

GP "PLANUM" AD - Zemun

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2007.god.

I. OSNIVANJE, PRAVNI STATUS, ORGANIZACIJA I DELATNOST

Akcionarsko društvo GP "PLANUM" AD, Beograd-Zemun, je osnovano odlukom državnih organa Jugoslavije 14.01.1948.godine, kao državno preduzeće specijalizovano za izgradnju prvenstveno aerodroma, a zatim autoputeva, tunela i dr. radova u građevinarstvu za potrebe države.

Privatizacija preduzeća izvršena je u skladu sa Zakonom o društvenom kapitalu i Zakonom o uslovima i postupku pretvaranja društvene svojine u druge oblike svojine. Rešenjem Trgovinskog suda u Beogradu, posl. br. IV Fi 3702/03 od 23.05.2003. godine, ovo preduzeće se uskladilo sa Zakonom o preduzećima i upisano je kao Akcionarsko Društvo, sa ukupnom vrednošću akcijskog kapitala koja je utvrđena 31.12.1999.godine u iznosu od 41.411.000.00 dinara, koliko iznosi i 31.12.2007.godine. Kapital je privatizacijom postao vlasništvo zaposlenih i penzionera preduzeća u celosti.

Preduzeće je pravno lice i ima pravo da u pravnom prometu zaključuje Ugovore i druge pravne poslove i radnje u okviru svoje pravne i poslovne sposobnosti. Za obaveze koje preuzima u pravnom prometu odgovara celokupnom svojom imovinom.

Osnovna delatnost je izgradnja saobraćajnica, aerodromskih pista, tunela i sportskih terena. Preduzeće obavlja i ostale građevinske radove, uključujući i specijalizovane radove, kao i usluge u spoljnotrgovinskom prometu (investicioni radovi u inostranstvu, uvoz, izvoz). Radovi se obavljaju u Srbiji i na izgradnji autoputa u Maroku.

Poslovima Društva upravljaju akcionari, kroz: Skupštinu kao organ vlasnika, Upravni Odbor i Izvršni odbor kao organ upravljanja i direktor kao inokosni poslovodni organ sa neograničenim ovlašćenjima u poslovima unutrašnjeg i spoljno trgovinskog prometa.

Sedište preduzeća je u Beogradu – Zemun, ulica 22 oktobra br. 15. Na dan Bilansa stanja 31.12.2007.godine preduzeće je imalo 826 zaposlenih.

II. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji preduzeća sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja.

Računovodstveni izveštaji su sastavljeni po metodi prvobitne nabavne vrednosti. Prelazak na primenu MRS izvršen je pod 31. decembrom 2004.godine, pre sastavljanja finansijskih izveštaja za 2004.godinu. Tada je izvršena reklasifikacija i usklađivanje početnog stanja na dan 1. januara 2004.godine i promena u 2004.godini, na imovini, obavezama i kapitalu u skladu sa MRS i Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za preduzeća, zadruge i preduzetnike.

Finansijski izveštaji preduzeća za 2007.godinu odnose se na period od 01.01.2007.godine do 31.12.2007.godine i sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima uz korišćenje nacionalnih propisa iz oblasti računovodstva: Pravilnika o kontnom okviru i sadržini račna u kontnom okviru za preduzeća, zadruge i preduzetnike i Pravilnika o obrascima finansijskih izveštaja.

Izveštajna valuta preduzeća je dinar, a finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara, saglasno propisima.

III. PREGLED ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike koje je usvojio Upravni odbor preduzeća na sednici održanoj 23.12.2004.godine.

3.1. Nematerijalna ulaganja

Prilikom pribavljanja nematerijalna sredstva se vrednuju po trošku nabavke, ili po ceni koštanja, umanjenoj za ukupnu amortizaciju, ukupne gubitke zbog obezvređenja i za preostalu vrednost.

Korisni vek upotrebe se utvrđuje na osnovu ugovora o kupovini nematerijalnih sredstava, a osnovicu za amortizaciju čini nabavna vrednost ili cena koštanja po odbitku njihove preostale vrednosti.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja vrši se linearnim metodom u toku korisnog veka upotrebe.

Nakon početnog priznavanja nematerijalna ulaganja se mere po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja. Tako su iskazane sve nekretnine, postrojenja i oprema na dan 1. januar 2004.godine, u skladu sa ranijim računovodstvenim propisima i standardima koji su primenjivani do 31.decembra 2003.godine. Utvrđena vrednost je na dan 1. januara 2004.godine preuzeta kao nova nabavna vrednost umanjena za ispravku vrednosti po osnovu amortizacije.

Sve nabavke opreme u toku 2004. 2005.i 2006. i 2007. godine iskazane su po nabavnoj vrednosti, koja uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS 16 – nekretnine, postrojenja i oprema.

Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini nabavna vrednost ili cena koštanja po odbitku preostale vrednosti sredstava.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom tokom procenjenog veka korisne upotrebe.

3.3. Dugoročni finansijski plasmani

Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešće u kapitalu povezanih pravnih lica i učešće u kapitalu ostalih pravnih lica vrednuju se po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost naknade koja je data za njih.

3.4. Zalihe

Zalihe se vrednuju po nabavnoj vrednosti koju čini: fakturna cena dobavljača, uvozne dažbine i drugi porezi, troškovi prevoza, manipulativni troškovi i drugi troškovi koji se mogu direktno pripisati sticanju zaliha.

Obračun zaliha vrši se po metodi prosečne ponderisane cene.

Alat i inventar se otpisuju 100% prilikom izdavanja u upotrebu.

3.5. Potraživanje iz poslovnih odnosa

Potraživanje iz poslovnih odnosa priznaje se po nominalnoj vrednosti, uvećanoj za eventualno obračunate kamate, u skladu sa ugovorom.

