитак до висине капитала (група 35)		АОП	Отуђене сопствене акције и удели (гп 037, 237)		АОП	Укупно (кол. 2+3+4+5+6 +7+8+9+10-11-12)		АОП	Губитак изнад висине капитала (група 29)	
			9	АОП		10	АОП		11	АОП		12	АОП		13	АОП		14	
1	Стање на дан 01.01. претходне године	492		505	18,591	518		531	36,500	544	122,594	557							
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	493		506		519		532		545									
3	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	494		507		520		533		546									
4	Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године (р.бр. 1+2-3)	495		508	18,591	521		534	36,500	547	122,594	560							
5	Укупна повећања у претходној години	496		509	14,770	522		535		548	31,502	561							
6	Укупна смањења у претходној години	497		510	18,591	523		536		549	18,591	562							
7	Стање на дан 31.12. претходне године (р.бр. 4+5-6)	498		511	14,770	524		537	36,500	550	135,505	563							
8	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	499		512		525		538		551									
9	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	500		513		526		539		552									
10	Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године (р.бр. 7+8-9)	501		514	14,770	527		540	36,500	553	135,505	566							
11	Укупна повећања у текућој години	502		515	7,596	528		541		554	7,596	567							
12	Укупна смањења у текућој години	503		516		529		542		555									
13	Стање на дан 31.12. текуће године (р.бр. 10+11-12)	504		517	22,366	530		543	36,500	556	143,101	568							

У _____
 дана _____ године

Лице одговорно за састављање
 Финансијског извештаја




Зачеоци-васпућник



Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике ("Службени гласник РС", бр 114/06, 5/07, 119/08, 2/10 и 101/12)

TP ZVEZDA A.D. BEOGRAD

NAPOMENE UZ POLUGODISNJE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE 2013.G

Beograd,01.08.2013.g

1. OSNIVANJE I DELATNOST

Trgovinsko preduzeće „Zvezda“ a.d, Beograd (u daljem tekstu „Društvo“) je osnovano 8. marta 1946. godine, pod nazivom Sresko trgovinsko preduzeće „Sremag“, a od 1950. godine sa određenim vremenskim prekidima, posluje pod sadašnjim imenom.

Društvo se 1963. godine poslovno povezuje sa zemunskim trgovinskim preduzećima: „Zemunski tekstil“, „Zemunsko gvoždarsko preduzeće“ i „Robna kuća“ i menja naziv u Trgovinsko preduzeće na malo i veliko „Zemun“. Novoosnovanom preduzeću, 1. avgusta 1969. godine pristupa Trgovinsko preduzeće „Radio-televizor“ iz Zemuna, a 4. februara 1970. godine i zemunsko Trgovinsko preduzeće „Marija Bursać“. Ovakom formirano TP „Zemun“ bilo je u sastavu TP „Centroprom“, Beograd od 6. maja 1976. do 8. novembra 1989. godine. Od tog datuma posluje kao preduzeće sa potpunom odgovornošću pod firmom Društveno trgovinsko preduzeće „Zvezda“. Društvo je upisano u registar Trgovinskog suda u Beogradu pod brojem XVI-Fi-10768/01, broj registarskog uložka 1-3436-00.

Na osnovu podnetog zahteva Agencija za privredne registre dana 25. marta 2005. godine donosi Rešenje broj 6639/2005 kojim se vrši prevođenje Društva u Registar privrednih subjekata, sa ukupnim upisanim i uplaćenim kapitalom sa stanjem na dan 31. maj 2004. godine od 112.563 hiljada dinara, od čega je 81.762 hiljade dinara akcijski kapital, a 30.801 hiljada dinara kapital Akcijskog fonda Republike Srbije.

Pretežna delatnost Društva je 70200 - Iznajmljivanje nekretnina.

Matični broj Društva je 07040792, a poreski identifikacioni broj (PIB) je 100106013.

Sedište Društva je u Beogradu, Žorža Klemansoa 19.

Akcije Društva se primarno kotiraju na Beogradskoj berzi.

