



***PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU  
SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA,  
EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA  
„DUNAV“ A.D. GROCKA***

***GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU  
ZA 2021. GODINU***

GROCKA, 06.04.2022. GODINE

Na osnovu člana 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala ("Sl. glasnik RS" br. 31/2011, 112/2015, 108/2016, 9/2020 i 153/2020) i člana 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Sl. glasnik RS" br. 13/2012, 5/2015, 24/2017 i 14/2020), Dunav a.d Grocka iz Grocke, MB 07030550, objavljuje

## **GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU**

### **S A D R Ž A J:**

1. KRATAK OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONE STRUKTURE DRUSTVA
2. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI I VERODOSTOJAN PRIKAZ RAZVOJA, FINANSIJSKOG POLOZAJA I REZULTATA POSLOVANJA DRUSTVA, UKLJUČUJUCI FINANSIJSKE I NEFINANSIJSKE POKAZATELJE RELEVATNE ZA ODREĐENU VRSTU POSLOVNE AKTIVNOSTI, KAO I INFORMACIJE O KADROVSKIM PITANJIMA
3. REVIZORSNI IZVEŠTAJ
4. INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZASTITE ŽIVOTNE SREDINE
5. ZNAČAJNI DOGAĐAJI PO ZAVRŠETKU POSLOVNE GODINE
6. PLANIRANI BUDUĆI RAZVOJ
7. AKTIVNOST ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA
8. INFORMACIJA O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA, ODNOSNO UDELA
9. POSTOJANJE OGRANAKA
10. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA
11. INSTRUMENTI ZNAČAJNI ZA PROCENU FINANSIJSKOG POLOZAJA I USPEŠNOSTI POSLOVANJA
12. CILJEVI I POLITIKA VEZANE ZA UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA, ZAJEDNO SA POLITIKOM ZASTITE SVAKE ZNAČAJNE VRSTE PLANIRANE TRANSAKCIJE ZA KOJU SE KORISTI ZASTITA
13. IZLOŽENOST CENOVNOM RIZIKU, KREDITNOM RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU NOVČANOG TOKA, STRATEGIJU ZA UPRAVLJANJE OVIM RIZICIMA I OCENU NJIHOVE EFIKASNOSTI
14. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU
15. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
16. IZJAVA O PRIMENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

# 1. KRATAK OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONE STRUKTURE DRUSTVA

| A) OPSTI PODACI                                 |                                                                               |                                                                                                                                     |                         |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 1.                                              | Poslovno ime                                                                  | Privredno drustvo za proizvodnju sintetičkih teksturiranih filamenata, efektnih i kombinovanih prediva i konca<br>Dunav a.d. Grocka |                         |
| 2                                               | Sediste i adresa<br>Maticni broj<br>PIB                                       | Bulevar revolucije 15, 11306 Grocka<br>07030550<br>102011962                                                                        |                         |
| 3                                               | Web site<br>e-mail                                                            | www.dunavgrocka.rs<br>office@dunavgrocka.rs                                                                                         |                         |
| 4                                               | Broj i datum resenja o upisu u registar privrednih subjekata                  | BD. 17572/2005 od 28.07.2005. godine                                                                                                |                         |
| 5                                               | Delatnost                                                                     | Proizvodnja prediva svilenog tipa-1310                                                                                              |                         |
| 6                                               | Broj zaposlenih                                                               | 71                                                                                                                                  |                         |
| 7                                               | Broj akcionara                                                                | 702                                                                                                                                 |                         |
| 8                                               | Deset najvećih akcionara                                                      | Broj akcija na dan sastavljanja izvest.                                                                                             | Ucesce u kapitalu( u %) |
|                                                 | Aksijski fond                                                                 | 211.174                                                                                                                             | 24.56                   |
|                                                 | Simpl d.o.o.                                                                  | 209.655                                                                                                                             | 24.39                   |
|                                                 | Riedeger s.r.o.                                                               | 80.169                                                                                                                              | 9.32                    |
|                                                 | Credit kb d.o.o.                                                              | 15.145                                                                                                                              | 1.76                    |
|                                                 | Svržnjak Igor                                                                 | 12.643                                                                                                                              | 1.47                    |
|                                                 | Erste bank ad Novi Sad – zbirni račun                                         | 9.669                                                                                                                               | 1,12                    |
|                                                 | Albis d.o.o.                                                                  | 7.000                                                                                                                               | 0.81                    |
|                                                 | Electro Investment gr.lim                                                     | 6.547                                                                                                                               | 0.76                    |
|                                                 | Petar Stojanović                                                              | 6.461                                                                                                                               | 0,75                    |
|                                                 | Gradcoop d.o.o                                                                | 5.050                                                                                                                               | 0.58                    |
| 9                                               | Vrednost osnovnog kapitala                                                    | 386.796                                                                                                                             |                         |
| 10                                              | Broj izdatih akcija<br>CFI kod<br>ISIN broj                                   | 859.547<br>ESVUFR<br>RSDUNAVE59461                                                                                                  |                         |
| 11                                              | Podaci o zavisnim društvima                                                   | Drustvo nema zavisnih društava u sastavu                                                                                            |                         |
| 12                                              | Naziv i adresa revizorske kuce                                                | Prva revizija doo, Save Maškovića 3/10, Beograd                                                                                     |                         |
| 13                                              | Organizovano tržište na koje su ukljucene akcije                              | Beogradska berza a.d                                                                                                                |                         |
| B) PODACI O UPRAVI DRUSTVA                      |                                                                               |                                                                                                                                     |                         |
| Članovi odbora direktora                        |                                                                               |                                                                                                                                     |                         |
| Ime i prezime<br>funkcija<br>u odboru direktora | Obrazovanje, sadašnje<br>zaposlenje i radno mesto                             | Broj akcija koje<br>poseduje u AD u<br>%                                                                                            |                         |
| Petar Stojanović                                | Doktor tehnoloških nauka<br>Generalni direktor Dunav a.d.<br>Izvršni direktor | 0.75                                                                                                                                |                         |
| Zoran Milosević                                 | Diplomirani ekonomista<br>Neizvršni direktor                                  | 0.0011                                                                                                                              |                         |

|              |                                              |   |
|--------------|----------------------------------------------|---|
| Mašija Šijan | Diplomirani ekonomista<br>Nezavisni direktor | 0 |
|--------------|----------------------------------------------|---|

## 2. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI I PRIKAZ RAZVOJA, FINANSIJSKOG POLOZAJA I REZULTATA POSLOVANJA DRUSTVA, UKLJUČUJUCI FINANSIJSKE I NEFINANSIJSKE POKAZATELJE RELEVATNE ZA ODREĐJENU VRSTU POSLOVNE AKTIVNOSTI, KAO I INFORMACIJE O KADROVSKIM PITANJIMA

### 2.1. STRUKTURA UKUPNOG OSTVARENOG REZULTATA POSLOVANJA

| 1 | Struktura bruto rezultata                   | Ostvareno u 2021<br>godini | Ostvareno u<br>2020 godini | indeks |
|---|---------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------|
| 1 | 2                                           | 3                          | 4                          | 5/3:4  |
| 1 | <b>Poslovni prihodi i rashodi</b>           |                            |                            |        |
|   | Poslovni prihodi                            | 236.323                    | 265.920                    | 0,89   |
|   | Poslovni rashodi                            | 275.861                    | 261.591                    | 1,06   |
|   | <b>Poslovni rezultat</b>                    | (39.538)                   | 4.329                      |        |
| 2 | <b>Finansijski prihodi i rashodi</b>        |                            |                            |        |
|   | Finansijski prihodi                         | 395                        | 1.441                      | 0,28   |
|   | Finansijski rashodi                         | 5.432                      | 5.080                      | 1,07   |
|   | <b>Finansijski rezultat</b>                 | (5.037)                    | (3.639)                    |        |
| 3 | <b>Ostali prihodi i rashodi</b>             |                            |                            |        |
|   | Ostali prihodi                              | 1.986                      | 477                        | 4,17   |
|   | Ostali rashodi                              | 295                        | 305                        | 0,97   |
|   | <b>Rezultat ostalih prihoda i rashoda</b>   | 1.691                      | 172                        |        |
| 4 | <b>Ukupan bruto rezultat</b>                | (42.884)                   | 862                        |        |
|   | Ukupni prihodi                              | 238.704                    | 267.838                    | 0,90   |
|   | Ukupni rashodi                              | 281.588                    | 266.976                    | 1,06   |
| 5 | Dobitak pre oporezivanja                    |                            |                            |        |
| 6 | Odloženi poreski<br>rashodi/prihodi perioda | (94)                       | (736)                      |        |
| 7 | Neto dobitak                                | (42.978)                   | 126                        |        |

### 2.2 Pokazatelji poslovanja

| Naziv                                  | Vrednost    |             |
|----------------------------------------|-------------|-------------|
|                                        | 2021 godina | 2020 godina |
| Pokazatelji likvidnosti:               |             |             |
| Opšti ratio likvidnosti                | 1,72        | 2,28        |
| Ratio reducirane likvidnosti           | 0,17        | 0,17        |
| Ratio trenutne likvidnosti             | 0,001       | 0,002       |
| Neto obrtna sredstva u 000 rsd         | 84,765      | 146.133     |
| Efikasnost naplate                     | 1,43        | 1,96        |
| Pokazatelji fin.strukture i sigurnosti |             |             |
| Stepen zaduženosti:                    | 43,69%      | 36,33%      |
| Ratio sopstvenog kapitala              | 56,31%      | 57,00%      |
| Pokriće rashoda kamata                 | -           | -           |

|                                                                            |                                                                      |                          |               |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|
| Pokazatelji obrta:                                                         |                                                                      |                          |               |
| Koefic.obrta kupaca/prosečno vreme potraživanja od kupaca                  |                                                                      | 14,73/25 dana            | 10,56/35 dana |
| Koefic.obrta zaliha/prosecno vreme vezivanja zaliha                        |                                                                      | 1,33/274 dana            | 1,12/326 dana |
| Koefic.obrta dobavljača/prosecno vreme vraćanja obaveza prema dobavljačima |                                                                      | 5,15/71 dan              | 2,87/127 dana |
| Pokazatelji rentabilnosti:                                                 |                                                                      |                          |               |
| Stopa poslovnog dobitka                                                    |                                                                      | -                        | 1,73          |
| Stopa neto dobitka                                                         |                                                                      | -                        | 0,05%         |
| Stopa prinosa na imovinu                                                   |                                                                      | 0,39%                    | 0,33%         |
| Cena akcije-najviša                                                        |                                                                      | 510                      |               |
| Cena akcije -najniža                                                       |                                                                      | 80                       |               |
| Tržisna kapitalizacija                                                     |                                                                      | 103.145.640,00           |               |
| Isplacena dividenda (rsd-po akciji)                                        |                                                                      | Dividenda nije isplacena |               |
|                                                                            | Poslovanje po segmentima                                             | Nema                     |               |
|                                                                            | Promene veće od 10%                                                  | -                        |               |
|                                                                            | Neizvesnost naplate prihoda koji mogu značajno uticati na poslovanje | Nema                     |               |



***PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU  
SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA,  
EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA  
„DUNAV“ A.D. GROCKA***

***GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU  
ZA 2021. GODINU***

GROCKA, 06.04.2022. GODINE

Na osnovu člana 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala ("Sl. glasnik RS" br. 31/2011, 112/2015, 108/2016, 9/2020 i 153/2020) i člana 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Sl. glasnik RS" br. 13/2012, 5/2015, 24/2017 i 14/2020), Dunav a.d Grocka iz Grocke, MB 07030550, objavljuje

