

Vrnjačka Banja, avgust 2016.godina

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ
VODA VRNJCI a.d. VRNJAČKA BANJA
ZA 2016.GODINU

Vrnjačka Banja, avgust 2016.godina

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

1. OSNOVNI PODACI O OBVEZNIKU IZVEŠTAVANJA

2. POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA U PERIODU JANUAR-JUN 2016. GODINE

- 2.1. Predstavljanje Društva
- 2.2. Rezultati poslovanja u prvom polugodištu
- 2.3. Opis značajnih događaja u prvih šest meseci 2016.godine
- 2.4. Opis najznačajnijih rizika i neizvesnosti za preostalih šest meseci
poslovne godine
- 2.5. Transakcije sa matičnim odnosno povezanim pravnim licima
- 2.6. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja
- 2.7. Izjava o tome da li su polugodišnji finansijski izveštaji revidirani
- 2.8. Sticanje sopstvenih akcija
- 2.9. Potencijalne obaveze
- 2.10. Događaji posle dana bilansiranja

3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA ZA 2016.GODINU

4. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA PERIOD JANUAR-JUN 2016.GODINE

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

1. OSNOVNI PODACI O OBVEZNIKU IZVEŠTAVANJA

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

2. POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA U PERIODU JANUAR-JUN 2016. GODINE

2.1. Predstavljanje Društva

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

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

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

2.2. Rezultati poslovanja u prvom polugodištu

Privredno društvo „Voda Vrnjci“ a.d. Vrnjačka Banja je u prvih šest meseci 2016. godine ostvarilo bruto dobit od 29,613 mil.dinara. Rezultat poslovanja Društva je za 12,58 mil.dinara veći u odnosu na isti period 2015. godine. Ukupni prihodi iznose 768,226 mil.dinara i veći su za 13,14 mil.dinara ili 1,74% u odnosu na 2015.godinu, dok ukupni rashodi iznose 738,613 miliona dinara i veći su za 557 hilj.dinara. Ukupna prodaja proizvoda (vode i osvežavajućih bezalkoholnih pića) Društva u periodu januar - jun 2016. godine povećana je za 5,3% u komadima, dok je u litrima nešto ispod nivoa prethodne godine. U periodu januar - jun 2016. godine ukupno je više prodato 1.335.213 komada proizvoda više nego u istom periodu prethodne godine.

Kvantitativni odnos u poslovanju se može videti iz sledećeg pregleda:

Uporedni pregled ukupne prodaje ostvaren u prvom polugodištu 2016. i 2015. godine, u komadima:

januar – jun 2015.godine	januar – jun 2016.godine	index
26.529.284	25.194.071	105,30

2.3. Opis značajnih događaja u prvih šest meseci 2016.godine

Održavanje visoke likvidnosti je i u prvom polugodištu 2016. godine Društvu omogućilo nastavak smanjenja troškova proizvodnje, po jedinici, kroz pogodnosti prilikom prevremenih uplata dobavljačima. Društvo je za 2016. godinu usvojilo donekle izmenjenu rabatnu politiku - u smislu smanjenja davanja kupcima na ime rabata i umanjenja davanja iz marketing budžeta. U martu 2016. godine završena je i aktivirana investicija započeta 2015.godine – mašina za duvanje balona. Aktiviranje ove investicije je doprinelo smanjenju direktnih

troškova proizvodnje. Stabilnosti proizvodnje postignuta je i puštanjem u rad bafera-transportera traka za polipropilensku etiketirku u ovom periodu.

Od 01. marta 2016.godine „Voda Vrnjci“ a.d. Vrnjačka Banja je generalni distributer kafe „Dobro jutro“ doo, Novi Sad za teritoriju Srbije.

U posmatranom periodu, tačnije 24.06.2016.godine održana je redovna godišnja sednica Skupštine akcionara „VODA VRNJCI“ a.d. Vrnjačka Banja.

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

U predstojećem polugodišnjem periodu ne očekuju se događaji, na koje Društvo može direktno uticati, koji bi doveli do velikih promena u poslovanju Društva. Međutim, trenutna očekivanja vezana za razvoj i poslovanje Društva, između ostalog, mogu da budu pod uticajem razvoja ili pak pada industrijske grane u kojoj Društvo posluje odnosno privrede u celini. U pogledu prodajnog programa i finansijskim efektima Društvo očekuje da će zadržati svoj udeo na tržištu a radi na pojedinačnim oblastima, u okviru Društva, kako bi se povećala efikasnost u pojedinim segmentima poslovanja.

2.5. Transakcije sa matičnim odnosno povezanim pravnim licima

U periodu januar-jun 2016. godine privredno društvo „Voda Vrnjci“ a.d. Vrnjačka Banja je u poslovnim odnosima sa povezanim licem - matičnim društvom Ekstra pet d.o.o. Beograd imalo poslovnu saradnju po osnovu kupovine dela repromaterijala, predformi za proizvodnju, različitih gramaža i boja kao i po osnovu zakupa poslovnog prostora. Poslovna saradnja sa matičnim društvom je dugoročna jer je na taj način obezbeđena stabilnost u kvalitetu i asortimanu jedne od najvažnijih sirovina u proizvodnji.

