

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
Nabavna vrednost:							
Stanje na početku godine					276		276
Povećanja:							
Nove nabavke							
Procena i revalorizacija							
Smanjenja:							
Rashod, prodaja i drugo							
Stanje na kraju godine					276		276
Kumulirana ispravka vrednosti:							
Stanje na početku godine					131		131
Povećanja:							
Amortizacija					69		69
Procena							
Smanjenja:							
Kumulirana ispravka u otuđenju							
Stanje na kraju godine					200		200
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2007.godine					76		76
31.12.2006.godine					145		145

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. 76 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)
Nabavna vrednost:									
Stanje na početku godine	18.674		104.059	191.257					313.990
Povećanja:									
Nove nabavke				768				6.705	7.473
Procena i revalorizacija									
Smanjenja:									
Rashod, prodaja i drugo			- 192	- 25.247					- 25.439
Stanje na kraju godine	18.674		103.867	166.778				6.705	296.024
Kumulirana ispravka vrednosti:									
Stanje na početku godine			67.780	180.813					248.593
Povećanja:									
Amortizacija			2.397	2.644					5.041
Procena									
Smanjenja:									
Kumulirana ispravka u otuđenju			- 135	- 25.209					- 25.344
Stanje na kraju godine			70.042	158.248					228.290
Neto sadašnja vrednost:									
31.12.2007.godine	18.674		33.825	8.530					67.734
31.12.2006.godine	18.674		36.279	10.444					65.396

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. 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 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 je na troškove.

U 2007.godini Društvo je izvršilo neznatna ulaganja u opremu u ukupnom iznosu od:

Din: 768 hiljade, koja je preneti na upotrebu i to:

- | | |
|--|-------------------------|
| – Mašina za premotavanje kablova | Din. 165 hiljada. |
| – Komora za umrežavanje kablova | Din. 484 hiljade |
| – Sušnica za ispitivanje kablova | Din. 49 hiljada |
| – Izvršeno uvećanje vrednosti linije za izolaciju provodnika | <u>Din. 70 hiljada</u> |
| | Din. 768 hiljade |

Na osnovu odluke Upravnog odbora izvršen je rashod osnovnih sredstava koja nemaju sadašnju vrednost u ukupnom iznosu od Din.25.103 hiljada i to:

- | | |
|---|---------------------|
| – Postrojenje za nanos silikonskog plašta inv. br. 204666 | Din. 25.103 hiljada |
|---|---------------------|

Amortizacija je obračunata po proporcionalnoj metodi za svako pojedinačno osnovno sredstvo u ukupnom iznosu od Din. 5.041 hiljada.

Znatna sredstava uložena su u osnovno sredstvo u pripremi a odnose se na:

- Liniju za izolaciju provodnika 120 u ukupnom iznosu od 6.515, a ista će biti u upotrebi u I kvartalu 2008.godini.

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.pl asmani	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10(2 do 9)
BRUTO VREDNOST									
Vrednost na početku godine			10					347	357
Povećanje									
Smanjenje			10					15	25
Vrednost na kraju godine								332	332
ISPRAVKA VREDNOSTI									
Vrednost na početku godine									
Povećanje									
Smanjenje									
Vrednost na kraju godine									
NETO VREDNOST									
31.12.2007.godine								332	332
31.12.2006.godine			10					347	357

NAPOMENA br.4:

Dugoročni finansijski plasmani

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

- dugoročni kredit za rešavanje stambenih potreba (kredit Stefanović Miroљub) u iznosu od 332 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			29.572	617		106			2.817	33.112
Bruto stanje na kraju godine			30.147			78			7.403	37.628
Ispravka vrednosti na početku godine			- 1.548							- 1.548
Ispravka vrednosti na kraju godine										
NETO STANJE										
31.12.2007.godine			30.147			78			7.403	37.628
31.12.2006.godine			28.024	617		106			2.817	31.564

NAPOMENA br.6:

Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina. Potraživanja od kupaca na dan 31.12.2007.godine iznose 30.147 hiljada; potraživanja od fonda socijalnog osiguranja iznosi 78 hiljada; stanje na tekućem računu iznosi 7.403 hiljade.

Starosna struktura potraživanja od kupaca u zemlji

	iznos	%
– potraživanja koja nisu dospela	25.804.-	85,60
– potraživanja čiji je rok protekao do 30 dana	3.575.-	11,86
– potraživanja čiji je rok protekao od 30 do 3 meseca	382.-	1,27
– potraživanja od 3 meseca do 6 meseci	320.-	1,07
– potraživanja od 6 meseci do 12 meseci	15.-	0,05
– potraživanja preko 1 godine	51.-	0,15
Ukupno:	30.147.-	100,00

U saldu kupaca u zemlji sadržana su i potraživanja za koja Društvo istovremeno ima i obavezu u ukupnom iznosu od 450 hiljada. Pojedinačna potraživanja za koja Društvo istovremeno ima obavezu su:

– North American – Beograd	=	335.-
– Tenibak - Kosjerić	=	14.-
– Bona Trade - G.Milanovac	=	97.-
– Elektromaterijal – Kosjerić	=	2.-
– Sreten Gudurić-Užice	=	<u>2.-</u>
Ukupno:	=	450.-

Potraživanja od kupca sa većim saldonom:

– Avex a.d. – Novi Sad	=	10.800.-
– Beogradelektro-Beograd	=	5.327.-
– Marinex-Beograd	=	2.232.-
- Tenibak d.o.o.	=	2.175.-
– Alfa plam-Vranje	=	1.900.-
– Elektronabava-N.Sad	=	979.-
– MG-promet-Subotica	=	717.-
– Elektroelement-Novu Sad	=	619.-
– Kruna produkt-V.Banja	=	464.-
– Gramper-Beograd	=	463.-
– Sigma-Novu Sad	=	402.-
– Elrad-Valjevo	=	294.-
–Tel-kabl-Zaječar	=	286.-
– Ostali	=	<u>3.489.-</u>
Ukupno:	=	30.147.-

Na dan 31.12.2007. godine novčana sredstva Društva iznosila su 7.403 hiljada. Struktura je sledeća:

– tekući račun	1.471.-
– <u>devizni račun</u>	<u>5.932.-</u>
Ukupno:	7.403.-