Kratkoročna potraživanja od kupaca se vrednuju po vrednosti iz originalne fakture.

Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret Bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o njihovoj verovatnoj nenaplativosti.

Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke, prema dogovoru o poravnanju između ugovornih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora preduzeća.

3.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima.

U izveštaju o novčanim tokovima pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se gotovina, čekovi poslani na naplatu, sredstva na računima (depoziti na deviznim i tekućim računima).

Iznosi gotovine na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke Srbije koji je važio na dan bilansiranja.

3.7. Osnovni i ostali kapital

Kapital čine sopstveni izvori iz kojih je pribavljena imovina, koji se iskazuju na računima klase 3 – Kapital.

Kapital se deli na osnovni kapital i ostale oblike kapitala preduzeća.

3.8. Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze se vrednuju po njihovoj nabavnoj vrednosti i izražavaju u nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate po osnovu zaključenog ugovora.

Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se u dinarima prema srednjem kursu Narodne banke Srbije koji je važio na dan bilansiranja.

3.9. Kratkoročne obaveze

Kratkoročnim obavezama se smatraju obaveze koje dospevaju u roku do godinu dana od dana činidbe odnosno od dana godišnjeg bilansa. Iskazuju se po nominalnoj vrednosti, uvećanoj za kamate po osnovu zaključenog ugovora.

3.10. Prihodi

Prihodi od prodaje roba i usluga priznaju se po principu fakturisane realizacije. Usluge se prihoduju prema stepenu dovršenosti.

3.11. Rashodi

Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su nastali, u skladu sa načelom nastanka događaja.

IV. NAPOMENE UZ BILANS STANJA

1) NEMATERIJALNA ULAGANJA (31.12.2007)

	Nabavna vrednost	Amortizacija	Sadašnja vrednost
Ulaganja u razvoj			
Koncesije, patentni, licence i slična prava			
Ostala nematerijalna ulaganja	2.971.144,69	-	2.971.144,69
Ukupno:			

Nematerijalna ulaganja odnose se na dugoročni zakup zemljišta i opreme uzete u lizing.

Promene na poziciji nematerijalnih ulaganja date su u sledećoj tabeli:

I NABAVNA VREDNOST	2.971.144,69
Stanje na dan 31.12.2006.	
• povećanja	
• revalorizacija	
• prenosi	
• otuđenja i rashodovanja	
Stanje na dan 31.12.2007.	2.971.144,69
II ISPRAVKA VREDNOSTI	
Stanje na dan 31.12.2006.	
• amortizacija za 2007.	
• revalorizacija	
• otuđenja i rashodovanja	
Stanje na dan 31.12.2007.	
III NETO SADAŠNJA VREDNOST	
31.12.2006.	2.971.144,69
31.12.2007.	2.971.144,69

2) NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	Nabavna vrednost	Amortizacija	Sadašnja vrednost
Građevinski objekti u zemlji	246.392.227,56	139.279.464,35	107.112.763,21
Građevinski objekti u inostranstvu – Maroko	146.188.265,09	7.015.350,10	139.172.914,99
Oprema u zemlji	938.735.156,99	634.264.575,57	304.470.581,42
Oprema u inostranstvu – Maroko	487.880.106,25	143.279.792,30	344.600.313,95
Oprema uzeta u lizing	88.881.515,27	20.856.331,69	68.025.183,58
Građevinski objekti u pripremi – Hotel Zlatibor	75.132.785,49	-	75.132.785,49
Oprema u pripremi – Maroko		-	
Avansi za građ.objekte i opremu	-	-	-
Ukupno:	1.983.210.056,65	944.695.514,01	1.038.514.542,64

Promene na poziciji nekretnine, postrojenja i oprema prikazane su u sledećoj tabeli:

	Grad.objekti	Oprema	Grad.obj.i oprema u pripremi	Ukupno
I NABAVNA VREDNOST				
Stanje na dan 31.12.2006.	358.767.227.82	2.473.370.686.39	68.260.618.98	2.900.398.533.19
• povećanja	39.640.529.20	60.070.333.66	6.872.166.51	106.583.029.37
• revalorizacija				
• prenosi				
• otuđenja i rashodovanja	5.827.264.37	1.017.944.241.54		1.023.771.505.91
Stanje na dan 31.12.2007.	392.580.492.65	1.515.496.778.51	75.132.785.49	1.983.210.056.65
II ISPRAVKA VREDNOSTI				
Stanje na dan 31.12.2006.	144.386.622.91	868.390.124.37	-	1.012.776.747.28
• amortizacija za 2007.	7.639.612.68	219.433.413.34	-	227.073.026.02
• revalorizacija				
• povećanja		2.616.000.00	-	2.616.000.00
• otuđenja i rashodovanja	5.731.421.14	292.038.838.15	-	297.770.2599.29
Stanje na dan 31.12.2007.	146.294.814.45	798.400.699.56	-	944.695.514.01
III NETO SADAŠNJA VREDNOST				
31.12.2006.	214.380.604.91	1.604.980.562.02	68.260.618.98	1.887.621.785.91
31.12.2007.	246.285.678.20	717.096.078.95	75.132.785.49	1.038.514.542.64

U 2007.godini došlo je do smanjenja vrednosti opreme u iznosu od 1.023.772.000,00 dinara kao rezultat prodaje opreme.

