

**DRUŠTVO ZA HOTELSKE, UGOSTITELJSKE I TURISTIČKE USLUGE
EXCELSIOR A.D. BEOGRAD**

**POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ
ZA 2013 GODINU**

Sadržaj:

- 1. Skraćeni bilans stanja**
- 2. Skraćeni bilans uspeha**
- 3. Skraćeni izveštaj o promenama na kapitalu**
- 4. Skraćeni izveštaj o tokovima gotovine**
- 5. Napomene uz polugodišnje izveštaje**
- 6. Polugodišnji izveštaj o poslovanju Društva**
- 7. Izjava lica odgovornih za sastavljanje polugodišnjeg izveštaja**
- 8. izjava da polugodišnji izveštaj nije revidiran**

BEOGRAD, 22.08.2013

Попуњава правно лице - предузетник																					
0	6	9	3	4	2	1	8						1	0	0	2	7	9	5	2	2
Матични број							Шифра делатности					ПИБ									
Попуњава Агенција за привредне регистре																					
1	2	3						19						20	21	22	23	24	25	26	
Врста посла																					

Назив: Excelsior a.d.
Седиште: Београд, kNEZA MILOŠA 5

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
	АКТИВА				
	А. СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	001		758.164	764.441
00	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004		512	543
	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	005		746.692	752.619
020, 022, 023, 026, 027 (део), 028 (део), 029	1. Некретнине, постројења и опрема	006		746.692	752.619
024, 027 (део), 028 (део)	2. Инвестиционе некретнине	007			
021, 025, 027 (део) и 028 (део)	3. Биолошка средства	008			
	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009		10.960	11.279
030 до 032, 039 (део)	1. Учешћа у капиталу	010			
033 до 038, 039 (део) минус 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011		10.960	11.279
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	012		36.577	28.311
10 до 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	013		1.737	2.835
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		34.840	25.476
20, 21 и 22 осим 223	1. Потраживања	016		2.425	2.191
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		224	
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	018			
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	019		17.351	8.183
27 и 28 осим 288	5. Порез на додатну вредност и активна временска разграничења	020		14.840	15.102
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		5.320	5.019
	Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	022		800.061	797.771
29	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023			
	Ђ. УКУПНА АКТИВА (022+023)	024		800.061	797.771
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		521.926	515.084
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102		77.312	77.312
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103			
32	III. РЕЗЕРВЕ	104			
330 и 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105		456.876	456.876
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		29.426	22.584
35	VIII. ГУБИТАК	109		41.688	41.688
037 и 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)	111		209.811	211.937
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	113		204.585	187.283
414, 415	1. Дугорочни кредити	114		204.585	187.283
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	115			
	III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	116		5.226	24.654
42 осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	117			16.489
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118			
43 и 44	3. Обавезе из пословања	119		2.862	5.398
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	120		150	121
47, 48 осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121		1.720	2.288
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		494	358
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		68.324	70.748
	Г. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	124		800.061	797.769
89	Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125			

HSFormular © 2002-2012 Handy soft

у Београду

дана 21.08.13 године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја





Законски заступник



Попуњава правно лице - предузетник																					
0	6	9	3	4	2	1	8						1	0	0	2	7	9	5	2	2
Матични број							Шифра делатности					ПИБ									
Попуњава Агенција за привредне регистре																					
1	2	3						19						20	21	22	23	24	25	26	
Врста посла																					

Назив Excelsior a.d.
Седиште Београд, КНЕЗА МИЛОША 5

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
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+203+204-205+206)	201		63.329	62.259
60 и 61	1. Приходи од продаје	202		62.602	61.526
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	203			16
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204			
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205			
64 и 65	5. Остали пословни приходи	206		727	717
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207		52.523	48.728
50	1. Набавна вредност продате робе	208			
51	2. Трошкови материјала	209		9.809	7.717
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210		6.813	7.509
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211		10.959	11.292
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212		24.942	22.210
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-207)	213		10.806	13.531
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207-201)	214			
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215		3.664	1.437
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216		9.836	27.456
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217		5	649
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218			
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213-214+215-216+217-218)	219		4.639	
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	220			11.839
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		4.639	
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	(220-219+222-221)	224			11.839
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	1. Порески расход периода		225		494	
722	2. Одложени порески расходи периода		226			
722	3. Одложени порески приходи периода		227		2.697	3.730
723	Д. Исплаћена лична примања послодавцу		228			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК	(223-224-225-226+227-228)	229		6.842	
	Е. НЕТО ГУБИТАК	(224-223+225+226-227+228)	230			8.109
	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 Београду
 дана 21.08.13 године

