

Период извештавања:

од

1.1.2013

до

30.6.2013

Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД

Пословно име: **AD NIŠKA MLEKARA NIŠ**

Матични број (МБ): **07204132**

Поштански број и место: **18000**

NIŠ

Улица и број: **NIKODIJA STOJANOVIĆA 28B**

Адреса е-поште: **finansije@niskamlekara.co.rs**

Интернет адреса: **www.niskamlekara.co.rs**

Консолидовани/Појединачни: **Pojedinačni**

Усвојен (да/не): **DA**

Ревидиран (да/не): **NE**

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **Jasmina Veličković**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **018/291-225**

Факс: **018/291-228**

Адреса е-поште: **jvelickovic@niskamlekara.co.rs**

Презиме и име: **Zvezdan Gavrilović**

(особа овлашћена за заступање)

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог полугодишњег финансијског извештаја

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2013

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
АКТИВА			
A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001	743.621	699.255
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	24.012	20.966
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	668.649	627.639
1. Некретнине, постројења и опрема	006	655.004	621.121
2. Инвестиционе некретнине	007		
3. Биолошка средства	008	13.645	6.518
V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	50.960	50.650
1. Учешћа у капиталу	010	175	175
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	50.785	50.475
Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	582.474	520.711
I ЗАЛИХЕ	013	138.935	129.470
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЋЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	443.539	391.241
1. Потраживања	016	381.650	308.404
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	24.805	49.568
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	3.705	4.306
5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020	33.379	28.963
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021	826	826
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	1.326.921	1.220.792
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ћ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	1.326.921	1.220.792
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	26.803	35.019
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	532.381	476.187
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	288.278	288.278
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104		
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	81.909	82.169
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107		
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	162.194	105.740
VIII ГУБИТАК	109		
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	778.624	728.689
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	8.529	8.629
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	239.480	220.559
1. Дугорочни кредити	114	178.140	178.772
2. Остале дугорочне обавезе	115	61.340	41.787
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	530.615	499.501
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	154.189	158.012
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	333.220	297.185
4. Остале краткорочне обавезе	120	39.758	14.498
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	1.201	28.077
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122	2.247	1.729
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	15.916	15.916
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	1.326.921	1.220.792
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	26.803	35.019

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2013. до 30.06.2013.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01.-30.06. текуће године	01.01.-30.06. претходне године
1	2	3	4
А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	201	1.129.233	951.581
1. Приходи од продаје	202	1.085.084	887.656
2. Приходи од активирања учинака и робе	203		
3. Повећање вредности залиха учинака	204	25.908	39.441
4. Смањење вредности залиха учинака	205		
5. Остали пословни приходи	206	18.241	24.484
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	1.055.504	842.112
1. Набавна вредност продате робе	208	32.547	24.373
2. Трошкови материјала	209	822.613	671.018
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	88.126	61.887
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	27.211	20.884
5. Остали пословни расходи	212	85.007	64.950
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213	73.729	108.469
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214		
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	7.093	4.909
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	16.310	13.902
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	4.250	1.509
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	7.532	10.167
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219	61.230	90.818
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220		
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222	396	15.104
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223	60.834	75.714
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224		
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225	4.562	3.786
2. Одложени порески расходи периода	226		
3. Одложени порески приходи периода	227		
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229	56.272	71.928
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230		
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231		
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		
И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	233		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2013. до 30.06.2013.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01.-30.06. текуће године	01.01.-30.06. претходне године
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	1.191.002	984.469
1. Продаја и примљени аванси	302	1.155.430	941.841
2. Примљене камате из пословних активности	303	690	252
3. Остали приливи из редовног пословања	304	34.882	42.376
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	1.091.126	892.403
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	986.376	808.854
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	79.167	54.565
3. Плаћене камате	308	8.490	7.039
4. Порез на добитак	309	4.045	2.965
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	13.048	18.980
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	99.876	92.066
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	973	
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315	973	
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	77.288	107.645
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	46.511	68.343
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322	30.777	39.302
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323		
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324	76.515	107.645
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	1.337	17.033
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327	1.337	17.033
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	22.229	5.760
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	2.133	
3. Финансијски лизинг	332	20.096	5.760
4. Исплаћене дивиденде	333		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334		11.273
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335	20.892	
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	1.193.312	1.001.502
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	1.190.643	1.005.808
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338	2.669	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339		4.306
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	1.036	5.342
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	3.705	1.036