Značajan deo imovine preduzeća nalazi se pod hipotekom, radi obezbeđenja poverilaca po datim kreditima. U odnosu na 2006.godinu isknjižena je hipoteka koja je data SMECA radi izdavanja avansnih garancija po Ugovoru 154 za Maroko. U nastavku dajemo pregled datih hipoteka:

PREGLED HIPOTEKA

INFORMACIJA

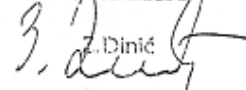
o založnim pravima na nepokretnostima GP "PLANUM" AD

Naziv nepokretnosti	Iznos hipoteke	Poverilac	Ugovor	Red
Poslovna i dvorišna zgrada u ul. 22 oktobra br. 15	- 700.956,69 eura	- MERIDIAN BANK	- 00-420-073568.5	- I
	- 2.287.688,30 eura	- JUBANKA	- 5066/04	- II
	- 4.500.767,00 eura	- JUBANKA	- 5065/04	- II
	- 483.585,00 eura	- JUBANKA	- 5202/04	- II
	- 4.000.000,00 eura	- MEBA - CA GROUP	- 00-420-1950141.2	- III
Remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima	- 2.287.688,30 eura	- JUBANKA	- 5066/04	- I
	- 4.500.767,00 eura	- JUBANKA	- 5065/04	- I
	- 483.585,00 eura	- JUBANKA	- 5202/04	- I
Poslovni prostor - lokal u Zemunu, ul. Cara Dušana br. 131	Nema tereta			
2 lokala u Gvozdićevoj br. 21	Nema tereta			
Hotel "Planum" na Zlatiboru	- 4.000.000,00 eura	- MEBA - CA GROUP	- 00-420-1950141.2	- I

Napomena: Dati iznosi hipoteke predstavljaju glavni dug bez uvećanja za pripadajuću kamatu i bankarske troškove.

-21.01.2008.god.

Pravna služba

Z. Dinić


3) UČEŠĆE U KAPITALU

Preduzeće ima učešće u kapitalu u sledećim firmama i bankama: Privredna banka Beograd; Angoplanum; GPM; Union inženjering; Jugoslavijaput.

4) ZALIHE MATERIJALA

Struktura zaliha materijala 31.12.2007.g. je sledeća:

Osnovni materijal gorivo i mazivo	72.680.882.48
Rezervni delovi	39.994.539.43
Auto gume, ambalaža i sitan inventar	31.306.661.41

5) POTRAŽIVANJA

Ukupna kratkoročna potraživanja iznose 2.363.441.774.44

STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA NA DAN 31.12.2007.godine

	NAZIV	DIN
1.	Pov.prav.lica	802.920.876.53
2.	Kupci u zemlji	232.955.756.97
3.	Kupci – sudski sporovi	29.381.885.99
4.	Kupci – Crna Gora	29.381.885.99
5.	Kupci – Maroko	882.313.522.35
6.	Drugi kupci u inostranstvu	816.147.012.17
7.	Ispravka vredn.potr.u zemlji	303.108.920.21
8.	Ispravka vredn.ostalih potraživanja	523.958.914.11
9.	Ostali kupci	171.481.508.66

NOVČANA SREDSTVA

Stanje novčanih sredstava na računima banaka (dinarskim i deviznim), dana 31.12.2007.godine, prikazano je u sledećim pregledima:

Dinarska sredstva na računima banaka – Račun 241

Račun	Banka - žiro-račun	Br. Izvoda	Datum	Knjigovodstveno stanje	Stanje po popisu
24100	Alpha bank 180-01864801001000-37	260	31.12.07.	26.435,00	26.435,00
24101	Vojvođanska banka 355-1036387-11	258	31.12.07.	230.442,28	230.442,28
24102	Societe Generale 275-2213061081108-90	18	14.12.07.	- 319,75	- 319,75
24103	Alpha-bolov. 180-0186480301000-79	44	14.12.07.	6.783,56	6.783,56
24104	Banka Inteza 160-0000000158842-14	19	30.11.07.	1.575,00	1.575,00
24105	Alpha-depozit 51013	68	31.12.07.	655.252,53	655.252,53
24121	AIK bank 105-0000000004365-29	18	08.12.07.	2.292,71	2.292,71
24124	Meridian-Planumturs 330-4003194-77	260	31.12.07.	843.072,08	843.072,08
41256	Čačanska banka B-155-10987-29	50	31.12.07.	362.417,90	362.417,90
41257	Agro banka 245-2901-04	26	31.12.07.	7.692,07	7.692,07
UKUPNO:				2.135.643,38	2.135.643,38

UKUPNA DEVIZNA NOVČANA SREDSTVA 31.12.2007.god. – po valutama

24440	ALPHA BANK – i-71/31.12.07.	24.350,25	1.929.421,28
24450	SOCIETE GENERALE	31,81	2.520,50
24477	MERIDIAN BANK – i-3/31.12.07.	885,00	70.124,04
	BANKA NATIONALE ARICOLE BANK TUNIS	33.005,65	2.615.242,28
	Svega:	EUR 58.272,71	Din. 4.617.308,10

Izdvojena novčana sredstva u depozit:

	MERIDIAN BANK – i-3/31.12.07.	2.000.000,00	158.472.400,00
	MERIDIAN BANK – i-31/04.08.06.	42.750,00	3.387.347,55
	Svega:	EUR 2.042.750,00	Din. 161.859.747,55
A	UKUPNO U ZEMLJI:	EUR 2.101.022,71	Din. 166.477.055,65

Gradnja MAROKO

Devizna sredstva na računima banaka 31.12.2007.god., po valutama:

24471	AGADIR	CREDIT DU MAROC Planum - Mostogradnja	913,81	72.406,83
24473	AGADIR	CREDIT DU MAROC–Planum	35,58	2.819,22
24483	SETAT	SOCIETE GENERALE	41,47	3.285,92
24484	SETAT	CREDIT DU MAROC	209,20	16.576,21
			EUR 1.200,06	Din. 95.088,18

24472	AGADIR	CREDIT DU MAROC Planum - Mostogradnja	16.577,23	115.626,22
24474	AGADIR	CREDIT DU MAROC–Planum	4.112,71	28.685,88
24464	SETAT	CREDIT DU MAROC	1.393.920,35	9.722.619,29
24486	SETAT	SOCIETE GENERALE	632,29	4.410,29

B	UKUPNO U MAROKU:	MAD 1.415.242,58	Din. 9.871.341,68
A + B	Ukupna devizna novčana sredstva na nivou preduzeća u dinarima:	176.443.485,54	

Devizna sredstva u blagajni – K-to 246
(Saldo deviznih blagajni) 31.12.07.