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја





Законски заступник



Попуњава правно лице																						
0	6	9	3	4	2	1	8	Матични број			Шифра делатности			1	0	0	2	7	9	5	2	2
Попуњава Агенција за привредне регистре																						
1	2	3	Врста посла			19	20			21	22	23	24	25	26							

Назив Excelsior a.d.
Седиште Београд, КНЕЗА МИЛОША 5

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	69.735	68.154
1. Продаја и примљени аванси	302	68.863	67.308
2. Примљене камате из пословних активности	303		
3. Остали приливи из редовног пословања	304	872	846
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	37.915	47.369
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	23.250	30.700
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	6.813	7.509
3. Плаћене камате	308	5.178	6.209
4. Порез на добитак	309		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	2.674	2.951
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	311	31.820	20.785
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		
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		
5. Примљене дивиденде	318		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	22.652	6.153
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	22.652	6.153
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	323		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	324	22.652	6.153

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. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329		13.421
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331		13.421
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		13.421
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301+313+325)	336	69.735	68.154
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305+319+329)	337	60.567	66.943
Ђ) НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336-337)	338	9.168	1.211
Е) НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337-336)	339		
Ж) ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	8.183	10.693
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	17.351	11.904

HSFormular © 2002-2012 Handy soft

у Београду
дана 21.08.13 године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја





Законски заступник



Полуњава правно лице									
0	6	9	3	4	2	1	8		
Матични број								Шифра делатности	
Полуњава Агенција за привредне регистре								ПИБ	
1	2	3							
Врста посла			19						
			20	21	22	23	24	25	26

Назив _____ Excelstior a.d.

Седиште _____ Београд, КНЕЗА МИЛОША 5

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

У периоду од 01.01. до 30.06. 2013. године

- износи у хиљадама динара -

Редни број	О П И С	АОП		АОП		АОП		АОП		АОП		АОП		АОП	
		Основни капитал (група 30 без 309)	Остали капитал (рп 309)	Неуплаћени уписани капитал (група 31)	Емисиона премја (рп 320)	Резерве (рп 321, 322)	Ревапориризационе резерве (група 330 и 331)	Нереализовани добитци по основу хартије од вредности (рп 332)	403	404	405	406	407	408	409
1	Стање на дан 01.01. претходне године	401	77.312	414	427	440	453	466	456,876	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	77.312	417	430	443	456	469	456,876	482					
5	Укупна повећања у претходној години	405		418	431	444	457	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	77.312	420	433	446	459	472	456,876	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	77.312	423	436	449	462	475	456,876	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	77.312	426	439	452	465	478	456,876	491					

Редни број	О П И С	АОП	Нереализовани губици по основу хартије од вредности (рачуи 33з)		АОП	Нераспоређени Добитак (група 34)		АОП	Губитак до висине капитала (група 35)		АОП	Отуђљене сопствене акције и 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)	
			9	АОП		10	АОП		11	АОП		12	АОП		13	АОП		14	
1	Стање на дан 01.01. претходне године	492			505	22.584	518	41.688	531					544	515.084	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	22.584	521	41.688	534					547	515.084	560			
5	Укупна повећања у претходној години	496			509		522		535					548					
6	Укупна смањења у претходној години	497			510		523		536					549					
7	Стање на дан 31.12. претходне године (р бр. 4+5-6)	498			511	22.584	524	41.688	537					550	515.084	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	22.584	527	41.688	540					553	515.084	566			
11	Укупна повећања у текућој години	502			515		528		541					554					
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	26.527	530	41.688	543					556	519.027	569			

- износи у хиљадама динара -

У Београд
 Дата 21.08.2013 године

Лице одговорно за састављање
 Финансијског извештаја

Законски заступник



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)

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Привредно друштво EXCELSIOR а.д.Београд (у даљем тексту: друштво).
Регистарски број: 06934218.
Порески идентификациони број (ПИБ): 100279522.

Друштво је основано 02.11.1993 год. На основу уговора о продаји друштвеног капитала од дана 27.02.2008. године, методом јавне аукције, извршена је продаја 70% друштвеног капитала предузећу «Етерија Еллингтон Ксенодохион Лампса АЕ, Атина, Грчка.

Основна делатност Друштва је хотелијерство, угоститељство и туристичке услуге. Седиште предузећа је у Београду, улица Кнеза Милоша 5.