Na dan 31. decembar 2012. godine Društvo je imalo 5 zaposlenih radnika, a na dan 30. jun 2013. godine 5 zaposlenih radnika.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.1. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Sl. glasnik RS" br. 46, od 02. juna 2006. godine), kojim se uređuju uslovi i način vođenja poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prezentacija, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodne računovodstvene standarde (MRS), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Rešenjem Ministra finansija Republike Srbije (broj: 401-00-11/2008-16, od 18. januara 2008. godine) utvrđeni su i objavljeni Međunarodni računovodstveni standardi (MRS), kao i Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja (MSFI) sa tumačenjima koji su sastavni deo standarda ("Sl. glasnik RS" br. 16, od 12. februara 2008. godine).

Rešenjem Ministra finansija Republike Srbije (broj: 401-00-11/2008-16) utvrđeni su i objavljeni Međunarodni računovodstveni standardi (MRS), kao i Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja (MSFI) sa tumačenjima koji su sastavni deo standarda ("Službeni glasnik RS" broj 16/08 i broj 31/08).

Iako neki od standarda nisu u potpunosti primenjivi na poslovanje, rukovodstvo Društva procenjuje njihov uticaj i ne izražava eksplicitnu i bezrezervnu izjavu o usaglašenosti priloženih finansijskih izveštaja sa Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI). Priloženi finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike, kao i Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS" broj 114/06, broj 119/08 i broj 9/09), koji preuzima zakonom definisan potpun skup finansijskih izveštaja koji odstupa od onog definisanog u MRS 1 "Prezentacija finansijskih izveštaja", dok u pojedinim delovima, odstupa i od načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija predviđenih navedenim standardom.

Društvo je u sastavljanju priloženih finansijskih izveštaja primenjivalo računovodstvene politike obrazložene u Napomeni 3, koje su zasnovane na računovodstvenim i poreskim propisima Republike Srbije.

Finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

2.2. Korišćenje procenjivanja

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Privrednog 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 informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Međutim, stvarni rezultati mogu odstupati od ovih procena.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Prihodi od prodaje roba i usluga

Prihodi od prodaje roba i usluga su iskazani po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste, povraćaje roba i porez na dodatu vrednost.

3.2. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi uključuju nabavnu vrednost prodate robe, troškove materijala, bruto zarade zaposlenih, amortizaciju i ostalo.

3.3. Rashodi kamata

Rashodi kamata terete bilans uspeha perioda u kome su nastali.

3.4. Nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna ulaganja

Revalorizacija nekretnina, postrojenja i opreme je izvršena do 31. decembra 2003. godine, primenom zvanično objavljenih koeficijenata revalorizacije na prvobitnu nabavnu ili revalorizovanu vrednost i ispravku vrednosti. Revalorizovana sadašnja vrednost nekretnina, postrojenja i opreme, kao i nematerijalnih ulaganja, na dan 31. decembar 2003. godine priznata je kao verovatna nabavna vrednost na taj dan.

Pod osnovnim sredstvima smatraju se ona sredstva čiji je očekivani korisni vek upotrebe duži od jedne godine. Dobitak ili gubitak nastao prilikom rashodovanja osnovnih sredstava evidentira se u korist ili na teret ostalih prihoda odnosno rashoda kao kapitalni dobitak ili gubitak.

Naknadni troškovi se uključuju u nabavnu vrednost sredstva ili se priznaju kao posebno sredstvo, ukoliko je primenljivo, samo kada postoji verovatnoća da će Društvo u budućnosti imati ekonomsku korist od tog sredstva i ako se njegova vrednost može pouzdano odmeriti. Svi drugi troškovi tekućeg održavanja terete bilans uspeha finansijskog perioda u kome su nastali.

Troškovi pozajmljivanja nastali u izgradnji svakog sredstva koje zadovoljava kriterijume priznavanja kapitalizovani su tokom vremenskog perioda koji je potreban da sredstvo bude završeno i spremno za upotrebu. Ostali troškovi pozajmljivanja se iskazuju kao troškovi. Nabavke osnovnih sredstava tokom godine evidentiraju se po nabavnoj vrednosti, koju čini vrednost fakture dobavljača uvećana za zavisne troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti.

Nematerijalna ulaganja se odnose na dugoročni zakup objekata i drugih nekretnina.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

3.5. Amortizacija

Amortizacija se ravnomerno obračunava na nabavnu ili revalorizovanu vrednost nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme primenom sledećih godišnjih stopa, s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja:

Nematerijalna ulaganja	2,0 %
Građevinski objekti i investicione nekretnine	1,8 %
Oprema	20,00%

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme i investicionih nekretnina počinje kada se sredstva stave u upotrebu.