Red. br.	Blagajna	Valuta	Saldo – valuta	Knjigovodstveno stanje	Stanje po popisu
1.	GP "PLANUM" – 5401 - 2460	EUR	20.290,00	1.607.702,50	1.607.702,50
2.	GP "PLANUM" – 840 - 2460	USD	6.034,00	324.186,91	324.186,91
3.	PLANUMTURS – 1401 - 2460	EUR	450,00	35.656,29	35.656,29
4.	MAROKO - Agadir - 24602	MAD	117.370,40	818.660,49	818.660,49
5.	MAROKO - Setat- 24602	MAD	915,50	6.385,64	6.385,64
				2.792.591,83	2.792.591,83

P R E G L E D
kratkoročnih robnih kredita
Kto-422

KREDITOR	IZNOS KREDITA	UGOVOR BR. I DATUM	ROK VRACANJA	KAM. STOPA NA GOD. NIVOU	GREJS PERIOD	OBEZBEĐENJE	IZNOS OTPLACENOG DUGA 31.12.2007	STANJE DUGA PO KREDITU 31.12.2007	STANJE DUGA GLAVNICA 31.12.2007	STANJE DUGA KAMATA 31.12.2007	DOSPEĆA KREDITA U 2008
K-to 42200 Agrobanka	30.000.000,00	0110662.0	31.07.08.	21,30%	9 meseci	2menice+10 ovlaž.+hip. Dobanovci	-	30.922.084,11	30.000.000,00	922.084,11	30.922.084,11
Kto 42203 Vojvodjanska	5.000.000,00	7512394	24.07.08.	21,12%	3 meseca	8menice+8 ovlažčenja	730.521,15	4.583.631,81	4.509.281,01	74.350,80	4.583.631,81
Kto 42204 Agrobanka	60.000.000,00	01104899	4.04.08.	22,06%	6 meseci	3 menice+8 ovlažčenja	-	61.825.600,11	60.000.000,00	1.825.600,11	61.825.600,11
Kto 42205 Meridian	368.000,00 eur 28.550.728,00 din	07692913	02.05.08.	11,32%		hip.Doban. 3 menice+2 ovlažčenja	60.193,36eur	310.038,24 eur 24.861.036,35 din	307.806,64 eur 24.682.091,04 din	2.231,60 eur 178.945,31 din	310.038,24 eur 24.861.036,35 din
Kto 42206 Čučanska	60.000.000,00	71-627-58178	30.04.08.	21,17%	3 meseci	3 menice +6 ovlažčenja	-	60.904.990,76	60.000.000,00	904.990,76	60.904.990,76
Kto 42207 Meridian	8.000.000,00	okvir. r					-	8.169.716,39	8.000.000,00	169.716,39	8.169.716,39
Kto 42208 Čučanska	15.000.000,00	71-627-4673	24.06.08.	21,19%	3 meseca	3 menice +6ovlažčenja	-	15.036.064,12	15.000.000,00	36.064,12	15.036.064,12
Kto 42210 Meridian	545.000,00 eur 42.537.468,00 din	420-715.0	16.05.08.	9%		3 menice +2ovlažčenja	-	516.036,62 eur 41.379.428,44 din	514.327,16 eur 41.242.351,97 din	1.709,46 eur 137.076,47 din	516.036,62 eur 41.379.429,42 din.
Kto 42230 Meridian	300.000,00 eur 23.356.530,00 din	420-440,6	08.04.08.	11,24%		3 menice +2ovlažčenja	97.350,81	202.649,19 eur 16.249.830,60 din	201.490,63 eur 16.156.928,35 din	1.158,56 eur 92.902,25 din	202.649,19 eur 16.249.831,40 din
UKUPNO:	1.213.000,00 eur 272.444.726,00 din							1.028.724,05 eur 263.932.382,69 din	1.023.624,43 eur 259.590652,37din	5.099,62 eur 4.341.730,32 din	1.028.724,05 eur 263.932.384,47din

7) OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

Struktura kapitala na dan 31. decembra 2007.godine je sledeća:

- akcijski kapital 41.411.000,00
- ostali kapital (sredstva od prodatih stanova) 17.636.626,09
- rezerve 58.755.377,49
- neraspoređena dobit 58.222.371,20

UKUPNO: 176.025.374,78

Osnovni kapital registrovan kod suda iznosi 41.411.000,00 dinara.

8) KREDITI

8.1. Kratkoročni krediti

U toku 2007.godine došlo je do povećanja zaduženosti kod poslovnih banaka, tako da je u odnosu na 2006.godinu, kada je zaduženost po osnovu kratkoročnih kredita iznosila 60.000.000,00 dinara, došlo je do povećanja zaduženosti na 263.932.382,69 dinara. Uzrok povećanja kratkoročnih zaduženja se nalazi u neblagovremenoj naplati potraživanja od Investitora.

U nastavku dajemo pregled kratkoročnih zaduženja.

