

Табела 1. Анализа краткорочне финансијске равнотеже

(у 000 РСД)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРЕДУЗЕЋЕ "АГРАР"		ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОЈВОДИНА"	
			претходна	текућа	текућа	ставка у бил.
24	1. Готовина и готовински еквиваленти	0057	130	341		
20, 21, 22 и 27	2. Краткорочна потраживања	0038/44	18.270	28.367		
23	3. Краткорочни финансијски пласмани	0048	674	1.211		
28	4. АВР и остало (одложена пореска средства)	0029/58	561	864		
	I. ЛИКВИДНА И КРАТКОРОЧНО ВЕЗАНА СРЕДСТВА (1 до 4)		19.635	30.783		
43	5. Обавезе из пословања и примљени аванси	0441/42	38.163	29.423		
42	6. Краткорочне финансијске обавезе	0433/53	26.196	15.249		
44, 45, 46, 47, 48 и 49 осим 495	7. ПВР, ПДВ и остале обавезе	0432/49/54/29	11.018	7.285		
	II. КРАТКОРОЧНИ ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА (5 до 7)		75.377	51.957		
	Краткорочна равнотежа (II / I)		3,839	1,688		

Табела 2. Анализа дугорочне финансијске равнотеже – класичан начин

(у 000 РСД)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРЕДУЗЕЋЕ "АГРАР"		ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОЈВОДИНА"	
			претходна	текућа	текућа	ставка у бил.
Класа 1	1. Залихе - сталне	0031/37	63.261	52.163		
04 и 05	2. Дугорочни фин. пласмани и дугорочна потраживања (и дуг. АВР)	0018/28	5.630	4.974		
00 и 01	3. Нематеријална имовина и уписани а неуплаћени капитал	0003/01	1.874	1.410		
02 и 03	4. Основна средства	0009/17	140.346	133.112		
	I. ДУГОРОЧНО ВЕЗАНА СРЕДСТВА (1 до 4)		211.111	191.659		
41 и 49 осим 498	5. Дугорочне обавезе	0420/28/30	33.709	30.530		
40	6. Дугорочна резервисања	0416	1.875	1.923		
Класа 3	7. Капитал	0401	119.785	138.032		
	IV. ДУГОРОЧНИ ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА (5 до 7)		155.369	170.485		
	Дугорочна равнотежа (II / I)		0,736	0,890		
	<i>Мањак/вишак дугорочних извора (II-I)</i>		-55.742	-21.174	-44.940	-

Табела 3. Анализа финансијске равнотеже – обртним фондом

(у 000 РСД)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРЕДУЗЕЋЕ "АГРАР"		ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОЈВОДИНА"	
			претходна	текућа	текућа	ставка у бил.
Кл 3	1. Капитал	0401	119.785	138.032		
40 и 495	2. Дугорочна резервисања	0416/30	1.875	1.923		
41	3. Дугорочне обавезе	0420	33.709	30.530		
	I. ДУГОРОЧНИ ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА (1 до 3)		155.369	170.485		
00 и 01	4. Нематеријална имовина и уписани а неуплаћени капитал	0003/01	1.874	1.410		
02 и 03	5. Основна средства	0009/17	140.346	133.112		
04 и 05	6. Дугорочни фин. пласмани и дугорочна потраживања (и дугорочна АВР)	0018/28	5.630	4.974		
	II. ДУГОРОЧНО ВЕЗАНА СРЕДСТВА (без залиха) (4 до 6)		147.850	139.496		
	8. Обртни фонд (I-II)		7.519	30.989		
Класа 1	9. Сталне залихе	0031/37	63.261	52.163		
	10. Процент покрића сталних залиха обртним фондом (8 / 9 x 100)		11,9%	59,4%		

Табела 4. Анализа ликвидности

(у 000 РСД)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРЕДУЗЕЋЕ "АГРАР"		ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОЈВОДИНА"	
			претходна	текућа	текућа	ставка у бил.
24	1. Готовина и готовински еквиваленти	0057	130	341		
20, 21, 22, 23 и 27	2. Краткорочна потраживања и пласмани	0038/44/48	19.505	30.442		
Класа 1 и 2	3. Обртна средства	0030/29	82.896	82.946		
	4. Дospelе обавезе (10% од краткорочних)		7.538	5.196		
42 до 49 осим 495	5. Краткорочне обавезе	0431/29	75.377	51.957		
	6. Тренутна ликвидност (1 / 4)		0,02	0,07		
	7. Убрзана ликвидност [(1+2) / 5]		0,26	0,59		
	8. Општа (текућа) ликвидност (3 / 5)		1,10	1,60		

Табела 5. Анализа задужености

(у 000 РСД)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРЕДУЗЕЋЕ "АГРАР"		ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОЈВОДИНА"	
			претходна	текућа	текућа	ставка у бил.
Класа 3	1. Нето капитал	0401	119.785	138.032		
40, 41 и 49 (осим 498)	2. Дугорочне обавезе и резервисања	0416/20/28/30	35.584	32.453		
42 до 49 (осим 495)	3. Краткорочне обавезе	0431/29	75.377	51.957		
	I. УКУПНА ПАСИВА (1 до 3)	0456	230.746	222.442		
	4. Стопа укупне задужености $[(2+3) / 1 \times 100]$		48,1	37,9		
	7. Стопа дугорочне задужености $(2 / 1 \times 100)$		15,4	14,6		
	8. Стопа краткорочне задужености $(3 / 1 \times 100)$		32,7	23,4		
	9. Органски састав средстава*		62,9	61,6		
	10. Стопа самофинансирања $(1 / 1 \times 100)$		51,9	62,1		
	11. Финансијски левериџ $[(2+3) / 1]$		0,926	0,612		

Табела 6. Анализа солвентности

(у 000 РСД)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРЕДУЗЕЋЕ "АГРАР"		ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОЈВОДИНА"	
			претходна	текућа	текућа	ставка у бил.
	1. Пословна имовина	0059	230.746	222.442		
Класа 4	2. Обавезе	0416+0420+0428+0429+0430+0431	110.961	84.410		
	3. Солвентност (1 / 2)		2,08	2,64		

Табела 7. Анализа одржавања реалне вредности капитала

(у 000 РСД)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРЕДУЗЕЋЕ "АГРАР"		ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОЈВОДИНА"	
			претходна	текућа	текућа	ставка у бил.
Класа 3	1. Нето капитал	0401	119.785	138.032		
	2. Индекс нето капитала*		97,6	115,2		
	3. Индекс цена на мало (100 + стопа инфлације)		107,6	109,5		

Табела 8. Анализа репродукционе способности

(у 000 РСД)

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	ПРЕДУЗЕЋЕ "АГРАР"		ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОЈВОДИНА"	
			претходна	текућа	текућа	ставка у бил.
	1. Нето добитак (губитак)	1055 (1056)	-3.912	2.678		
54	2. Трошкови амортизације и резервисања	1020+1023	14.142	10.440		
	3. Бруто средства за репродукцију (1 + 2)		10.230	13.118		
	4. Просечна укупна средства*		219.209	226.594		
	5. Стопа бруто средстава за репродукцију [(3 / 4) x 100]		4,67	5,79		
	Дугорочна финансијска равнотежа		0,736	0,890		
	Стопа отписаности опреме		-	-		