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

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

Pregled stanja potraživanja i obaveza na dan 30.06.2016. i 31.12.2015. godine kao i nastalih prihoda i rashoda na dan 30.06.2016. i 30.06.2015. godine, sa matičnim i povezanim licima dat je u okviru tačke 21. Napomena uz finansijske izveštaje, čiji sastavni deo čine.

2.6. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja

U prvoj polovini 2016.godine nastavljene su potrebne aktivnosti i radovi na istražnim bušotinama Belimarkovac III i Belimarkovac IV. U izgradnji su bunarske kućice, priključni cevovodi kao i infrastruktura neophodna za eksploataciju izvora.

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

Polugodišnji finansijski izveštaji za 2016. godinu nisu revidirani.

2.8. Sticanje sopstvenih akcija

U periodu 01.01.-30.06.2016.godine Društvo nije sticalo sopstvene akcije, kao ni nakon 30.06.2016.godine pa do dana sačinjavanja polugodišnjeg izveštaja za 2016.godinu.

2.9. Potencijalne obaveze

Dana 11.02.2016.godine upisano je založno pravo na delu pokretnih stvari čija je fakturna vrednost EUR 378.615,19. Založni poverilac je Raiffeisenbank a.d. Beograd, a založnim pravom se obezbeđuje potraživanje banke za odobreni iznos kredita iz kreditne linije Evropske investicione banke.

2.10. Događaji posle dana bilansiranja

Posle dana bilansiranja, a do dana kada je polugodišnji izveštaj odobren, od strane rukovodstva Društva, nije bilo značajnih poslovnih događaja.

3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA ZA 2016. GODINU

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

Na osnovu člana 52 stav 3. tačka 7. Zakona o tržištu kapitala („Sl.glasnik RS“, br.31/2011 i 112/2015) i člana 4. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Sl.glasnik RS“, br.14/2012 i 5/2015) ovu izjavu sačinjavaju i daju kao sastavni deo polugodišnjeg izveštaja za 2016.godinu, odgovorna lica za sastavljanje polugodišnjih finansijskih izveštaja „Voda Vrnjci“ a.d. Vrnjačka Banja:

1. Dragica Petrović, generalni direktor

2. Dragana Mijatović, glavni računovođa



U Vrnjačkoj Banji, 26. avgust 2016.godine

4. POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA 2016.GODINU

4.1. Skraćeni bilans stanja na dan 30.06.2016.godine

4.2. Skraćeni bilans uspeha za period 01.01.-30.06.2016.godine

- 4.3. Skraćeni izveštaj o promenama na kapitalu od 01.01.-30.06.2016.godine**
- 4.4. Skraćeni izveštaj o tokovima gotovine od 01.01.-30.06.2016.godine**
- 4.5. Skraćeni izveštaj o ostalom rezultatu od 01.01.-30.06.2016.godine**
- 4.6. Napomene uz polugodišnje izveštaje**

Период извештавања: од **01.01.2016.** до **30.06.2016.**

Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД

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

Матични број (МБ): **07177445**

Поштански број и место: **36210** **ВРЊАЧКА БАЊА**

Улица и број: **КНЕЗА МИЛОША 162**

Адреса е-поште: **info@vodavrnjci.rs**

Интернет адреса: **www.vodavrnjci.rs**

Консолидовани/Појединачни: **појединачни**

Усвојен (да/не): **не**

Ревидиран (да/не): **не**

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **Драгана Мијатовић**
(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **036 612-500**

Факс: **036 612-501**

Адреса е-поште: **dragana@vodavrnjci.rs**

Презиме и име: **Петровић Драгица**
(особа овлашћена за заступање)

Документација за објаву (у ПДФ формату, као један документ):

1. Финансијски извештаји (биланс стања, биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о токовима готовине, извештај о променама на капитал финансијске извештаје),
2. Извештај о пословању,
3. Изјава лица одговорних за састављање извештаја.

26.08.2016

*Полуњава се у случају сачињавања консолидованог полугодишњег

X

Dragica Petrović
gen.direktor

М.П.