1. Agrobanka Ug. 1391075	30.922.084,11 din.
2. Vojvođanska banka Ug751-2394	4.583.631,81 din.
3. Agrobanka Ug.341/07/01	61.825.600,11 din.
4. Meridian banka Ug.769291.3	24.861.036,35 din.
5. Čačanska banka Ug.71-627-0045817.8	60.904.990,76 din.
6. Meridian banka – dozvoljeni minus	8.169.716,39 din.
7. Čačanska banka Ug. 71-627-0046736-3	15.036.064,12 din.
8. Meridian banka 420-0769715.0	41.379.428,44 din.
9. Meridian banka Ug. 768440.6	16.249.830,60 din.
UKUPNO:	263.932.382,69 din.

8.2. Dugoročni krediti

Dugoročne obaveze se odnose pre svega na obaveze po dugoročnim kreditima, za opremu i dugoročnih obaveza za lizing. Radi se o opremi nabavljenoj za projekte u Maroku i opremi nabavljenoj za zemlju.

Ukupne obaveze po osnovu dugoročnih kredita iznose 959.510.769,16 dinara. U toku 2007.godine vršena je uredna otplata kredita po anuitetnim planovima. U bilansu stanja došlo je do smanjenja dugoročnih obaveza u iznosu od 294.370.000,00 dinara. U toku 2008. godine biće otplaćeno po osnovu otplate dugoročnih kredita 770. miliona dinara.

U prilogu dajemo specifikacije obaveza po dugoročnim kreditima.

DUGOROČNE OBAVEZE
(ukupne)

K-to	Stanje duga	Valuta	Glavnica	Valuta	Kamata	Valuta	Dospeća u 2008.	Valuta
4140	4.010.620.06	EUR	4.001.620.07	EUR	8.999.99	EUR	4.010.620.06	EUR
	344.774.000.04	SRD	344.000.000.00	SRD	774.000.04	SRD	344.774.000.04	SRD
4153	6.809.076.55	EUR	6.196.435.00	EUR	612.641.55	EUR	4.975.033.25	EUR
	539.525.351.32	SRD	490.981.962.98	SRD	48.543.388.34	SRD	394.202.729.56	SRD
4192	727.810.94	CHF	626.992.40	CHF	100.818.54	CHF	186.626.22	CHF
	284.159.04	EUR	245.582.26	EUR	38.576.78	EUR	82.856.96	EUR
	57.435.071.10	SRD	49.541.927.31	SRD	7.893.143.79	SRD	15.671.204.38	SRD
4193	1.629.274.97	MAD	1.596.486.97	MAD	32.788.00	MAD	1.596.486.97	MAD
	11.364.222.19	SRD	11.135.525.13	SRD	228.097.06	SRD	11.135.525.13	SRD
4195	80.924.18	EUR	74.951.84	EUR	5.972.34	EUR	53.816.12	EUR
	6.412.124.51	SRD	5.938.898.98	SRD	473.225.52	SRD	4.264.184.84	SRD
Ukupno:	11.184.779.83	EUR	10.518.589.17	EUR	666.190.66	EUR	9.122.326.39	EUR
	727.810.94	CHF	626.992.40	CHF	100.818.54	CHF	186.626.22	CHF
	1.629.274.97	MAD	1.596.486.97	MAD	32.788.00	MAD	1.596.486.97	MAD
	959.510.769.16	SRD	901.598.314.40	SRD	57.912.454.75	SRD	770.047.643.95	SRD

P R E G L E D
dugoročnih robnih kredita
Kto-4140

KREDITOR	IZNOS KREDITA	UGOVOR BR. I DATUM	ROK VRACANJ A	KAM. STOPA NA GOD. NIVOU	GREJŠ PERIOD	OBEZBED JENJE	IZNOS OTPLACENO G DUGA 31.12.2007	STANJE DUGA PO KREDITU 31.12.2007	STANJE DUGA GLAVNICA 31.12.2007	STANJE DUGA KAMATA 31.12.2007	DOSPEĆA KREDITA U 2008
K-to 4140.15 Meridian banka	2.999.996.51 eur 258.860.000.00 din	421.0602272 529.XI.05	29.05.08.	4.20%	-	depozit Norta	-	3.008.996.50 eur 258.774.000.42din	2.999.996.51 eur 58.000.000.00 din	8.999.99 eur 774.000.04 din	3.008.996.50 eur 258.774.000.04 din
Kto 4140.19 Meridian banka	1.001.623.56 eur 86.000.000.00 din	421- 06022792	1.06.08.	4.20%		depozit Norta		1.001.623.56 eur 86.000.000.00din	1.001.623.56 eur 86.000.000.00 din		1.001.623.56 eur 86.000.000.00 din
UKUPNO:	4.001.620.07eur 344.000.000.00 din							4.010.620.06 eur 344.774.000.04 din	4.001.620.07 eur 344.000.000.00din	8.999.99 eur 774.000.04 din	4.010.620.06 eur 344.774.000.04 din

P R E G L E D
dugoročnih robnih kredita K-to 4153 (u inostranstvu)