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01.01.2013. до 30.06.2013.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Основни капитал (група 30 без 309)	АОП	Остали капитал (рн. 309)	АОП	Неуплаћени уписани капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија (рн. 320)	АОП	Резерве (рн. 321, 322)	АОП	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 (коп. 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	288278	414		427		440		453		466	148789	479		492		505	48180	518		84693	531		544	400534	557	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		415		428		441		454		467		480		493		506	49372	519		84693	532		545	49372	558	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416		429		442		455		468	59144	481		494		507	50463	520		84693	533		546	24914	559	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године ____ (р.бр. 1+2-3)	404	288278	417		430		443		456		469	89625	482		495		508	47089	521		84693	534		547	424992	560	
Укупна повећања у претходној години	405		418		431		444		457		470		483		496		509	58993	522		84693	535		548	58993	561	
Укупна смањења у претходној години	406		419		432		445		458		471	7456	484		497		510	342	523		84693	536		549	7798	562	
Стање на дан 31.12. претходне године ____ (р.бр. 4+5-6)	407	288278	420		433		446		459		472	82169	485		498		511	105740	524		84693	537		550	476187	563	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421		434		447		460		473		486		499		512		525		84693	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		84693	539		552		565	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године ____ (р.бр. 7+8-9)	410	288278	423		436		449		462		475	82169	488		501		514	105740	527		84693	540		553	476187	566	
Укупна повећања у текућој години	411		424		437		450		463		476		489		502		515	56454	528		84693	541		554	56454	567	
Укупна смањења у текућој години	412		425		438		451		464		477	260	490		503		516		529		84693	542		555	260	568	
Стање на дан 30.06. текуће године ____ (р.бр. 10+11-12)	413	288278	426		439		452		465		478	81909	491		504		517	162194	530		84693	543		556	532381	569	



NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.06.2013

OSNIVANJE I DELATNOST

NIŠKA MLEKARA je akcionarsko društvo, u (daljem tekstu : Društvo).
Registrovano je kod Trgovinskog suda u Nišu, registarski uložak br. 1-683.

Današnja mlekara je izrasla na temeljima male gradske mlekare osnovane 1957.godine sredstvima UNICEF-a, a 1974.godine je konstituisana kao OOUR u okviru Agrokombinata Niš. Status društvenog preduzeća dobija 1994.godine. 20.02.2004. godine je izvršeno usklađivanje opštih akata sa Zakonom o preduzećima i utvrđivanje vrednosti društvenog kapitala u iznosu od 172847 hiljada dinara (172847 akcija nominalne vrednosti od RSD 1 hiljada) u Nišu rešenjem Fi. 211/04. Ugovorom o prodaji društvenog kapitala metodom javne aukcije, Agencija za privatizaciju je 21.12.2004 godine prodala 70% društvenog kapitala Ljubičić Goranu iz Beograda, dok je ostatak od 30% društvenog kapitala prenet na zaposlene bez naknade. Rešenjem Agencije za privredne registre. Bd 9828 od 01.04.2005. godine izvršena je promena punog poslovnog imena iz Društveno preduzeće "Niška Mlekara ", Niš u akcionarsko društvo "Niška Mlekara "AD Niš, kao I promena pravne forme iz društvenog preduzeća u otvoreno akcionarsko društvo. Međutim, kako Kupac nije ispunjavao tačno utvrđene obaveze iz Kupoprodajnog ugovora Komisija za utvrđivanje mera po izvršenim kontrolama, Agencije za privatizaciju, na sednici održanoj 19. aprila 2006.godine., konstatovala je da je raskinut zbog neispunjenja, u skladu sa članom 41 a. stav 1 tačka 2) Zakona o privatizaciji. U skladu sa tim Agencija za privatizaciju je donela odluku o prenosu kapitala AD "Niška Mlekara" iz Niša, Akcijskom fondu. Rešenjem Agencije za privredne registre Bd 151431/2006 upisuje se u Registar privrednih subjekata odluka Akcijskog fonda Republike Srbije br. 6346/06 od 28.07.2006.godine o imenovanju privremenog zastupnika kapitala subjekta NIŠKA MLEKARA AD NIŠ, kojom odlukom je Ljubiša Kocić iz Niša imenovan za privremenog zastupnika kapitala istog privrednog subjekta. U toku 2007.godine većinski vlasnici AD "Niška Mlekara" postaju društva "Kruna komerc" I" Profiko" iz Beograda sa dugogodišnjom tradicijom u oblasti prodaje I marketinga, što dodatno doprinosi širenju tržišta na ovom delu Srbije. Nekoliko meseci nakon toga u većinski sastav ulazi I jedan od najvećih dobavljača mleka" Pogled Rosica" što stvara sigurnu I kvalitetnu sirovinsku bazu za Nišku mlekaru. Rešenjem Agencije za privredne registre Bd 131369/2007 od 26.09.2007 vrši se promena direktora tako što se briše ime I prezime: Ljubiša Kocić a upisuje Dragan Pajić. Rešenjem Bd 140551/2007 od 06.11.2007. vrši se takođe promena direktora tako da se briše ime i prezime: Dragan Pajić, a upisuje Zvezdan Gavrilović. U većinski sastav akcijskog kapitala ulazi i pravno lice Milk Union 07.05.2009.godine otkupljivanjem 29826 akcija na berzi akcija. Rešenjem agencije za privredne register BD 59225/2010 od 23.06.2010. upisuje se novčani kapital u vrednosti od 1.159.(000) EUR, koji je uplaćen 07.04.2010. Emitovano je 115.431 novih običnih akcija nominalne vrednosti od 1 (000) RSD čime se uvećava kapital privrednog društva AD Niška mlekara za 115.431 (000) RSD.