(потпис особе овлашћене за заступање)

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2016.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
АКТИВА			
А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	959.508	944.002
И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	12.656	12.955
1. Улагања у развој	0004		
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	570	632
3. Гудвил	0006		
4. Остала нематеријална имовина	0007	8.023	8.300
5. Нематеријална имовина у припреми	0008	4.063	4.063
6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
ИИ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	945.395	927.787
1. Земљиште	0011	144.669	144.669
2. Грађевински објекти	0012	413.797	420.766
3. Постројења и опрема	0013	303.131	283.853
4. Инвестиционе некретнине	0014		
5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	2.430	2.430
6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	69.715	64.105
7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	11.653	11.964
ИИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
2. Основно стадо	0021		
3. Биолошка средства у припреми	0022		
4. Аванси за биолошка средства	0023		
ИВ. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024	1.455	3.220
1. Учешће у капиталу зависних правних лица	0025		
2. Учешће у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	39	1.804
4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	1.416	1.416
И. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034		
1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
5. Потраживања по основу јемства	0039		
6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
7. Остала дугорочна потраживања	0041		
И. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	619.335	627.920
И. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	204.041	213.851
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	127.969	132.191
2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
3. Готови производи	0047	58.590	70.237
4. Роба	0048	9.370	199
5. Стална средства намењена продаји	0049	5.462	5.462
6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	2.650	5.762

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	314.396	285.279
1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		
2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053		
3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054		
4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055		
5. Купци у земљи	0056	297.665	272.622
6. Купци у иностранству	0057	15.429	12.657
7. Остала потраживања по основу продаје	0058	1.302	
III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	7.556	8.147
V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	400	650
1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063		
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064		
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	400	650
VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	86.756	114.507
VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	1.360	3.059
IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	4.826	2.427
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071	1.578.841	1.571.922
Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА	0072		
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) ≥ 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401	1.258.042	1.228.098
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	365.688	365.688
1. Акцијски капитал	0403	344.361	344.361
2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
3. Улози	0405		
4. Државни капитал	0406		
5. Друштвени капитал	0407		
6. Задружни удели	0408		
7. Емисиона премија	0409		
8. Остали основни капитал	0410	21.307	21.307
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
IV. РЕЗЕРВЕ	0413	57.960	57.960
V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	143.272	143.336
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна гоупе 33 осим 330)	0415	1.039	1.039
VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна гоупе 33 осим 330)	0416	555	5.681
VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	690.658	665.776
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	637.632	637.569
2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	53.026	28.207
IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421		
1. Губитак ранијих година	0422		
2. Губитак текуће године	0423		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	42.651	42.164
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	5.581	5.581
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	5.581	5.581
5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
6. Остала дугорочна резервисања	0431		

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	37.070	36.583
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	33.960	33.496
6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	1.694	1.671
8. Остале дугорочне обавезе	0440	1.416	1.416
V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	15.450	15.450
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	262.698	286.210
I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	12.757	48.772
1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обухваћеног пословања намењених продаји	0448		
6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	12.757	48.772
II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	21	7.601
III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	217.491	188.706
1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	44.585	52.609
2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		
4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455		
5. Добављачи у земљи	0456	147.980	121.994
6. Добављачи у иностранству	0457	24.926	14.008
7. Остале обавезе из пословања	0458		95
IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	12.625	13.088
V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	8.801	1.542
VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	11.003	26.501
VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) ≥ 0 = (0441+0424+0442-00711) > 0	0463		
Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) ≥ 0	0464	1.578.841	1.571.922
Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2016. до 30.06.2016.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	757.766	729.605
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	29.490	33.396
1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	29.490	33.396
6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	716.226	693.256
1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	690.497	665.458
6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	25.729	27.797
III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		
IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	12.050	2.954
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0	1018	725.954	715.127
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	28.754	31.846
II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	3.216	7.228
III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	11.647	2.507
V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	286.569	293.339
VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	48.173	51.523
VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	134.940	129.214
VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	98.108	98.868
IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	41.919	42.137
X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	79.060	72.921
В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0	1030	31.812	14.478
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1019-1001) ≥ 0	1031		
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	1.063	712
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		
1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
4. Остали финансијски приходи	1037		
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	203	492
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	860	220
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	3.845	1.740
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041		
1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
4. Остали финансијски расходи	1045		
II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	2.488	1.435
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	1.357	305
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049	2.782	1.028
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	2.047	8.190

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. такуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	5.229	8.013
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	15.781	11.861
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	12.016	8.454
Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	29.613	17.034
Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055		
М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	29.613	17.034
О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059		
П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	4.794	3.956
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	24.819	13.078
Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065		
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	1070		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од 01.06.2016. до 30.06.2016.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА			
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	24.819	13.078
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		
B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК			
a) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме			
a) повећање ревалоризационих резерви	2003		
b) смањење ревалоризационих резерви	2004	64	577
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања			
a) добици	2005		
b) губици	2006		
3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала			
a) добици	2007		
b) губици	2008		
4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава			
a) добици	2009		
b) губици	2010		
b) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања			
a) добици	2011		
b) губици	2012		
2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање			
a) добици	2013		
b) губици	2014		
3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока			
a) добици	2015		
b) губици	2016		
4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају			
a) добици	2017	5	
b) губици	2018	5.131	336
I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017)- (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) ≥ 0	2019		
II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)- (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) ≥ 0	2020	5.190	913
III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		
IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) ≥ 0	2022		
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) ≥ 0	2023	5.190	913
B. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА			
I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) ≥ 0	2024	19.629	12.165
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) ≥ 0	2025		
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028)=АОП2024 ≥ 0 или АОП2025 > 0	2026	19.629	12.165
1. Приписан већинским власницима капитала	2027		
2. Приписан власницима који немају контролу	2028		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2016. до 30.06.2016.