KREDITOR	IZNOS KREDITA	UGOVOR BR. I DATUM	ROK VRACANJA	KAM. STOPA NA GOD. NIVOU	GREJS PERIOD	OBEZBED JENJE	IZNOS OTPLACENOG DUGA 31.12.2007	STANJE DUGA PO KREDITU 31.12.2007	STANJE DUGA GLAVNICA 31.12.2007	STANJE DUGA KAMATA 31.12.2007	DOSPJECA KREDITA U 2008
Šifra 22 WIRTGEN	1.680.064,00eur	Ugov.br.101/05 14.01.2005.	2009	7%	4 meseci	-	-	1.646.938 eur 130.497.108.76d	1.502.527,00eur 119.054.529.87	144.411,00eur 11.442.578.87	1.586.794,00eur 125.731.526.74
Šifra 43 WIRTGEN	1.770.728,00eur	Ugovor.br.10 2/05 14.01.2005	2008	7%	7 meseci	-	-	1.680.064,00 eur 133.121.887,11 din	1.530.384,00 121.261.812,70	149.680,00eur 11.860.074,42	1.524.284,00eur 120.778.471,88
Šifra 24 BOMAG	68.732,50eur	Ugov.122/80 0/04 01.10.2004	okt.2007 (posle 3.god.)	7,5%	6 meseci	-	58.226,43 eur 4.613.641,05 din	10.506,07 eur 832.461,06 din	10.126,33eur 802.371,90	379,74eur 30.089,15	10.506,09eur 832.462,64
Šifra 25 BOMAG	620.977,07eur	Ugov.123/80 0/04 01.10.2004	okt.2007 (posle 3.god.)	7,5%	6 meseci	-	526.057,91 eur 41.682.829,76 din	94.919,18 eur 7.521.035,13 din	91.488,37eur 7.249.189,19	3.430,81eur 271.844,35	94.919,16eur 7.521.033,54
Šifra 32 ABC Volvošvedska (I set)	1.248.393,00eur	No.Yu03/04 29.07.2004.	okt.2009 (posle5god)	9%	6 meseci	Gar.banko i vučene menice	785.198,55 eur 62.216.149,34 din	463.194,45 eur 36.701.768,08 din	420.048,45eur 33.283.007,33 din	43.146,00eur 3.418.725,08	241.230,00eur 19.114.148,52
Šifra 33 ABC Volvošvedska (II set)	1.614.346,00eur	No.Yu03/04 29.07.2004.	okt.2009 (posle5god.)	9%	6 meseci	Gar.banko i vučene menice	1.015.366,15 eur 80.453.755,33 din	598.979,85 eur 47.460.887,19 din	543.184,85 eur 43.039.994,53 din	55.795,00eur 4.420.983,78	311.940,00eur 24.716.940,22
Šifra 29 VFS INT Volvo Manrko	2.005.323,00eur	040729 od 29.07.2004.	okt.2009 (posle5god.)	9%	6 meseci	Gar.banko i vučene menice	1.260.964,00 eur 99.913.995,69 din	744.359,00 eur 58.980.178,59 din	674.945,00 eur 53.480.077,00 din	69.414,00,00eur 5.500.101,58	387.650,00eur 30.715.912,93
Šifra 30 VFS INT Volvo Manrko	3.626.143,00eur	040729 29.07.2004	dec.2009 (posle5god.)	9%	6 meseci	Gar.banko i vučene menice	2.280.580,00 eur 180.704.492,99 din	1.345.563,00 eur 106.617.298,98 din	1.220.118,00 eur 96.677.513,87 din	125.445,00eur 9.939.785,11	700.765,00eur 55.525.955,69
Šifra 31 NLB Anex I	605.078,00eur	040729 29.07.2004.A nex I	dec.2009	9%	6 meseci	Gar.banko i vučene menice	380.525,00 eur 30.151.355,00 din	224.553,00 eur 17.792.726,42 din	203.613,00 eur 16.133.520,39 din	20.940,00eur 1.659.206,00	116.945,00eur 9.266.277,40 din
							UKUPNO:	6.809.076,55 eur 539.525.351,32 din	6.196.435,00eur 490.981.962,98din	612.641,55 eur 48.543.388,34dn	4.975.033,25 eur 394.202.729,56 din

P R E G L E D
obaveza po osnovu finansijskog lizinga u zemlji na dan 31.12.2007.god.