Društvo se bavi preradom i kozerviranjem mleka, proizvodnjom mlečnih proizvoda I prodajom na veliko I malo mleka I mlečnih proizvoda. Pored navedene osnovne delatnosti Društvo se bavi I prometom tuđe robe.

Društvo je saglasno kriterijumima iz Zakona o računovodstvu I reviziji razvrstano u veliko pravno lice

Sedište Društva je u Nišu, u ulici Nikodija Stojanovića Tatka br. 28.b.

Poreski identifikacioni broj Društva je 100668525

Matični broj društva je 07204132

1. OSNOV ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa važećim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i reviziji kao i na izmenama Zakona o računovodstvu i reviziji, (Službeni glasnik RS br.46/06 i 111/09) kao koji propisuje Međunarodne računovodstvene standarde, odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja ("MRS/MSFI") kao osnovu za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja.

Rešenjem Ministra finansija Republike Srbije (broj 401-00-11/2008-16, od 18. 01. 2008. godine) utvrđeni su i objavljeni Okvir i MRS koji su bili u primeni na dan 31. decembra 2008. godine i na kome se zasniva Zakon o računovodstvu i reviziji. Rukovodstvo Društva procenjuje uticaj promena u MRS, novih MSFI i tumačenja standarda na konsolidovane finansijske izveštaje. Izmene i dopune postojećih MRS-a, novi MSFI i tumačenja standarda, zamene važećih MRS-a novim, koji su stupili na snagu počev od 1. januara 2009. godine, kao i primena novih tumačenja koja su stupila na snagu u toku 2008. godine, nisu imali za rezultat značajnije promene računovodstvenih politika Društva, niti materijalno značajan uticaj na finansijske izveštaje u periodu početne primene. I pored toga što mnoge od ovih promena nisu primenljive na poslovanje Društva, rukovodstvo Društva ne izražava eksplicitnu i bezrezervnu izjavu o usaglašenosti finansijskih izveštaja sa MSFI, koji se primenjuju na periode prikazane u priloženim finansijskim izveštajima.

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa konceptom istorijskog troška i načelom stalnosti Društva.

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanim Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije, br. 5/07), koji u pojedinim delovima odstupa od načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija kako to predviđa MRS 1 „Prikazivanje finansijskih izveštaja“. Shodno tome, priloženi finansijski izveštaji nisu usaglašeni sa svim zahtevima MRS i MSFI. Sadržinu godišnjeg računa, prema propisima o računovodstvu Republike Srbije čine bilans stanja, bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu, izveštaj o tokovima gotovine, statistički aneks i napomene uz finansijske izveštaje.

Iznosi u finansijskim izveštajima 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.

Društvo je u sastavljanju ovih finansijskih izveštaja primenilo računovodstvene politike obelodanjene u (Napomeni 3) uz finansijske izveštaje, koje su zasnovane na važećim računovodstvenim i poreskim propisima Republike Srbije.

2. BILANS USPEHA

2.1. PRIHODI OD PRODAJE

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Domaće tržište		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	907.623	754.436
Prihodi od prodaje robe	113.803	17.300
Svega	1.021.426	771.736
Inostrano tržište		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	63.658	115.920
Svega	63.658	115.920
Ukupno	1.085.084	887.656

2.2. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Gotovi proizvodi na dan 30.06. 2013	82.723	37.792
Minus:		
Gotovi proizvodi na dan 01. januara	56.815	77.233
Ukupno	25.908	39.441

2.3. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	781	
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija		16.219
Prihodi od zakupnina		
Ostali poslovni prihodi	17.460	8.264
Ukupno	18.241	24.484

2.4. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Nabavna vrednost prodate robe na veliko	23.913	13.387
Nabavna vrednost prodate robe na malo	8.634	10.985
Ukupno	32.547	24.373

2.5. TROŠKOVI MATERIJALA

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Troškovi materijala za izradu	729.549	602.620
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	17.384	12.291
Troškovi goriva i energije	75.680	56.107
Ukupno	822.613	671.018

2.6. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	66.547	47.243
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	12.312	8.456
Troškovi naknada po ugovoru		
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima		
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	1.486	1.290
Ostali lični rashodi i naknade	7.781	4.898
Ukupno	88.126	61.887

2.7. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Troškovi amortizacije i rezervisanja u iznosu od RSD 40.564 hiljada u 2011. godini odnose se na: amortizaciju nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme, prema sledećem pregledu i rezervisanje otpremnina zaposlenih u skladu sa MRS 19.