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводства и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006 и 111/2009) друштво је разврстано у мало правно лице. Просечан број запослених у 2013. год. је 15. (у 2012. години је 15).

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји привредног друштва EXCELSIOR а.д.Београд, за обрачунски период који се представљен са 30.06.2013. године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима/Међународним стандардима финансијског извештавања (МРС/МСФИ), Законом о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006 и 111/2009), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, као и у складу и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама друштва..

Сви подаци исказани су у хиљадама динара (РСД),

3. УСВОЈЕНЕ И ПРИМЕЊЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ПРОЦЕНЕ

Рачуноводствене политике дате у наставку, Друштво конзистено примењује у свим периодима презентованим у овим финансијском извештајима.

3.1. Правила процењивања

Финансијски извештаји су састављени на основу начела првобитне (историјске) вредности, осим за некретнине и опрему.

3.2. Коришћење процењивања

Састављање финансијских извештаја у складу са примењеним оквиром за извештавање захтева од руководства коришћење најбољих могућих процена и разумних претпоставки, које имају ефеката на презентирани вредности средстава и обавеза, као и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на предходном искуству, као и различитим информацијама расположивим на дан састављања финансијских извештаја, а које делују реално и разумно у датим околностима. На бази ових информација

се формира претпоставка о вредности средстава и обавеза, коју није могуће непосредно потврдити на бази других информација.

Процене, као и претпоставке на основу којих су процене извршене, су предмет редовних провера. Ревидиране рачуноводствене процене се приказују за период у којем су ревидиране, у случају да процена има утицај само на дати период, или за период у којем су ревидиране и за будуће периоде, у случају да ревидирање утиче на текући и на будуће периоде.

Информације о областима код којих је степен процене највећи и које могу имати најзначајнији ефекат на износе признате у финансијским извештајима Друштва, дате су у оквиру следећих напомена:

Напомена 12. Користан век трајања нематеријалних улагања, некретнина и опреме,

3.3. Финансијски инструменти

Класификација

Друштво класификује своја финансијска средства у следеће категорије: кредити, потраживања и средства која се држе до рока доспећа. Класификација зависи од сврхе за коју су финансијска средства прибављена. Руководство врши класификацију својих финансијских пласмана у моменту иницијалног признавања.

Кредити и потраживања

Кредити и потраживања представљају недериватна финансијска средства са фиксним или утврђеним роковима плаћања, која се не котирају ни на једном активном тржишту. Укључују се у текућа средства, осим уколико су им рокови доспећа дужи од 12 месеци након датума биланса стања. У том случају се класификују као дугорочна средства.

3.4. Управљање финансијским ризицима

Друштво је у свом редовном пословању у различитом обиму изложено одређеним финансијским ризицима и то:

- Тржишним ризицима;
- Ризику ликвидност;
- Кредитном ризику.

Управљање ризицима у Друштву је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање Друштва у ситуацији непредвидивих финансијских тржишта.

4. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	2013.	2012.
Приходи од продаје производа и услуга	62.602	132.651
Свега приходи од продаје производа и услуга	62.602	132.651

5. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	2013.	2012
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.		
Приходи од закупнина	727	1.490
Приходи од чланарина		
Приходи од тантијема и лиценцних накнада		
Остали пословни приходи		
УКУПНО	727	1.490

6. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	2013	2012
Трошкови материјала за израду	4.409	8.410
Трошкови режијског материјала	2.678	3.000
Трошкови горива и енергије	2.722	5.939
УКУПНО	9.809	17.349

7. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	2013	2012
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	3.820	7.989
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	891	2.302
Трошкови накнада по уговорима о делу	1.829	
Трошкови накнада по ауторским уговорима		48
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима		3.739
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора		
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора		
Остали лични расходи и накнаде	273	1.067
УКУПНО	6.813	15.145

8. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

	2012	2013
Трошкови амортизације	10.959	21.384
Трошкови резервисања за гарантни рок		
Остала дугорочна резервисања		
УКУПНО	10.959	21.384

9. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	2013	2012
Трошкови транспортних услуга	2.378	2.053
Трошкови услуга одржавања	977	1.192
Трошкови закупнина	22	50
Трошкови рекламе и пропаганде	15	27
Остали трошкови производних услуга	1.927	4.123
Свега трошкови производних услуга	5.319	7.445
Трошкови непроизводних услуга	13.049	27.841
Трошкови репрезентације	121	283
Трошкови премија осигурања	207	293
Трошкови платног промета	3.386	6.670
Трошкови чланарина		
Трошкови пореза	2.675	5.735
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови	185	403
Свега нематеријални трошкови	19.623	41.226
УКУПНО	24.942	48.671

10. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	2013	2012
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица		
Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица		
Приходи од камата		147
Позитивне курсне разлике	3.510	5.510
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски приходи	5	649
УКУПНО	3.515	6.306

11. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	2013.	2012
Расходи камата	5.178	12.036
Негативне курсне разлике	4.658	21.622
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Остали финансијски расходи		225
УКУПНО	9.836	33.833

12. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	Земљиште	Грађевински објекти	Постројењ а и опрема	Остале некретнине, постројења и опрема	Некретнине, постројења и опрема у припреми	Аванси за некретнине, постројења и опрему
НАБАВНА ВРЕДНОСТ						
Почетно стање - 1. јануар. 2013. год.	200.786	603.398	21.713		8.876	5.390
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
Нова улагања		8.065	3.633		4.064	
Отуђења и расхоровање						
Ревалоризација - процена по поштеној вредности						
Крајње стање - 30. јун 2013 год.	200.786	611.463	25.346		12.940	
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ						
Почетно стање - 1. јануар 2013. год.		(77.173)	(10.372)			
Пренос из припреме у употребу					(6.240)	
Амортизација		(9.170)	(1.758)			
Губици због обезвређења						
Отуђења и расхоровање						
Крајње стање 30.06.2013. год.		(86.343)	(12.130)		(6.240)	
НЕОТПИСАНА (САДАШЊА) ВРЕДНОСТ		525.120	13.216		(6.700)	
30. јун 2013. год.						

Ју

13. УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ

	% Учешћа	2013.	2012.
Учешћа у капиталу			
Правно лице: Лампса АЕ, Атина	70%	53.782	53.782
Остало	30%	23.530	23.530
Свега		77.312	77.312

14. ЗАЛИХЕ

	2013.	2013.
Материјал	1.737	2400
Недовршена производња		
Готови производи		
Трговачка роба		
Дати аванси		435
УКУПНО	1.737	2835

15. ПОТРАЖИВАЊА

	2013.	2012.
Купци	2.425	2.121
Минус: Исправка вредности потраживања од купаца		
Свега потраживања по основу продаје	2.425	2.121
Потраживања за камату и дивиденде		
Потраживања од запослених	26	70
Потраживања од државних органа и организација	224	
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса		
Остала потраживања		
Минус: Исправка вредности других потраживања		
Свега друга потраживања	250	70
УКУПНО ПОТРАЖИВАЊА	2.675	2.191

16. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	2013.	2012.
Текући (пословни) рачуни	8.418	256
Издвојена новчана средства и акредитиви		
Благајна		
Девизни рачун	7.226	6.815
Остала новчана средства	1.707	1.112
УКУПНО	17.351	8.183

17. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2013.	2012.
Порез на додату вредност – претходни порез	14.547	15.008
Активна временска разграничења	5.545	5.114
УКУПНО	20.092	20.121

18. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

	2013.	2012.
Добитак пре опорезивања	4.639	4.095
Важећа пореска стопа	15%	10%
Порез из добитка (добитак пре опорезивања * пореска стопа)	696	409
Порески ефекат расх.који се не приз.у пореском билансу	952	1.283
Неискоришћен порески кредит по основу губитака ранијих година		(499)
Текући пореск.расх.приказан у пореском билансу	1.648	1.193
Порески кредит по основ улагања у текућој години	1.154	835
Одложени порески приход/расход	(2.697)	(4.418)
Текући порески расход	494	358
Укупано порески приход/расход периода	2.203	4.060
Ефективна пореска стопа		0,1

	Одложена пореска средства	Одложене пореске обавезе
Стање на почетку године	5.019	70.748
Повећање / (смањење) у току године		
Ефекти промене пореске стопе		
Стање на крају године		

19. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

	Нематеријална улагања	Некретнине, постројења и опрема	Хартије од вредности расположиве за продају	Учешћа у капиталу иностраних привредних друштва	Остало	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2013.		456.877				456.877
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
Процена по поштеној вредности – повећање						
Процена по поштеној вредности – смањење						
Укидање						
Остала повећања						
Остала смањења						
Крајње стање – 30.06.2013.		456.877				456.877

20. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

Нераспоређена добит друштва може се приказати на следећи начин:

	2013.
Почетно стање – 1.1.2013.	22.584
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Кориговано стање нераспоређене добити ранијих година – 1.1.2013.	
Исплата дивиденде	
Остала повећања	
Остала смањења	
Нераспоређена добит текуће године	3.943
Стање на дан 30.06.2013.	26.527

21. ГУБИТАК

Губитак представља исправку вредности капитала и може се приказати на следећи начин:

	2013.	2012.
Губитак ранијих година	41.688	41.688
Губитак текуће године		
УКУПНО	41.688	41.688

22. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	Ознака валуте	Каматна стопа	2013.	2012.
<u>Дугорочни кредити у земљи</u>	РСД			
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Дугорочни кредити у иностранству</u>				
Правно лице: НБГ банка Лондон	ЕУР	5,73	204.585	203.772
Правно лице				
Остали				
Свега		5,73	204.585	203.772

Постоји гресе период до 30.06.2014. године у отплати кредита, како се Друштво изложило кредитном ризику.

23. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	2013.	2012.
Примљени аванси, депозити и кауције		
Добављачи	2.862	5.398
Остале обавезе из пословања	1.870	5.519
УКУПНО ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	4.732	10.917

24. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2013.	2012.
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају		
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог		
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог		
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца		
Свега обавезе по основу зарада и накнада зарада		
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима		
Остале обавезе		
Свега друге обавезе		
Унапред обрачунати трошкови	1.720	2.288
Остала ПВР		
Свега ПВР		
УКУПНО ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПВР	1.720	2.288

51. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ И ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА

Земљиште и грађевински објекти исказани са стањем на дан 30.06.2013. године у износу од 725.906 хиљада динара су у власништу Друштва на основу извршене денационализације имовине у ранијем периоду. Већински власник је на основу Уговора о куповини друштвеног капитала закљученог са Агенцијом за приватизацију Републике Србије, упознат да се у саставу имовине Друштва налази и национализована имовина и сагласан је да се национализованом имовином поступа сходно одредбама закона који буду регулисали ту област. Руководство Друштва сматра да друштво неће имати негативних последица по питању регулисања национализоване имовине и да по том основу неће бити одлива средстава.

52. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАНА БИЛАНСА СТАЊА

Нема догађаја након биланса стања који би захтевали обелодањивање.

53. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

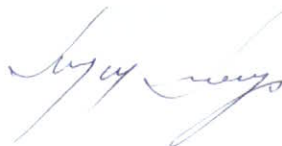
Званични курсеви (званични средњи курс Народне банке Србије) страних валута који су коришћени за прерачунавање у динарску провизорност девизних позиција биланса стања су следећи:

	30.06. 2013.	31.12.2012.
EUR	114,1715	113,7183

У Београду, 30.06.2013.

Лице одговорно за састављање
Финансијског извештаја

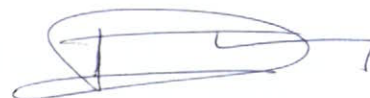
Лидија Лончар, књиговођа




Законски заступник

Генерални директор

Зафирис Лампадаридис



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

Društvo za hotelske, ugostiteljske i turističke usluge EXCELSIOR AD BEOGRAD,
Kneza Miloša 5, MB 06934218
 objavljuje

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA
01.01.2013.-30.06.2013.

1. Prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje, podaci važni za procenu stanja imovine društva

ANALIZA POSLOVANJA (u 000 din)			POKAZATELJI POSLOVANJA	
	30.06.2013	30.06.2012		
Poslovni prihodi	63.329	62.259	Cash ratio gotovina i got. ekvivalenti/ kratkoročne obaveze	3.320
Poslovni rashodi	52.523	48.728	Racio opšte likvidnosti obrtna imovina/ kratkoročne obaveze	6.999
Poslovni dobitak (gubitak)	10.806	13.531	Racio neto obrtnog fonda (obrtna imovina - kratk.obaveze)/ obrtna imovina	0.857
Finansijski prihodi	3.664	1.437	Racio neto obrtnog fonda (obrtna imovina - kratk.obaveze)/poslovna imovina	0.039
Finansijski rashodi	9.836	27.456	Koeficijent finansijske stabilnosti Kapital-gubitak iznad visine kap+ dug. obaveze/ imovina+ zalihe	0.956
Ostali prihodi	5	649	Stepen ukupne zaduženosti preduzeća (krat. obaveze + dug. obaveze)/(stalna + obrtna imovina)	0.264
Ostali rashodi	0	0	Stepen dugoročne zaduženosti preduzeća dugoročne obaveze/ (stalna + obrtna imovina)	0.257
NETO dobitak (gubitak)	6.842	(8.109)	ROA - prinos na aktivu Neto dobitak / aktiva	0.009
Gotovina na kraju perioda	17.351	11.904	ROE - prinos na kapital Neto dobitak / kapital	0.013
Cena akcija (najviša i najniža u izveštajnom periodu) : max 1610,00 min 1600,00				
Tržišna kapitalizacija 30.06.2013. godine (broj izdatih akcija x cena) : 77311 akcija x 1600,00 = 123.697.600,00 RSD				
Broj zaposlenih : 15			Broj akcionara: 32	
Isplaćena neto dividenda po akciji za poslednje 3 godine: 2010: 0 RSD, 2011: 0 RSD, 2012: 0 RSD				

