

A D CHEMOS PALIĆ

**N A P O M E N E U Z
F I N A N S I J S K E I Z V E Š T A J E
Z A 2007. GODINU**

DIREKTOR DRUŠTVA

PALIĆ, FEBRUAR 2008. GODINE

1. OSNIVANJE I DELATNOST

“Chemos” AD, Palić, (u daljem tekstu - Preduzeće), organizovano je u obliku akcionarskog društva.

Preduzeće je osnovano 1958 godine kao zanatsko preduzeće koje je vremenom preraslo u vodeće industrijsko preduzeće u svojoj branši.

Donošenjem odluke Radničkog saveta Preduzeća o izdavanju internih deonica radi pribavljanja dodatnog kapitala, 05. decembra 1990. godine izvršena je transformacija preduzeća u deoničarsko društvo u mešovitoj svojini, u kome su vlasnici najvećeg broja deonica bili zaposleni i penzioneri.

U julu 1998. godine Preduzeće je angažovalo ovlašćenog nezavisnog procenjivača da izvrši procenu vrednosti kapitala na dan 31. decembra 1997. godine.

Usled zakonske obaveze usklađivanja opštih akata Preduzeća sa važećim propisima, 1998. godine izvršena je transformacija deoničarskog društva u akcionarsko društvo. Upis promene statusa Preduzeća izvršen je kod Privrednog suda u Subotici rešenjem Fi. 2483 / 98 od 07. septembra 1998. godine.

Na dan 22. januara 1999. godine izvršena je transformacija, u skladu sa novim Zakonom o svojinskoj transformaciji. Nakon izvršene transformacije, vlasnici najvećeg broja akcija (71,73 %) su akcionari - fizička lica (1.212. akcionara).

Osnovna delatnost Preduzeća je prerada plastičnih materijala tehnologijom ekstruzionog duvanja, ekstrudiranja i brizganja. Proizvodni program Preduzeća :

- duvana i brizgana ambalaža zapremine do 3 litre za kozmetičku, farmaceutsku, prehrambenu, hemijsku industriju i druge proizvodne grane, polietilenske tube raznih prečnika od Ø 13,5 do Ø 50
- laminatne, višeslojne tube sa barijernim svojstvima,
- termoplastični delovi za industriju obuće
- široki asortiman proizvoda za elektro i mašinsku industriju, i plastični delovi za automobile i građevinsku industriju
- izrada PET epruveta i razduvavanje istih,
- izrada alata za preradu termoplasta,
- konstrukcija proizvoda i alata

Od 1997. godine Preduzeće ima uveden i priznat sistem kvaliteta JUS ISO 9001.

Preduzeće poseduje proizvodne hale i postrojenja na oko 9 hiljada m² površine, magacinski prostor površine 3,5 hiljade m², upravne i druge zgrade površine oko 2 hiljade m² i neizgrađenog gradskog građevinskog zemljišta na oko 36 hiljada m².

Preduzeće nema poslovnih jedinica niti predstavništva u inostranstvu i posluje kao jedinstveno pravno lice.

Preduzeće ne sastavlja konsolidovane finansijske izveštaje.

Sedište Preduzeća se nalazi na Paliću, ulica Horgoški put br.97.

Na dan 31.12.2007. godine Preduzeće je imalo 344 zaposlenih, a na dan 31.12.2006. godine Preduzeće je imalo 371 zaposlena.

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.1. Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji Preduzeća sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima / Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja.

Pored Međunarodnih standarda, kod sastavljanja finansijskih izveštaja korišćeni su nacionalni propisi iz oblasti računovodstva:

- Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za preduzeća, zadruge i preduzetnike i
 - Pravilnik o obrascima finansijskih izveštaja.
- Izveštajna valuta Preduzeća je dinar.

3. PREGLED ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike koje je usvojio Upravni odbor Preduzeća 25.02.2005. godine.

3.1. Nekretnine postrojenja i oprema

Početno merenje nekretnine, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje za sredstvo vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Vrednovanje nekretnina, postrojenja i opreme, alata i inventara i ostalih osnovnih sredstava nakon početnog priznavanja vrši se primenom dopuštenog alternativnog postupka predviđenog MRS16 Nekretnine, postrojenja i oprema.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme obračunava se linearnom metodom tokom procenjenog veka korisne upotrebe.

3.2. Investicione nekretnine

Početno vrednovanje investicione nekretnine vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja uvećanoj za zavisne troškove nabavke.

Naknadno vrednovanje nakon početnog priznavanja vrši se po modelu poštene vrednosti koja odražava trenutno stanje i okolnosti na tržištu na dan sastavljanja bilansa stanja.