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Amortizacija	27.211	20.884
Ukupno	27.211	20.884

2.8. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
<i>Troškovi proizvodnih usluga</i>		
Troškovi usluga na izradi učinaka	1.679	
Troškovi transportnih usluga	16.308	17.696
Troškovi usluga održavanja	6.560	4.686
Troškovi zakupnina	11.539	7.821
Troškovi sajmovi		
Troškovi reklame i propagande	17.507	5.693
Troškovi ostalih usluga	6.206	6.427
Svega	59.799	42.323
<i>Nematerijalni troškovi</i>		
Troškovi neproizvodnih usluga	10.070	7.142
Troškovi reprezentacije	2.067	2.366

Troškovi premija osiguranja	989	1.019
Troškovi platnog prometa	1.667	1.276
Troškovi članarina	154	10
Troškovi poreza	4.183	4.043
Troškovi doprinosa	319	226
Ostali nematerijalni troškovi	5.759	6.545
Svega	25.208	22.627
Ukupno	85.007	64.950

2.9. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
<i>Finansijski prihodi</i>		
Prihodi od kamata	1.899	3.172
Pozitivne kursne razlike	3.192	376
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Ostali finansijski prihodi	2.002	1.361
Svega	7.093	4.909
<i>Finansijski rashodi</i>		
Rashodi kamata	9.105	7.754
Negativne kursne razlike	1.879	2.119
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Ostali finansijski rashodi	5.326	4.029
Svega	16.310	13.902
Ukupno	(9.218)	(8.993)

2.10. OSTALI PRIHODI I RASHODI

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
<i>Ostali prihodi</i>		
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	89	5
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja		75
Prihodi od smanjenja obaveza	19	36
Ostali nepomenuti prihodi	4.142	1.393
Prihodi od usklađivanja vrednosti investicionih nekretnina		
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Svega	4.250	1.509
<i>Ostali rashodi</i>		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
Gubici od prodaje materijala		

Manjkovi		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Ostali nepomenuti rashodi	6.657	10.125
Obezvredenje zaliha materijala i robe	875	42
Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Svega	7.532	10.167
Ukupno	11.782	11.676

2.11. NETO DOBITAK I GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Neto gubitak poslovanja koji se obustavlja		
Neto dobitak poslovanja koji se obustavlja	1.095	2.400
	699	12.704
	396	15.104
Ukupno		

3. BILANS STANJA

3.1. UČEŠĆA U KAPITALU

Učešća u kapitalu predstavljaju dugoročna finansijska ulaganja u (redovne ili preferencijalne) akcije i udele društava, banaka i osiguravajućih društava.

Učešća u kapitalu su iskazana:

- prema metodi nabavne vrednosti, po kojoj investitor iskazuje svoje ulaganje po nabavnoj vrednosti. Investitor priznaje prihod samo u onoj meri u kojoj primi svoj deo iz raspodele neraspoređene neto dobiti korisnika ulaganja, do koje dođe nakon dana kada ga je investitor stekao. Deo iz raspodele koji se primi u iznosu koji je viši od takve dobiti smatra se povraćajem investicija i iskazuje se kao smanjenje nabavne vrednosti investicije.

- u skladu sa MRS 39, na način opisan u tački 3(1).

Učešća u kapitalu odnose se na akcije kod:

	% učešća	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
DruštvoZOIL DUNAV BEOGRAD	<5%	175	175
Svega	<5%	175	175

3.2. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugoročni finansijski plasmani odnose se na:

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Dugoročni krediti u zemlji	1.169	1.197
Ostale dugoročni finansijski plasmani (pozajmica)	49.278	49.278
Svega	50.785	50.475

3.3. ZALIHE

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Materijal	45.806	45.081
Rezervni delovi, alat i inventar	7.322	7.515
Gotovi proizvodi	82.723	56.816
Roba	4.040	3.500
Dati avansi	5.953	23.467
Svega	145.844	136.379
Minus: Ispravka vrednosti	(6.909)	(6.909)
Ukupno	138.935	129.470

