

# I BILANS STANJA

## 2. NEMATERIJALNA ULAGANJA

u hiljadama dinara

	Ulaganja u razvoj	Koncesije patenti licence	Goodwill	Negativni goodwill	Ostala nemater. ulaganja	Nemat. ulaganja u pripremi i avansi	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8(2 do 4)+6+7-5
<b>Nabavna vrednost:</b>							
Stanje na početku godine					276		276
Povećanja:							
Nove nabavke							
Procena i revalorizacija							
Smanjenja:							
Rashod, prodaja i drugo							
Stanje na kraju godine					276		276
<b>Kumulirana ispravka vrednosti:</b>							
Stanje na početku godine					62		62
Povećanja:							
Amortizacija					69		69
Procena							
Smanjenja:							
Kumulirana ispravka u otuđenju							
Stanje na kraju godine					131		131
<b>Neto sadašnja vrednost:</b>							
<b>31.12.2006.godine</b>					<b>145</b>		<b>145</b>
31.12.2005.godine					214		214

### **NAPOMENA br.2:**

#### **Nematerijalna ulaganja**

Na računu 014 iskazan je program za računare (softver) koji je nabavljen odvojeno od računara, sa svojom ispravkom vrednosti. Koristan vek trajanja procenjen je na 4 godine i stopom amortizacije 25%. Ukupan iznos obračunate amortizacije iznosi Din: 69.hiljada. Stanje na ovom računu iskazano je u iznosu od Din. 145 hiljada.

### 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)
<b>Nabavna vrednost:</b>									
Stanje na početku godine	18.674		104.059	190.541					313.274
Povećanja:									
Nove nabavke				763					763
Procena i revalorizacija									
Smanjenja:									
Rashod, prodaja i drugo				- 47					-47
Stanje na kraju godine	18.674		104.059	191.257					313.990
<b>Kumulirana ispravka vrednosti:</b>									
Stanje na početku godine			65.381	176.100					241.481
Povećanja:									
Amortizacija			2.399	4.760					7.159
Procena									
Smanjenja:									
Kumulirana ispravka u otuđenju				-47					-47
Stanje na kraju godine			67.780	180.813					248.593
<b>Neto sadašnja vrednost:</b>									
<b>31.12.2006.godine</b>	<b>18.674</b>		<b>36.279</b>	<b>10.444</b>					<b>65.397</b>
31.12.2005.godine	18.674		38.678	14.442					71.793

#### NAPOMENA br.3:

**Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva** prema odredbi člana 6. pravilnika o kontnom okviru grupa 02 – obuhvata:

- Zemljište;
- građevinski objekti;

- postrojenja i oprema.

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. Preduzeće 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 koji imaju veliku vrednost i čiji je vek trajanja duži od godinu dana. 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 na troškove.

U 2006.godini Preduzeće je izvršilo neznatna ulaganja u opremu u ukupnom iznosu od:

Din: 763 hiljade i to:

- |   |                         |
|---|-------------------------|
| – Printer A200 (mašina za obeležavanje provodnika) u iznosu od                                    | Din. 418 hiljada.       |
| – Regulacioni sistem za kontrolu brzine cinkovanja trake (povećanje vred. lin. za topl. cinčanje) | Din. 165 hiljada.       |
| – Marker (za obeležavanje kablova) u vrednosti  | Din. 104 hiljade        |
| – Tri kompjutera u vrednosti od   | <u>Din. 76 hiljada</u>  |
|   | <b>Din. 763 hiljade</b> |

Na osnovu odluke Upravnog odbora izvršen je rashod osnovnih sredstava koja nemaju sadašnju vrednost u ukupnom iznosu od Din.47 hiljada i to:

- Kasetofon za teretno vozilo u vrednosti od Din. 47 hiljada

Amortizacija je obračunata po proporcionalnoj metodi za svako pojedinačno osnovno sredstvo u ukupnom iznosu od Din. 7.159 hiljada.