## **GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU**

### **SADRŽAJ:**

1. KRATAK OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONE STRUKTURE DRUSTVA
2. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI I VERODOSTOJAN PRIKAZ RAZVOJA, FINANSIJSKOG POLOZAJA I REZULTATA POSLOVANJA DRUSTVA, UKLJUČUJUCI FINANSIJSKE I NEFINANSIJSKE POKAZATELJE RELEVATNE ZA ODREĐENU VRSTU POSLOVNE AKTIVNOSTI, KAO I INFORMACIJE O KADROVSKIM PITANJIMA
3. INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZASTITE ŽIVOTNE SREDINE
4. ZNAČAJNI DOGAĐAJI PO ZAVRŠETKU POSLOVNE GODINE
5. PLANIRANI BUDUĆI RAZVOJ
6. AKTIVNOST ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA
7. INFORMACIJA O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA, ODNOSNO UDELA
8. POSTOJANJE OGRANAKA
9. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA
10. INSTRUMENTI ZNAČAJNI ZA PROCENU FINANSIJSKOG POLOZAJA I USPEŠNOSTI POSLOVANJA
11. CILJEVI I POLITIKA VEZANE ZA UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA, ZAJEDNO SA POLITIKOM ZASTITE SVAKE ZNAČAJNE VRSTE PLANIRANE TRANSAKCIJE ZA KOJU SE KORISTI ZASTITA
12. IZLOŽENOST CENOVNOM RIZIKU, KREDITNOM RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU NOVČANOG TOKA, STRATEGIJU ZA UPRAVLJANJE OVIM RIZICIMA I OCENU NJIHOVE EFIKASNOSTI
13. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU
14. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
15. IZJAVA O PRIMENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

**1. KRATAK OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONE STRUKTURE DRUSTVA**

| A) OPSTI PODACI                                 |                                                                               |                                                                                                                                  |                         |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 1.                                              | Poslovno ime                                                                  | Privredno društvo za proizvodnju sintetičkih teksturiranih filamenata, efektnih i kombinovanih prediva i konca Dunav a.d. Grocka |                         |
| 2                                               | Sediste i adresa<br>Maticni broj<br>PIB                                       | Bulevar revolucije 15, 11306 Grocka<br>07030550<br>102011962                                                                     |                         |
| 3                                               | Web site<br>e-mail                                                            | www.dunavgrocka.rs<br>office@dunavgrocka.rs                                                                                      |                         |
| 4                                               | Broj i datum resenja o upisu u registar<br>privrednih subjekata               | BD. 17572/2005 od 28.07.2005. godine                                                                                             |                         |
| 5                                               | Delatnost                                                                     | Proizvodnja prediva svilenog tipa-1310                                                                                           |                         |
| 6                                               | Broj zaposlenih                                                               | 71                                                                                                                               |                         |
| 7                                               | Broj akcionara                                                                | 702                                                                                                                              |                         |
| 8                                               | Deset najvećih akcionara                                                      | Broj akcija na dan<br>sastavljanja izvest.                                                                                       | Ucesce u kapitalu( u %) |
|                                                 | Aksijski fond                                                                 | 211.174                                                                                                                          | 24.56                   |
|                                                 | Simpl d.o.o.                                                                  | 209.655                                                                                                                          | 24.39                   |
|                                                 | Riedeger s.r.o.                                                               | 80.169                                                                                                                           | 9.32                    |
|                                                 | Credit kb d.o.o.                                                              | 15.145                                                                                                                           | 1.76                    |
|                                                 | Svržnjak Igor                                                                 | 12.643                                                                                                                           | 1.47                    |
|                                                 | Erste bank ad Novi Sad – zbirni račun                                         | 9.669                                                                                                                            | 1,12                    |
|                                                 | Albis d.o.o.                                                                  | 7.000                                                                                                                            | 0.81                    |
|                                                 | Electro Investment gr.lim                                                     | 6.547                                                                                                                            | 0.76                    |
|                                                 | Petar Stojanović                                                              | 6.461                                                                                                                            | 0,75                    |
|                                                 | Gradcoop d.o.o                                                                | 5.050                                                                                                                            | 0.58                    |
| 9                                               | Vrednost osnovnog kapitala                                                    | 386.796                                                                                                                          |                         |
| 10                                              | Broj izdatih akcija<br>CFI kod<br>ISIN broj                                   | 859.547<br>ESVUFR<br>RSDUNAVE59461                                                                                               |                         |
| 11                                              | Podaci o zavisnim društvima                                                   | Društvo nema zavisnih društava u sastavu                                                                                         |                         |
| 12                                              | Naziv i adresa revizorske kuće                                                | Prva revizija doo, Save Maškovića 3/10, Beograd                                                                                  |                         |
| 13                                              | Organizovano tržište na koje su<br>uključene akcije                           | Beogradska berza a.d                                                                                                             |                         |
| B) PODACI O UPRAVI DRUSTVA                      |                                                                               |                                                                                                                                  |                         |
| Članovi odbora direktora                        |                                                                               |                                                                                                                                  |                         |
| Ime i prezime<br>funkcija<br>u odboru direktora | Obrazovanje, sadašnje<br>zaposlenje i radno mesto                             | Broj akcija koje<br>posедује u AD u<br>%                                                                                         |                         |
| Petar Stojanović                                | Doktor tehnoloških nauka<br>Generalni direktor Dunav a.d.<br>Izvršni direktor | 0.75                                                                                                                             |                         |
| Zoran Milosević                                 | Diplomirani ekonomista<br>Neizvršni direktor                                  | 0.0011                                                                                                                           |                         |
| Mašija Šijan                                    | Diplomirani ekonomista<br>Nezavisni direktor                                  | 0                                                                                                                                |                         |

**2. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI I PRIKAZ RAZVOJA, FINANSIJSKOG POLOZAJA I REZULTATA POSLOVANJA DRUSTVA, UKLJUČUJUCI FINANSIJSKE I NEFINANSIJSKE POKAZATELJE RELEVATNE ZA ODREĐJENU VRSTU POSLOVNE AKTIVNOSTI, KAO I INFORMACIJE O KADROVSKIM PITANJIMA**

**2.1. STRUKTURA UKUPNOG OSTVARENOG REZULTATA POSLOVANJA**

| 1                                          | Struktura bruto rezultata | Ostvareno u 2021<br>godini | Ostvareno u<br>2020 godini | indeks |
|--------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|--------|
| 1                                          | 2                         | 3                          | 4                          | 5/3:4  |
| <b>1 Poslovni prihodi i rashodi</b>        |                           |                            |                            |        |
| Poslovni prihodi                           |                           | 236.323                    | 265.920                    | 0,89   |
| Poslovni rashodi                           |                           | 275.861                    | 261.591                    | 1,06   |
| <b>Poslovni rezultat</b>                   |                           | (39.538)                   | 4.329                      |        |
| <b>2 Finansijski prihodi i rashodi</b>     |                           |                            |                            |        |
| Finansijski prihodi                        |                           | 395                        | 1.441                      | 0,28   |
| Finansijski rashodi                        |                           | 5.432                      | 5.080                      | 1,07   |
| <b>Finansijski rezultat</b>                |                           | (5.037)                    | (3.639)                    |        |
| <b>3 Ostali prihodi i rashodi</b>          |                           |                            |                            |        |
| Ostali prihodi                             |                           | 1.986                      | 477                        | 4,17   |
| Ostali rashodi                             |                           | 295                        | 305                        | 0,97   |
| <b>Rezultat ostalih prihoda i rashoda</b>  |                           | 1.691                      | 172                        |        |
| <b>4 Ukupan bruto rezultat</b>             |                           | (42.884)                   | 862                        |        |
| Ukupni prihodi                             |                           | 238.704                    | 267.838                    | 0,90   |
| Ukupni rashodi                             |                           | 281.588                    | 266.976                    | 1,06   |
| 5 Dobitak pre oporezivanja                 |                           |                            |                            |        |
| 6 Odloženi poreski rashodi/prihodi perioda |                           | (94)                       | (736)                      |        |
| 7 Neto dobitak                             |                           | (42.978)                   | 126                        |        |

**2.2 Pokazatelji poslovanja**

| Naziv                                                          | Vrednost      |               |
|----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                | 2021 godina   | 2020 godina   |
| Pokazatelji likvidnosti:                                       |               |               |
| Opšti ratio likvidnosti                                        | 1,72          | 2,28          |
| Racio reducirane likvidnosti                                   | 0,17          | 0,17          |
| Racio trenutne likvidnosti                                     | 0,001         | 0,002         |
| Neto obrtna sredstva u 000 rsd                                 | 84,765        | 146.133       |
| Efikasnost naplate                                             | 1,43          | 1,96          |
| Pokazatelji fin.strukture i sigurnosti                         |               |               |
| Stepen zaduženosti:                                            |               |               |
| Racio sopstvenog kapitala                                      | 43,69%        | 36,33%        |
| Pokriće rashoda kamata                                         | 56,31%        | 57,00%        |
| Pokazatelji obrta:                                             |               |               |
| Koefic.obrta kupaca/prosečno vreme –<br>potraživanja od kupaca | 14,73/25 dana | 10,56/35 dana |

|                                                                            |                          |               |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|
| Koefic.obrta zaliha/prosecno vreme vezivanja zaliha                        | 1,33/274 dana            | 1,12/326 dana |
| Koefic.obrta dobavljača/prosecno vreme vraćanja obaveza prema dobavljačima | 5,15/71 dan              | 2,87/127 dana |
| Pokazatelji rentabilnosti:                                                 |                          |               |
| Stopa poslovnog dobitka                                                    | -                        | 1,73          |
| Stopa neto dobitka                                                         | -                        | 0,05%         |
| Stopa prinosa na imovinu                                                   | 0,39%                    | 0,33%         |
| Cena akcije -najviša                                                       | 510                      |               |
| Cena akcije -najniža                                                       | 80                       |               |
| Tržišna kapitalizacija                                                     | 103.145.640,00           |               |
| Isplacena dividenda (rsd-po akciji)                                        | Dividenda nije isplacena |               |
| Poslovanje po segmentima                                                   | Nema                     |               |
| Promene veće od 10%                                                        | -                        |               |
| Neizvesnost naplate prihoda koji mogu značajno uticati na poslovanje       | Nema                     |               |

### 3. INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE

Dunav a.d Grocka je u mesecu martu 2022. godine, prvo privredno društvo u Republici Srbiji koje je dobilo međunarodni sertifikat GRS – Global Recycled Standard. Navedenim standardom „Dunav“ a.d Grocka je, u cilju zaštite životne sredine, u obavezi da za deo svoje proizvodnje koristi isključivo sirovinu koja se dobija reciklažom plastičnih boca ili drugih plastičnih proizvoda. Gotov proizvod koji se dobija u svom sastavu mora da ima najmanje 20% recikliranog materijala, dok će deo proizvodnje „Dunav“ a.d Grocka biti čak 100% od recikliranog materijala.

### 4. ZNAČAJNI DOGAĐAJI PO ZAVRŠETKU POSLOVNE GODINE

Značajan događaj nakon bilansa stanja, je nastala situacija u vezi ratnih sukoba u Ukrajini.

Dunav a.d Grocka sa kompanijama koje proizvode čarape u Ukrajini sarađuje od 1992. godine, u kontinuitetu, a sa kompanijama iz Rusije, iz iste branše od 1996. godine. Te dve zemlje glavni ino-kupci koji učestvuju u izvozu proizvoda „Dunav“ a.d. Grocka do pre pandemije corona virusa sa oko 62,76% od ukupnog izvoza koji „Dunav“ a.d ostvaruje. Navedeni obim izvoza u 2020. i 2021. zbog pandemije korona virusa i problema koji su nastali tim povodom pao za više od 50%, a u ovom momentu je potpuno stao.

Smatramo ovo kao veliki problem u ostvarenju planova za 2022 godinu.

U međuvremenu treba maksimalno redukovati i kontrolisati troškove privrednog društva, kako bi sa manje prihoda iz tekućeg poslovanja, uspeli da održimo likvidnost društva.

U cilju uveravanja naših kupaca da smo slobodni da poslužimo i u novim uslovima, nastavićemo i dalje da ih obaveštavamo o našim akcijama i uslovima rada, telefonskim pozivima ili putem elektronske pošte.

Sve gore navedeno treba da obezbedi da u datim okolnostima možemo održati sve funkcije u društvu.

## **5. PLANIRANI BUDUĆI RAZVOJ**

Poslovnim politikom društva za 2022. godinu, planirano je proširenje asortimana i prilagođavanje novim zahtevima kupaca. Zbog problema koji se javljaju u nabavci sirovina postepeno se vrši zaokret ka drugim vrstama poliamidnih i poliesterskih prediva, i nabavci dela sirovina sa novih tržišta.