3.4. POTRAŽIVANJA

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
<i>Potraživanja po osnovu prodaje</i>		
Kupci u zemlji	383.988	291.153
Kupci u inostranstvu	44.631	63.281
Minus: Ispravka vrednosti	(49.174)	(49.174)
Svega	379.445	305.261
<i>Druga potraživanja</i>		
Potraživanja za kamatu i dividende	461	114
Potraživanja od zaposlenih	1.130	1.729
Potraživanja od državnih organa i organizacija	(1.042)	992
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa		0
Ostala potraživanja	1.656	308
Minus: Ispravka vrednosti		()
Svega	2.205	3.143
Ukupno	381.650	308.404

3.5. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	Oznaka valute	Kamatna stopa	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
<i>Deo dugoročnih plasmana koji dospeva do 1 godine</i>				
<i>Cvetkov Zoran</i>			5.857	11.372
Svega			5.857	11.372
 <i>Ostali kratkoročni finansijski plasmani</i>				
<i>Titel agro</i>				4.950
<i>Cvetkov Zoran</i>				12.000
<i>Nipek</i>				
<i>GAZ-Denčić Miodrag</i>				
 <i>Petar Sucur - poljopr.proizvođač</i>			1.300	1.750
<i>Dejan Mladenov – poljopr.proizvođač</i>				1.082
<i>Srba Trifunovic-poljoprivred. proizvođač</i>				920
<i>Vojkan Vučković-poljoprivredni proizvođač</i>				804
<i>Vladimir Stojanović-poljoprivredni proizvođač</i>				714
<i>Zdravko Milićev--poljoprivredni proizvođač</i>				700
			13.955	15.276
<i>ostali</i>				
Minus: Ispravka vrednosti				
Svega				38.196
 Ukupno			18.949	49.568

3.6. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
<i>U dinarima:</i>		
Tekući računi	3.583	4.188
Blagajna	105	97
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
Svega	3.688	4.285
 <i>U stranoj valuti:</i>		
Devizni račun	17	21
Svega		21
 Ukupno	3.705	4.306

3.7. POREZ NA DODATU VREDNOST I AVR

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
<i>Aktivna vremenska razgraničenja</i>		7.161
Potraživanja za više plaćen PDV		
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	3.293	1.811
Razgraničeni porez na dodatu vrednost	29.230	1.666
Ostala aktivna vremenska razgraničenja		18.325
Svega	<u>32.523</u>	<u>28.963</u>
Ukupno	<u>32.523</u>	<u>28.963</u>

3.8. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital obuhvata sledeće oblike kapitala:

	%	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Akcijski kapital			
- obične akcije		288.278	288.278
Ukupno		<u>288.278</u>	<u>288.278</u>

Akcionari Društva su:

	Vrsta akcija	%	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
PROFIKO BEOGRAD	Obične akcije	12,18	35.101	50.380
KRUNA KOMERC BEOGRAD	Obične akcije	34,31	98.914	64.044
POGLED ROSICA	Obične akcije	14,15	40.781	54.181
MANČIĆ BORIVOJE	Obične akcije	14,65	42.223	60.726
MANČIĆ DAMIR	Obične akcija	11,27	32.501	
MANJINSKI INTERES	Obične akcije	13,44	38.758	58.947
Ukupno			<u>288.278</u>	<u>288.278</u>

Akcijski kapital čini 288.278 običnih akcija, nominalne vrednosti od 1000 dinara i 288.278 običnih akcija knjigovodstvene vrednosti od 1.000 dinara.

Akcijski kapital - obične akcije obuhvataju osnivačke i u toku poslovanja emitovane akcije sa pravom upravljanja, pravom na učešće u dobiti akcionarskog društva i na deo stečajne mase u skladu sa aktom o osnivanju, odnosno odlukom o emisiji akcija.

Rešenjem agencije za privredne register BD 59225/2010 od 23.06.2010.

upisuje se novčani kapital u vrednosti od 1.159.(000) EUR, koji je uplaćen 07.04.2010. Emitovano je

115.431 novih običnih akcija nominalne vrednosti od 1.000 dinara čime se uvećava kapital privrednog društva AD Niška mlekarica za 115.431 (000) RSD.

Izvršeno je usaglašavanje sa Centralnim registrom hartija od vrednosti.

Izvršeno je usaglašavanje sa Agencijom za privredne registre.

Valja napomenuti da je u februaru 2012. godine došlo do promene u strukturi vlasništva akcijskog kapitala na tržištu akcijskog kapitala, tako da je u sledećoj tabeli dat prikaz strukture vlasništva, koji je takodje usaglašen sa Centralnim registrom hartija od vrednosti.

