

АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
ФАБРИКА ОБУЋЕ
'' АНТИЛОП ''
Фекетић, Маршала Тита 26
МБ: 08051178
ПИБ: 101434832
ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ:
Стара : 012810
Нова : 19301
Тел/фац : 024/738-067

НАПОМЕНЕ
УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
2005 ГОДИНЕ

1. ОСНИВАНЈЕ И ДЕЛАТНОСТ

Акционарско Друштво Фабрика Обуће "Антилоп" Фекетић, првобитно је основано 22.08.1954.године као Обућарска задруга у Фекетићу. У току постојања био је регистровано под разним називима:

- Предузеће за производњу и промет кожних, гумених и пластичних производа "Антилоп" Фекетић

- Фабрика обуће "Антилоп" са потпуном одговорношћу Фекетић

- Деоничарско друштво у мешовитој својини "Антилоп" п.о.Фекетић

Под данашњим називом:

Акционарско Друштво Фабрика Обуће "Антилоп" Фекетић, Фекетић, Маршала Тита бр.26

Регистровано је 07.12.2001. године код Привредног суда у Суботици бр. Ф.и. 2889/2001

Основна делатност Фабрике је производња кожне обуће као и обуће од пластичних маса и гумене обуће, и трговина на велико и мало са истим и сличним производима.

На дан биланса станја предузеће је имало 92 радника.

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

2.1. Рачуноводствени метод

Финансијски извештаји предузећа састављени су у складу са Међународним рачуноводственим стандардима.

Извештајна валута Предузећа је динар.

Рачуноводствени извештаји су састављени по методу првобитне набавне вредности.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

Код састављања финансијских извештаја примењиване су рачуноводствене политике које је усвојио Управни одбор Предузећа на седници одржаној 17.12.2004.г.

3.1 Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема евидентирају се по набавној вредности. Набавну вредност чини вредност по фактури добављача, увећана за зависне трошкове довођења средства у стање функционалне приправности, умањена за било које трговинске попусте и рабате.

Корисни век употребе некретнина, постројења у опреме утврђен је према следећем прегледу:

1. ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ

1.1. Грађевински објекти	40	2,5%
--------------------------	----	------

2. ОПРЕМА		
2.1. Опрема(производна и преносна опрема)	20	5%
2.2. Погонски и пословни инвентар(стројеви,алати, транспортна средства и уређаји)	10	10%
2.3. Канцеларијска опрема,рачунарска опрема, софтвер,телекомуникациона опрема,путничка моторна возила,возила на моторни погон и прикључни уређаји	4	25%
3. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	5	20%
4. ОСТАЛА НЕПОМЕНУТА СРЕДСТВА	10	10%

Трошкови текућег одржавања и оправки признају се као расход периода.

Након почетног признавања, некретнине, постројења и опрема процењују се по набавној вредности, умањеној за исправку вредности и акумулиране губитке од умањена вредности.

Амортизација некретнина, постројења и опреме обрачунава се линеарним методом током процењеног века корисне употребе.

Амортизација алата, инвентара, амбалаже и предмета чији је век употребе дужи од једне године обрачунава се линеарним методом, током процењеног корисног века употребе ,који не може бити дужи од 3 године.

3.2. Дугорочни финансијски пласмани

Учешћа у капиталу других правних лица признају се према методу набавне вредности.

3.3. Залихе

Залихе су приказане по нижој од набавне вредности и нето продајне вредности. Набавна вредност обухвата фактурну вредност, трошкове транспорта и друге припадајуће трошкове. Нето продајна вредност је вредност по којој залихе могу бити реализоване у нормалним условима пословања, по одбитку трошкова продаје.

Залихе материјала и резервних делова евидентирају се по планским ценама.На крају обрачуноског периода врши се свођење планских на стварну цену, алокацијом одступања, по просечној основи,на трошкове материјала и залихе на крају године. Алати и инвентар се отписују 100% приликом издавања у употребу.

Залихе готових производа и недовршене производње признају се по нижој од цене коштања или нето продајне вредности.

Вредност недовршене производње и готових производа укључује све директне трошкове производње и припадајући део индиректних трошкова.