## **6. AKTIVNOST ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA**

Tendencije većeg učešća obmotanih prediva u proizvodnji i realizaciji je dala značajnih rezultata tako da se nastavlja na analizi i razvoju u cilju dobijanja prediva prefinjenih karakteristika obmotanih elastanskih prediva i konca koji bi zadovoljio zahteve domaćeg i ino tržišta.

Rukovodstvo preduzima sve neophodne mere kako bi podržalo opstanak i razvoj poslovanja u okolnostima koje su zbog zarazne bolesti izazvane Corona virusom, a sada i trenutani prekid poslovanja sa Ukrajinom i Rusijom je dodatno otežan.

## **7. INFORMACIJA O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA, ODNOSNO UDELA**

Privredno društvo nema sopstvene akcije.

## **8. POSTOJANJE OGRANAKA**

Privredno društvo nema ogranke.

## **9. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA**

Društvo nema druga povezana lica, osim akcionara Društva registrovanih u Centralnom registru HoV, od kojih ni jedan nema 25% ili više učešća u akcijskom kapitalu i povezanih lica Minel Enim Smederevo doo Smederevo, Fineks doo Beograd, Enim ad Smederevo i Euro Fineks Broker ad Beograd gde je osnov povezanosti menadžment Društva. Društvo nije imalo transakcija sa povezanim licima. Od 01.07.2021. godine, Društvo nema povezanih lica.

## **10. INSTRUMENTI ZNAČAJNI ZA PROCENU FINANSIJSKOG POLOŽAJA I USPEŠNOSTI POSLOVANJA**

Finansijska sredstva i obaveze se evidentiraju u bilansu stanja Društva od momenta kada Društvo postane ugovornim odredbama vezano za instrument.

Finansijska sredstva prestaju da se priznaju kada Društvo izgubi kontrolu nad ugovornim pravima nad tim instrumentima, što se dešava kada su prava koriscenja instrumenata realizovana, istekla, napustena ili ustupljena. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada Društvo ispuni obavezu ili kada je obaveza placanja predviđena ugovorom ukinuta ili istekla.

Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca su nekamatosna i prikazuju se po njihovoj nominalnoj vrednosti, umanjenoj za ispravke vrednosti nenaplativih potraživanja po osnovu procene rukovodstva o verovatnoj nenaplativosti,

#### Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se gotovina u blagajni, depoziti po viđenju, kao i kratkoročna, visoko likvidna ulaganja, koja se mogu brzo konvertovati u poznate iznose gotovine, uz beznačajan rizik od promene vrednosti.

#### Finansijske obaveze

Instrumenti finansijskih obaveza su klasifikovani u skladu sa suštinom ugovornih odredbi.

#### Kreditni od banaka

Kreditni su prikazani u visini primljenih sredstava, umanjeni za troškove transakcije.

#### Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se procenjuju po vrednosti primljenih sredstava.

#### Kategorije finansijskih instrumenata

U hiljadama dinara

|                                           | 31. decembar 2021. | 31. decembar 2020. |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Finansijska sredstva</b>               |                    |                    |
| Dugorocni finansijski plasmani            | 0                  | 76                 |
| Potraživanja od kupaca                    | 18.151             | 18.000             |
| Ostala potraživanja                       | 12                 | 12                 |
| Kratkorocni fin. plasmani i zajmovi       | 59                 | 112                |
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti         | 169                | 190                |
|                                           | 18.401             | 18.390             |
| <b>Finan.obaveze(po amort. vrednosti)</b> |                    |                    |
| Dugorocni krediti i zajmovi               | 117.633            | 148.154            |
| Obaveze iz poslovanja                     | 28.333             | 45.285             |
| Tekuca dospeća dugorocnih kredita         | 63.100             | 52.626             |
|                                           | 209.066            | 246.065            |

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, finansijski plasmani koji nastaju direktno iz poslovanja Društva obaveze po osnovu dugoročnih kredita, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva.

U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

#### 11. CILJEVI I POLITIKA VEZANE ZA UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA, ZAJEDNO SA POLITIKOM ZAŠTITE SVAKE ZNAČAJNE VRSTE PLANIRANE TRANSAKCIJE ZA KOJU SE KORISTI ZAŠTITA

Kriza likvidnosti a naročito u privredi Srbije, između ostalog rezultirala je smanjenjem kupovne moći, produženjem rokova naplate i neplaćanjemospelih obaveza čitavog lanca uzajamno zavisnih privrednih subjekata.

Gašenje određenih banaka uz izraženu nelikvidnost privrede uopšte, dovodi do izloženosti različitim finansijskim rizicima i povećanju finansijskih troškova.

Upravljanje rizicima usmereno je na nastojanje da se u situaciji nepredvidljivosti finansijskog tržišta potencijalni negativni uticaji svedu na minimum.

Prema proceni uprave, ne postoje rizici i neizvesnosti koji mogu značajnije uticati na finansijsku poziciju Društva

#### **Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima**

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik ( devizni i kamatni), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti društva ovim rizicima. Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente kako bi izbeglo uticaj finansijskih rizika na poslovanje iz razloga sto takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

#### **Upravljanje rizikom kapitala**

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a vlasnicima obezbedi prinos na kapital. Struktura kapitala Društva sastoji se od dugovanja, uključujući dugoročne kredite, ostale dugoročne obaveze, gotovine i gotovinskih ekvivalenata i kapitala koji se prepisuje vlasnicima, a koji uključuje akcijski kapital, ostali kapital, rezerve kao i akumulirani dobitak.

Lica koja kontrolisu finansije na nivou Društva ispituju strukturu kapitala na godisnjem nivou.

Pokazatelji zaduženosti Društva na kraju godine bili su sledeći:

|                                        | <b>31. decembar<br/>2021.</b> | <b>31. devembar<br/>2020.</b> |
|----------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Zaduženost a)                          | 209.066                       | 246.065                       |
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti      | 169                           | 190                           |
| Neto zaduženost                        | 208.897                       | 245.875                       |
| Kapital b)                             | 367.239                       | 411.223                       |
| Racio ukupnog dugovanja prema kapitalu | 0,57                          | 0,60                          |

a) Dugovanje se odnosi na dugoročne i kratkoročne kredite i obaveze iz poslovanja.

b) Kapital uključuje akcijski kapital, ostali kapital, rezerve i akumulirani dobitak.

#### **Tržišni rizik**

U svom poslovanju Društvo je izloženo prvenstveno preko gotovine i gotovinskih ekvivalenata, potraživanja od kupaca, dugoročnih i kratkoročnih kredita i obaveza prema dobavljačima koji su denominirani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finasijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni.

Stabilnost ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje, u velikoj meri zavisi od mera vlade u privredi, uključujući i uspostavljanje odgovarajućeg pravnog i zakonodavnog okvira.

## 12. IZLOŽENOST CENOVNOM RIZIKU, KREDITNOM RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU NOVČANOG TOKA, STRATEGIJU ZA UPRAVLJANJE OVIM RIZICIMA I OCENU NJIHOVE EFIKASNOSTI

### Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak za Društvo. Izloženost Društva ovom riziku ograničena je na iznos potraživanja od kupaca na dan bilansa.

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31. decembra 2021. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

| U hiljadama dinara                       |                  |                    |                 |
|------------------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|
|                                          | Bruto izloženost | Ispravka vrednosti | Neto izloženost |
| Nedospela potraživanja od kupaca         | 10.762           | -                  | 10.762          |
| Dospela, ispravljena potr. od kupaca     | 5.814            | (5.814)            | -               |
| Dospela, neispravljena potraž. od kupaca | 7.389            | -                  | 7.389           |
|                                          | 23.965           | (5.814)            | 18.151          |

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31. decembra 2020. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

|                                          | Bruto izloženost | Ispravka vrednosti | Neto izloženost |
|------------------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|
| Nedospela potraživanja od kupaca         | 9.211            | -                  | 9.211           |
| Dospela, ispravljena potr. od kupaca     | 5.863            | (5.863)            | -               |
| Dospela, neispravljena potraž. od kupaca | 8.789            | -                  | 8.789           |
|                                          | 23.863           | (5.863)            | 18.000          |

#### Nedospela potraživanja od kupaca

Nedospela potraživanja iskazana na dan 31. decembra 2021. godine u iznosu od 10.762 hiljade dinara (31. decembar 2020. godine: 9.211 hiljada dinara), najvećim delom se odnose na potraživanja od kupaca usled ugovorenih odloženih uslova plaćanja.

#### Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca

Društvo nije obezvređilo dospela potraživanja iskazana na dan 31. decembra 2021. godine u iznosu od 7.389 hiljade dinara (31. decembar 2020. godine: 8.789 hiljade dinara) obzirom da nije utvrđena promena u kreditnoj sposobnosti komitenata, kao i da se ta potraživanja uglavnom odnose na potraživanja od preduzeća sa odloženom valutom dospeća, te da rukovodstvo Društva smatra da će ukupna sadašnja vrednost ovih potraživanja biti naplaćena.

#### Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembra 2021. godine iskazane su u iznosu od 28.333 hiljade dinara (31. decembar 2020. godine: 45.285 hiljada dinara). Dobavljači ne zaračunavaju zateznu kamatu na dospele obaveze.

#### Rizik likvidnosti

Konačna odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti je na rukovodstvu Društva koje je uspostavilo odgovarajući sistem upravljanja za potrebe kratkoročnog, srednjoročnog i dugoročnog finansiranja Društva kao i upravljanje likvidnošću. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

#### Fer vrednost finansijskih instrumenata

Sljedeća tabela predstavlja sadašnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 31. decembra 2021. godine i 31. decembra 2020. Godine

U hiljadama dinara

|                               | 31.decembar 2021    |              | 31.decembar 2020    |              |
|-------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|                               | Knjigovod. vrednost | Fer vrednost | Knjigovod. vrednost | Fer vrednost |
| <b>Finansijska sredstva</b>   |                     |              |                     |              |
| Dugor.fin.plasmani            | 10                  | -            | 76                  | 18.000       |
| Potraž. od kupaca             | 18.151              | 18.151       | 18.000              | -            |
| Ostala potraživanja           | 12                  | -            | 12                  | -            |
| Kratkor.fin.plasmani          | 59                  | -            | 112                 | 190          |
| Gotovina i got.ekviv.         | 169                 | 169          | 190                 | 18.190       |
|                               | 18.401              | 18.320       | 18.390              | 18.000       |
| <b>Finansijske obaveze</b>    |                     |              |                     |              |
| Dugoročni krediti             | 117.633             | -            | 148.154             | -            |
| Kratkoročni krediti           | -                   | -            | -                   | -            |
| Obaveze iz poslov.            | 28.333              | 28.333       | 45.285              | 45.285       |
| Tekuca dospeća dugor. kredita | 63.100              | -            | 52.626              | -            |
|                               | 209.066             | 28.333       | 246.065             | 45.285       |

#### Pretpostavke za procenu trenutne fer vrednosti finansijskih instrumenata

Obzirom na činjenicu da ne postoji dovoljno tržišno iskustvo, stabilnost i likvidnost u kupovini i prodaji finansijskih sredstava i obaveza, kao i obzirom na činjenicu da ne postoje dostupne tržišne informacije koje bi mogle koristiti za potrebe obelodanjivanja fer vrednosti finansijskih sredstava i obaveza, korišćen je metod diskontovanja novčanih tokova. Pri korišćenju ove metode vrednovanja, koriste se kamatne stope za finansijske instrumente sa sličnim karakteristikama, sa ciljem da se dobije relevantna procena tržišne vrednosti finansijskih instrumenata na dan bilansa.

### **13. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU**

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

### **14. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA\***

Napomena\*

• Finansijski izveštaj „Dunav“ a.d. za 2021. godinu je odobren i prihvaćen dana 23. marta 2022. godine na sednici Odbora direktora izdavaoca i Agenciji za privredne registre 30. marta 2022. godine blagovremeno je dostavljen redovni godišnji finansijski izveštaj. Godišnji finansijski izveštaj sa Izveštajem i mišljenjem revizora o izvršenoj reviziji navedenih finansijskih izveštaja u momentu objavljivanja Godišnjeg izveštaja još uvek nije usvojen od strane nadležnog organa društva (Skupštine društva). Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju finansijskih izveštaja sa Izveštajem i mišljenjem revizora o izvršenoj reviziji navedenih izveštaja.