3.6. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročne finansijske plasmane čine učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica, učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju i ostali dugoročni finansijski plasmani.

Ulaganja u hartije od vrednosti za banke koje su uključene na Beogradskoj berzi naknadno su vrednovane po fer vrednosti.

Povećanje fer vrednosti priznaje se kao povećanje revalorizovane vrednosti.

Za učešće u kapitalu banaka koje se nalaze u stečaju ili likvidaciji obračunato je obezvređenje do konačnog postupka.

3.7. Zalihe

Zalihe se, opšte uzev, vrednuju po nabavnoj vrednosti u magacinu ili po neto prodajnoj vrednosti za robu u prodavnici. Izlaz sa zaliha robe u trgovinu na malo obračunava se primenom maloprodajnih cena. Troškovi kamata se ne uključuju u nabavnu vrednost zaliha. Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodane u normalnim uslovima poslovanja nakon umanjenja cene za troškove prodaje.

Terećenjem ostalih rashoda vrši se ispravka vrednosti zaliha u slučajevima kada se oceni da je potrebno svesti vrednost zaliha na njihovu neto prodajnu vrednost. Oštećene zalihe i zalihe koje po kvalitetu ne odgovaraju standardima se otpisuju.

3.8. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca se inicijalno priznaju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za rezervisanja po osnovu umanjenja vrednosti. Rezervisanje za umanjenje vrednosti potraživanja se utvrđuje kada postoji objektivni dokaz da Društvo neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitnih uslova potraživanja.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

3.8. Potraživanja od kupaca (nastavak)

Značajne finansijske poteškoće kupca, verovatnoća da će kupac biti u procesu likvidacije ili finansijske reorganizacije, propust ili kašnjenje u izvršenju plaćanja, se smatraju indikatorima umanjena vrednosti potraživanja. Iznos rezervisanja predstavlja razliku između knjigovodstvene vrednosti potraživanja i sadašnje vrednosti očekivanih budućih tokova gotovine, diskontovanih prema efektivnoj kamatnoj stopi.

Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos troška se priznaje u bilansu uspeha u okviru ostalih troškova. Kada je potraživanje od kupca nenaplativo, otpisuje se na teret ispravke vrednosti potraživanja od kupaca. Naknadna naplata iznosa koji je prethodno bio otpisan, iskazuje se u bilansu uspeha u okviru ostalih.

3.9. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu.

3.10 . Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez nastalih transakcionih troškova. U narednim periodima dugoročne obaveze se iskazuju po amortizovanoj vrednosti; sve razlike između ostvarenog priliva (umanjenog za transakcione troškove) i iznosa otplata, priznaju se u bilansu uspeha u periodu korišćenja dugoročne obaveze primenom metode efektivne kamatne stope.

Dugoročne obaveze se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko Društvo nema bezuslovno pravo da odloži izmirenje obaveza za najmanje 12 meseci nakon datuma bilansa stanja.

3.11. Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju prema amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

3.12. Porezi

Tekući porez na dobitak

Porez na dobitak predstavlja iznos obračunat primenom propisane poreske stope od 10,00% na iznos dobitka pre oporezivanja, po odbitku efekata stalnih razlika koje propisanu poresku stopu svode na efektivnu poresku stopu. Konačan iznos obaveza po osnovu poreza na dobitak utvrđuje se primenom propisane poreske stope na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

3.12. Porezi (nastavak)

Tekući porez na dobitak (nastavak)

Zakon o porezu na dobit Republike Srbije ne predviđa da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda iskazani u poreskom bilansu mogu se koristiti za umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od deset godina.

Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata a koji se odnose na domaća pravna lica predstavljaju iznose, plaćene po različitim republičkim i opštinskim propisima, koji služe za finansiranje raznih komunalnih i republičkih potreba.