3.4. Потраживања из пословних односа

Потраживања из пословних односа признају се по номиналној вредности, увећаној за евентуално обрачунате камате,у складу са уговором. Исправка вредности се формира у књижи на терет биланса успеха за сва потраживања и пласмане на основу процене руководства о њиховој вероватној наплативости. Ненаплатива потраживања се отписују на основу судске одлуке , према договору о поравнању између уговорних страна или на основу одлуке Управног одбора Предузећа.

3.5. Готовина и готовински еквиваленти

Готовина и готовински еквиваленти се изражавају у номиналној вредности у динарима. Износи готовине на рачунима који гласе на страна средства плаћања исказују се у динарима, према средњем курсу Народне банке који је важио на дан билансирања.

3.6. Краткорочне обавезе

Краткорочне обавезе се исказују по номиналној вредности, увећаној за камате на основу закљученог уговора.

3.7. Приходи

Приходи од продаје признају се по принципу фактурисане реализације.

Приходи од продаје услуга признају се према степену довршености посла на дан билансирања.

3.8. Расходи

Сви трошкови се признају у периоду у коме су и настали, у складу са начелом настанка догађаја.

НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ

Позицију некретнине, постројења и опреме на дан 31.12.2005 сачињавају следеће ставке

	Набавна вредност	Амортизација	у 000 дин Садашња вредност
Земљиште	545	-	545
Грађевински објекти	81.448	33.839	47.609
Постројења и опрема	46.222	18.939	27.283
<hr/>			
УКУПНО	128.215	52.778	75.437

Промена на позицији некретнина, постројења и опреме није било.

УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ

Наше учешће у капиталу других правних лица је у капиталу Војвођанске банке А.Д. Нови Сад, филијала Бачка Топола

Књиговодствена вредност удела 31.12.2004 34 у 000 дин

6.ЗАЛИХЕ

Структура залиха на дан 31.12.2005 је следећа

у 000 дин

Материјал	6.464
Резервни делови	225
Алат и ситан инвентар	2
Недовршена производња	
Готови производи	10.493
Роба	712
<hr/>	
УКУПНО	17.895

ПОТРАЖИВАЊА

Структура потраживања на дан 31.12.2005. је следећа

у 000 дин

Потраживања по основу продаје	12.935
Потраживања из специфичних послова	
Друга потраживања	864
Исправка вредности	
<hr/>	
УКУПНО	12.935

Структура потраживања по основу продаје на дан 31.12.2005 је следећа

у 000 дин

Потр.од купаца у земљи	12.616
Потр. д купаца у иностр.	319
Исправка вредности	
<hr/>	
УКУПНО	12.935

ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ

31.12.2005

у 000 дин

Текућ и пословни рачун Кулска банка	69
Благајна	4
<hr/>	
УКУПНО	73

ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛИ

Структура акцијског капитала предузећа на дан 31.12.2005.

	у 000 дин	број акција	учешће у %
Обичне акције	55.713	26586	60,31
Фонд за ПИО	9.206	4374	9,92
Акцијски фонд	27.622	13124	29,77
<hr/>			
Укупни акцијски капитал	92.541	44084	100

Својинска трансформација Предузећа је извршена у току 2001 год.

10. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВЊА

31.12.2004

у 000 ДИН

Примљени аванси	
Добаљачи у земљи	6.460
Остале обавезе	273

УКУПНО	6.733

НАПОМЕНЕ УЗ БИЛАНС УСПЕХА

ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

Структура прихода од продаје на дан 31.12.2005. је следећа

у 000 дин

Приходи од продаје повезаних лица	6.541
Прих. од прод.на домаћем трж.	7.421
Смањење залиха 631	13.574

УКУПНО	388

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

Структура трошкова матер.на дан 31.12.2004.

у 000 дин

Трошкови матер.за израду	2.683
Трошкови осталог материјала	96
Трошкови горива и енергије	501

УКУПНО	3.280

ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Структура осталих пословних расхода на дан 31.12.2005. је следећа

у 000 дин

Трошкови трансп.услуга	180
Трошкови одржавања	88
Трошкови закупнина	44
Трошкови сајмова	
Трошкови рекламе и пропаганде	8
Трошкови истраживања	
Трошкови осталих услуга	183
Трошкови премија осигурања	905

УКУПНО	1.408



Одговорно лице