### **15. IZVEŠTAJ O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU**

- 1. Pravila korporativnog upravljanja kojima pravno lice podleže; Pravila koje pravno lice dobrovoljno odlučilo da primenjuje; Relevantne informacije o praksi korporativnog upravljanja koje prelazi zahteve nacionalnog prava.**

Kodeks korporativnog upravljanja »Dunav« a.d. Grocka, donet je i usvojen od strane Skupštine akcionara na sednici koja je održana 21.06.2012 godine.

Kodeksom korporativnog upravljanja »Dunav« a.d. Grocka postavljaju se principi korporativne prakse i organizacione kulture u skladu sa kojima se ponašaju nosioci korporativnog upravljanja »Dunav« a.d. Grocka, a naročito u vezi sa pravima akcionara, okvirima i načinom delovanja nosilaca korporativnog upravljanja, javnošću i transparentnošću poslovanja društva.

Osnovni cilj kodeksa je uvođenje dobrih poslovnih običaja u domenu korporativnog upravljanja, koji treba da omogućе ravnotežu uticaja njegovih nosilaca, konzistentnost sistema kontrole i jačanje poverenja akcionara i investitora u društvo, sve u cilju dugoročnog poslovnog razvoja društva.

Organi društva ulažu napore da principi ustanovljeni Kodeksom, kada za tim postoji potreba, budu detaljnije razrađeni u okvirima drugih opštih akata društva.

U samoj primeni, ne postoje bitna odstupanja od pravila kodeksa korporativnog upravljanja.

Sve relevantne informacije dostupne su u sedištu Društva.

- 2. Opis osnovnih elemenata sistema internih kontrola i smanjenja rizika društva u vezi sa postupkom finansijskog izveštavanja.**

Kako bi se obezbedila nezavisnost i objektivnost u postupku izrade finansijskih izveštaja svake godine na redovnoj sednici skupštine akcionara se razmatra i usvaja izveštaj ovlašćenog revizora o izvršenoj reviziji finansijskih izveštaja Društva za prethodnu godinu.

Revizija finansijskih izveštaja, sačinjavanje, razmatranje, usvajanje i objavljivanje Društvo sprovodi po postupku i na način utvrđen pozitivnim zakonskim propisima.

**3. Informacija o ponudama za preuzimanje kada je Društvo obveznik primene propisa kojima se uređuje preuzimanje privrednih društava.**

U 2021. godini nije bilo ponuda za preuzimanje akcija Društva. Društvo nema sopstvene akcije.

**4. Sastav i rad organa upravljanja i njihovih odbora**

Upravljanje društvom je jednodomno. Organi upravljanja su Skupština akcionara i Odbor direktora. Skupštinu čine svi akcionari društva. Svaka obična akcija daje pravo na jedan glas. Skupština društva odlučuje o pitanjima koja su određena Statutom Društva i zakonom. Pitanja iz svoje nadležnosti ne može preneti na Odbor direktora.

Akcionari Društva su blagovremeno dobijali relevantne informacije o poslovanju Društva, učestvovali u radu i glasali na sednicama Skupštine Društva. Tretman svih akcionara je u potpunosti ravnopravan.

Odbor direktora ima tri člana od kojih je jedan izvršni direktor i dva neizvršna direktora, od kojih je jedan nezavistan.

Odbor direktora imenuje izvršnog direktora za generalnog direktora.

**5. Politika raznolikosti koje se primenjuju u vezi sa organima upravljanja**

Politika raznolikosti u organima upravljanja Društva ogleda se u različitom životnom dobu članova organa upravljanja, prisutnosti oba pola, kao i raznolikosti obrazovanja i vrsta kvalifikacija. Društvo na taj način izbegava diskriminaciju po bilo kom osnovu, želi da ima ravnotežu kroz različitost mišljenja, što dovodi do ostvarivanja boljih rezultata.

U Grockoj, dana 06. april 2022. godine

Direktor za ekonomsko finansijske poslove  
Mratinković Lepomirka, dipl. ecc



Zakonski zastupnik  
Generalni direktor  
Dr Petar Stojanović

|                                                                                                                                      |                       |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                                                                                   |                       |               |
| Матични број 07030550                                                                                                                | Шифра делатности 1310 | ПИБ 102011962 |
| Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA, EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA |                       |               |
| Седиште ГРОЦКА, Булевар револуције 15                                                                                                |                       |               |

## БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна,<br>рачун | ПОЗИЦИЈА                                                      | АОП  | Напомена<br>број | Износ            |                           |                                 |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|---------------------------|---------------------------------|
|                        |                                                               |      |                  | Текућа<br>година | Претходна година          |                                 |
|                        |                                                               |      |                  |                  | Крајње стање<br>___ 20___ | Почетно<br>стање<br>01.01.20___ |
| 1                      | 2                                                             | 3    | 4                | 5                | 6                         | 7                               |
|                        | АКТИВА                                                        |      |                  |                  |                           |                                 |
| 00                     | А. УПИСАНИ А<br>НЕУПЛАЋЕНИ<br>КАПИТАЛ                         | 0001 |                  |                  |                           |                                 |
|                        | Б. СТАЛНА<br>ИМОВИНА (0003 +<br>0009 + 0017 + 0018 +<br>0028) | 0002 |                  | 449.247          | 461.370                   | 467.411                         |

|  |                                     |                    |  |  |  |
|--|-------------------------------------|--------------------|--|--|--|
|  | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА<br>ИМОВИНА (0004 + | Повратак на захтев |  |  |  |
|--|-------------------------------------|--------------------|--|--|--|

4/27/22, 11:03 AM

## Финансијски извештаји

|                |                                                                                               |      |    |         |         |         |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|---------|---------|---------|
| 01             | 0005 + 0006 + 0007 + 0008)                                                                    | 0003 | 22 |         | 22      | 89      |
| 010            | 1. Улагања у развој                                                                           | 0004 |    |         | 22      | 89      |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 |    |         |         |         |
| 013            | 3. Гудвил                                                                                     | 0006 |    |         |         |         |
| 015 и 016      | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми                    | 0007 |    |         |         |         |
| 017            | 5. Аванси за нематеријалну имовину                                                            | 0008 |    |         |         |         |
| 02             | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)          | 0009 |    | 449.237 | 461.272 | 467.246 |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти                                                             | 0010 | 22 | 227.338 | 238.562 | 245.099 |
| 023            | 2. Постројења и опрема                                                                        | 0011 | 22 | 220.728 | 221.734 | 221.607 |
| 024            | 3. Инвестиционе некретнине                                                                    | 0012 |    |         |         |         |

|                                    |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| 4. Некретнине, постројења и опрема |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|

|           |                                                                                                                              |      |    |       |     |     |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|-------|-----|-----|
| 025 и 027 | узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми                                                                  | 0013 |    | 1.171 | 976 | 540 |
| 026 и 028 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми                             | 0014 |    |       |     |     |
| 029 (део) | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи                                                                         | 0015 |    |       |     |     |
| 029 (део) | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству                                                                  | 0016 |    |       |     |     |
| 03        | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА                                                                                                       | 0017 |    |       |     |     |
| 04 и 05   | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА<br>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | 23 | 10    | 76  | 76  |

|                      |  |  |  |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|--|--|
| 1. Учесћа у капиталу |  |  |  |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|--|--|

|                                  |                                                                                                                        |      |                      |                      |                      |                      |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)                                                                     | 0019 | <input type="text"/> | 10                   | 76                   | 76                   |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део)  | 2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учешћа                                                                   | 0020 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 043, 050 (део) и 051 (део)       | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи        | 0021 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 044, 050 (део), 051 (део)        | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 045 (део) и 053 (део)            | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи                                                                 | 0023 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 045 (део) и 053 (део)            | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству                                                          | 0024 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

|              |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 7. Дугорочна | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|

|                                  |                                                                                                            |      |    |         |         |         |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|---------|---------|---------|
| 046                              | кредитотитуларни уговорници<br>(хартије од вредности<br>које се вреднују по<br>амортизованој<br>вредности) | 0025 |    |         |         |         |
| 047                              | 8. Откупљене<br>сопствене акције и<br>откупљени сопствени<br>удели                                         | 0026 |    |         |         |         |
| 048, 052, 054,<br>055 и 056      | 9. Остали дугорочни<br>финансијски<br>пласмани и остала<br>дугорочна<br>потраживања                        | 0027 |    |         |         |         |
| 28 (део), осим<br>288            | V. ДУГОРОЧНА<br>АКТИВНА<br>ВРЕМЕНСКА<br>РАЗГРАНИЧЕЊА                                                       | 0028 |    |         |         |         |
| 288                              | В. ОДЛОЖЕНА<br>ПОРЕСКА<br>СРЕДСТВА                                                                         | 0029 |    |         |         |         |
|                                  | Г. ОБРТНА<br>ИМОВИНА (0031 +<br>0037 + 0038 + 0044 +<br>0048 + 0057+ 0058)                                 | 0030 |    | 202.927 | 260.101 | 248.274 |
| Класа 1, осим<br>групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 +<br>0033 + 0034 + 0035 +<br>0036)                                                         | 0031 | 24 | 183.267 | 240.714 | 228.010 |
| 10                               | 1. Материјал,<br>резервни делови,<br>алат и ситан инвентар                                                 | 0032 |    | 49.445  | 69.288  | 71.583  |

|         |                                                   |      |  |  |  |  |
|---------|---------------------------------------------------|------|--|--|--|--|
| 11 и 12 | 2. Недовршена<br>производња и готови<br>производи | 0033 |  |  |  |  |
|---------|---------------------------------------------------|------|--|--|--|--|

|                |                                                                       |      |    |         |         |         |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------|------|----|---------|---------|---------|
|                | производи                                                             |      |    | 124.680 | 162.758 | 144.021 |
| 13             | 3. Роба                                                               | 0034 |    | 7.258   | 8.389   | 8.855   |
| 150, 152 и 154 | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                          | 0035 |    | 146     | 117     | 97      |
| 151, 153 и 155 | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству                   | 0036 |    | 1.738   | 162     | 3.454   |
| 14             | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА      | 0037 |    |         |         |         |
| 20             | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) | 0038 | 25 | 18.151  | 18.000  | 18.584  |
| 204            | 1. Потраживања од купаца у земљи                                      | 0039 |    | 13.448  | 12.756  | 18.576  |
| 205            | 2. Потраживања од купаца у иностранству                               | 0040 |    | 4.703   | 5.244   | 8       |
| 200 и 202      | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи | 0041 |    |         |         |         |

|  |                   |  |  |  |  |  |
|--|-------------------|--|--|--|--|--|
|  | 4. Потраживања од |  |  |  |  |  |
|--|-------------------|--|--|--|--|--|

4/27/22, 11:03 AM

## Финансијски извештаји

|                             |                                                                                             |      |    |     |     |     |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|-----|-----|-----|
| 201 и 203                   | осталих повезаних лица у иностранству                                                       | 0042 |    |     |     |     |
| 206                         | 5. Остала потраживања по основу продаје                                                     | 0043 |    |     |     |     |
| 21, 22 и 27                 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)                                     | 0044 |    | 470 | 271 | 510 |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања                                                                       | 0045 | 29 | 458 | 259 | 498 |
| 223                         | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак                                              | 0046 | 26 | 12  | 12  | 12  |
| 224                         | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса                             | 0047 |    |     |     |     |
| 23                          | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | 27 | 59  | 112 | 121 |
| 230                         | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица                           | 0049 |    |     |     |     |

|     |                                                        |      |  |  |  |  |
|-----|--------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|
| 231 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала правна лица | 0050 |  |  |  |  |
|-----|--------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|

| Број                 | Опис                                                                         | Код  | Износ | Износ | Износ | Износ |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|
|                      | остала повезана лица                                                         |      |       |       |       |       |
| 232, 234 (део)       | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи                           | 0051 |       | 59    | 112   | 121   |
| 233, 234 (део)       | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству                    | 0052 |       |       |       |       |
| 235                  | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности          | 0053 |       |       |       |       |
| 236 (део)            | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха | 0054 |       |       |       |       |
| 237                  | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                    | 0055 |       |       |       |       |
| 236 (део), 238 и 239 | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани                                   | 0056 |       |       |       |       |
| 24                   | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                        | 0057 | 28    | 169   | 190   | 283   |

|                   |                         |  |  |  |  |  |
|-------------------|-------------------------|--|--|--|--|--|
| 28 (део) готовина | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВА |  |  |  |  |  |
|-------------------|-------------------------|--|--|--|--|--|