3.3. Dugoročni finansijski plasmani

Početno priznavanje dugoročnih finansijskih plasmana meri se po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštenu vrednost nadoknade koja je data za njih.

Posle početnog priznavanja, preduzeće meri finansijska sredstva, uključujući i derivate koji su sredstva, po njihovim poštenim vrednostima, bez bilo kakvog umanjivanja za transakcione troškove koji mogu nastati prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

3.4. Zalihe

Zalihe robe vrednuju se po nabavnoj vrednosti koju čini fakturna cena dobavljača, uvozne dadžbine i drugi porezi (osim onih koji mogu da se refundiraju), troškovi prevoza, manipulativni troškovi i drugi troškovi koji se mogu direktno pripisati sticanju zaliha robe. Popusti, rabati i druge slične stavke oduzimaju se pri utvrđivanju troškova nabavke robe.

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača vrednuju se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koje su proizvedene kao sopstveni učinak preduzeća vrednuju se po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda nastaju kao rezultat proizvodnog procesa preduzeća. Ove zalihe vrednuju se po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža.

3.5. Potraživanja iz poslovnih odnosa

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

Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene računovodstva o njihovoj verovatnoj naplativosti.

Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke, prema ugovoru 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. Iznos gotovine na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke koji je važio na dan bilansiranja.

3.7. Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

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

3.8. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

3.9. Prihodi

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga priznaju se po principu fakturisane realizacije.

3.10. Rashodi

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

4. POJEDINAČNE NAPOMENE UZ BILANS STANJA I BILANS USPEHA

8. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	010	011	012	014	015	016	u 000 din.
	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna bruto vrednost:							
Stanje na pocetku godine	0	0	0	0	0	0	0
Povecanja:	0	0	0	0	0	0	0
Nabavke u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenja:	0	0	0	0	0	0	0
Rashod, prodaja i drugo	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka vrednosti:							
Stanje na pocetku godine	0	0	0	0	0	0	0
Povecanja:	0	0	0	0	0	0	0
Amortizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Obezvredenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenja:	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u otudenju	0	0	0	0	0	0	0
Stanje ispravke na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2007. godine	0	0	0	0	0	0	0
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2006. godine	0	0	0	0	0	0	0

9. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

	020	021	022	023	024	029	025	026	027	028	1 000 dinara
	Zemljište	Šume i višegodišnji zasadi	Gradevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima	Osnovno stado	Ostale nekretn. postrojenja i oprema	Nekr, postr, oprema i biol. sred. u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost:											
Stanje na početku godine	16,625	0	389,167	1,004,398	8,618	0	0	0	(189)	0	1,418,619
Povećanja:	0	0	0	126	0	0	0	0	335	0	461
Nove nabavke u toku godine	0	0	0	126	0	0	0	0	335	0	461
Revalorizacija odnosno procena u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ulaganja po osnovu restrukturiranja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenja:	0	0	0	227	0	0	0	0	146	0	373
Rashod, prodaja i drugo	0	0	0	227	0	0	0	0	146	0	373
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna vrednost na kraju godine	16,625	0	389,167	1,004,297	8,618	0	0	0	0	0	1,418,707
Kumulirana ispravka vrednosti:											
Stanje na početku godine	0	0	186,716	929,576		0	0	0	0	0	1,116,292
Povećanja:	0	0	9,098	21,194	0	0	0	0	0	0	30,292
Amortizacija	0	0	9,098	21,194	0	0	0	0	0	0	30,292
Obežvredenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenja:	0	0	0	227	0	0	0	0	0	0	227
Kumulativna ispr. vred. po osnovu rashod i prodaje i prenosa na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	227	0	0	0	0	0	0	227
Stanje na kraju godine	0	0	195,814	950,543	0	0	0	0	0	0	1,146,357
Neto sadašnja vrednost:											
31.12.2007. godine	16,625	0	193,353	53,754	8,618	0	0	0	0	0	272,350
Neto sadašnja vrednost:											
31.12.2006. godine	16,625	0	202,451	74,822	8,618	0	0	0	(189)	0	302,327

10. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI

	030	031	032	033	034	035	036	038	u 000 dinara
	Učešće u kapitalu maticnog i zavisnih pravnih lica	Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	Učešće u kapitalu drugih pravnih lica i dugoročne hartije od vred. raspoložive za prodaju	Dugoročni krediti maticnom i zavisnim pravnim licima	Dugoročni krediti u zemlji	Dugoročni krediti u inostranstvu	Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Ostali dugoročni finansijski plasmani	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	0	0	926	0	0	0	0	6,023	6,949
2. Povećanje bruto vrednosti u toku godine:	0	0	0	0	0	0	0	165	165
a) Po osnovu novih plasmana	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Po osnovu pozitivnih kursnih razlika	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Po osnovu uskladjivanja vrednosti	0	0	0	0	0	0	0	165	165
3. Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	862	0	0	0	0	0	862
4. Smanjenja bruto vrednosti u toku godine:	0	0	869	0	0	0	0	143	1,012
a) Po osnovu naplate	0	0	0	0	0	0	0	143	143
b) Po osnovu prodaje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Po osnovu negativnih kursnih razlika	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) Po osnovu otpisa	0	0	869	0	0	0	0	0	869
e) Po osnovu prenosa na kratkoročne finansijske plasmane	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-4)	0	0	57	0	0	0	0	6,045	6,102
6. Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neto vrednost 31.12. tekuće godine (5-6)	0	0	57	0	0	0	0	6,045	6,102
Neto vrednost 31.12. prethodne godine (1-3)	0	0	64	0	0	0	0	6,023	6,087

1) Učešće u kapitalu

hiljada dinara

Ime pravnog lica u cijem kapitalu je učešće	Datum plasiranja učešća	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
a) Učešće u kapitalu matičnog i zavisnih pravnih lica					0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
b) Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica					0
JATO-POSL.UDRUŽ.PLASTICARA			3	0	3
OZ DD NOVI SAD			40	0	40
RIPC "NIKOLA TESLA"			14	0	14
NOVOSADSKA BANKA			7	7	0
c) Učešće u kapitalu drugih pravnih lica					57

2) Dugorocni krediti

hiljada dinara

Ime dužnika	Rok otplate	Obezbedenje	Kamatna stopa	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
a) Dugorocni krediti maticnom i zavisnim pravnim licima							0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
b) Dugorocni krediti u zemlji							0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
c) Dugorocni krediti u inostranstvu							0

3) Dugorocne hartije od vrednosti

hiljada dinara

Ime dužnika	Vrsta hartije od vrednosti	Rok naplate	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
a) Dugorocne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju						0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
b) Dugorocne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća						0
Dugorocne hartije od vrednosti - ukupno (a+b)						0

4) Ostali dugorocni finansijski plasmani

hiljada dinara

Ime dužnika	Vrsta finansijskog plasmana	Rok naplate	Obezbedenje	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
BURZA KLARA	stamb.kredit	2035.god	ug/10.05.95.	din	322	0	322
STOJKOV KATICA	stamb.kredit	2024.god	ug.03.10.90.	din	23	0	23
SELIMOVIC SEAD	stamb.kredit	2025.god	ug/30.06.92	din	31	0	31
ŠARKANJ LADISLAV	stamb.kredit	2036.god	ug/14.03.96	din	202	0	202
OSTALA VANPOSL.SREDSTVA				din	3,042		3,042
UDRUŽENA SRED.ZA STAMB.IZGRADNJU				din	2,415		2,415
ZDRAVKOVIC OLGA	zakup		ug/16.01.04	din	2		2
BARANJI MONIKA	zakup		ug/22.06.05	din	5		5
KOVAC OLAH GABOR	zakup		ug/26.07.05	din	3		3
					0		0
					0		0
					0		0
Ostali dugorocni finansijski plasmani - ukupno							6,045

11. ZALIHE

u hiljadama dinara

31. decembra 31. decembra
2007. 2006.

1.1. Nabavna vrednost	44,193	46,160
1.2. Ispravka vrednosti (otpis)	0	0
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi	44,193	46,160
2.1. Nabavna vrednost	3,373	3,627
2.2. Ispravka vrednosti (otpis)	1,850	1,705
2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1. – 2.2.)	1,523	1,922
3.1. Nedovršena proizvodnja (neto)	3,169	4,175
3.2. Poluproizvodi (neto)	0	0
3.3. Gotovi proizvodi (neto)	23,703	28,122
3. Zalihe ucinaka neto (3.1+3.2+3.3)	26,872	32,297
4.1. Bruto vrednost robe	15,973	11,873
4.2. Ukalkulisani PDV	1,962	1,122
4.3. Ukalkulisana razlika u ceni	2,279	179
4.4. Ispravna vrednosti robe	0	0
4. Roba (4.1-4.2-4.3-4.4)	11,732	10,572
I Zalihe - ukupno (1 do 4)	84,320	90,951
1. Bruto dati avansi	1,977	1,807
2. Ispravka vrednosti datih avansa	0	862
II Dati avansi - ukupno (1-2)	1,977	945
Zalihe i dati avansi - ukupno (I+II)	86,297	91,896

Za tekucu godinu:

Starost datih avansa u danima	Do 60 dana	Od 61 - 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno
Dati avansi, bruto	1,674	6	297	1,977
Ispravka vrednosti	0	0	0	0
Dati avansi, neto	1,674	6	297	1,977

u hiljadama dinara

31. decembra
2007.