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)	3001	785.906	731.747
1. Продаја и примљени аванси	3002	781.450	728.574
2. Примљене камате из пословних активности	3003	155	492
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	4.301	2.681
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	718.950	687.368
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	438.222	438.903
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	216.259	125.482
3. Плаћене камате	3008	1.693	2.219
4. Порез на добитак	3009	5.392	10.623
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	57.384	110.141
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	66.956	44.379
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	809	3.768
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	217	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	342	2.214
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	250	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		1.554
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	59.039	13.615
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	59.039	9.657
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		3.958
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	58.230	9.847
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		35.119
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		35.119
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	36.640	26.320
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	33.059	21.388
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036	3.581	4.932
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		8.799
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	36.640	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	786.715	770.634
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	814.629	727.303
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		43.331
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043	27.914	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	114.507	16.139
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	163	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		30
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	86.756	59.440

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01.01.2016. до 31.06.2016.

ОПИС	Почетком извештајног периода										Крајем извештајног периода				
	16	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44
Почетно стање на дан 01.01.	4001	4019	4037	4055	4073	4091	4109	4127	4145	4163	4181	4199	4217	4235	4253
а) дугови салдо рачуна															
б) потражики салдо рачуна	4002	365.669	4020	4038	4056	4074	4092	4110	4128	4146	4164	4182	4200	4218	4236
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика															
а) исправке на дуговој страни рачуна	4003	4021	4039	4057	4075	4093	4111	4129	4147	4165	4183	4201	4219	4237	4255
б) исправке на потражиној страни рачуна	4004	4022	4040	4058	4076	4094	4112	4130	4148	4166	4184	4202	4220	4238	4256
Кориговано почетно стање на дан 01.01.	4005	4023	4041	4059	4077	4095	4113	4131	4149	4167	4185	4203	4221	4239	4257
а) кориговани дугови салдо рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0															
б) кориговани потражики салдо рачуна (1б+2а+2б) ≥ 0	4006	365.669	4024	4042	4060	4078	4096	4114	4132	4150	4168	4186	4204	4222	4240
Промене у претходној години															
а) промет на дуговој страни рачуна	4007	4025	4043	4061	4079	4097	4115	4133	4151	4169	4187	4205	4223	4241	4259
б) промет на потражиној страни рачуна	4008	4026	4044	4062	4080	4098	4116	4134	4152	4170	4188	4206	4224	4242	4260
Стање на крају претходне године 31.12.	4009	4027	4045	4063	4081	4099	4117	4135	4153	4171	4189	4207	4225	4243	4261
а) дугови салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0															
б) потражики салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0	4010	365.669	4028	4046	4064	4082	4100	4118	4136	4154	4172	4190	4208	4226	4244
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика															
а) исправке на дуговој страни рачуна	4011	4029	4047	4065	4083	4101	4119	4137	4155	4173	4191	4209	4227	4245	4263
б) исправке на потражиној страни рачуна	4012	4030	4048	4066	4084	4102	4120	4138	4156	4174	4192	4210	4228	4246	4264
Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.	4013	4031	4049	4067	4085	4103	4121	4139	4157	4175	4193	4211	4229	4247	4265
а) кориговани дугови салдо рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0															
б) кориговани потражики салдо рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0	4014	365.669	4032	4050	4068	4086	4104	4122	4140	4158	4176	4194	4212	4230	4248
Промене у текућој години															
а) промет на дуговој страни рачуна	4015	4033	4051	4069	4087	4105	4123	4141	4159	4177	4195	4213	4231	4249	4267
б) промет на потражиној страни рачуна	4016	4034	4052	4070	4088	4106	4124	4142	4160	4178	4196	4214	4232	4250	4268
Стање на дан 30.06. текуће године	4017	4035	4053	4071	4089	4107	4125	4143	4161	4179	4197	4215	4233	4251	4269
а) дугови салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0															
б) потражики салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0	4018	365.669	4036	4054	4072	4090	4108	4126	4144	4162	4180	4198	4216	4234	4252

У милијардама динара

VODA VRNJCI a.d. Vrnjačka Banja
Kneza Miloša 162

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA
JANUAR - JUN 2016. GODINE**

U Vrnjačkoj Banji, avgust 2016. godine

1. Podaci o privrednom društvu

Poslovno ime i sedište

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

Osnovna delatnost

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

Vlasništvo i struktura kapitala

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

Organi upravljanja

Organi upravljanja u Društvu su:

- Skupština,
- Nadzorni odbor,
- Izvršni odbor.

2. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Priloženi skraćeni finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa važećim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu ("Službeni glasnik Republike Srbije", br. 62/2013) koji propisuju Međunarodne računovodstvene standarde, odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja kao osnovu za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja, kao i relevantnim propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije.