Odloženi porez na dobitak

Odloženi porez na dobitak se kalkuliše u punom iznosu, korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Međutim, ukoliko odloženi porez na dobitak, pod uslovom da nije računovodstveno obuhvaćen, proistekne iz inicijalnog priznavanja sredstva ili obaveze u nekoj drugoj transakciji osim poslovne kombinacije koja u trenutku transakcije ne utiče ni na računovodstvo ni na oporeziv dobitak ili gubitak, tada se on računovodstveno ne obuhvata. Odloženi porez na dobitak se odmerava prema poreskim stopama (i zakonu) koje su na snazi do datuma bilansa stanja i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

Odloženo poresko sredstvo se priznaje do iznosa, za koji je verovatno da će budući dobitak za oporezivanje biti raspoloživ i da će se privremene razlike izmiriti na teret tog dobitka.

4. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I NEMATERIJALNA ULAGANJA

(U hiljadama dinara)

	<u>Gradje- vinski objekti</u>	<u>Oprema</u>	<u>Investicione nekretnine</u>	<u>Ukupno nekretnine i oprema</u>	<u>Nemate- rijalna Ulaganja</u>
Stanje na početku godine	12804	838	99 937	113579	25 152
Neto sadašnja vrednost 30.jun 2012.	<u>12804</u>	<u>691</u>	<u>98 096</u>	<u>111591</u>	<u>24 628</u>

Svi građevinski objekti u vlasnistvu društva su prebaceni na investicione nekretnine od kojih se ostvaruju prihodi od zakupa.

U okviru građevinskih objekata ima dva avansa za objekte u iznosu od 12.803 hiljade dinara.

5. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

U hiljadama dinara

	<u>30.06.2012.</u>	<u>31.decembar 2012.</u>
<i>Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju</i>		
Učešća u kapitalu banaka	1991	1991
Ispravka vrednosti učešća u kapitalu banaka	(1927)	(1927)
Svega sredstva raspoloživa za prodaju	<u>64</u>	<u>64</u>
Udeli-zavisna lica	0	0
<i>Zajmovi i potraživanja</i>		
Potraživanja po osnovu kredita za otkup stanova	<u>1290</u>	<u>1 297</u>
Svega dugoročni finansijski plasmani	<u>1354</u>	<u>1 361</u>

6. ZALIHE

	U hiljadama dinara	
	<u>30.06.2013.</u>	<u>31.decembar</u> <u>2012.</u>
Roba u magacinu	2404	2404
Roba u prometu na malo	-	-
Svega zalihe, neto	<u>2 404</u>	<u>2 404</u>

7. DATI AVANSI

Dati avansi, sa stanjem na dan 31. decembar 2012. odnosno 30.06.2013. godine, iskazani su u iznosu od 208 odnosno 0 hiljada dinara i odnose se na avanse date dobavljačima u zemlji.

8. POTRAŽIVANJA

	U hiljadama dinara	
	<u>30.06.2012.</u>	<u>31.decembar</u> <u>2012.</u>
Potraživanja od kupaca u zemlji	13446	10 265
Potraživanja od zaposlenih	0	0
Kupci – ostala povezana pravna lica	0	0
Ostalo - preuz. duga	<u>8 816</u>	<u>7 284</u>
Svega potraživanja	<u>22 262</u>	<u>17 549</u>

9. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

	U hiljadama dinara	
	<u>30.06.2013.</u>	<u>31.decembar</u> <u>2012.</u>
Tekući računi	321	267
Hartije od vrednosti - gotovinski ekvivalenti	-	-
Svega gotovina i gotovinski ekvivalenti	<u>321</u>	<u>267</u>

10. POREZ NA DODATU VREDNOST

Porez na dodatu vrednost, sa stanjem na dan 31. decembar 2012. odnosno 30.06. 2013. godine iznosi 132 odnosno 0 hiljada dinara i odnosi se na potraživanja za porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama i potraživanja za više plaćeni porez na dodatu vrednost.

11. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

	U hiljadama dinara	
	<u>30.06.2013.</u>	<u>31.decembarar 2012.</u>
Date garancije za obaveze drugih lica	0	0
Uknjižene hipoteke na imovinu		
Tuda roba		0
Svega vanbilansna aktiva i pasiva	<u>0</u>	<u>0</u>

12. KAPITAL I REZERVE

Akcijski kapital je predstavljao nominalnu vrednost akcija, upisanih i delimično uplaćenih od strane zaposlenih, akcija besplatno datih zaposlenima i bivšim zaposlenima, kao i akcije u vlasništvu Fonda PIO. Akcijski kapital uključuje početni kapital i naknadne revalorizacije.