1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi	14,067
2. Nedovršena proizvodnja (neto)	0
3. Poluproizvodi	0
4. Gotovi proizvodi (neto)	
5. Roba (neto)	2,126
Zalihe bez izlaza u tekucoj godini – ukupno (1 do 5)	16,193

12. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI

u hiljadama dinara

	Stalna sredstva namenjena prodaji	Sredstva obustavljenog poslovanja	Ukupno
Neto stanje 31.12. tekuće godine	0	0	0
Neto stanje 31.12. prethodne godine	0	0	0

13. KRATKOROCNA POTRAŽIVANJA

	200	201	202	203	21	22	u 000 din.
	Kupci - maticna i zavisna pravna lica	Kupci - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostran.	Potraž. iz specific. poslova	Druga potraž.	Potraživanja - ukupno
Bruto stanje na pocetku godine	0	0	62,737	8,320	1,450	850	73,357
Bruto stanje na kraju godine	0	0	61,895	7,060	1,120	631	70,706
Ispravka vrednosti na pocetku godine	0	0	2,263	5	0	0	2,268
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	274	475	643	0	1,392
NETO STANJE							
31.12.2007. godine	0	0	61,621	6,585	477	631	69,314
31.12.2006. godine	0	0	60,474	8,315	1,450	850	71,089

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 60 dana	Potraživanja od 61 – 365	Potraživanja preko godinu	Ukupno
Potraživanja od matičnog i zavisnih	0	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0	0
Potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica	0	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0	0
Potraživanja od kupaca u zemlji (bruto)	48,411	10,249	3,256	61,916
Ispravka vrednosti	0	0	295	295
Neto potraživanja	48,411	10,249	2,961	61,621
Potraživanja od kupaca iz inostranstva (bruto)	5,207	1,853	0	7,060
Ispravka vrednosti	0	475	0	475
Neto potraživanja	5,207	1,378	0	6,585
Potraživanja iz specifičnih poslova	51	0	1,069	1,120
Ispravka vrednosti	0	0	643	643
Neto potraživanja	51	0	426	477
Druga potraživanja (bruto)	555	37	39	631
Ispravka vrednosti	0	0	0	0
Neto potraživanja	555	37	39	631

14. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLACENI POREZ NA DOBITAK

u hiljadama dinara

31. decembra 2007. 31. decembra 2006.

Potraživanja za više placeni porez na dobitak -
ukupno (1+2)

0 **0**

15. KRATKOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI

	230	231	232	233	234	235	236	238	u 000 din.
	Kratkorocni krediti maticnom i zavisnim pravnim licima	Kratkorocni krediti ostalim povezanim pravnim licima	Kratkorocni krediti u zemlji	Kratkorocni krediti u inostranstvu	Deo dugorocnih plasmana koji dospevaju za naplatu u narednoj godini	Hartije od vrednosti koje se drže do dopseca	Hartije od vrednosti kojim se trguje	Ostali kratkorocni plasmani	Ukupno
Bruto stanje na pocetku godine	0	0	2,049	0	0	0	0	0	2,049
Bruto stanje na kraju godine	0	0	1,352	0	0	0	0	0	1,352
Ispravka vrednosti na pocetku godine	0	0	112	0	0	0	0	0	112
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	184	0	0	0	0	0	184
NETO STANJE									
31.12.2007. godine	0	0	1,168	0	0	0	0	0	1,168
31.12.2006. godine	0	0	1,937	0	0	0	0	0	1,937

Kreditni se odnose na date sindikalne kredite u sopstvenim prodavnicama - odložena prodaja na 5 mesecnih rata (obustave sa zarade).

16. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

		u hiljadama dinara	
		31. decembra 2007.	31. decembra 2006.
240	1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	3,246	4,752
240	2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
241	3. Dinarski poslovni racun	3	1,372
244	4. Devizni poslovni racun	190	2,395
243	5. Dinarska blagajna	0	0
246	6. Devizna blagajna	0	0
242	7. Izdvojena novcana sredstva u dinarima	0	0
242	8. Izdvojena novcana sredstva u devizama	0	0
242	9. Dinarski akreditivi	0	0
242	10. Devizni akreditivi	0	0
48, 24	11. Ostala novcana sredstva	(406)	(408)
Gotovinski ekviv. i gotovina - ukupno (1 do 11)		3,033	8,111

17. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANICENJA

		u hiljadama dinara	
		31. decembra 2007.	31. decembra 2006.
27	1. Porez na dodatu vrednost	0	0
280	2. Unapred placeni troškovi	1,000	1,260
281	3. Potraživanja za nefakturisani prihod	0	0
282	4. Razgraniceni troškovi po osnovu obaveza (unapred obracunate kamate)	486	0
289	5. Ostala aktivna vremenska razgranicenja	595	300
Ukupno (1 do 5)		2,081	1,560

18. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

		u hiljadama dinara	
		31. decembra 2007.	31. decembra 2006.
Odložena poreska sredstva		0	0

19. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA

		u hiljadama dinara	
		31. decembra 2007.	31. decembra 2006.
1.	Ukupan gubitak	0	0
2.	Ukupan kapital bez umanjenja sa gubitkom do visine kapitala	0	0
Gubitak iznad kapitala - ukupno (1-2)		0	0

20. STRUKTURA KAPITALA

	u hiljadama dinara		
	31. decembra 2007.	31. decembra 2006.	
1. Akcijski kapital	292,008	455,046	300
2. Udeli DOO	0	0	301
3. Društveni kapital	1,774	2,765	304
4. Državni kapital	0	0	303
5. Ostali osnovni kapital	5,764	8,982	302,305,309
I. Osnovni kapital - ukupno (1 do 5)	299,546	466,793	
II. Neuplaceni upisani kapital	0	0	31
1. Emisiona premija	0	0	320
2. Zakonske rezerve	711	1,108	321
3. Statutarne rezerve	0	0	322
III. Rezerve - ukupno (1 do 3)	711	1,108	
IV. Revalorizacione rezerve (1+2)	0	0	33
1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0	0	340
2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0	0	341
V. Neraspoređeni dobitak - ukupno (1+2)	0	0	
VI. Otkupljene sopstvene akcije	0	0	037,237
1. Gubitak do visine kapitala ranijih godina		167,643	350
2. Gubitak do visine kapitala tekuće godine	67,319	0	351
VII. Gubitak do visine kapitala (1+2)	67,319	167,643	
KAPITAL (I do V –VI-VII)	232,938	300,258	

20. KAPITAL Od 25.01.2008. pa nadalje se obavlja promet akcijama AD "Chemos" Palic na Beogradskoj berzi. Struktura vlasništva je izmenjena. Akcije u vlasništvu fizickih lica 78.742 kom (43,18 %) Akcije u vlasništvu pravnih lica 64.919 kom (35,60 %) Društveni kapital 38.677 kom (21,21 %)
Po broju akcija najveći akcionari su: Društveni kapital (38677 akcija), Rosa Corp Subotica doo(21152 akcije), doo Wellas (19830akcija), Kapetanski rit ad Ribarstvo(19637 akcija) Petrovic Zoran (5803 akcije)

	Broj akcionara	Broj akcija	%	Iznos u 000
Akcije fizickih lica	1,210	130,797	71.73%	167,094
Akcije pravnih lica	1	38,677	21.21%	49,410
Akcije Republickog fonda PIO	1	12,864	7.06%	16,434
Akcije fonda za razvoj RS	0	0	0.00%	0
Akcije Republike Srbije	0	0	0.00%	0
Akcije Akcijskog fonda	0	0	0.00%	0
Svega akcijski kapital	1,212	182,338	100.00%	232,938

21. DUGOROCNA REZERVISANJA

		u hiljadama dinara	
		31. decembra 2007.	31. decembra 2006.
	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku u pocetnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	I. Rezervisanja za troškove u garantnom roku na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
400			
	1. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava u pocetnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	II. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
401			
	1. Rezervisanja za kaucije i depozite po pocetnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	III. Rezervisanja za kaucije i depozite na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
402			
	1. Rezervisanja za troškove restrukturiranja u pocetnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	IV. Rezervisanja za troškove restrukturiranja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
403			
	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije u pocetnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	V. Rezervisanja za naknade i druge beneficije na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
404			
	1. Ostala dugorocna rezervisanja u pocetnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	VI. Ostala dugorocna rezervisanja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
409			
	Dugorocna rezervisanja - ukupno (I do VI)	0	0

22. DUGOROCNE OBAVEZE

	u hiljadama dinara		
	31. decembra 2007.	31. decembra 2006.	
1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0	0	410
2. Ostale dugorocne obaveze	135,108	134,943	411-419
Dugorocne obaveze - ukupno (1+2)	135,108	134,943	

Dugoročne kredite čine 2 kredita (u sporu sa Vojvodjanskom Bankom):

1. "F.Bauman" Zurich, Švajcarska u iznosu od 20.225 hiljada dinara i
2. Međunarodna finansijska korporacija, Vašington u iznosu od 89.585 hiljada dinara.

Dugoročni krediti nisu usaglašeni sa izvodom Vojvođanske banke.