Akcionari Društva su:

	Vrsta akcija	%	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
PROFIKO BEOGRAD	Obične akcije	12.18	35.101	30.380
KRUNA KOMERC BEOGRAD	Obične akcije	34.31	98.914	84.044
POGLED ROSICA	Obične akcije	14.15	40.781	54.181
MANČIĆ BORIVOJE	Obične akcije	14.65	42.223	0
MANČIĆ DAMIR	Obične akcije	11.27	32.501	0
Manjinski akcionari	Obične akcija	13,44	38.758	
Ukupno			288.278	288.278

Osnovna zarada po akciji

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Dobit koja pripada akcionarima Društva (1)	56.272	55.663
Ponderisani prosečan broj izdatih običnih akcija u toku perioda (2)	288.278	288.278
Osnovna zarada po akciji (1/2)	195.20	193.09

3.9. REVALORIZACIONE REZERVE

Revalorizacione rezerve obuhvataju:

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Revalorizacione rezerve po osnovu usklađivanja poštene (fer) vrednosti	81.909	89.626
Pokriće gubitka		
Korekcija PS		
Prodaja i rashod osnovnih sredstava		(7.457)
Ukupno	81.909	82.169

Na osnovu Odluke Skupštine AD Niška mlekara od 29.04.2011. deo revalorizacionih rezervi u iznosu od RSD 34.231 hiljada je iskorišćen za pokriće gubitka iz ranijih godina.

Iznos od RSD 14.877 hiljada se odnosi na korekciju početnog stanja iz 2011.g. jer je pomenuti iznos u 2010.godini je knjižen umesto na teret revalorizacionih rezervi na teret računa 722 – odloženi poreski rashodi. Iznos RSD 10.035 hiljada se odnosi na prodaju i rashodovanje osnovnih sredstava tokom 2011.godine.

3.10. NERASPOREĐENI DOBITAK

Neraspoređeni dobitak odnosi se na:

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
<i>Neraspoređeni dobitak ranijih godina</i>	47.089	47.089
Korekcija dobiti ranijih godina – po osnovu ostalog		
<i>Dobit tekuće godine</i>	119.663	58.651
Ukupno	166.752	105.740

3.11. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se priznaju kada:

- društvo ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja;
- je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveze; i
- iznos obaveze može pouzdano da se izmeri.

Dugoročna rezervisanja obuhvataju:

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Rezervisanja za otpremnine zaposlenih	8.530	8.629
Ukupno	8.530	8.629

Društvo rezerviše sredstva za isplatu otpremnina zaposlenih u skladu sa MRS 19.

3.12. DUGOROČNI KREDITI

Obaveze po dugoročnim kreditima dospevaju u roku dužem od godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana godišnjeg bilansiranja.

3.12.1. Struktura obaveza po kreditima

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Dugoročni krediti iskazani po amortizovanoj vrednosti		
<i>Finansijski krediti od:</i>		
Volks banka	142.185	141.813
	35.955	
Societe Generale		36.959
Ukupno	178.140	178.772

Societe Generale je odobrila dugoročni kredit br. LTL 248672 u iznosu od 650(000) EUR računato po srednjem kursu Banke na dan prenosa sredstava, Odlukom banke 27.09.2011.godine. Namena kredita je investiranje u opremu. Grejs period otplate je šest meseci sa kamatnom stopom važećeg tromesečnog Eurobora uvećane za fiksni deo od 4.5%. Obezbeđenje kredita su Ugovor o zalozi na pokretnim stvarima, hipoteka na zemljištu pod objektima kao i na objektima na parceli 6317, lista nepokretnosti br. 3605 KO Svrlijig od 31.08.2011.g, kao i solo menice. Rok otplate kredita je 28.09.2015.godine.

3.12.2. Pregled dugoročnih kredita po poveriocima

	Oznaka valute	Kamatna stopa	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
<i>U dinarima:</i>				
SOCIETE BANKA	EUR	3m+4.5%	35.955	36.959
VOLKS	EUR	4.95%	142.185	141.813
Svega			178.140	178.772

25.maja 2010. godine privrednom društvu AD Niška mlekarica je odobren ino kredit br. 1440/2010 u iznosu od 2.000 (000) EUR od strane Volksbank Hungary Private Ltd. iz Mađarske sa rokom otplate do 25.05.2018.godine i grejs periodom od 12 meseci. Svrha navedenog kredita je refinansiranje kredita kod Volksbanke, otplata dugoročnog kredita kod AIK banke kao i finansiranje usluga od dobavljača mleka Zorana Cvetkova. Važeća kamatna stopa će biti uzvrđena na svaka 3 meseca fiksno za odgovarajući period plus marža od 2.25 % godišnje. Obezbeđenje kredita jeste garancija vlasnika Krune-Komerc, Profika, Pogleda i Milk Uniona, zatim nepokretnosti hipotekarnog dužnika individualnog proizvođača Cvetkov Zorana, kao i upis hipoteke na nepokretnosti Niške mlekarice, a to su Mlekarica sa 5 zgrada, dvorištem i njivom u ulici Nikodija Stojanovića 28 bi Nišu, površine 1ha 85 a 58m2, na parceli broj 3650/1, opisano pod rednim brojem 1., u A listu ZKUI-a br.6957 KO Niš.