K- to 4192

ŠIFRA	DAVALAC LIZINGA	UGOVOR BR. I DATUM	IZNOS	KAM.ST. ROK OTPL.	OBEZBE DJEJJE	STANJE DUGA NA 31.12.2007. GODINE				
						Ukupno	Glavnica	Kamata	Dospjeva u 2008.	Plaćeno do sada
2653	HVB - UNICREDIT	479/20.10.05.	78.448,20 eur 6.739.851,69 din	60 dana	2menice	44.446,37 eur 3.602.778,30 din	39.102,16 eur 3.169.581,98 din	5.344,21 eur 433.195,32 din	15.689,64 eur 1.271.786,52 din	34.001,83 eur 2.756.154,33 din
1697	HIPO ALPE	8706/12.10.06.	176.889,61 chf 9.037.348,39 din	9,82% 59 rata	6menica+ osiguranje	135.573,30 chf 6.486.124,93 din	116.705,80 chf 5.583.462,22 din	18.867,50 chf 902.662,71 din	35.669,04 chf 1.706.485,34 din	41.316,31 chf 1.976.663,16 din
1696	HIPO ALPE	8705/12.10.06.	176.889,60 chf 9.037.348,39 din	9,82% 59 rata	6menica+ osiguranje	135.573,30 chf 6.486.124,93 din	116.705,80 chf 5.583.462,22 din	18.867,50 chf 902.662,71 din	35.669,04 chf 1.706.485,34 din	41.316,31 chf 1.976.663,16 din
1694	HIPO ALPE	8707/12.10.06.	176.889,60 chf 9.037.348,39 din	9,82% 59 rata	6menica+ osiguranje	135.573,30 chf 6.486.124,93 din	116.705,80 chf 5.583.462,22 din	18.867,50 chf 902.662,71 din	35.669,04 chf 1.706.485,34 din	41.316,31 chf 1.976.663,16 din
1676	HIPO ALPE	8820/31.10.05.	204.974,27 chf 10.306.231,43 din	9,35% 59 rata	6menica+ osiguranje	160.545,52 chf 7.680.850,87 din	138.437,50 chf 6.623.154,56 din	22.108,02 chf 1.057.696,31 din	41.309,40 chf 1.976.332,57 din	44.428,75 chf 2.125.569,14 din
1605	HIPO ALPE	8821/21.11.06.	204.936,00 chf 10.306.231,43 din	9,35% 59 rata	6menica+ osiguranje	160.545,52 chf 7.680.850,87 din	138.437,50 chf 6.623.154,56 din	22.108,02 chf 1.057.696,31 din	41.309,40 chf 1.976.332,57 din	44.390,48 chf 2.125.569,14 din
126	NLB	4702/22.08.05.	8.626,98 eur 733.472,14 din	10,94% 84 rata	5 menica	7.266,58 eur 577.503,45 din	5.613,82 eur 446.152,16 din	1.652,76 eur 131.351,28 din	1.240,08 eur 98.553,99 din	1.360,40 eur 108.116,29 din
1668	NLB	4703/22.08.06.	8.626,98 eur 733.472,14 din	10,94% 84 rata	5 menica	7.266,58 eur 577.503,45 din	5.613,82 eur 446.152,16 din	1.652,76 eur 131.351,28 din	1.240,08 eur 98.553,99 din	1.360,40 eur 108.116,29 din
1667	NLB	4704/22.08.06.	8.880,42 eur 755.020,81 din	10,94% 84 rata	5 menica	7.480,38 eur 594.494,97 din	5.778,94 eur 459.274,89 din	1.701,44 eur 135.220,07 din	1.276,56 eur 101.453,20 din	1.400,04 eur 111.266,63 din
2113	RAIFFEISEN	7210/2510.05.	22.098,60 eur 1.915.894,61 din	17,14% 62 rata	5 menica	12.680,91 eur 1.017.849,72 din	10.589,83 eur 850.006,47 din	2.091,08 eur 167.843,25 din	4.194,30 eur 336.660,94 din	9.417,69 eur 755.923,13 din
453	VB LIZING	4073/20.11.06.	136.653,00 eur 11.567.630,26 din	10,02% 60 rata	3 menice	102.554,36 eur 8.126.017,78 din	89.487,16 eur 7.090.622,50 din	13.067,20 eur 1.035.395,27 din	29.608,15 eur 2.346.037,29 din	34.098,64 eur 2.701.846,65 din
1682	VB LIZING	4074/20.09.06	136.653,00 eur 11.567.630,26 din	10,02% 60 rata	3 menice	102.463,86 eur 8.118.846,90	89.396,53 eur 7.083.451,63 din	13.067,33 eur 1.035.405,57 din	29.608,15 eur 2.346.037,29 din	34.189,14 eur 2.709.017,53 din
	UKUPNO:					727.810,94 CHF 284.159,04 EUR 57.435.071,10 DIN	626.992,40 CHF 245.582,26 EUR 49.541.927,31 DIN	100.818,54 CHF 38.576,78 EUR 7.893.143,79 DIN	186.626,22 CHF 82.856,96 EUR 15.671.204,38 DIN	

P R E G L E D
obaveza po osnovu finansijskog lizinga na dan 31.12.2007. (u inostranstvu)
Kto-4193

ŠIFRA	NAZIV	UGOVOR BR. I DATUM	IZNOS	ROK OTPLATE	IZNOS OTPLACENOG DUGA 31.12.2007	SALDO 31.12.2007.	STANJE DUGA GLAVNICA 31.12.2007	STANJE DUGA KAMATA 31.12.2007	DOSPEĆA KREDITA U 2008
44	Credit du Maroc Ug.9413	9313/05.01.07.	1.300.836.68 MAD	7 rata	502.342.16	836.225.37 MAD 5.832.686.82 DIN	803.437.37 MAD 5.603.989.71 DIN	32.788.00 MAD 228.697.06 DIN	803.437.37 MAD 5.603.989.71 DIN
18	Soglease Maroc	33177/21.12.05.	1.026.878.76 MAD	36	909.582.12	117.296.64 MAD 818.146.15 DIN	117.296.64 MAD 818.146.15 DIN		117.296.64 MAD 818.146.15 DIN
16	Soglease Maroc	33179/31.08.05.	201.204.72 MAD	36	143.747.52	57.457.20 MAD 400.764.81 DIN	57.457.20 MAD 400.764.81 DIN		57.457.20 MAD 400.764.81 DIN
17	Soglease Maroc	33176/9.06.05.	1.256.669.28 MAD	36	1.077.238.33	179.430.95 MAD 1.251.534.04 DIN	179.430.95 MAD 1.251.534.04 DIN		179.430.95 MAD 1.251.534.04 DIN
21	Soglease Maroc	33174/13.03.06.	1.288.966.71 MAD	36	965.991.00	322.975.71 MAD 2.252.761.23 DIN	322.975.71 MAD 2.252.761.23 DIN		322.975.71 MAD 2.252.761.23 DIN
28	Soglease Maroc	33180/13.03.06.	416.568.64 MAD	36	300.679.54	115.889.10 MAD 808.328.09 DIN	115.889.10 MAD 808.328.09 DIN		115.889.10 MAD 808.328.09 DIN
			Ukupno:			1.629.274.97 MAD 11.364.222.19 DIN	1.596.486.97 MAD 11.135.525.13 DIN	32.788.00 MAD 228.697.06 DIN	1.596.486.97 MAD 11.135.525.13 DIN

P R E G L E D
obaveza po osnovu finansijskog lizinga na dan 31.12.2007.
Kto-4195 (u inostranstvu)