Dugoročni kredit od "F.Bauman" spada u obaveze koje su delom otpisane u okviru pregovora sa Pariskim klubom na državnom nivou. Međutim banka kao garant tog kredita tereti Društvo za pun iznos kredita, odnosno za osnovni dug uvećan za redovne i zatezne kamate. U poslovnim knjigama Društva kredit iznosi 454.992,79 CHF a prema izvodu banke 919.696,57 CHF.

Dugoročni kredit od MFK također nije usaglašen sa izvodom banke, jer je banka za sve godine mirovanja kredita obračunavala redovne i zatezne kamate te je osnovni dug po poslovnim knjigama Društva 1.130.610,24 EUR a kamate 299.798,21 EUR. Prema izveštaju banke osnovni dug Društva iznosi 1.130.610,24 EUR i kamata 2.065.758,88 EUR.

Iznos dugoročnih kredita je kursirani iznos po srednjem kursu NBS na dan bilansa a ostale dugoročne obaveze su kamate po ovim kreditima kursirane po srednjem kursu NBS na dan bilansa.

U toku su pregovori sa Vojvođanskom bankom oko rešavanja ovog spora.

1) Dugorocni krediti u zemlji

hiljada dinara

Kreditor	Rok otplate	Pocetak otplate	Obezbede nje	Kamatna stopa	Iznos na dan bilansa u hiljadama dinara
1	2	3	4	5	6
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Dugorocni krediti u zemlji - ukupno					0

2) Dugorocni krediti u inostranstvu

hiljada dinara

Kreditor	Rok otplate	Pocetak otplate	Obezbedenje	Kamatna stopa	Strana valuta	Iznos u valuti	Iznos u hiljadama dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
"F.Bauman" Zurich Švajcarska- Pariski klub 1979	SUDSKI SPOR I PREGOVORI O OTPISU U TOKU		bank.garancija		CHF	423	20,225
MFK Vašington- Londonski klub 1987.god. MFK	SUDSKI SPOR I PREGOVORI O OTPISU U TOKU		bank.garancija		EUR	1,131	89,585
Dugorocni krediti u inostranstvu - ukupno						1,554	109,810

3) Ostale dugorocne obaveze

hiljada dinara

Kreditor	Rok otplate	Pocetak otplate	Obezbedenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos u hiljadama dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
						0	0
						0	0
						0	0
a) Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital						0	0
						0	0
						0	0
						0	0
						0	0
						0	0
b) Obaveze prema maticnom i zavisnim pravnim licima						0	0
						0	0
						0	0
c) Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima						0	0
						0	0
						0	0
						0	0
						0	0
						0	0
						0	0
						0	0
d) Obaveze po finansijskom lizingu						0	0
						0	0
						0	0
						0	0
e) Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti						0	0
						0	0
KAMATE PO KREDITIMA						0	0
"F.Bauman" Zurich Švajcarska- Pariski klub 1979	SUDSKI SPOR I PREGOVORI O OTPISU U TOKU				CHF	32	1,543
MFK Vašington- Londonski klub 1987.god. MFK	SUDSKI SPOR I PREGOVORI O OTPISU U TOKU				EUR	300	23,755
f) Ostale dugorocne obaveze						332	25,298

24. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

		u hiljadama dinara	
		31. decembra 2007.	31. decembra 2006.
430	1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	276	322
431	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	0	0
432	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica	0	0
433	4. Dobavljači u zemlji	36,366	28,235
434	5. Dobavljači u inostranstvu	4,117	1,025
44	6. Obaveze iz specifičnih poslova	61	61
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0	0
Obaveze iz poslovanja - ukupno (1 do 7)		40,820	29,643

25. OSTALE KRATKOROCNE OBAVEZE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANICENJA

		u hiljadama dinara	
		31. decembra 2007.	31. decembra 2006.
450	1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	7,813	6,515
451,	2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade		
452	zarada na teret zaposlenog	3,138	2,499
453,	3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade		
454	zarada na teret poslodavca	2,260	1,716
	4. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	0	0
	5. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	0	0
	6. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	3,686	443
	7. Obaveze prema članovima upravnog odbora	346	135
	8. Obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu	0	0
	9. Ostale obaveze (obustavljene neto zarade, obaveze za članarine i sl.)	28	27
I. Ostale kratkorocne obaveze - ukupno (1 do 9)		17,271	11,335
490	1. Unapred obračunati troškovi	2	7
491	2. Obračunati prihod budućeg perioda	0	0
494	3. Razgraniceni zavisni troškovi nabavke	0	0
495	4. Odloženi prihodi od primljene donacije	0	0
496	5. Razgraniceni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
499	6. Ostala pasivna vremenska razgranicenja	0	0
II PVR - ukupno (1 do 6)		2	7
UKUPNO (I+II)		17,273	11,342

26. OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALIH JAVNIH PRIHODA

		u hiljadama dinara	
		31. decembra 2007.	31. decembra 2006.
47	1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	980	475
480	2.1. Obaveze za akcize	0	0
482	2.2. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	0	0
483	2.3. Obaveze za doprinose koji terete troškove	82	67
489	2.4. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge daž	156	49
2. Obaveze za ostale javne prihode (2.1. do 2.4.)		238	116
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda (1+2)		1,218	591

27. OBAVEZE ZA POREZ NA DOBITAK

		u hiljadama dinara	
		31. decembra 2007.	31. decembra 2006.
Obaveze po osnovu poreza na dobitak		0	0

28. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

		u hiljadama dinara	
		31. decembra 2007.	31. decembra 2006.
Odložene poreske obaveze		0	0

29. POSLOVNI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01- 31.12.2007.	01.01- 31.12.2006.
1. Prihodi od prodaje	336,350	330,705
2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	25,747	20,808
3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	0	1,287
4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	5,425	0
5. Ostali poslovni prihodi	407	96
POSLOVNI PRIHODI (1+2+3+5-4)	357,079	352,896
1. Prihodi od prodaje robe maticnom i zavisnim 600 pravnim licima	0	0
2. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim 601 licima	0	0
602 3. Prihodi od prodaje robe na domacem tržištu prodaji	11,208	11,619
poslovanja	0	0
603 6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	0	0
I. Prihodi od prodaje robe (1 do 6)	11,208	11,619
1. Prihodi od prod. proiz. i usl. mat. i zavisnim prav. 610 licima	0	0
2. Prihodi od prod. proiz. i usl. ostalim povez. prav. 611 licima	0	0
612 3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domacem tržištu	268,669	252,708
613 4. Prihodi od prod. proizvoda i usluga na inostranom tržištu	56,473	66,378
II Prih. od prodaje proizvoda i usluga - ukupno (1 do 4)	325,142	319,086
III. Prihodi od prodaje (I+II)	336,350	330,705
1. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje ucinaka za 621 sopstvene potrebe	25,461	0
2. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za 620 sopstvene potrebe	287	
IV. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe (1+2)	25,748	0
V. Povecanja vrednosti zaliha ucinaka	0	1,287
VI. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	5,425	0
VII. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija	0	0
64 1. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija	305	0
650 2. Prihodi oda zakupnine	102	96
651 3. Prihodi od clanarina	0	0
652 4. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0
659 5. Ostali poslovni prihodi	0	0
VIII. Drugi poslovni prihodi (1 do 5)	407	96
POSLOVNI PRIHOD (III+IV+V-VI+VII+VIII)	382,828	332,088

30. POSLOVNI RASHODI

		u hiljadama dinara	
		01.01- 31.12.2007.	01.01- 31.12.2006.
	1. Nabavna vrednost prodate robe	9,792	10,485
	2. Troškovi materijala	204,020	199,647
	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih licnih	158,578	132,636
	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	30,292	42,873
	5. Ostali poslovni rashodi	19,616	19,417
	Poslovni rashodi - ukupno (1 do 5)	422,298	405,058
511	1. Troškovi materijala za izradu	169,021	163,695
512	2. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	17,171	17,392
513	3. Troškovi goriva i energije	17,828	18,560
	Troškovi materijala - ukupno (1 do 3)	204,020	199,647
540	1. Troškovi amortizacije	30,292	42,873
541-549	2. Troškovi rezervisanja	0	0
	Troškovi amortizacije i rezervisanja - ukupno	30,292	42,873
530	1. Troškovi usluga na izradi ucinaka	676	782
531	2. Troškovi transportnih usluga	1,700	2,140
532	3. Troškovi usluga održavanja	668	2,452
533	4. Troškovi zakupnina	758	736
534	5. Troškovi sajмова	76	0
535	6. Troškovi reklame i propagande	61	10
536	7. Troškovi istraživanja	0	0
637	8. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0	0
539	9. Troškovi ostalih usluga	447	465
	I. Troškovi proizvodnih usluga - ukupno (1 do 9)	4,386	6,585
550	1. Troškovi neproizvodnih usluga	4,769	3,156
551	2. Troškovi reprezentacije	736	466
552	3. Troškovi premije osiguranja	3,349	3,399
553	4. Troškovi platnog prometa	625	684
554	5. Troškovi članarina	73	63
555	6. Troškovi poreza	3,099	3,447
556	7. Troškovi doprinosa	859	717
559	8. Ostali nematerijalni troškovi	1,720	900
	II. Nematerijalni troškovi - ukupno (1 do 8)	15,230	12,832
	Ostali poslovni rashodi - ukupno (I+II)	19,616	19,417

