

I BILANS STANJA

3. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

u hiljadama dinara

	Zemljište	Šume i višegod. zasadi	Građ. objekti	Postroj. i oprema	Invest. nekret.	Osnov. stado	Ostale nekret. postroj. i oprema	Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi i avansi	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10(2 do 9)
Nabavna vrednost:									
Stanje na početku godine	18.674		105.542	182.884				1.161	308.261
Povećanja:									
Nove nabavke			54	2.715				-630	2.139
Procena i revalorizacija									
Smanjenja:									
Rashod, prodaja i drugo									
Stanje na kraju godine	18.674		105.596	185.599				531	310.400
Kumulirana ispravka vrednosti:									
Stanje na početku godine			79.082	163.976					243.058
Povećanja:									
Amortizacija			1.821	3.578					5.399
Procena									
Smanjenja:									
Kumulirana ispravka u otuđenju									
Stanje na kraju godine			80.903	167.554					248.457
Neto sadašnja vrednost:									
31.12.2012.godine	18.674		24.693	18.045				531	61.943
31.12.2011.godine	18.674		26.460	18.908				1.161	65.203

NAPOMENA br.3:**Nekretnine i oprema po sadašnjoj vrednosti**

Red.br.	Kategorija stalne imovine	2012	2011
1.	Zemljište	18.674	18.674
2.	Građevinski objekti	24.693	26.460
3.	Postrojenja i oprema	18.045	18.908
4.	Osnovna sredstva u pripremi	531	1.161
UKUPNO:		61.943	65.203

Ukupna nabavka opreme u 2012.godini iznosila je 2.056 hiljada. Veće nabavke su:

1. Metalni procesni doboši 626 hiljada.
2. Štampač „Hitači“ 527 hiljada.
3. Instalacija tečnog naftnog gasa 903 hiljade.

Ukupna nabavka rezervnih delova koji su knjižene kao povećanje vrednosti opreme su:

1. Pokretni i nepokretni nosač 146 hiljada.
 2. Izmenjivač spiralni 28 hiljada.
 3. Rekonstr. pouzavalice 383 hiljade.
 4. Glava za hlađenje puža 39 hiljada.
 5. Tiristorski regulator 63 hiljade.
- UKUPNO: 659 hiljada.

Nekretnine postrojenja i oprema vrednuje se u skladu sa MPS 16. Da bi sredstvo bilo priznato kao nekretnina postrojenje i oprema primenjen je princip: da je koristan vek trajanja duži od jedne godine i da je njegova nabavna vrednost u momentu nabavke viša od prosečne bruto zarade u Republici. Društvo je nakon početnog priznanja za vrednovanje nekretnina primenilo Osnovni postupak po kojem su osnovna sredstva iskazana po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije (akumuliranu amortizaciju).

Cena koštanja osnovnog sredstva koje se izrađuju u sopstvenoj režiji utvrđuje se uz uključanje svih troškova koji se mogu direktno pripisati sredstvu.

Naknadni izdaci (ranije dodatna ulaganja) uvećavaju vrednost osnovnog sredstva samo u slučaju kada se radi o krupnijim rezervnim delovima i čiji je vek trajanja duži od godinu dana kao i da njihovom ugradnjom poboljšava kvalitet i produžava vek trajanja Svi naknadni izdaci čija visina nije značajna knjiženi su kao troškovi tekućeg održavanja a svi rezervni delovi manje vrednosti vode se na zalihama i stavljanjem u upotrebu njihova celokupna vrednost preneti je na troškove.

Amortizacija je obračunata po proporcionalnoj metodi za svako pojedinačno osnovno sredstvo u ukupnom iznosu od Din. 5.399 hiljada.

Iskazana vrednost zemljišta iznosi 18.674 hiljade a odnosi se na gradsko građevinsko zemljište koje je kao takvo od ranije evidentirano u poslovnim knjigama a koje je državna svojina i na kojem društvo nije vlasnik već ima pravo korišćenja i plaća naknadu za korišćenje.

4. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

u hiljadama dinara

	Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	Učešće u kapitalu ostalih povez. pravnih lica	Ulaganje u kapital ostalih pravnih lica i dugoroč. hartije od vredn.	Dugoroč. krediti matičnim zavisnim i ostalim povez. pravnim licima	Dugoroč. krediti u zemlji	Dugoroč. krediti u inostran.	Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Ostali dugoroč. plasmani	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10(2 do 9)
BRUTO VREDNOST								271	271
Vrednost na početku godine									
Povećanje									
Smanjenje								9	9
Vrednost na kraju godine									
ISPRAVKA VREDNOSTI									
Vrednost na početku godine									
Povećanje									
Smanjenje									
Vrednost na kraju godine									
NETO VREDNOST									
31.12.2012.godine								262	262
31.12.2011.godine								271	271

Navedeni finansijski plasmani u iznosu 262 hiljade odnose se na dat dugoročni kredit za rešavanje stambenih potreba.

6. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

u hiljadama dinara

	Kupci – matična i zavisna pravna lica	Kupci – ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostran.	Potraž. iz specifič. poslova	Druga potraž.	Kratkoroč. finansijski plasmani	Gotovin. ekvival.	Gotovina	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11(2 do 10)
Bruto stanje na početku godine			30.969	1.898		60			13.184	46.111
Bruto stanje na kraju godine			20.013	-26		80			4.545	24.612
Ispravka vrednosti na početku godine										
Ispravka vrednosti na kraju godine										
NETO STANJE										
31.12.2012.godine			20.013	-26		80			4.545	24.612
31.12.2011.godine			30.969	1.898		60			13.184	46.111

NAPOMENA br.6:

Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina. Potraživanja od kupaca na dan 31.12.2012..godine iznose 20.013 hiljada; potraživanja od fonda socijalnog osiguranja iznosi 79 hiljada; stanje na tekućem računu iznosi 4.545 hiljada.

Starosna struktura potraživanja od kupaca u zemlji

	iznos	%
– potraživanja koja nisu dospela	13.864.-	69.
– potraživanja čiji je rok protekao do 30 dana	5.639.-	28.
– potraživanja čiji je rok protekao od 30 do 3 meseca	485.-	2.
– potraživanja preko 3 meseca	25.-	1.
	Ukupno:	100.
	20.013.-	

U saldu kupaca u zemlji sadržana su i potraživanja za koja Društvo istovremeno ima i obavezu u ukupnom iznosu od 830.000 hiljada. Pojedinačna potraživanja za koja Društvo istovremeno ima obavezu su:

– „Tenibak“-Kosjerić	=	451.-
– „Bona trade“-G. Milanovac	=	211.-
– „Energotehnika“-J. Bačka	=	81 .-
– „Metalmont“-Užice	=	70 .-
– „Elektro Srbija“	=	<u>17.-</u>
Ukupno:	=	830 .-

Potraživanja od kupca sa većim saldom:

- „Marinex“-Beograd	=	4.867.-
- „Elektroelement“-N. Sad	=	4.608.-
– „Energoteh“. -J. Bačka	=	3.684.-
– „Tenibak“-Kosjerić	=	1.007.-
– „Gramper“. -Beograd	=	846.-
- „Montproejt“-Beograd	=	645.-
– „Kapedunum“-Užice	=	440.-
- „Zarić“- Bajina Bašta	=	316.-
– „Radijator inženjering“- Kraljevo	=	321.-
- „Interfast“-Beograd	=	284.-
- Ostali	=	<u>2.815.-</u>
Ukupno:	=	20.013.-

Usaglašenost potraživanja od kupaca u zemlji:

	Boj kupaca:	Vrednost u hiljadama dinara	U procentima:
1. Kupci sa saldom	39	20.013	100%
2. Usaglašeno 100%	33	19.953	99,7%
3. Nije usaglašeno	6	60	0,3%

Od neusaglašenih 6 kupaca vrednosti 59.952,04 dinara u 2013. godini. Nplaćeno je u vrednosti 58.200,55 dinara, a nije naplaćena vrednost od 1.751,49 dinara.