Društveni kapital je predstavljao deo trajnog kapitala Društva koji je bio u društvenoj svojini, odnosno svojini Akcijskog fonda. Obuhvata početni kapital i naknadne revalorizacije. Po osnovu usklađivanja sa MSFI na osnovni kapital je preneseno 190 hiljada dinara iz revalorizacionih rezervi koje su ukinute sa 1. januarom 2004. godine, a na neraspoređenu dobit je preneseno 35.340 hiljada dinara.

Na osnovu Odluke Skupštine društva u toku 2005. godine izvršena je raspodela neraspoređene dobiti formirane iz revalorizacionih rezervi na taj način što je u iznosu od 6.264 hiljada dinara pokriven gubitak iz ranijih godina, a u iznosu od 5.259 hiljada dinara pokriven gubitak iz 2004. godine. Preostali iznos je Odlukom Skupštine društva raspodeljen na povećanje osnovnog kapitala Društva srazmerno učešću svakog člana društva u ukupnom kapitalu.

Na osnovu Jedinstvene evidencije akcionara Društva izdate od strane Centralnog registra akcija pod danom 25. oktobrom 2005. godine. ustanovljeno je da je Akcijski fond prodao 6.000 akcija, pa je preknjižen odgovarajući iznos sa društvenog na akcijski kapital.

Struktura akcijskog kapitala, sa stanjem na dan 30. JUN 2012. godine je sledeća :

- Treća Petoletka. Beograd.....	29 142 akcija	77,67%
- TP ZVEZDA. Beograd.....	3 650 akcija	9.73%
- fizička lica.....	4 729 akcije	12.60%
Svega :	37.521 akcija	

Nominalna vrednost jedne akcije je 3 000 dinara.

Na osnovu podnetog zahteva Agencija za privredne registre dana 25. marta 2005. godine donosi Rešenje broj 6639/2005 kojim se vrši prevođenje Društva u Registar privrednih subjekata , sa ukupnim upisanim i uplaćenim kapitalom sa stanjem na dan 31. maj 2004. godine od 112.563 hiljada dinara, od čega je 81.762 hiljade dinara akcijski kapital, a 30.801 hiljada dinara kapital Akcijskog fonda Republike Srbije.

12. KAPITAL I REZERVE (nastavak)

Ovo stanje i struktura upisanog i uplaćenog osnovnog kapitala odgovaraju stanju osnovnog kapitala na početku 2005. godine, dok za promene u prethodna dva paragrafa nije izvršena promena u Registru privrednih subjekata.

Na osnovu Jedinственe evidencije akcionara Društva izdate od strane Centralnog registra akcija pod danom 10. mart 2006. godine, ustanovljeno je da je Akcijski fond prodao preostalih 4.267 akcija, pa je preknjižen odgovarajući iznos sa društvenog na akcijski kapital.

Na osnovu podnetog zahteva Agencija za privredne registre dana 5. decembra 2006. godine donosi Rešenje broj 211367/2006 kojim se registruje promena podataka u Registru privrednih subjekata, ukupnog upisanog i uplaćenog kapitala sa stanjem na dan 31. maj 2004. godine izražavanjem u EUR-ima, umesto do tada upisanih i uplaćenih 112.563 hiljada dinara, na upisanih i uplaćenih 1.582.223,24 EUR-a koji je celokupno upisan kao akcijski kapital.

13. DUGOROČNI KREDITI

Dugoročni krediti, sa stanjem na dan 31. decembar 2012. odnosno 30.06.2013. godine iznose 20 198 odnosno 25 380 hiljada dinara koje se u celini odnose na dugoročni kredit od Volksbank a.d, Novi Beograd u protivvrednosti 261 425,55 CHF-a. Kredit je ugovoren na period od 10 godina, plativ u mesečnim anuitetima po srednjem kursu banke, počev od 07.marta 2007. godine, uz godišnju kamatnu stopu od 7,23 %.

Vrednost mesečnog anuiteta otplate je približno jednaka ceni zakupnine koju Volks banka placa Zvezdi.

14. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	U hiljadama dinara	
	<u>30.06.201.</u>	<u>31.decembarar 2012.</u>
Dobavljači u zemlji	71	1251
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje		
Ostalo	-	-
Svega obaveze iz poslovanja	<u>71</u>	<u>1 251</u>

15. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze, sa stanjem na dan 31. decembar 2012. godine, iskazane u iznosu od 9197 hiljada dinara, a na dan 30.06.2013. iznose 0

16. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA**O stale kratkorocne obaveze****17. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA**

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda, na dan 31. decembar 2012. odnosno 30.06.2013. godine iznose 805 odnosno 1 286 hiljade dinara. Najveći deo ovih obaveza, čine obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost , a ostalo se odnosi na obaveze po osnovu naknade za korišćenje gradskog građevinskog zemljišta i poreza na imovinu i ostalih dadžbina.

18. OSTALI POSLOVNI PRIHODI PRVO POLUGODISTEU hiljadama dinara NA DAN 30.06.
2013. 2012.

Prihodi od zakupnina	21 127	24 627
Ostalo		
Svega ostali poslovni prihodi	<u>21 127</u>	<u>24 627</u>

Smanjene su cene zakupnine zakpcima koji zbog prisutne krize na tržištu nisu bili u mogućnosti da plaćaju prethodno ugovorenu cenu zakupa

	<u>NA DAN.</u>	
	30.06.2013	30.06.2012
Troškovi zakupnina	450	562
Troškovi transportnih usluga	255	279
Troškovi usluga održavanja objekata	765	818
Ostalo	290	996
Svega troškovi proizvodnih usluga	<u>1 760</u>	<u>2070</u>
Troškovi neproizvodnih usluga	2700	1 934
Troškovi poreza i i taksi	649	588
Troškovi platnog prometa	25	167
Ostalo	678	355
Svega nematerijalni troškovi	<u>4 052</u>	<u>3 044</u>
Svega ostali poslovni rashodi	5 812	<u>5114</u>
		<u>2012.</u>
	30.06.2013	30.06.2012.
Pozitivne kursne razlike	0	948
Prihodi od kamata	506	506
Ostalo		
Svega ostali prihodi	506	<u>1454</u>
	30.06.2013.	30.06.2012.
Rashodi kamata	2075	2 562
Negativne kursne razlike	0	
Svega ostali rashodi	1075	<u>3 044</u>

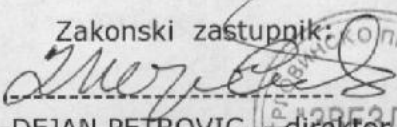
19. SUDSKI SPOROVI


Društvo vodi određene sudske sporove. Društvo se pojavljuje kao tužilac u 8 sudskih sporova i kao tuženi u 7 sudskih. Društvo je izvršilo ispravku vrednosti potraživanja koja su predmeti sudskih sporova u kojima je Društvo tužilac.

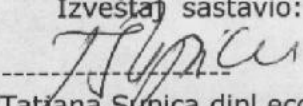
20. DEVIZNI KURSEVI

Devizni kursevi primenjeni za preračun pozicija bilansa stanja u dinare za pojedine glavne valute su:

	<u>30.06.2013..</u>	U dinarima <u>30. JUN 2012.</u>
EUR	114.1715	115.8203
USD	87 4141	92.1476

Zakonski zastupnik: 

 -DEJAN PETROVIC direktor


Izveštaj sastavio:


 Tatjana Supica, dipl. ecc

Период извештавања:

од

01.01.2013

до

30.06.2013

Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД

Пословно име: TP ZVEZDA AD

Матични број (МБ): 07040792

Поштански број и место: 11000

BEOGRAD

Улица и број: ŽORŽA KLEMANSOA 19

Адреса е-поште: tatjana.supica@lilly.rs

Интернет адреса: www.tpzvezda.rs

Консолидовани/Појединачни: pojedinačni

Усвојен (да/не): ne

Ревидиран (да/не): ne

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: TATJANA ŠUPICA

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: 011/262-12-79

Факс: 011/3285-339

Адреса е-поште: tatjana.supica@lilly.rs

Презиме и име: PETROVIĆ DEJAN

(особа овлашћена за заступање)

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог полугодишњег финансијског извештаја



БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2013.