#### 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)
<b>BRUTO VREDNOST</b>									
Vrednost na početku godine			10					358	368
Povećanje									
Smanjenje								11	11
Vrednost na kraju godine			10					347	357
<b>ISPRAVKA VREDNOSTI</b>									
Vrednost na početku godine									
Povećanje									
Smanjenje									
Vrednost na kraju godine									
<b>NETO VREDNOST</b>									
<b>31.12.2006.godine</b>			<b>10</b>					<b>347</b>	<b>357</b>
31.12.2005.godine			10					358	368

#### NAPOMENA br.4:

##### Dugoročni finansijski plasmani

Na računima grupe 03 obuhvaćeni su dugoročni finansijski plasmani i to:

- učešća u kapitalu: Vojvođanska banka a.d. Novi Sad u iznosu od 10 hiljada (IOS-31.12)
- dugoročni kredit za rešavanje stambenih potreba (kredit Stefanović Mirosljub) u iznosu od 347 hiljada.

## 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			16.237	353		319			2.939	19.848
Bruto stanje na kraju godine			29.572	617		106			2.817	33.112
Ispravka vrednosti na početku godine			1.083							1.083
Ispravka vrednosti na kraju godine			1.548							1.548
<b>NETO STANJE</b>										
<b>31.12.2006.godine</b>			<b>28.024</b>	<b>617</b>		<b>106</b>			<b>2.817</b>	<b>31.564</b>
31.12.2005.godine			15.153	353		319		/	2.939	18.765

### NAPOMENA br.6:

**Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina.** Kratkoročna potraživanja i plasmani na dan 31.12.2006.godine iznose 31.564 hiljada a sastaje se od potraživanja od kupaca u iznosu od 29.572 hiljada i od drugih potraživanja u iznosu od 106 hiljada, a odnose se na potraživanja od fonda socijalnog osiguranja za bolovanje.

#### Starosna struktura potraživanja od kupaca u zemlji

	iznos	%
– potraživanja koja nisu dospela	21.645.-	73,19
– potraživanja čiji je rok protekao do 30 dana	5.672.-	19,18
– potraživanja čiji je rok protekao od 30 do 3 meseca	703.-	2,37
– potraživanja od 3 meseca do 6 meseci	4.-	0,01
– potraživanja od 6 meseci do 12 meseci	769.-	2,61
– potraživanja preko 1 godine	779.-	2,64
<b>Ukupno:</b>	<b>29.572.-</b>	<b>100,00</b>

U saldu kupaca u zemlji sadržana su i potraživanja za koja Preduzeće istovremeno ima i obavezu u ukupnom iznosu od 1.880 hiljada. Pojedinačna potraživanja za koja Preduzeće istovremeno ima obavezu su:

– North American – Beograd	=	1.021.-
– Grand inženjering-Bor	=	801.-
– Bona Trade	=	52.-
– Gradska tolpana-Kosjerić	=	<u>5.-</u>
Ukupno:	=	1.880.-

Na osnovu odluke Upravnog odbora otpisana su potraživanja putem ispravke vrednosti u iznosu od 769.- (Raboš-Lazarevac). Za isti je pokrenut sudski postupak. Potraživanja od kupca sa većim saldov:

– Beogradelektro-Beograd	=	7.175.-
– Avex a.d. – Novi Sad	=	3.568.-
- Tenibak d.o.o.	=	3.301.-
–Somborelektro-Sombor	=	2.386.-
– Alfa plam-Vranje	=	2.410.-
–Tel-kabl-Zaječar	=	1.285.-
– Elektroelement-Novu Sad	=	995.-
– Grand inženjering-Bor	=	816.-
– Astra elektro-Arilje	=	752.-
– MG-promet-Subotica	=	557.-
– Sigma-Novu Sad	=	516.-
– Bona Trade-G.Milanovac	=	361.-
– Elrad-Valjevo	=	313.-
– Ostali	=	<u>5.137.-</u>
Ukupno:	=	29.572.-

Na dan 31.12.2006. godine novčana sredstva Preduzeća iznosila su 2.817 hiljada. Struktura je sledeća:

– tekući račun	1.509.-
– <u>devizni račun</u>	<u>1.308.-</u>
Ukupno:	2.817.-