Prema Zakonu o računovodstvu, Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja su: Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje (dalje: Okvir), Međunarodni računovodstveni standardi (dalje: MRS), odnosno Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja (dalje: MSFI) i sa njima povezana tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda (dalje: IFRIC), naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobrena od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde (dalje: IASB), čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija.

Priloženi skraćeni finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa MRS 34 "Periodično finansijsko izveštavanje". MRS 34 ne zahteva sva potrebna obelodanjivanja koja su propisana međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja. Društvo nije obelodanilo informacije koje su suštinski identične onim obelodanim u revidiranim finansijskim izveštajima za 2015. godinu, kao što su značajne računovodstvene politike i procene, finansijski rizici ili druga obelodanjivanja koja nisu značajno izmenjena u iznosu ili sadržaju u odnosu na poslednji izveštajni period. Rukovodstvo Društva veruje da su obelodanjivanja u ovim periodičnim finansijskim izveštajima dovoljna da obezbede adekvatno obelodanjivanje ukoliko se posmatraju uporedo sa godišnjim finansijskim izveštajima za 2015. godinu.

Rezultat za period od šest meseci koji se završio dana 30. juna 2016. godine nije nužno pokazatelj rezultata koji se očekuje za celu godinu.

Iznosi u priloženim skraćenim finansijskim izveštajima Društva iskazani su u hiljadama dinara, osim ukoliko nije drugačije naznačeno. Dinar (RSD) predstavlja funkcionalnu i izveštajnu valutu Društva.

Sve transakcije u valutama koje nisu funkcionalna valuta, tretiraju se kao transakcije u stranim valutama.

Transakcije obavljene u stranoj valuti preračunavaju se na dan poslovne promene u RSD po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom deviznom tržištu. Sredstva i obaveze iskazani u devizama na dan Bilansa stanja preračunavaju se i iskazuju u RSD po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom deviznom tržištu, a koji važi na dan sačinjavanja finansijskih izveštaja.

Realizovane pozitivne ili negativne kursne razlike koje su rezultat preračunavanja poslovnih transakcija u stranoj valuti bilansirane su u korist ili na teret Bilansa uspeha kao prihodi i rashodi po osnovu kursnih razlika.

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

Oznaka valute	Važi za	Srednji kurs:	30.06.2016.	31.12.2015.
EUR	1		123,3115	121,6261
USD	1		111,0714	111,2468
CHF	1		113,2857	112,5230

Društvo je u sastavljanju finansijskih izveštaja primenilo iste računovodstvene politike i procene koje su primenjene u sastavljanju finansijskih izveštaja prethodne godine.

STANJE STALNE I OBRTNE IMOVINE, KAPITALA I OBAVEZA NA DAN 30.06.2016. godine

3. Nematerijalna ulaganja

u 000 dinara

1	Ulaganja u razvoj	Softver i ost.prava	Ostala nemater. ulaganja	Nemat. ulaganja u pripremi i avansi	Ukupno
2	3	4	5	6	
Nabavna vrednost:					
Stanje na početku godine		3.868	11.367	14.736	29.971
Povećanja:					
Nove nabavke					
Procena i revalorizacija					
Smanjenja:					
Rashod, prodaja i drugo					
Stanje na kraju perioda		3.868	11.367	14.736	29.971
Kumulirana ispravka vrednosti:					
Stanje na početku godine		3.236	3.067	10.673	16.976
Povećanja:					
Amortizacija		62	277		339
Procena					
Smanjenja:					
Kumulirana ispravka u otuđenju					
Stanje na kraju perioda		3.298	3.344	10.673	17.315
Neto sadašnja vrednost:					
30.06.2016. godine		570	8.023	4.063	12.656
Neto sadašnja vrednost:					
31.12.2015. godine		632	8.300	4.063	12.995

U periodu januar-jun 2016.godine nije bilo novih ulaganja u okviru ove bilansne pozicije.

4. Nekretnine, postrojenja i oprema

u hiljadama dinara

	Zemljište	Građ. objekti	Postroj. i oprema	Ostale nekretn. postroj. i oprema	Nekretnine, postrojenja, i oprema u pripremi i avansi	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7(2 do 6)
Nabavna vrednost:						
Stanje na početku godine	144.669	686.632	941.443	2.430	82.345	1.857.519
Povećanja:						
Nove nabavke,ativiranja	0	0	53.933	0	5.610	59.543
Procena i revalorizacija						
Smanjenja:						
Rashod, prodaja, preknjiž.			666		311	977
Stanje na kraju perioda	144.669	686.632	994.710	2.430	87.644	1.916.085
Kumulirana ispravka vrednosti:						
Stanje na početku godine	0	265.866	657.590	0	6.276	929.732
Povećanja:						
Amortizacija		6.969	34.612			41.581
Procena						
Smanjenja:						
Kumulirana ispravka u otuđenju i prenosima			623			623
Stanje na kraju perioda	0	272.835	691.579	0	6.276	970.690
Neto sadašnja vrednost:						
30.06.2016. godine	144.669	413.797	303.131	2.430	81.368	945.395
Neto sadašnja vrednost:						
31.12.2015. godine	144.669	420.766	283.853	2.430	76.069	927.787