3.13. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Obaveze po osnovu dugoročnog finansijskog lizinga	61.340	41.787
Ostale dugoročne obaveze		
Ukupno	61.340	41.787

3.14. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze obuhvataju:

	Oznaka valute	Kamatna stopa	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Obaveze po kratkoročnim kreditima				
<i>UNIVERZAL BANKA</i>				
<i>ERSTE BANKA</i>				
	RSD	3m euro bor +5%		11.372
<i>ERSTE BANKA</i>				
				11.372
<i>SOCIETE GENERALE BANKA</i>				
	RSD		34.000	34.000
<i>ERSTE BANKA (OVERDRAFT)</i>				
	RSD	0	3.999	3.963
<i>SOCIETE GENERALE (OVERDRAFT)</i>				
	RSD	14.27%	10.000	8.521
<i>VOLKS BANKA</i>				
	RSD	12.25%		
<i>BANCA INTESA</i>				
	RSD	1.2% m	15.000	
<i>ERSTE BANKA</i>				
	RSD	3m eur bor+5%		15.000
<i>AIK BANKA(OVERDRAFT)</i>				
	RSD		10.570	
<i>ERSTE BANKA</i>				
	RSD		22.834	
<i>ERSTE BANKA</i>				
	RSD		11.416	
Tekuće dospeće dugoročnih kredita:				
AIK BANKA				
NIŠKA BANKA				
VOLKS BANKA				
			16.312	32.109
TETRA PAK				
SOCIETE GENERALE				
			12.501	21.119
Svega			136.632	137.456
<i>Ostale kratkoročne finansijske obaveze</i>				
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine				
			17.557	20.556
Svega				
Ukupno			154.189	158.012

3.15. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
<i>Obaveze iz poslovanja</i>		
Primljeni avansi, depoziti i kaucije		2.145
Dobavljači u zemlji	299.938	278.148
Dobavljači u inostranstvu	4.633	10.729
Ostale obaveze iz poslovanja		6.163
Svega	304.571	297.185

Poslati su IOS-i svim dobavljačima za usaglašenje stanja, tako da se u predstojećem periodu očekuje potvrda zahteva sa usaglašenim stanjima. Procenjuje se da će procenat potvrde stanja biti oko 85 % ukupnih obaveza.

3.16. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST, OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
Obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza		
Svega		
<i>Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine</i>		
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	669	88
Obaveze za doprinose koji terete troškove		48
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine		
Svega	669	136
<i>Pasivna vremenska razgraničenja</i>		
Razgraničenja obaveza za PDV		(5.531)
Ostala pasivna vremenska razgraničenja		133
Svega		(5.398)
Ukupno		

3.17. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	2013. RSD hiljada	2012. RSD hiljada
<i>Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</i>		
Obaveze prema zaposlenima (neto zarada +porez na zarade)	11.333	11.861
Svega	11.333	11.861
<i>Druge obaveze</i>		
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	1.279	2.638
Ostale obaveze		
Svega	1.279	2.638

4. VANBILANSNA EVIDENCIJA

U vabilansnoj evidenciji se nalaze date garancije i avali odnosno jemstva AD Niška mlekare po osnovu kredita drugih pravnih lica i individualnih proizvođača mleka u iznosu od RSD 26.803hiljada.

5. STALNOST POSLOVANJA

Kada priprema finansijske izveštaje, rukovodstvo procenjuje sposobnost društva da nastavi da posluje na neodređeni vremenski period, saglasno sa načelom stalnosti.

Finansijski izveštaji se pripremaju u skladu sa načelom stalnosti sve dok rukovodstvo ne odluči da likvidira preduzeće ili da prestane da posluje, odnosno ako nema bilo kakvu drugu mogućnost osim da tako uradi.

Prilikom procenjivanja da li je pretpostavka stalnosti opravdana, rukovodstvo uzima u obzir sve raspoložive podatke u vezi sa doglednom budućnošću, koja obuhvata najmanje dvanaest meseci od dana bilansa stanja, mada nije ograničena samo na taj period. Stepen razmatranja zavisi od činjenica u vezi sa svakim slučajem posebno.