DAVALAC LIZINGA	IZNOS KREDITA	UGOVOR BR. I DATUM	ROK OTPLATE	KAM. STOPA NA GOD. NIVOU	OBEZBED JENJE	IZNOS OTPLACENOG DUGA 31.12.2007	STANJE DUGA PO KREDITU 31.12.2007	STANJE DUGA GLAVNICA 31.12.2007	STANJE DUGA KAM+OSIGUR. 31.12.2007	DOSPEĆA KREDITA U 2008
Šifra BACA LIZING	269.280.60 eur	24013	20 rata			188.356.42 eur 14.924.646.96di	80.924.18 eur 6.412.124.51din	74.951.84 eur 5.938.898.98 din	5.972.34 eur 473.225.52 din	53.816.12 eur 4.264.184.84 din
UKUPNO:							80.924.18 eur 6.412.124.51din	74.951.84 eur 5.938.898.98 din	5.972.34 eur 473.225.52 din	53.816.12 eur 4.264.184.84 din

9) OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Struktura dugoročnih obaveza je sledeća:

• Obaveze prema matičnim i zavisnim preduzećima	832.712.625.98
• Dugoročni krediti u zemlji	344.774.000.04
• Dugoročni krediti u inostranstvu	539.525.351.32
• Ostale dugoročne obaveze (lizing)	75.211.417.79
DUGOROČNE OBAVEZE UKUPNO:	1.792.223.395.13

Kratkoročne finansijske obaveze su:

• Kratkoročni krediti u zemlji od banaka	263.932.382.69
• Kratkoročni krediti od povezanih pravnih lica	
KRATKOROČNE OBAVEZE UKUPNO:	263.932.382.69

Obaveze po osnovu primljenih avansa i depozita iznose 235.948.886.20 dinara od čega se na primljeni avans u Maroku odnosi 157.694.306.85 dinara.

Obaveze prema dobavljačima su:

• Dobavljači u zemlji	436.938.776.67
• Dobavljači u inostranstvu	446.036.462.42

V. NAPOMENE UZ BILANS USPEHA

Struktura prihoda je sledeća:

• Prihodi od prodaje robe	9.704.464.67
• Prihodi od prodaje usluga	1.755.222.665.80
• Prihodi od aktiviranja	10.977.394.37
• Drugi poslovni prihodi	3.716.885.60
• Prihodi od kamata	4.635.099.36
• Pozitivne kursne razlike	72.013.726.78
• Ostali prihodi	338.239.042.94

UKUPNO PRIHODI: 2.194.509.279.52

Struktura rashoda je sledeća:

• Troškovi materijala	307.872.097.85
• Troškovi goriva i energije	171.594.586.14
• Drugi direktni troškovi (ishrana, popravke objekata i sl.)	103.766.949.21
• Troškovi zarada i naknada zarada	432.467.945.01
• Troškovi usluga u građevinarstvu	442.320.860.20
• Troškovi transportnih usluga	61.203.382.68
• Troškovi zakupnina	45.803.069.43
• Troškovi usluga održavanja	16.481.904.64
• Troškovi drugih usluga	41.130.562.53
• Troškovi amortizacije	227.073.026.02
• Troškovi neproizvodnih usluga	39.349.719.49
• Troškovi platnog prometa	43.862.189.31
• Troškovi poreza	13.204.395.15
• Ostali nematerijalni troškovi	70.334.861.72
• Kamate	96.248.088.99
• Negativne kursne razlike	39.705.304.55
• Ostali troškovi	23.501.503.54

UKUPNO RASHODI: 2.175.920.446.46

Analizom bilansa uspeha i upoređivanjem prihoda iz redovnog poslovanja i poslovnih rashoda može se videti da je ostvaren gubitak iz tekućeg poslovanja u iznosu od 237. miliona dinara. Kao uzrok ostvarenog negativnog rezultata iz tekućeg poslovanja može se uzeti skroman obim aktivnosti na gradilištima u zemlji pre svega na projektu obilazice oko Beograda gde investitor nije obezbedio sredstva za finansiranje ovog objekta. U prvoj polovini godine radilo se na bazi privremenog finansiranja budžeta, koji i kada je konstituisana vlada nije došlo do značajnih povećanja. Proizvodnja je finansirana iz kratkoročnih kredita odobrenih od strane poslovnih banaka. Kako je plaćanje po osnovu situacija kasnilo, sredinom godine iscrpljene su mogućnosti daljeg finansiranja od strane izvođača i radovi su obustavljeni. Ovo je dovelo do povećanja troškova poslovanja i do pogoršanja likvidnosti firme, koja je bila dodatno opterećena servisiranjem postojećih dugoročnih obaveza.

U toku marta 2007. godine Investitor u Maroku je raskinuo ugovor pre kraja ugovorenog roka (stanje izvršenosti posla u tom momentu je bilo 95%). Posao je oduzet u momentu kada je trebalo uraditi najskuplje pozicije-asfaltiranje. Investitoru su ispostavljeni odštetni zahtevi i prigovori na predlog okončanog obračuna u iznosu od 11.000.000,00 Eura. Okončani obračun još uvek nije potpisan.

Posle iskustva koje smo imali po Ugovoru br 154/04/S za izgradnju puta Settat – Marakech, Deonica Oum Rbia – Skhour Rhamna, samostalno smo zatražili raskid Ugovora br. 325/05/S za izgradnju puta Marrakech-Agadir, Deonica Amskorud - Agadir. Krajem 2007. godine došlo je do sporazumnog raskida ugovora.

Preduzeće je na kraju 2007.godine ostvarilo bruto dobit u iznosu od 18.588.833.06 dinara.

Zemun, 28.02.2008.g.



GENERALNI DIREKTOR
Ratomir Todorović