U periodu januar-jun 2016. godine kupljena je mašina za stavljanje ručki na pakete čija je vrednost 5,3 miliona dinara, bafer-transporter traka za polipropilensku etiketirku čija je vrednost zajedno sa troškovima ugradnje 14,1 miliona dinara kao i više teretnih vozila i putničko vozilo ukupne vrednosti od oko 7 miliona dinara. Aktivirana je investicija započeta u ranijim godinama-mašina za duvanje balona od 27,5 miliona dinara. Ukupna vrednost nabavki, uključujući i sredstvo aktivirano u ovom periodu, iznosi 53,9 miliona dinara. U istom periodu otuđeno je jedno teretna vozilo.

5. Dugoročni finansijski plasmani

u hiljadama dinara

	Ulaganje u kapital ostalih pravnih lica i dugoročne HoV	Dugoroč. krediti u zemlji	Hartije od vrednos. koje se drže do dospeća	Ostali dugoroč. plasmani	Ukupno
1	2	3	4	5	5 (2 do 4)
BRUTO VREDNOST					
Vrednost na početku godine	2.771			1.416	4.187
Povećanje					
Smanjenje:	1.765				1.765
prodaja akcija	1.760				1.760
tržišna vrednost akcija	5				5
Vrednost na kraju perioda	1.006			1.416	2.422
ISPRAVKA VREDNOSTI					
Vrednost na početku godine	967				967
Povećanje					

	Ulaganje u kapital ostalih pravnih lica i dugoročne HoV	Dugoroč. krediti u zemlji	Hartije od vrednos. koje se drže do dospeća	Ostali dugoroč. plasmani	Ukupno
Smanjenje					
Vrednost na kraju perioda	967				967
NETO VREDNOST					
30.06.2016. godine	39			1.416	1.455
31.12.2015. godine	1.804			1.416	3.220

Tokom izveštajnog perioda sproveden je postupak prinudnog otkup akcija emitenta AIK banke a.d. Beograd. Zbog odluke o delistiranju, izvršena je prodaja i akcija KBM banke A.D. Kragujevac. Ukupni gubitak po osnovu prodaje hartija od vrednosti iznosi 5,3 miliona dinara. Gubitak je nastao kao efekat pada tržišne vrednosti akcija koji je u skladu sa MRS 39 bio evidentiran kroz bilans stanja, kao efekat svođenja na tržišnu vrednost na dan sačinjavanja bilansa, do momenta prodaje hartija od vrednosti kada se sav efekat evidentira kroz bilans uspeha.

6. Zalihe

u hiljadama dinara

Vrsta zalihe	Stanje na dan 30.06.2016.godine	Stanje na dan 31.12.2015.godine
Zalihe materijala	127.969	132.191
Gotovi proizvodi	58.590	70.237
Zalihe robe u prometu na veliko	9.370	199
Dati avansi	2.650	5.762

Zalihe robe u prometu na veliko su znatno povećane na dan 30.06.2016. godine u odnosu na 31.12.2015.godine zato što je došlo do sklapanja ugovora o poslovnoj saradnji-prodaji robe društva Kafa Dobro jutro doo Novi Sad u martu mesecu 2016.

Dati avansi se najvećim delom odnose na avanse date ino partnerima

7. Stalna sredstva namenjena prodaji

u hiljadama dinara

Vrsta sredstva	Stanje na dan 30.06.2016.godine	Stanje na dan 31.12.2015.godine
Građ. objekti namenjeni prodaji	5.462	5.462

Namera Rukovodstva Društva je da u narednom periodu ostvari adekvatnu prodaju nekretnine bilansirane na ovoj poziciji.

8. Potraživanja, plasmani i gotovina

u hiljadama dinara

Naziv	Stanje na dan 30.06.2016.godine	Stanje na dan 31.12.2015.godine
Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	0	0
Kupci u zemlji	361.029	333.119
Kupci u inostranstvu	32.791	29.705
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u	(63.364)	(60.497)

zemlji		
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u inostranstvu	(17.362)	(17.048)
Ostala potraživanja po osnovu prodaje	1.302	
Druga potraživanja (potr.od zaposl.potr.za štete,od fondova i dr.drž.organa)	7.556	8.147
Kratkoročni finansijski plasmani	400	650
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	86.756	114.507
PDV i AVR	6.186	5.486

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

9. Kapital

Naziv	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2016.godine	Stanje na dan 31.12.2015.godine
Osnovni kapital (akcije)	344.361	344.361
Osnovni kapital-ostali kapital	21.307	21.307
Rezerve	57.960	57.960
Revalorizacione rezerve	143.272	143.336
Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vredn.	1.039	1.039
Nerealizovan gubici po osnovu hartija od vredn.	555	5.681
Neraspoređeni dobitak	690.658	665.776