4/27/22, 11:03 AM

## Финансијски извештаји

|              |                                                                                        |      |    |         |         |         |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------|----|---------|---------|---------|
| 288          | ВРЕМЕНСКА<br>РАЗГРАНИЧЕЊА                                                              | 0058 | 30 | 811     | 814     | 766     |
|              | Д. УКУПНА АКТИВА<br>= ПОСЛОВНА<br>ИМОВИНА (0001 +<br>0002 + 0029 + 0030)               | 0059 |    | 652.174 | 721.471 | 715.685 |
| 88           | Ђ. ВАНБИЛАНСНА<br>АКТИВА                                                               | 0060 | 40 | 12.340  | 21.207  | 25.152  |
|              | ПАСИВА                                                                                 |      |    |         |         |         |
|              | А. КАПИТАЛ (0402 +<br>0403 + 0404 + 0405 +<br>0406 - 0407 + 0408 +<br>0411 - 0412) ≥ 0 | 0401 |    | 367.239 | 411.223 | 410.052 |
| 30, осим 306 | I. ОСНОВНИ<br>КАПИТАЛ                                                                  | 0402 | 31 | 386.796 | 386.796 | 386.796 |
| 31           | II. УПИСАНИ А.<br>НЕУПЛАЋЕНИ<br>КАПИТАЛ                                                | 0403 |    |         |         |         |
| 306          | III. ЕМИСИОНА<br>ПРЕМИЈА                                                               | 0404 |    |         |         |         |
| 32           | IV. РЕЗЕРВЕ                                                                            | 0405 |    |         |         |         |

V. ПОЗИТИВНЕ  
РЕЗА ПОРИЗДИ ИОНЕ

|                                                                            |                                                                                                                                                   |      |  |        |        |        |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--------|--------|--------|
| 330 и потражни<br>салдо рачуна<br>331, 332, 333,<br>334, 335, 336 и<br>337 | РЕЗЕРВЕ И<br>НЕРЕАЛИЗОВАНИ<br>ДОБИЦИ ПО<br>ОСНОВУ<br>ФИНАНСИЈСКИХ<br>СРЕДСТАВА И<br>ДРУГИХ<br>КОМПОНЕНТИ<br>ОСТАЛОГ<br>СВЕОБУХВАТНОГ<br>РЕЗУЛТАТА | 0406 |  | 28.598 | 28.615 | 28.615 |
| дуговни салдо<br>рачуна 331, 332,<br>333, 334, 335,<br>336 и 337           | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ<br>ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ<br>ФИНАНСИЈСКИХ<br>СРЕДСТАВА И<br>ДРУГИХ<br>КОМПОНЕНТИ<br>ОСТАЛОГ<br>СВЕОБУХВАТНОГ<br>РЕЗУЛТАТА             | 0407 |  | 2.722  | 1.733  | 2.777  |
| 34                                                                         | VII.<br>НЕРАСПОРЕЂЕНИ<br>ДОБИТАК (0409 +<br>0410)                                                                                                 | 0408 |  |        | 126    | 1.327  |
| 340                                                                        | 1. Нераспоређени<br>добитак ранијих<br>година                                                                                                     | 0409 |  |        |        |        |
| 341                                                                        | 2. Нераспоређени<br>добитак текуће<br>године                                                                                                      | 0410 |  |        | 126    | 1.327  |
|                                                                            | VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ<br>ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                                | 0411 |  |        |        |        |

|    |                              |      |  |        |       |       |
|----|------------------------------|------|--|--------|-------|-------|
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413 +<br>0414) | 0412 |  | 45.433 | 2.581 | 3.909 |
|----|------------------------------|------|--|--------|-------|-------|

|                    | Износ                                                                    |      |    |         |         |         |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------|------|----|---------|---------|---------|
| 350                | 1. Губитак ранијих година                                                | 0413 |    | 2.455   | 2.581   | 3.909   |
| 351                | 2. Губитак текуће године                                                 | 0414 |    | 42.978  |         |         |
|                    | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b> | 0415 |    | 123.902 | 153.503 | 127.268 |
| 40                 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)                                | 0416 | 32 | 6.269   | 5.349   | 6.629   |
| 404                | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                  | 0417 |    | 6.269   | 5.349   | 6.629   |
| 400                | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року                              | 0418 |    |         |         |         |
| 40, осим 400 и 404 | 3. Остала дугорочна резервисања                                          | 0419 |    |         |         |         |
| 41                 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)   | 0420 |    | 117.633 | 148.154 | 120.639 |
| 410                | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                           | 0421 |    |         |         |         |

|  |                                                 |  |  |  |  |  |
|--|-------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
|  | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе |  |  |  |  |  |
|--|-------------------------------------------------|--|--|--|--|--|

|                                |                                                                                                                    |      |    |        |         |        |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|--------|---------|--------|
| 411 (део) и 412 (део)          | обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                                                | 0422 |    |        |         |        |
| 411 (део) и 412 (део)          | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0423 |    |        |         |        |
| 414 и 416 (део)                | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи                                                  | 0424 | 33 | 78.247 | 108.768 | 81.253 |
| 415 и 416 (део)                | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству                                           | 0425 |    |        |         |        |
| 413                            | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности                                                                    | 0426 |    |        |         |        |
| 419                            | 7. Остале дугорочне обавезе                                                                                        | 0427 | 34 | 39.386 | 39.386  | 39.386 |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део) | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                      | 0428 |    |        |         |        |
| 498                            | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                        | 0429 | 19 | 42.871 | 42.777  | 42.041 |

|  |                       |  |  |  |  |  |
|--|-----------------------|--|--|--|--|--|
|  | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ |  |  |  |  |  |
|--|-----------------------|--|--|--|--|--|

|                                                    |                                                                                                                  |      |    |         |         |         |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|---------|---------|---------|
| 495 (део)                                          | ПРИХОДИ И<br>ПРИМЉЕНЕ<br>ДОНАЦИЈЕ                                                                                | 0430 |    |         |         |         |
|                                                    | Д. КРАТКОРОЧНА<br>РЕЗЕРВИСАЊА И<br>КРАТКОРОЧНЕ<br>ОБАВЕЗЕ (0432 +<br>0433 + 0441 + 0442 +<br>0449 + 0453 + 0454) | 0431 |    | 118.162 | 113.968 | 136.324 |
| 467                                                | I. КРАТКОРОЧНА<br>РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                    | 0432 |    |         |         |         |
| 42, осим 427                                       | II. КРАТКОРОЧНЕ<br>ФИНАНСИЈСКЕ<br>ОБАВЕЗЕ (0434 +<br>0435 + 0436 + 0437 +<br>0438 + 0439 + 0440)                 | 0433 | 35 | 63.100  | 52.626  | 54.921  |
| 420 (део) и 421<br>(део)                           | 1. Обавезе по основу<br>кредита према<br>матичном, зависним и<br>осталим повезаним<br>лицима у земљи             | 0434 |    |         |         |         |
| 420 (део) и 421<br>(део)                           | 2. Обавезе по основу<br>кредита према<br>матичном, зависним и<br>осталим повезаним<br>лицима у<br>инострани      | 0435 |    |         |         |         |
| 422 (део), 424<br>(део), 425 (део),<br>и 429 (део) | 3. Обавезе по основу<br>кредита и зајмова од<br>лица која нису<br>домаће банке                                   | 0436 |    | 35.178  | 35.314  | 28.278  |

|                                                   |                                                                                |      |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|
| 422 (део), 424<br>(део), 425 (део) и<br>429 (део) | 4. Обавезе по основу<br>кредита и зајмова од<br>лица која нису<br>домаће банке | 0437 |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|

4/27/22, 11:03 AM

## Финансијски извештаји

|                                             |                                                                                                                  |      |    |        |        |        |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|--------|--------|--------|
| 429 (део)                                   | банака                                                                                                           |      |    | 27.922 | 17.312 | 26.643 |
| 423, 424 (део),<br>425 (део) и 429<br>(део) | 5. Кредити, зајмови и<br>обавезе из<br>иностранства                                                              | 0438 |    |        |        |        |
| 426                                         | 6. Обавезе по<br>краткорочним<br>хартима од<br>вредности                                                         | 0439 |    |        |        |        |
| 428                                         | 7. Обавезе по основу<br>финансијских<br>деривата                                                                 | 0440 |    |        |        |        |
| 430                                         | III. ПРИМЉЕНИ<br>АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ<br>И КАУЦИЈЕ                                                                   | 0441 | 36 | 12.911 | 3.068  | 3.007  |
| 43, осим 430                                | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ<br>ПОСЛОВАЊА (0443 +<br>0444 + 0445 + 0446 +<br>0447 + 0448)                                      | 0442 | 37 | 28.333 | 45.285 | 69.529 |
| 431 и 433                                   | 1. Обавезе према<br>добављачима -<br>матична, зависна<br>правна лица и остала<br>повезана лица у<br>земљи        | 0443 |    |        |        |        |
| 432 и 434                                   | 2. Обавезе према<br>добављачима -<br>матична, зависна<br>правна лица и остала<br>повезана лица у<br>иностранству | 0444 |    |        |        |        |

|     |                                   |      |  |  |  |  |
|-----|-----------------------------------|------|--|--|--|--|
| 435 | 3. Обавезе према<br>добављачима и | 0445 |  |  |  |  |
|-----|-----------------------------------|------|--|--|--|--|

4/27/22, 11:03 AM

## Финансијски извештаји

|                             | активима и пасивима у земљи                                                                 |      |    | 21.806 | 20.095 | 28.854 |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|--------|--------|--------|
| 436                         | 4. Обавезе према добављачима у иностранству                                                 | 0446 |    | 6.527  | 25.190 | 40.677 |
| 439 (део)                   | 5. Обавезе по меницама                                                                      | 0447 |    |        |        |        |
| 439 (део)                   | 6. Остале обавезе из пословања                                                              | 0448 |    |        |        |        |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)                                          | 0449 |    | 13.818 | 12.989 | 8.867  |
| 44, 45 и 46 осим 467        | 1. Остале краткорочне обавезе                                                               | 0450 | 38 | 11.329 | 12.120 | 8.563  |
| 47,48 осим 481              | 2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода                    | 0451 | 39 | 2.489  | 869    | 304    |
| 481                         | 3. Обавезе по основу пореза на добитак                                                      | 0452 |    |        |        |        |
| 427                         | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО | 0453 |    |        |        |        |

|                |                          |  |  |  |  |  |
|----------------|--------------------------|--|--|--|--|--|
| 49 (посл) осим | VII. КРАТКОРОЧНА ПАЏИЈНА |  |  |  |  |  |
|----------------|--------------------------|--|--|--|--|--|

|     |                                                                                                                                                                   |      |    |         |         |         |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|---------|---------|---------|
| 498 | ВРЕМЕНСКА<br>РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                                                         | 0454 |    |         |         |         |
|     | Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД<br>ВИСИНЕ КАПИТАЛА<br>(0415 + 0429 + 0430 +<br>0431 - 0059) ≥ 0 =<br>(0407 + 0412 - 0402 -<br>0403 - 0404 - 0405 -<br>0406 - 0408 - 0411) ≥<br>0 | 0455 |    |         |         |         |
|     | Е. УКУПНА ПАСИВА<br>(0401 + 0415 + 0429 +<br>0430 + 0431 - 0455)                                                                                                  | 0456 |    | 652.174 | 721.471 | 715.685 |
| 89  | Ж. ВАНБИЛАНСНА<br>ПАСИВА                                                                                                                                          | 0457 | 40 | 12.340  | 21.207  | 25.152  |

|                            |                    |
|----------------------------|--------------------|
| у _____                    | Законски заступник |
| дана _____ 20 _____ године | _____              |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

|                                                                                                                                       |                       |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                                                                                    |                       |               |
| Матични број 07030550                                                                                                                 | Шифра делатности 1310 | ПИБ 102011962 |
| Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA, EFEKTNIH I KOMB INOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA |                       |               |
| Седиште ГРОЦКА, Булевар револуције 15                                                                                                 |                       |               |

## БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна,<br>рачун | ПОЗИЦИЈА                                                             | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                        |                                                                      |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                      | 2                                                                    | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                        | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | 1001 |               | 236.323       | 265.920          |
| 60                     | І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)                             | 1002 | 5             | 3.108         | 2.672            |
| 600, 602 и 604         | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                        | 1003 |               | 3.108         | 2.672            |
| 601, 603 и 605         | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту                     | 1004 |               |               |                  |

|                        |                    |  |  |
|------------------------|--------------------|--|--|
| II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ | Повратак на захтев |  |  |
|------------------------|--------------------|--|--|

|                            |                                                                              |      |    |         |         |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------|----|---------|---------|
| 61                         | ПРОИЗВОДА И<br>УСЛУГА (1006 + 1007)                                          | 1005 |    | 266.282 | 233.722 |
| 610, 612 и 614             | 1. Приходи од продаје<br>производа и услуга на<br>домаћем тржишту            | 1006 | 5  | 170.046 | 160.238 |
| 611, 613 и 615             | 2. Приходи од продаје<br>производа и услуга на<br>иностраном тржишту         | 1007 |    | 96.236  | 73.484  |
| 62                         | III. ПРИХОДИ ОД<br>АКТИВИРАЊА<br>УЧИНАКА И РОБЕ                              | 1008 | 6  | 203     | 229     |
| 630                        | IV. ПОВЕЋАЊЕ<br>ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА<br>НЕДОВРШЕНИХ И<br>ГОТОВИХ<br>ПРОИЗВОДА    | 1009 |    |         | 18.737  |
| 631                        | V. СМАЊЕЊЕ<br>ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА<br>НЕДОВРШЕНИХ И<br>ГОТОВИХ<br>ПРОИЗВОДА      | 1010 | 7  | 38.078  |         |
| 64 и 65                    | VI. ОСТАЛИ<br>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                               | 1011 |    | 4.673   | 10.509  |
| 68, осим 683,<br>685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД<br>УСКЛАЂИВАЊА<br>ВРЕДНОСТИ<br>ИМОВИНЕ (ОСИМ<br>ФИНАНСИЈСКЕ) | 1012 | 17 | 135     | 51      |

|  |                                              |  |  |  |  |
|--|----------------------------------------------|--|--|--|--|
|  | <b>Б. ПОСЛОВНИ<br/>РАСХОДИ (1014 + 1015)</b> |  |  |  |  |
|--|----------------------------------------------|--|--|--|--|

|                            |                                                                                              |      |    |         |         |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|---------|---------|
|                            | + 1016 + 1020 + 1021 +<br>1022 + 1023 + 1024)                                                | 1013 |    | 275.861 | 261.591 |
| 50                         | I. НАБАВНА<br>ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ<br>РОБЕ                                                       | 1014 | 8  | 1.546   | 963     |
| 51                         | II. ТРОШКОВИ<br>МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА<br>И ЕНЕРГИЈЕ                                             | 1015 | 9  | 159.409 | 161.508 |
| 52                         | III. ТРОШКОВИ<br>ЗАРАДА, НАКНАДА<br>ЗАРАДА И ОСТАЛИ<br>ЛИЧНИ РАСХОДИ<br>(1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 10 | 71.891  | 58.925  |
| 520                        | 1. Трошкови зарада и<br>накнада зарада                                                       | 1017 |    | 58.236  | 45.409  |
| 521                        | 2. Трошкови пореза и<br>доприноса на зараде и<br>накнаде зарада                              | 1018 |    | 9.534   | 7.535   |
| 52 осим 520 и<br>521       | 3. Остали лични<br>расходи и накнаде                                                         | 1019 |    | 4.121   | 5.981   |
| 540                        | IV. ТРОШКОВИ<br>АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                                 | 1020 | 11 | 21.168  | 17.486  |
| 58, осим 583,<br>585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД<br>УСКЛАЂИВАЊА<br>ВРЕДНОСТИ<br>ИМОВИНЕ (ОСИМ<br>ФИНАНСИЈСКЕ)                   | 1021 |    |         |         |
| 53                         | VI. ТРОШКОВИ<br>ПРОИЗВОДНИХ<br>УСЛУГА                                                        | 1022 | 12 | 9.614   | 10.882  |
| 54, осим 540               | VII. ТРОШКОВИ<br>РЕЗЕРВИСАЊА                                                                 | 1023 |    |         |         |

|           |                                                                                   |      |    |        |        |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|------|----|--------|--------|
|           |                                                                                   |      |    |        |        |
| 55        | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                      | 1024 | 14 | 12.233 | 11.827 |
|           | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0                                             | 1025 |    |        | 4.329  |
|           | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0                                             | 1026 |    | 39.538 |        |
|           | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)                                | 1027 | 15 | 395    | 1.441  |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 |    |        |        |
| 662       | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА                                                             | 1029 |    |        |        |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                 | 1030 |    | 236    | 1.401  |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                    | 1031 |    | 159    | 40     |
|           | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)                                | 1032 |    | 5.432  | 5.080  |

|  |                                  |  |  |  |  |
|--|----------------------------------|--|--|--|--|
|  | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА |  |  |  |  |
|--|----------------------------------|--|--|--|--|

|                |                                                                                                                                   |      |    |       |       |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|-------|-------|
| 560 и 561      | СА МАТИЧНИМ,<br>ЗАВИСНИМ И<br>ОСТАЛИМ<br>ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                                                                         | 1033 |    |       |       |
| 562            | II. РАСХОДИ КАМАТА                                                                                                                | 1034 | 16 | 5.146 | 4.176 |
| 563 и 564      | III. НЕГАТИВНЕ<br>КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И<br>НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ<br>ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                        | 1035 |    | 286   | 904   |
| 565 и 569      | IV. ОСТАЛИ<br>ФИНАНСИЈСКИ<br>РАСХОДИ                                                                                              | 1036 |    |       |       |
|                | Е. ДОБИТАК ИЗ<br>ФИНАНСИРАЊА<br>(1027 - 1032) $\geq 0$                                                                            | 1037 |    |       |       |
|                | Ж. ГУБИТАК ИЗ<br>ФИНАНСИРАЊА<br>(1032 - 1027) $\geq 0$                                                                            | 1038 |    | 5.037 | 3.639 |
| 683, 685 и 686 | 3. ПРИХОДИ ОД<br>УСКЛАЂИВАЊА<br>ВРЕДНОСТИ<br>ФИНАНСИЈСКЕ<br>ИМОВИНЕ КОЈА СЕ<br>ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР<br>ВРЕДНОСТИ КРОЗ<br>БИЛАНС УСПЕХА | 1039 |    |       |       |

|  |                              |  |  |  |  |
|--|------------------------------|--|--|--|--|
|  | И. РАСХОДИ ОД<br>УСКЛАЂИВАЊА |  |  |  |  |
|--|------------------------------|--|--|--|--|

|                |                                                                                                   |      |    |         |         |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|---------|---------|
| 583, 585 и 586 | ВРЕДНОСТИ<br>ФИНАНСИЈСКЕ<br>ИМОВИНЕ КОЈА СЕ<br>ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР<br>ВРЕДНОСТИ КРОЗ<br>БИЛАНС УСПЕХА | 1040 |    |         |         |
| 67             | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                 | 1041 | 17 | 1.986   | 477     |
| 57             | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                 | 1042 | 18 | 295     | 305     |
|                | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ<br>(1001 + 1027 + 1039 +<br>1041)                                               | 1043 |    | 238.704 | 267.838 |
|                | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ<br>(1013 + 1032 + 1040 +<br>1042)                                               | 1044 |    | 281.588 | 266.976 |
|                | М. ДОБИТАК ИЗ<br>РЕДОВНОГ<br>ПОСЛОВАЊА ПРЕ<br>ОПОРЕЗИВАЊА (1043<br>- 1044) $\geq 0$               | 1045 |    |         | 862     |
|                | Н. ГУБИТАК ИЗ<br>РЕДОВНОГ<br>ПОСЛОВАЊА ПРЕ<br>ОПОРЕЗИВАЊА (1044<br>- 1043) $\geq 0$               | 1046 |    | 42.884  |         |

|                                |  |  |  |  |
|--------------------------------|--|--|--|--|
| Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО<br>ЕФЕКАТ НА |  |  |  |  |
|--------------------------------|--|--|--|--|

|        |                                                                                                                                                                                              |      |  |        |     |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--------|-----|
| 69-59  | РЕЗУЛТАТ ПО<br>ОСНОВУ ДОБИТКА<br>ПОСЛОВАЊА КОЈЕ<br>СЕ ОБУСТАВЉА,<br>ПРОМЕНА<br>РАЧУНОВОДСТВЕНИХ<br>ПОЛИТИКА И<br>ИСПРАВКИ ГРЕШАКА<br>ИЗ РАНИЈИХ<br>ПЕРИОДА                                   | 1047 |  |        |     |
| 59- 69 | О. НЕГАТИВАН НЕТО<br>ЕФЕКАТ НА<br>РЕЗУЛТАТ ПО<br>ОСНОВУ ГУБИТКА<br>ПОСЛОВАЊА КОЈЕ<br>СЕ ОБУСТАВЉА,<br>ПРОМЕНА<br>РАЧУНОВОДСТВЕНИХ<br>ПОЛИТИКА И<br>ИСПРАВКИ ГРЕШАКА<br>ИЗ РАНИЈИХ<br>ПЕРИОДА | 1048 |  |        |     |
|        | П. ДОБИТАК ПРЕ<br>ОПОРЕЗИВАЊА (1045<br>- 1046 + 1047 - 1048) ≥<br>0                                                                                                                          | 1049 |  |        | 862 |
|        | Р. ГУБИТАК ПРЕ<br>ОПОРЕЗИВАЊА (1046<br>- 1045 + 1048 - 1047) ≥<br>0                                                                                                                          | 1050 |  | 42.884 |     |
|        | С. ПОРЕЗ НА<br>ДОБИТАК                                                                                                                                                                       |      |  |        |     |

|     |                              |      |  |  |  |
|-----|------------------------------|------|--|--|--|
| 721 | І. ПОРЕСКИ РАСХОД<br>ПЕРИОДА | 1051 |  |  |  |
|-----|------------------------------|------|--|--|--|

|                | Год. извештај                                                       |      |    |        |     |
|----------------|---------------------------------------------------------------------|------|----|--------|-----|
| 722 дуг. салдо | II. ОДЛОЖЕНИ<br>ПОРЕСКИ РАСХОДИ<br>ПЕРИОДА                          | 1052 | 19 | 94     | 736 |
| 722 пот. салдо | III. ОДЛОЖЕНИ<br>ПОРЕСКИ ПРИХОДИ<br>ПЕРИОДА                         | 1053 |    |        |     |
| 723            | T. ИСПЛАЋЕНА<br>ЛИЧНА ПРИМАЊА<br>ПОСЛОДАВЦА                         | 1054 |    |        |     |
|                | Ћ. НЕТО ДОБИТАК<br>(1049 - 1050 - 1051 -<br>1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | 1055 | 21 |        | 126 |
|                | У. НЕТО ГУБИТАК<br>(1050 - 1049 + 1051 +<br>1052 - 1053 + 1054) ≥ 0 | 1056 | 21 | 42.978 |     |
|                | I. НЕТО ДОБИТАК<br>КОЈИ ПРИПАДА<br>УЧЕШЋИМА БЕЗ<br>ПРАВА КОНТРОЛЕ   | 1057 |    |        |     |
|                | II. НЕТО ДОБИТАК<br>КОЈИ ПРИПАДА<br>МАТИЧНОМ ПРАВНОМ<br>ЛИЦУ        | 1058 |    |        |     |
|                | III. НЕТО ГУБИТАК<br>КОЈИ ПРИПАДА<br>УЧЕШЋИМА БЕЗ<br>ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1059 |    |        |     |

|  |                                  |  |  |  |  |
|--|----------------------------------|--|--|--|--|
|  | IV. НЕТО ГУБИТАК<br>КОЈИ ПРИПАДА |  |  |  |  |
|--|----------------------------------|--|--|--|--|

|  |                                                |      |  |  |  |
|--|------------------------------------------------|------|--|--|--|
|  | ПОСРЕДНИК ЗА<br>МАТИЧНОМ ПРАВНОМ<br>ЛИЦУ       | 1060 |  |  |  |
|  | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                            |      |  |  |  |
|  | 1. Основна зарада по<br>акцији                 | 1061 |  |  |  |
|  | 2. Умањена<br>(разводњена) зарада<br>по акцији | 1062 |  |  |  |

|                          |                    |
|--------------------------|--------------------|
| у _____                  | Законски заступник |
| дана _____ 20____ године | _____              |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

|                                                                                              |                       |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                                           |                       |               |
| Матични број 07030550                                                                        | Шифра делатности 1310 | ПИБ 102011962 |
| Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA, EFEKTHIH I KOMB |                       |               |
| INOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA                                                     |                       |               |
| Седиште ГРОЦКА, Булевар револуције 15                                                        |                       |               |

## ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

za period od 01.01.2021. do 31.12.2021. godine

- у хиљадама динара -

| Група рачуна,<br>рачун | ПОЗИЦИЈА                                            | АОП  | Напомена број      | Износ         |                  |
|------------------------|-----------------------------------------------------|------|--------------------|---------------|------------------|
|                        |                                                     |      |                    | Текућа година | Претходна година |
| 1                      | 2                                                   | 3    | 4                  | 5             | 6                |
|                        | A. НЕТО РЕЗУЛТАТ<br>ИЗ ПОСЛОВАЊА                    |      |                    |               |                  |
|                        | I. НЕТО ДОБИТАК<br>(АОП 1055)                       | 2001 | 21                 |               | 126              |
|                        | II. НЕТО ГУБИТАК<br>(АОП 1056)                      | 2002 | 21                 | 42.978        |                  |
|                        | B. ОСТАЛИ<br>СВЕОБУХВАТНИ<br>ДОБИТАК ИЛИ<br>ГУБИТАК |      |                    |               |                  |
|                        |                                                     |      |                    |               |                  |
|                        | a) Ставке које неће                                 |      | Повратак на захтев |               |                  |

|     |                                                                                                                         |      |                      |                      |                      |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------|----------------------|----------------------|
|     | реклаификоване у<br>Биланс успеха у<br>будућим периодима                                                                |      |                      |                      |                      |
| 330 | 1. Промене<br>ревалоризације<br>нематеријалне<br>имовине, некретнина,<br>постројења и опреме                            |      |                      |                      |                      |
|     | а) повећање<br>ревалоризационих<br>резерви                                                                              | 2003 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
|     | б) смањење<br>ревалоризационих<br>резерви                                                                               | 2004 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 331 | 2. Актуарски добици<br>или губици по основу<br>планова<br>дефинисаних<br>примања                                        |      |                      |                      |                      |
|     | а) добици                                                                                                               | 2005 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
|     | б) губици                                                                                                               | 2006 | <input type="text"/> | 2.722                | 1.733                |
| 333 | 3. Добици или губици<br>по основу удела у<br>осталом<br>свеобухватном<br>добитку или губитку<br>придружених<br>друштава |      |                      |                      |                      |
|     | а) добици                                                                                                               | 2007 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
|     | б) губици                                                                                                               | 2008 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
|     | б) Ставке које                                                                                                          |      |                      |                      |                      |

|     |                                                                                                  |      |  |  |  |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|
|     | накнадно могу бити<br>реклаификоване у<br>Биланс успеха у<br>будућим периодима                   |      |  |  |  |
| 332 | 1. Добици или губици<br>по основу улагања у<br>власничке<br>инструменте<br>капитала              |      |  |  |  |
|     | а) добаци                                                                                        | 2009 |  |  |  |
|     | б) губици                                                                                        | 2010 |  |  |  |
| 334 | 2. Добици или губици<br>по основу прерачуна<br>финансијских<br>извештаја иностраног<br>пословања |      |  |  |  |
|     | а) добаци                                                                                        | 2011 |  |  |  |
|     | б) губици                                                                                        | 2012 |  |  |  |
| 335 | 3. Добици или губици<br>од инструмената<br>заштите нето<br>улагања у инострано<br>пословање      |      |  |  |  |
|     | а) добаци                                                                                        | 2013 |  |  |  |
|     | б) губици                                                                                        | 2014 |  |  |  |

|  |                                   |  |  |  |  |
|--|-----------------------------------|--|--|--|--|
|  | 4. Добици или губици<br>по основу |  |  |  |  |
|--|-----------------------------------|--|--|--|--|

|     |                                                                                                                                                                                    |      |  |  |  |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|
| 336 | по основу<br>инструмената<br>заштите ризика<br>(хедџинга) новчаног<br>тока                                                                                                         |      |  |  |  |
|     | а) добици                                                                                                                                                                          | 2015 |  |  |  |
|     | б) губици                                                                                                                                                                          | 2016 |  |  |  |
| 337 | 5. Добици или губици<br>по основу хортија од<br>вредности које се<br>вреднују по фер<br>вредности кроз<br>остали укупан<br>резултат                                                |      |  |  |  |
|     | а) добици                                                                                                                                                                          | 2017 |  |  |  |
|     | б) губици                                                                                                                                                                          | 2018 |  |  |  |
|     | I. ОСТАЛИ БРУТО<br>СВЕОБУХВАТНИ<br>ДОБИТАК (2003 +<br>2005 + 2007 + 2009 +<br>2011 + 2013 + 2015 +<br>2017) - (2004 + 2006 +<br>2008 + 2010 + 2012 +<br>2014 + 2016 + 2018) ≥<br>0 | 2019 |  |  |  |

|  |                                  |  |  |  |  |
|--|----------------------------------|--|--|--|--|
|  | II. ОСТАЛИ БРУТО<br>СВЕОБУХВАТНИ |  |  |  |  |
|--|----------------------------------|--|--|--|--|

|                                                                                                                                    |      |  |       |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|-------|-------|
| ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) $\geq$ 0 | 2020 |  | 2.722 | 1.733 |
| III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА                                                    | 2021 |  |       |       |
| IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА                                                     | 2022 |  |       |       |
| V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021 + 2022) $\geq$ 0                                                           | 2023 |  |       |       |
| VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) $\geq$ 0                                                          | 2024 |  | 2.722 | 1.733 |
| В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА                                                                                       |      |  |       |       |

|                             |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|

|  |                                                                                                      |      |  |        |       |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--------|-------|
|  | ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) $\geq 0$                                                         | 2025 |  |        |       |
|  | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) $\geq 0$                            | 2026 |  | 45.700 | 1.607 |
|  | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 $\geq 0$ или АОП 2026 $> 0$ | 2027 |  |        |       |
|  | 1. Приписан матичном правном лицу                                                                    | 2028 |  |        |       |
|  | 2. Приписан учешћима без права контроле                                                              | 2029 |  |        |       |

у \_\_\_\_\_

Законски заступник \_\_\_\_\_

дана \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_\_ године

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).



|                                                                                                                                       |                       |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                                                                                    |                       |               |
| Матични број 07030550                                                                                                                 | Шифра делатности 1310 | ПИБ 102011962 |
| Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA, EFEKTHIH I KOMB INOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA |                       |               |
| Седиште ГРОЦКА, Булевар револуције 15                                                                                                 |                       |               |

## ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | ОПИС                                                                                           | АОП  | Основни капитал (група 30 без 306 и 309) | АОП  | Остали основни капитал (рп 309) | АОП  | Уписани а неуплаћени капитал (група 31) | АОП  | Емисиона премија и резерве (рп 306 и група 32) |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------|------|---------------------------------|------|-----------------------------------------|------|------------------------------------------------|
|          | 1                                                                                              |      | 2                                        |      | 3                               |      | 4                                       |      | 5                                              |
| 1.       | Стање на дан 01.01.____ године                                                                 | 4001 | 386.796                                  | 4010 |                                 | 4019 |                                         | 4028 |                                                |
| 2.       | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4002 |                                          | 4011 |                                 | 4020 |                                         | 4029 |                                                |

|                          |  |                    |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------|--|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Кориговано почетно стање |  | Повратак на захтев |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------|--|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|

|    |                                                                                                                        |      |         |      |  |      |  |      |  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|------|--|------|--|------|--|
| 3. | на дан<br>01.01.____године<br>(р.бр. 1+2)                                                                              | 4003 | 386.796 | 4012 |  | 4021 |  | 4030 |  |
| 4. | Нето промене у<br>____ години                                                                                          | 4004 |         | 4013 |  | 4022 |  | 4031 |  |
| 5. | Стање на дан<br>31.12. ____<br>године (р.бр.<br>3+4)                                                                   | 4005 | 386.796 | 4014 |  | 4023 |  | 4032 |  |
| 6. | Ефекти<br>ретроактивне<br>исправке<br>материјално<br>значајних<br>грешака и<br>промена<br>рачуноводствених<br>политика | 4006 |         | 4015 |  | 4024 |  | 4033 |  |
| 7. | Кориговано<br>почетно стање<br>на дан 01.01.____<br>године (р.бр.<br>5+6)                                              | 4007 | 386.796 | 4016 |  | 4025 |  | 4034 |  |
| 8. | Нето промене у<br>____ години                                                                                          | 4008 |         | 4017 |  | 4026 |  | 4035 |  |
| 9. | Стање на дан<br>31.12. ____ године<br>(р.бр. 7+8)                                                                      | 4009 | 386.796 | 4018 |  | 4027 |  | 4036 |  |

|  |  |  |                            |               |  |         |               |
|--|--|--|----------------------------|---------------|--|---------|---------------|
|  |  |  | Рез. рез. и<br>неп. доб. и | Нераспоређени |  | Губитак | Учешће<br>без |
|--|--|--|----------------------------|---------------|--|---------|---------------|

| Позиција | ОПИС                                                                                           | АОП  | губ. (група 33) | АОП  | добитак (група 34) | АОП  | (група 35) | АОП  | права контроле |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|------|--------------------|------|------------|------|----------------|
|          | 1                                                                                              |      | 6               |      | 7                  |      | 8          |      | 9              |
| 1.       | Стање на дан 01.01.____ године                                                                 | 4037 | 25.838          | 4046 | 1.327              | 4055 | 3.909      | 4064 |                |
| 2.       | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4038 |                 | 4047 |                    | 4056 |            | 4065 |                |
| 3.       | Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2)                                  | 4039 | 25.838          | 4048 | 1.327              | 4057 | 3.909      | 4066 |                |
| 4.       | Нето промене у ____ години                                                                     | 4040 | 1.044           | 4049 | -1.201             | 4058 | -1.328     | 4067 |                |
| 5.       | Стање на дан 31.12.____ године (р.бр. 3+4)                                                     | 4041 | 26.882          | 4050 | 126                | 4059 | 2.581      | 4068 |                |

|         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Ефекти  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| платива |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|    |                                                                            |      |        |      |      |      |        |      |  |
|----|----------------------------------------------------------------------------|------|--------|------|------|------|--------|------|--|
| 6. | исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4042 |        | 4051 |      | 4060 |        | 4069 |  |
| 7. | Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)              | 4043 | 26.882 | 4052 | 126  | 4061 | 2.581  | 4070 |  |
| 8. | Нето промене у ____ години                                                 | 4044 | -1.006 | 4053 | -126 | 4062 | 42.851 | 4071 |  |
| 9. | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)                                | 4045 | 25.876 | 4054 | 0    | 4063 | 45.431 | 4072 |  |

| Позиција | ОПИС                           | АОП  | Укупно<br>(одговара<br>позицији<br>АОП 0401)<br>(кол.<br>2+3+4+5+6+7-<br>8+9) ≥ 0 | АОП  | Губитак<br>изнад<br>висине<br>капитала<br>(одговара<br>позицији<br>АОП 0455)<br>(кол.<br>2+3+4+5+6+7-<br>8+9) < 0 |
|----------|--------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          | 1                              |      | 10                                                                                |      | 11                                                                                                                |
| 1.       | Стање на дан 01.01.____ године | 4073 | 410.052                                                                           | 4082 |                                                                                                                   |

