

Период извештавања:

од

01.01.2012.

до

30.06.2012.

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

Пословно име: **"Lipa" AD**

Матични број (МБ): **08068739**

Поштански број и место: **25000**

**Sombor**

Улица и број: **Vojvođanska 26**

Адреса е-поште:

Интернет адреса: **www.lipa-sombor.rs**

Консолидовани/Појединачни:

Усвојен (да/не):

Ревидиран (да/не):

Друштва субјекта консолидације:\*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **Nevenka Pavlica**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **025/22154**

Факс:

Адреса е-поште:

Презиме и име: **Nevenka Pavlica**

(особа овлашћена за заступање)

\*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог полугодишњег финансијског извештаја

## БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2012.

у хиљадама динара

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		30.06. текуће године 3	31.12. претходне године 4
<b>АКТИВА</b>			
<b>A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)</b>	<b>001</b>	35.883	36.940
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004		
<b>IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)</b>	<b>005</b>	35.883	36.940
1. Некретнине, постројења и опрема	006	4.646	4.827
2. Инвестиционе некретнине	007	31.237	32.113
3. Биолошка средства	008		
<b>V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)</b>	<b>009</b>		
1. Учешћа у капиталу	010		
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011		
<b>Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)</b>	<b>012</b>	320	229
<b>I ЗАЛИХЕ</b>	<b>013</b>	20	
<b>II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА</b>	<b>014</b>		
<b>III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)</b>	<b>015</b>	300	229
1. Потраживања	016	232	167
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017	48	
3. Краткорочни финансијски пласмани	018		
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	20	43
5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020		19
<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	<b>021</b>		
<b>Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)</b>	<b>022</b>	36.203	37.189
<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b>	<b>023</b>		
<b>Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)</b>	<b>024</b>	36.203	37.189
<b>Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	<b>025</b>		
<b>ПАСИВА</b>			
<b>A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	<b>101</b>	28.913	28.259
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	37.413	42.842
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104		
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		
VIII ГУБИТАК	109	8.500	14.583
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)</b>	<b>111</b>	7.290	8.910
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		
<b>II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)</b>	<b>113</b>		
1. Дугорочни кредити	114		
2. Остале дугорочне обавезе	115		
<b>III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)</b>	<b>116</b>	7.290	8.910
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	5.509	8.061
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	946	224
4. Остале краткорочне обавезе	120	399	401
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	363	224
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122	73	
<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>123</b>		
<b>Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)</b>	<b>124</b>	36.203	37.169
<b>Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	<b>125</b>		

## БИЛАНС УСПЕХА

од  до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01.-30.06. текуће године	01.01.-30.06. претходне године
1	2	3	4
<b>А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
<b>I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)</b>	<b>201</b>	2.866	4.366
1. Приходи од продаје	202		203
2. Приходи од активирања учинака и робе	203		
3. Повећање вредности залиха учинака	204		
4. Смањење вредности залиха учинака	205		
5. Остали пословни приходи	206	2.866	4.163
<b>II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)</b>	<b>207</b>	2.155	4.738
1. Набавна вредност продате робе	208		108
2. Трошкови материјала	209	449	795
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	292	754
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	1.057	2.224
5. Остали пословни расходи	212	357	857
<b>III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)</b>	<b>213</b>	711	
<b>IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)</b>	<b>214</b>		372
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	18	
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	3	1
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217		297
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218		
<b>IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)</b>	<b>219</b>	726	
<b>X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)</b>	<b>220</b>		76
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
<b>Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)</b>	<b>223</b>	726	
<b>В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)</b>	<b>224</b>		76
<b>Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			
1. Порески расход периода	225	73	
2. Одложени порески расходи периода	226		
3. Одложени порески приходи периода	227		
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
<b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)</b>	<b>229</b>	653	
<b>Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)</b>	<b>230</b>		76
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231		
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		
<b>И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>			
1. Основна зарада по акцији	233		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234		

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2012 до 30.06.2012.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01.-30.06. текуће године	01.01.-30.06. претходне године
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	<b>301</b>	5.166	5.535
1. Продаја и примљени аванси	302	5.166	5.535
2. Примљене камате из пословних активности	303		
3. Остали приливи из редовног пословања	304		
<b>II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	<b>305</b>	2.637	3.531
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	1.044	1.685
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	294	746
3. Плаћене камате	308	3	
4. Порез на добитак	309		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	1.296	1.100
<b>III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	<b>311</b>	2.529	2.004
<b>IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	<b>312</b>		
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	<b>313</b>		297
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		297
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		
5. Примљене дивиденде	318		
<b>II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	<b>319</b>		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
<b>III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	<b>323</b>		297
<b>IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	<b>324</b>		
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)</b>	<b>325</b>		
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
<b>II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)</b>	<b>329</b>	3.552	2.306
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	2.552	2.306
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333		
<b>III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	<b>334</b>		
<b>IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	<b>335</b>	2.552	2.306
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)</b>	<b>336</b>	5.166	5.832
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)</b>	<b>337</b>	5.189	5.837
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)</b>	<b>338</b>		
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)</b>	<b>339</b>	23	5
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	<b>340</b>	43	48
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>341</b>		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>342</b>		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)</b>	<b>343</b>	20	43

**ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ**

од 01.01.2012. до 30.06.2012.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Основни капитал (група 30 без 309)	АОП	Остали капитал (рн. 309)	АОП	Неуплаћени уписани капитал (група 31)	АОП	Емисиона прамија (рн. 320)	АОП	Резерве (рн. 321, 322)	АОП	Ревалоризационе резерве (рачуни 330 и 331)	АОП	Нерализовани добити по основу хартија од вредности (рачун 332)	АОП	Нерализовани губици по основу хартија од вредности (рачун 333)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак до висине капитала (група 35)	АОП	Окупљене сопствене акције удели (рн. 037, 237)	АОП	Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7+8- 9+10+11-12)	АОП	Губитак изнад висине капитала (група 29)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14													
Стање на дан 01.01. претходне године ____	401	37413	414	5429	427		440		453		466		479		492		505		518	14507	531		544	28335	557	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		415		428		441		454		467		480		493		506		519		532		545		558	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416		429		442		455		468		481		494		507		520		533		546		559	
<b>Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године ____ (р.бр. 1+2-3)</b>	404	37413	417	5429	430		443		456		469		482		495		508		521	14507	534		547	28335	560	
Укупна повећања у претходној години	405		418		431		444		457		470		483		496		509		522		535		548		561	
Укупна смањења у претходној години	406		419		432		445		458		471		484		497		510		523		536		549		562	
Стање на дан 31.12. претходне године ____ (р.бр. 4+5-6)	407	37413	420	5429	433		446		459		472		485		498		511		524	14507	537		550	28335	563	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421		434		447		460		473		486		499		512		525		538		551		564	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422		435		448		461		474		487		500		513		526	5429	539		552	22906	565	
<b>Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године ____ (р.бр. 7+8-9)</b>	410	37413	423	5429	436		449		462		475		488		501		514		527	9078	540		553	33764	566	
Укупна повећања у текућој години	411		424		437		450		463		476		489		502		515		528		541		554		567	
Укупна смањења у текућој години	412		425		438		451		464		477		490		503		516		529	578	542		555	578	568	
Стање на дан 30.06. текуће године ____ (р.бр. 10+11-12)	413	37413	426	5429	439		452		465		478		491		504		517		530	8500	543		556	34342	569	