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

10. Dugoročne obaveze i rezervisanja

Naziv	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2016.godine	Stanje na dan 31.12.2015.godine
Dugoročni krediti	33.960	33.496
Obaveze po osn. finansijskog lizinga	1.694	1.671
Ostale dugoročne obaveze	1.416	1.416
Rezerv. za nakanade zaposl.-otpremne	5.581	5.581

11. Odložene poreske obaveze

Naziv	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2016.godine	Stanje na dan 31.12.2015.godine
Odložene poreske obaveze	15.450	15.450

12. Kratkoročne obaveze

Naziv	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2016.godine	Stanje na dan 31.12.2015.godine
Kratkoročne finansijske obaveze	12.757	48.772
Primljeni avansi depoziti i kaucije	21	7.601
Obaveze iz poslv.dobavljači-matična i zavisna prav.lica u zemlji	44.585	52.609
Obaveze iz posl.-Dobavljači u zemlji	147.980	121.994
Obaveze iz posl.-Dobavljači u inostranstvu	24.926	14.008
Ostale obaveze iz poslovanja		95
Ostale kratkoročne obaveze-Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	12.625	13.088
Obaveze po osnovu PDV	8.801	1.542
Obaveze za ostale por.dopr.i druge dažbine	11.003	26.501

Kratkoročne finansijske obaveze su smanjene za iznos plaćenih obaveza, koje dospevaju o ovom periodu, po osnovu kredita i finansijskog lizinga a jedan od kredita Raiffeisen banke je u potpunosti otplaćen u posmatranom periodu.

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

Promet sa matičnim i povezanim licima je prikazan u posebnom delu Napomena pod tačkom 21.

PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA U PERIODU 01.01. do 30.06.2016. GODINE

13. Poslovni prihodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2016.	01.01. - 30.06.2015.
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	29.490	33.396
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	690.497	665.458
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	25.729	27.797
Drugi poslovni prihodi	12.050	2.954

Poslovni prihodi obuhvataju prihode od prodaje robe, prodaje proizvoda i usluga kao i druge poslovne prihode.

Drugi poslovni prihodi obuhvataju prihode po osnovu prefakturisanih troškova marketinga (ulistavanje, lifleti i sl.) po ugovoru o poslovnoj saradnji sa društvom Kafa Dobro jutro DOO Novi Sad, zaključenim u martu 2016.godine.

14. Poslovni rashodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2016.	01.01. - 30.06.2015.
Nabavna vrednost prodate robe	28.754	31.846
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	3.216	7.228
Smanjenje vredn.zaliha nedovršenih	11.647	2.507

gotovih proizvoda		
Troškovi materijala	286.569	293.339
Troškovi goriva i energije	48.173	51.523
Troš.zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	134.940	129.214
Troškovi proizvodnih usluga	98.108	98.868
Troškovi amortizacije	41.919	42.137
Nematerijalni troškovi	79.060	72.921

Do smanjenja zaliha je došlo zbog sezonskog karaktera delatnosti Društva, odnosno zbog većeg obima prodaje kako u odnosu na početak obračunskog perioda tako i u odnosu na isti period prošle godine.

Nematerijalni troškovi, čak 65,2 miliona dinara, se odnose na naknadu za korišćenje vodnog dobra.

15. Finansijski prihodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2016.	01.01. - 30.06.2015.
Prihodi od kamata (od trećih lica)	203	492
Pozitivne kurne razlike	860	220

16. Finansijski rashodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2016.	01.01. - 30.06.2015.
Rashodi kamata (prema trećim licima)	2.488	1.435
Negativne kursne razlike	1.357	305

17. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2016.	01.01. - 30.06.2015.
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se isk.po fer vredn. kroz B.U. –prih od.usklađivanja potraživanja i kratkoročnih plasmana	2.047	8.190

18. Ostali prihodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2016.	01.01. - 30.06.2015.
Ostali prihodi-dobici od prodaje materijala-ambalaže	8.287	5.143
Prihodi po osnovu nakn.primljenih rabata	5.258	2.525
Dobici od prodaje investicionih jedinica		1.554
Ostali nepomenuti prihodi-naplaćene štete	1.444	845
Ostali nepomenuti prihodi	792	1.794

U okviru grupe ostalih prihoda najveći rast imaju prihodi nastali prodajom ambalaže kao i prihodi po osnovu naknadno odobrenih rabata dobavljača.

19. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2016.	01.01. - 30.06.2015.
Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine kroz B.U –obezvređivanje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasm.	5.229	8.013

20. Ostali rashodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2016.	01.01. - 30.06.2015.
Gubici po osnovu prodaje hartija od vredn.	5.342	
Gubici po osnovu prodaje sredstava		1.383
Obezvređenje vredn. zal. mat.-rez.delovi	3.935	4.249
Obezvređenje ostale imovine	1.454	172
Ostali nepomeuti rashodi-donacija i sponz.	891	1.977
Ostali nepomeuti rashodi	394	673

21. Transakcije sa povezanim pravnim licima

U periodu januar - jun 2016. godine privredno društvo „Voda Vrnjci“ a.d. Vrnjačka Banja je od povezanog lica – matičnog društva Ekstra pet d.o.o. Beograd kupovalo repromaterijal - predforme. Takođe, Voda Vrnjci je tokom prvog polugodišta bilo u zakupu magacinskog prostora u vlasništvu matičnog Društva..