**Lice odgovorno za sastavljanje
Finansijskih izveštaja**

**ŠEF RAČUNOVODSTVA
Veličković Jasmina**

Zakonski zastupnik

**GENERALNI DIREKTOR
Gavrilović Zvezdan**

27.08.2013.

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

Priloženi finasijski polugodišnji izveštaji su sastavljeni u skladu sa važećim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i reviziji, kao i na izmenama istog Zakona, koji propisuje Međunarodne računovodstvene standarde finasijskog izveštavanja kao osnovu za sastavljanje I prezentaciju finasijskih izveštaja.

AD Niška mlekar je u periodu od 01.01.-30.06.2013.g poslovala sa neto dobitkom u iznosu od RSD 60.834. Ukupni poslovni prihodi iznose RSD 1.129.233, dok ukupni poslovni rashodi iznose RSD 951.581.

U navedenom obračunskom periodu vrednost ukupne imovine iznosi RSD 1.326.921, od čega je vrednost stalne imovine RSD 743.621, obrtne imovine RSD 582.474, kapitala RSD 532.381 I vrednost dugoročnih rezervisanja i obaveza RSD 778.624.

Vrednost ukupnih investicija za šestomesečni period iznosi RSD 70.979. pri čemu ulaganje u nabavku opreme iznosi RSD 50.235, u građevinske objekte RSD 15.588 i nematerijalna ulaganja RSD 5.155.

Što se tiče dugoročnih rezervisanja i obaveza koji iznose RSD 778.624 AD Niška mlekar redovno otplaćuje rate kredita i finasijskog lizinga po datim anuitetnim planovima.

Jedan od značajnijih događaja koji je obeležio šestomesečni period poslovanja je pojava aflatoksina u mleku, kao posledica neusklađenosti brzine prilagodjavanja naših zakona sa standardima Evropske Unije. To je imalo za posledicu veliku količinu povraćaja proizvoda od strane kupaca iz zemlje i inostranstva i bitno je uticalo na smanjenje prihoda. Što se tiče preostalih šest meseci nema indicija za značajnije rizike i neizvesnosti u poslovanju.

Takodje, nije bilo značajnih transakcija izmedju povezanih lica u prvih šest meseci poslovanja koje su bitno uticale na finasijski položaj i poslovanje javnog društva u istom periodu, niti je bilo promena u transakcijama izmedju povezanih lica koje bi bitno uticale na finasijsko stanje ili rezultate poslovanja društva u prvih šest meseci tekuće poslovne godine.

AD NIŠKA MLEKARA



**niška
mlekarara**

... i sledećih 50 godina sa vama

NIŠKA MLEKARA
Niš, Nikodija Stojanovića 28b
tel: 018/265-222; faks 018/265-759
e-mail: nismlek@bankerinter.net

PIB: 100668525
PDV: 127588603
TR: 105-230-18 AIK Banka
160-140135-60 Banka Intesa
205-53464-37 Komercijalna banka

27.08.2013.

I Z J A V A

Ja, Jasmina Veličković, kao lice odgovorno za sastavljanje polugodišnjeg izveštaja, na radnom mestu šefa računovodstva u privrednom društvu AD Niška mlekarara izjavljujem da je polugodišnji izveštaj sastavljen uz primenu međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da isti daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, dobicima i gubicima, finansijskom položaju i poslovanju javnog društva. Skraćeni finansijski izveštaji sadrže sva zaglavlja i međuzbirove koji su bili uključeni u poslednji finansijski izveštaj, a dodatne stavke se mogu uključiti samo ukoliko bi njihovo izostavljanje u polugodišnjim izveštajima imalo za posledicu stvaranje pogrešne slike o imovini, obavezama, finansijskom položaju, dobicima ili gubicima i poslovanju izdavaoca.

AD NIŠKA MLEKARA

27.08.2013.

I Z J A V A

Ja, Zvezdan Gavrilović, kao zakonski zastupnik, na radnom mestu generalnog direktora u privrednom društvu AD Niška mlekar izjavljujem da je po mom najboljem saznanju polugodišnji izveštaj sastavljen uz primenu međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da isti daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, dobicima i gubicima, finansijskom položaju i poslovanju javnog društva. Skraćeni finansijski izveštaji sadrže sva zaglavlja i međuzbirove koji su bili uključeni u poslednji finansijski izveštaj, a dodatne stavke se mogu uključiti samo ukoliko bi njihovo izostavljanje u polugodišnjim izveštajima imalo za posledicu stvaranje pogrešne slike o imovini, obavezama, finansijskom položaju, dobicima ili gubicima i poslovanju izdavaoca.

AD NIŠKA MLEKARA