31. FINANSIJSKI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01- 31.12.2007.	01.01- 31.12.2006.
660 1. Finansijski prihodi od maticnog i zavisnih pravnih	0	0
661 2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih	0	0
662 3. Prihodi od kamata		143
663 4. Pozitivne kursne razlike	1,765	13,155
664 5. Prihodi od efekata valutne klauzule	0	20
6. Prihodi od ucešca u dobitku zavisnih pravnih lica i zajednickih ulaganja	0	0
665 7. Ostali finansijski prihodi	0	0
Finansijski prihodi - ukupno (1 do 7)	1,765	13,318

32. FINANSIJSKI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01- 31.12.2007.	01.01- 31.12.2006.
1. Finansijski rashodi iz odnosa maticnog i zavisnih pravnih lica	0	0
560 2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	0	0
561 3. Rashodi kamata	1,424	1,031
562 4. Negativne kursne razlike	1,962	2,397
563 5. Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	0	0
6. Rashodi od ucešca u gubitku zavisnih pravnih lica i zajednickih ulaganja koji se obracunavaju Metodom udela	0	0
565 7. Ostali finansijski rashodi	136	150
569 Finansijski rashodi - ukupno (1 do 7)	3,522	3,578

33. OSTALI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01- 31.12.2007.	01.01- 31.12.2006.
1. Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja,		
670 nekretnina, postrojenja i opreme	0	465
671 2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Dobici od prodaje učešća u kapitalu i dugorocnih		
672 hartija od vrednosti		0
673 4. Dobici od prodaje materijala	345	371
674 5. Viškovi	0	162
675 6. Naplacena otpisana potraživanja	259	41
676 7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	63	65
677 8. Prihodi od smanjenja obaveza	1,247	2,858
678 9. Prihodi od ukidanja dugorocnih rezervisanja	0	0
679 10. Ostali nepomenuti prihodi	234	143
680 11. Prihodi od uskladivanja vred. bioloških sredstava	0	0
681 12. Prihodi od uskladivanja vred. nematerijalnih ulaganja	0	0
13. Prihodi od uskladivanja vred. nekretnina,		
682 postrojenja i opreme	0	0
14. Prihodi od uskladivanja vrednosti dugorocnih		
finansijskih plasmana i hartija od vrednosti namenjenih		
683 prodaji	1	0
684 15. Prihodi od uskladivanja vrednosti zaliha	0	8
16. Prihodi od uskladivanja vrednosti potraživanja i		
685 kratkorocnih finansijskih plasmana	0	0
689 17. Prihodi od uskladivanja vrednosti ostale imovine	0	0
Ostali prihodi - ukupno (1 do 17)	2,149	4,113

34. OSTALI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01- 31.12.2007.	01.01- 31.12.2006.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. 570 ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških 571 sredstava	0	0
3. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje učešća u 572 kapitalu i hartija od vrednosti	0	11
573 4. Gubici od prodaje materijala	115	123
574 5. Manjkovi	3	33
6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru 575 revalorizacionih rezervi	0	0
576 7. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	538	0
8. Rashodi po osnovu rashodavanja zaliha materijala i 577 robe	130	24
579 9. Ostali nepomenuti rashodi	170	398
580 10. Obezvredjenje bioloških sredstava	0	0
581 11. Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja	0	0
582 12. Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	257	0
13. Obezvredjenje dugorocnih finansijskih plasmana i 583 dugorocnih hartija od vrednosti namenjenih prodaji	7	0
584 14. Obezvredjenje zaliha materijala i robe	77	33
15. Obezvredjenje potraživanja i kratkorocnih 585 finansijskih plasmana	726	1,487
589 16. Obezvredjenje ostale imovine	0	0
Ostali rashodi - ukupno (1 do 16)	2,023	2,109

35. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Vanbilansna aktiva obuhvata sledeca sredstva: žetoni za kafu u kantini

Vanbilansna pasiva obuhvata sledece iznose vanbilansnih sredstava: žetoni za kafu u kantini

36. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Događaji posle datuma bilansa

- promena vlasnicke strukture preduzeca - napomena broj 20
- Najveci akcionari po broju akcija su: Društveni kapital (38677),Rosa Corp doo Subotica (21152),Doo Wellas (19830)Kapetanski rit ad Ribarstvo (19637), Petrovic Zoran(5803),Servis Mont doo (4300), Pelhe Eržebet (358), Horvat MIhalj(338) Šomodi Julka (335) Balažević Kata (299) Uzelac Milica (299)

37. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Društvo vodi sudski spor i pregovore sa Vojvodanskom bankom po osnovu garancija koje je ta banka dala na inokredite kako je navedeno u napomeni broj 22.

ŠEF RAČUNOVODSTVA

DIREKTOR DRUŠTVA

_____ M.P. _____