Sa ostalim povezanim licima nije bilo poslovne saradnje u periodu januar-jun 2016.godine.

Stanja potraživanja proisteklih iz transakcija sa matičnim i povezanim pravnim licima iskazanih na dan 30.06.2016. i 31.12.2015. godine data su u narednoj tabeli:

Potraživanja:	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2016.godine	Stanje na dan 31.12.2015.godine
Ekstra pet d.o.o. Beograd	-	-
FPM Agromehanika a.d. Boljevac	-	-
Hempro a.d. Beograd	-	-
Inter pet d.o.o. Beograd	-	-
Ukupna potraživanja:	-	-

Stanja obaveza proisteklih iz transakcija sa matičnim i povezanim pravnim licima iskazanih na dan 30.06.2016. i 31.12.2015.godine data su u narednoj tabeli:

Obaveze	u hiljadama dinara	
	Stanje na dan 30.06.2016.godine	Stanje na dan 31.12.2015.godine
Ekstra pet d.o.o. Beograd	44.595	52.609
FPM Agromehanika a.d. Boljevac	-	-
Hempro a.d. Beograd	-	-
Inter pet d.o.o. Beograd	-	0
Ukupne obaveze	44.595	52.609

Prihodi i rashodi nastali u transakcijama sa matičnim i povezanim pravnim licima iskazanih na dan 30.06.2016. i 30.06.2015.godine dati su u narednoj tabeli:

u hiljadama dinara

Pravno lice	01.01.- 30.06.2016.	01.01. - 30.06.2015.
Ekstra pet d.o.o. Beograd - Matično društvo		
Prihodi po osn.naknadno prim.rabata		30
Ukupno prihodi:	0	30
Rashodi		
Troškovi proizvodnih usluga-zakup, PTT usl. i sl.	5.715	5.568
Troškovi materijala	88.593	118.078
Ukupno rashodi:	94.308	123.646
Neto rashodi	94.308	123.616

Pravno lice	01.01.- 30.06.2016.	01.01. - 30.06.2015.
Inter pet d.o.o. Beograd - Povezano Društvo		
Prihodi		
Ukupni prihodi:	-	-
Rashodi		
Troškovi materijala		704.352
Ukupno rashodi:	-	704.352

Agromehanika a.d. Beograd - Povezano Društvo		
Prihodi		
Ukupni prihodi:	-	-
Rashodi		
Ukupno rashodi:	-	-
Neto rashodi :	-	-

Pravno lice	01.01.- 30.06.2016.	01.01. - 30.06.2015.
Hempro a.d. Beograd - Povezano Društvo		
Prihodi		
Ukupni prihodi:	-	-
Rashodi		
Ukupno rashodi:	-	-
Neto rashodi :	-	-

Ključno rukovodeće osoblje čine Nadzorni odbor i direktori u Izvršnom odboru. Naknade i zarade ključnom rukovodećem osoblju prikazane su u tabeli koja sledi i to u neto iznosu:

Naknade i zarade ključnom rukovodećem osoblju	2016.	2015.
Naknade i zarade	8.261	8.305
Ukupno:	8.261	8.305

22. Potencijalne obaveze

U prirodu 01.01.-30.06.2016. gofinr, Ugovorom o založnom pravu na pokretnim stvarima od 10.02.2016. godine upisano je založno pravo na delu pokretnih stvari čija je fakturna vrednost EUR

378.615,19. Založni poverilac je Raiffeisen bank a.d. Beograd a založnim pravom se obezbeđuje potraživanje banke za odobreni iznos kredita iz kreditne linije Evropske investicione banke. Društvo na dan 30.06.2016. godine nema aktivnih ugovora o jemstvima i o solidarnom pristupanju dugu, niti je dalo garancije za bilo koje pravno ili fizičko lice u zemlji ili inostranstvu.

23. Rizici po osnovu sudskih sporova

U periodu januar-jun 2016.godine okončan je radni spor i po njemu Društvo nije imalo finansijskih obaveza.

Na dan izrade bilansa nema sudskih sporova zbog kojih bi trebalo izvršiti rezervisanje u finansijskim izveštajima za period januar-jun 2016. godine.

24. Promena računovodstvenih politika i događaji posle dana bilansiranja

U izveštajnom periodu nije bilo izmena u Računovodstvenim politikama kao što nije bilo ni značajnih poslovnih događaja posle dana bilansiranja.

U obzir su uzeti svi događaji nakon datuma izveštavanja nastali nakon 30.juna 2016. godine i to do 26.07.2016. godine kada su ovi periodični finansijski izveštaji odobreni od strane rukovodstva Društva.

U Vrnjačkoj Banji
avgust 2016. godine

Zakonski zastupnik
Dragica Petrović