у изјављеним динарима

Позиција	ЛОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
АКТИВА			
A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001	137.573	140.092
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	24.628	25.152
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	111.591	113.579
1. Некретнине, постројења и опрема	006	13.641	838
2. Инвестиционе некретнине	007	97.950	112.741
3. Биолошка средства	008		
V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	1.354	1.361
1. Учешћа у капиталу	010	64	64
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	1.290	1.297
Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	40.236	35.712
Г ЗАЛИХЕ	013	2.404	2.613
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	37.632	33.099
1. Потраживања	016	22.262	17.549
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	15.248	14.925
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	322	267
5. Порез на додатну вредност и активна временска разграничења	020		358
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	177.809	175.804
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	177.809	175.804
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025		
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	143.101	135.505
ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	138.065	138.065
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
II РЕЗЕРВЕ	104	19.170	19.170
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	22.366	14.770
VIII ГУБИТАК	109		
X ОТПУЊЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110	36.500	36.500
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	30.545	36.136
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	25.360	21.099
1. Дугорочни кредити	114	25.360	20.198
2. Остале дугорочне обавезе	115		901
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	5.165	15.037
1. Краткорочне финансијске обавезе	117		9.197
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	71	1.251
4. Остале краткорочне обавезе	120	3.808	3.511
5. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих језаних прихода и пасивна временска разграничења	121	1.286	805
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		273
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	4.163	4.163
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	177.809	175.804
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125		

ТРГОВИНСКО ПРЕДУЗЕЊЕ
"ЗВЕЗДА"
а.д.
БЕОГРАД

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01. до 30.06.2013.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01.-30.06. текуће године	01.01.-30.06. претходне године
1	2	3	4
A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	201	22.127	24.627
1. Приходи од продаје	202	653	
2. Приходи од активирања учинака и робе	203		
3. Повећања вредности залиха учинака	204		
4. Смањења вредности залиха учинака	205		
5. Остали пословни приходи	206	21.474	24.627
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	12.578	13.245
1. Набавна вредност продате робе	208		
2. Трошкови материјала	209	2.261	3.019
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	1.981	2.572
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	2.534	2.543
5. Остали пословни расходи	212	5.812	5.114
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213	9.549	11.382
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214		
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	506	1.454
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	1.075	5.129
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	1	
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	1.385	
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219	7.596	7.707
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220		
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
B. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223	7.596	7.707
B. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224		
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225		231
2. Одложени порески расходи периода	226		
3. Одложени порески приходи периода	227		
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229	7.596	7.476
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230		
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231		
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		
И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	233		
2. Умањена (разасодњена) зарада по акцији	234		



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01. до 30.06.2013.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01.-30.06. текуће године	01.01.-30.06. претходне године
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	18.946	19.910
1. Продаја и примљени аванси	302		
2. Примљене камате из пословних активности	303		
3. Остали приливи из редовног пословања	304	18.946	19.910
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	306	16.441	17.019
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	9.520	9.616
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	1.981	2.572
3. Плаћене камате	308	1.075	1.306
4. Порез на добитак	309	607	88
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	3.258	3.435
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	2.505	2.895
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	506	
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		
4. Примљене камате из активности инвестирања	317	506	
5. Примљене дивиденде	318		
II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319		99
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321		99
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323	506	
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324		99
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	1.087	
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328	1.087	
II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	4.168	3.192
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	4.168	3.192
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334		
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335	3.081	3.192
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	20.539	19.910
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (306 + 319 + 329)	337	20.609	20.306
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339	70	396
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	392	788
3. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341		
4. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342		
И. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	322	392



ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

Позиција	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	
Стање на дан 01.01. претходне године	130000	1980	1080	440	433	2020	478	482	493	505	1880	818	36000	12294
Испржава материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повлачење	402	415	428	441	424	487	480	493	503	508	819	832	545	595
Испржава материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повлачење	403	416	429	442	435	488	481	494	504	507	820	833	546	599
Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године (р.бр. 1+2-3)	130000	1997	1080	443	436	2020	480	482	493	505	1880	821	36000	12294
Укупна повећања у претходној години	405	428	421	444	427	502	470	483	496	508	14270	822	548	31022
Укупна смањења у претходној години	406	425	422	445	434	471	484	497	507	510	18291	823	549	18291
Стање на дан 31.12. претходне године (р.бр. 4+5-6)	130000	1972	1058	446	439	1970	472	483	496	511	14270	824	36000	13602
Испржава материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повлачење	407	426	421	447	440	473	484	496	508	512	825	828	551	644
Испржава материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повлачење	408	422	425	448	441	474	485	497	509	513	826	829	552	645
Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године (р.бр. 7+8-9)	130000	1990	1058	449	442	1970	475	484	501	514	14270	827	36000	13602
Укупна повећања у текућој години	410	424	427	450	443	478	486	499	502	515	7390	828	544	7390
Укупна смањења у текућој години	411	425	428	451	444	477	487	503	503	516	829	830	545	548
Стање на дан 30.06. текуће године (р.бр. 10+11-12)	130000	1965	1058	452	445	1970	478	484	504	517	22290	830	36000	14570



POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU TP ZVEZDA AD ZA 2013.G

I OPŠTI PODACI	
Poslovno ime:	"TP ZVEZDA" AD
Sedište i adresa:	ZORZA KLEMANSOA 19
Matični broj:	7040792
PIB:	100106013
WEB site:	www.tpvezdaad.rs
e-mail adresa	tpvezdaad@eunet.yu
Broj i datum resenja o upisu u registar privr.subjekata	br. 6639 12.07.2005.
Delatnost (Sifra i opis)	70200 izdavanje u zakup poslovnog prostora
Broj zaposlenih (na dan 31.12.2012. godine)	6
Vrednost osnovnog kapitala:	138.065.00
Broj i vrsta izdatih akcija	37521
Broj akcionara na dan 31.12.2012	169
Poslovno ime, sedište i adresa revizorske kuće koja je revidirala finansijske izveštaje za 2012. godinu	EKI REVIZIJA doo Beograd
II PODACI O UPRAVI DRUŠTVA	
Odbor direktora	
<i>Ime, prezime i prebivalište</i>	<i>Obrazovanje, sadašnje zaposlenje, članstvo u UO i NO drugih društava</i>
RADOVAN PETKOVIĆ Beograd	dipl. Ekon. zamenik direktora LILLY DROGERIE
Srđan Mladenović Beograd	maš.tehn dir. Sek. za razvoj LILLY DROGERIE
Nataša Radović Beograd	dipl.geog. Dir. Mark. LILLY DROGERIE

- Opis značajnih događaja koji su se dogodili u prvih šest meseci poslovanja**
U prvom polugodištu 2013.g nije bilo značajnih događaja , osim da je u maju mesecu jedan član odbora direktora podneo ostavku
- Uticaj tih događaja na polugodišnje izvštaje**
Posto nije bilo značajnih događaja ,samim tim nije bilo ni uticaja na polugodišnje izveštaje
- Podaci o značajnim transakcijama između povezanih pravnih lica u prvih šest meseci** - U prvih šest meseci nije bilo značajnih transakcija između povezanih lica
- Promene u transakcijama između povezanih lica koje su navedene u poslednjem godišnjem izveštaju koje bi bitno mogle uticati na finansijsko stanje ili rezultate poslovanja društva u prvih šest meseci tekuće poslovne godine ----**

Nije bilo značajnih transakcija između povezanih pravnih lica, pa nije ni bilo uticaja na finansijski položaj i poslovanje društva u prvom polugodištu 2013.g kao posledica tih transakcija

DIREKTOR:
DEJAN PETROVIĆ

The stamp is circular with the text "TRGOVACKO PREDUZETJE 'TP ZVEZDA' AD" around the top edge and "BEOGRAD" at the bottom. In the center, it says "TP ZVEZDA". The signature is written over the stamp.

TP ZVEZDA AD BEOGRAD
ZORZA KLEMANSOA 19
MAT. BR . 07040792
PIB 100106013
SIFRA DELATNOSTI 70200

Podaci o licu odgovornom za sastavljanje finansijskih izveštaja:

TATJANA ŠUPICA – diplomirani ekonomista
Radno mesto: šef računovodstva
Mail adresa tatjana.supica@lilly.rs
telefon 011/32 85 344

Podaci o ovlašćenom i odgovornom licu
DEJAN PETROVIĆ – diplomirani ekonomista
Mail adresa: dejan.petrovic@akkompresor.rs
telefon 011/32 85 344

IZJAVA

Kojom izjavljujem da je prema mom najboljem saznanju polugodišnji finansijski izveštaj za 2013.g sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i u skladu s računovodstvenim propisima Republike Srbije i da finansijski izveštaji daju istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu društva.



Tatjana Šupica