2. Opis značajnih događaja koji su se dogodili u prvih šest meseci poslovne godine, uticaj tih događaja na polugodišnje izveštaje

Nije planirana promena u poslovnim politikama društva u budućnosti, s tim što ćemo nastaviti da investiramo u našu imovinu. Uprk činjenici da smo izloženi ekonomskim rizicima poslovanja u Srbiji i uticaju krize u ostatku Evrope verujemo da je potencijal Beogra Srbije u oblasti turizma veliki.

3. Opis najznačajnijih rizika i neizvesnosti za preostalih šest meseci poslovne godine

Nema takvih događaja.

4. Svi značajniji poslovi sa povezanim licima: podaci o značajnim transakcijama između povezanih lica izvršene u prvih šest meseci tekuće poslovne godine koje su bitno uticale na finansijski položaj i poslovanje javnog društva u tom periodu, kao i promene u transakcijama između povezanih lica koje su naveedene u poslednjem godišnjem izveštaju koje bi mogle bitno uticati na finansijsko stanje ili rezultate poslovanja društva u prvih šest meseci tekuće poslovne godine

Odnos između Društva i povezanih lica regulisan je na ugovornoj osnovi po tržišnim uslovima.

5. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja

Nema takvih aktivnosti.

6. Navesti razloge sticanja, broj i nominalnu vrednost sopstvenih akcija koje su stečene u periodu od prethodnog godišnjeg izveštaja, imena lica od kojih su akcije stečene, iznos koji je društvo isplatilo po osnovu tog sticanja, odnosno naznaku da su stečene bez naknade, kao i ukupan broj sopstvenih akcija koje društvo poseduje

Društvo nije sticalo sopstvene akcije u prethodnom periodu.

7. Ukoliko određena pitanja nisu obuhvaćena prethodnim tačkama, a od značaja su za razumevanje pravnog, finansijskog i prinospnog položaja akcionarskog društva kao i za procenu vrednosti njegovih hartija od vrednosti, društvo ih može ovde navesti i objasniti

-Na osnovu uspešno završene ponude za preuzimanje akcija, koja je trajala u periodu od 11.12.2012 do 09.01.2013 godine, većinski akcionar je povećao svoje učešće u vlasništvu Društva za 7347 akcija. Nakon ponude većinski akcionar poseduje 80,33010% od ukupno izdatih akcija.
 -Na zahtev statutarnog revizora „KPMG“, posle izvršene kontrole, konstatovana je potreba na izmeni revalorizacionih rezervi i odloženih poreskih obaveza. Ispravljeni finansijski izveštaj predat 14.03.2013.

Beograd, 22.08.2013

Direktor
 Zafeirios Lampadaridis



U skladu sa članom 52. stav 3, tačka 7. Zakona o tržištu kapitala lica odgovorna za sastavljanje polugodišnjeg izveštaja daju sledeću

IZJAVU

Izjavljujemo prema našem najboljem saznanju, da je polugodišnji finansijski izveštaj javnog društva Excelsior ad Beograd (u daljem tekstu: Društvo), sastavljen uz primenu odgovarajućih medjunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu Društva.

Odgovorna lica:

1. 
Zafeirios Lampadaridis, Gen. Direktor

2. 
Lidija Lončar, knjigovodja

Beograd, 21.08.2013.

U skladu sa članom 52. stav 7 Zakona o tržištu kapitala javno društvo EXCELSIOR AD BEOGRAD daje sledeću

IZJAVU

Polugodišnji finansijski izveštaj EXCELSIOR AD BEOGRAD za 2013. godinu nije revidiran.

Beograd, 21.08.2013.

Zafeirios Lampadaridis, Gen. Direktor