|  |               |  |  |  |  |
|--|---------------|--|--|--|--|
|  | Ефекти        |  |  |  |  |
|  | платиполиција |  |  |  |  |

|    |                                                                                                                        |      |                      |      |                      |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------|------|----------------------|
| 2. | исправке<br>материјално<br>значајних<br>грешака и<br>промена<br>рачуноводствених<br>политика                           | 4074 | <input type="text"/> | 4083 | <input type="text"/> |
| 3. | Кориговано<br>почетно стање<br>на дан<br>01.01.____године<br>(р.бр. 1+2)                                               | 4075 | 410.052              | 4084 | <input type="text"/> |
| 4. | Нето промене у<br>____ години                                                                                          | 4076 | <input type="text"/> | 4085 | <input type="text"/> |
| 5. | Стање на дан<br>31.12. ____<br>године (р.бр.<br>3+4)                                                                   | 4077 | 411.223              | 4086 | <input type="text"/> |
| 6. | Ефекти<br>ретроактивне<br>исправке<br>материјално<br>значајних<br>грешака и<br>промена<br>рачуноводствених<br>политика | 4078 | <input type="text"/> | 4087 | <input type="text"/> |
| 7. | Кориговано<br>почетно стање<br>на дан 01.01.____<br>године (р.бр.<br>5+6)                                              | 4079 | 411.223              | 4088 | <input type="text"/> |

|    |                               |      |                      |      |                      |
|----|-------------------------------|------|----------------------|------|----------------------|
| 8. | Нето промене у<br>____ години | 4080 | <input type="text"/> | 4089 | <input type="text"/> |
|----|-------------------------------|------|----------------------|------|----------------------|

|    |                                                   |      |         |      |  |
|----|---------------------------------------------------|------|---------|------|--|
|    |                                                   |      |         |      |  |
| 9. | Стање на дан<br>31.12. ____ године<br>(р.бр. 7+8) | 4081 | 367.239 | 4090 |  |

|                            |                    |
|----------------------------|--------------------|
| у _____                    | Законски заступник |
| дана _____ 20 ____ године. | _____              |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

|                                                                                                                                      |                       |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                                                                                   |                       |               |
| Матични број 07030550                                                                                                                | Шифра делатности 1310 | ПИБ 102011962 |
| Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA, EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA |                       |               |
| Седиште ГРОЦКА, Булевар револуције 15                                                                                                |                       |               |

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Позиција                                             | АОП  | Износ         |                  |
|------------------------------------------------------|------|---------------|------------------|
|                                                      |      | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                    | 2    | 3             | 4                |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>    |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4) | 3001 | 338.000       | 295.214          |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи                 | 3002 | 217.911       | 201.980          |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству          | 3003 | 115.349       | 82.217           |
| 3. Примљене камате из пословних активности           | 3004 |               | 508              |

|                                       |      |                    |       |        |
|---------------------------------------|------|--------------------|-------|--------|
| 4. Остали приливи из редовног послова | 3005 | Повратак на захтев | 4.740 | 10.509 |
|---------------------------------------|------|--------------------|-------|--------|

|                                                            |      |         |         |
|------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)       | 3006 | 317.923 | 307.364 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи               | 3007 | 125.453 | 124.247 |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству        | 3008 | 114.482 | 123.733 |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи           | 3009 | 73.513  | 54.567  |
| 4. Плаћене камате у земљи                                  | 3010 | 4.475   | 4.817   |
| 5. Плаћене камате у иностранству                           | 3011 |         |         |
| 6. Порез на добитак                                        | 3012 |         |         |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                 | 3013 |         |         |
| 8. Остали одливи из пословних активности                   | 3014 |         |         |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II) | 3015 | 20.077  |         |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)   | 3016 |         | 12.150  |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>        |      |         |         |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)     | 3017 |         |         |
| 1. Продаја акција и удела                                  | 3018 |         |         |

|                                                           |      |  |  |
|-----------------------------------------------------------|------|--|--|
| 2. Продаја нематеријалне имовине и нематеријалних ресурса | 3019 |  |  |
|-----------------------------------------------------------|------|--|--|

|                                                                                         |      |  |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--------|
| опреме и биолошких средстава                                                            |      |  |        |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3020 |  |        |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3021 |  |        |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3022 |  |        |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)                                  | 3023 |  | 12.210 |
| 1. Куповина акција и удела                                                              | 3024 |  |        |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 |  | 12.210 |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3026 |  |        |
| III. Нето приливи готовине из активности инвестирања (I - II)                           | 3027 |  |        |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)                              | 3028 |  | 12.210 |
| <b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |  |        |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)                                  | 3029 |  | 61.000 |
| 1. Увећање основног капитала                                                            | 3030 |  |        |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                            | 3031 |  | 61.000 |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                     | 3032 |  |        |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                          | 3033 |  |        |

|                                                              |      |         |         |
|--------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                        | 3034 |         |         |
| 6. Остале дугорочне обавезе                                  | 3035 |         |         |
| 7. Остале краткорочне обавезе                                | 3036 |         |         |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)       | 3037 | 20.047  | 37.230  |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                           | 3038 |         |         |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                 | 3039 |         |         |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                          | 3040 |         |         |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                               | 3041 | 20.047  | 37.230  |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                        | 3042 |         |         |
| 6. Остале обавезе                                            | 3043 |         |         |
| 7. Финансијски лизинг                                        | 3044 |         |         |
| 8. Исплаћене дивиденде                                       | 3045 |         |         |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II) | 3046 |         | 23.770  |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)   | 3047 | 20.047  |         |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>         | 3048 | 338.000 | 356.214 |

|                                                        |      |         |         |
|--------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ</b><br>(3005 + 3023 + 3027) | 3049 | 337.970 | 356.804 |
|--------------------------------------------------------|------|---------|---------|

|                                                                                   |      |     |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------|-----|-------|
| Т. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ<br>(3048 - 3049) ≥ 0                                      | 3050 | 30  |       |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ<br>(3049 - 3048) ≥ 0                                       | 3051 |     | 590   |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ<br>ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА                                     | 3052 | 190 | 283   |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ<br>РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ<br>ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ                    | 3053 | 235 | 1.401 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ<br>РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ<br>ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ                    | 3054 | 286 | 904   |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ<br>ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 -<br>3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | 169 | 190   |

у \_\_\_\_\_

Законски заступник

дана \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_\_ године

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

|                                                                                                                                      |                       |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                                                                                   |                       |               |
| Матични број 07030550                                                                                                                | Шифра делатности 1310 | ПИБ 102011962 |
| Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA, EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA |                       |               |
| Седиште ГРОЦКА, Булевар револуције 15                                                                                                |                       |               |

## СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2021 годину

### I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

| ОПИС                                                                                      | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                                                                                         | 2           | 3             | 4                |
| 1. Број месеци пословања<br>(ознака од 1 до 12)                                           | 9001        | 12            | 12               |
| 2. Ознака за власништво<br>(ознака од 1 до 5)                                             | 9002        | 3             | 3                |
| 3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу                  | 9003        | 13            | 13               |
| 4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или више од 10% | 9004        |               |                  |
| 5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)               | 9005        | 78            | 81               |

|                             |                    |
|-----------------------------|--------------------|
| 6. Просечан број запослених | Повратак на захтев |
|-----------------------------|--------------------|

4/27/22, 11:09 AM

| Група рачуна, рачун                                                                              |      | Финансијски извештаји |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|--|
| за запошљавање (омладинске и студентске задруге) на основу стања крајем сваког месеца (цео број) | 9006 |                       |  |
| 7. Просечан број волонтера на основу стања крајем сваког месеца (цео број)                       | 9007 |                       |  |

## II. БРУТО ПРОМЕНЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ И НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМЕ И БИОЛОШКИХ СРЕДСТАВА

-износи у хиљадама динара-

| Група<br>рачуна,<br>рачун | ОПИС                                                                              | Озн. за<br>АОП | Бруто | Исправка<br>вредности | Нето<br>(кол. 4 - 5) |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------|-----------------------|----------------------|
| 1                         | 2                                                                                 | 3              | 4     | 5                     | 6                    |
| 01                        | 1. Нематеријална имовина                                                          |                |       |                       |                      |
|                           | 1.1. Стање на почетку године                                                      | 9008           | 22    |                       | 22                   |
|                           | 1.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса и софтвера) | 9009           |       |                       |                      |
|                           | 1.3 Повећања у току године - софтвери                                             | 9010           |       |                       |                      |
|                           | 1.4. Повећања у току године - аванси                                              | 9011           |       |                       |                      |

|  |                     |  |  |  |  |
|--|---------------------|--|--|--|--|
|  | 1.5. Смањења у току |  |  |  |  |
|--|---------------------|--|--|--|--|

|          | финансијски извештаји<br>расходовање и др.)                                 | 9013 |         |        |         |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------|------|---------|--------|---------|
|          | 1.6. Амортизација и обезвређење                                             | 9013 |         | 22     | 0       |
|          | 1.7. Ревалоризација                                                         | 9014 |         |        |         |
|          | 1.8. Стање на крају године (9008 + 9009 + 9010 + 9011 - 9012 + 9013 + 9014) | 9015 | 22      | 22     |         |
| 02 (део) | 2. Грађевински објекти, постројења и опрема                                 |      |         |        |         |
|          | 2.1. Стање на почетку године                                                | 9016 | 461.272 |        | 461.272 |
|          | 2.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса)      | 9017 |         |        |         |
|          | 2.3. Повећања у току године - аванси                                        | 9018 | 9.111   |        | 9.111   |
|          | 2.4. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.)                     | 9019 |         |        |         |
|          | 2.5. Амортизација и обезвређење                                             | 9020 |         | 21.146 |         |
|          | 2.6. Ревалоризација                                                         | 9021 |         |        |         |

|  |                                          |  |  |  |  |
|--|------------------------------------------|--|--|--|--|
|  | 2.7. Стање на крају године (9015 + 9017) |  |  |  |  |
|--|------------------------------------------|--|--|--|--|

|          |                                                                                         |      |         |        |         |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|--------|---------|
|          | 9018 - 9019 + 9020 + 9021)                                                              | 9022 | 470.383 | 21.146 | 449.237 |
| 02 (део) | <b>3. Земљиште</b>                                                                      |      |         |        |         |
|          | 3.1. Стање на почетку године                                                            | 9023 |         |        |         |
|          | 3.2. Повећања у току године - набавке (без аванса)                                      | 9024 |         |        |         |
|          | 3.3. Повећања у току године - значајнија побољшања земљишта (крчење, мелиорација и др.) | 9025 |         |        |         |
|          | 3.4. Повећања у току године - аванси                                                    | 9026 |         |        |         |
|          | 3.5. Смањења у току године (продаја и др.)                                              | 9027 |         |        |         |
|          | 3.6. Амортизација и обезвређење                                                         | 9028 |         |        |         |
|          | 3.7. Ревалоризација                                                                     | 9029 |         |        |         |
|          | 3.8. Стање на крају године (9023 + 9024 + 9025 + 9026 - 9027 + 9028 + 9029)             | 9030 |         |        |         |
| 03       | <b>4. Биолошка средства</b>                                                             |      |         |        |         |

|  |                              |      |  |  |  |
|--|------------------------------|------|--|--|--|
|  | 4.1. Стање на почетку године | 9031 |  |  |  |
|--|------------------------------|------|--|--|--|

|  | Потпис руководиоца                                                     |      |  |  |  |
|--|------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|
|  | 4.2. Повећања у току године (набавке, реконструкција и др. без аванса) | 9032 |  |  |  |
|  | 4.3. Повећања у току године - аванси                                   | 9033 |  |  |  |
|  | 4.4. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.)                | 9034 |  |  |  |
|  | 4.5. Амортизација и обезвређење                                        | 9035 |  |  |  |
|  | 4.6. Ревалоризација                                                    | 9036 |  |  |  |
|  | 4.7. Стање на крају године (9031 + 9032 + 9033 - 9034 + 9035 + 9036)   | 9037 |  |  |  |

## III. СТРУКТУРА ЗАЛИХА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС                                                 | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                   | 2                                                    | 3           | 4             | 5                |
| 10                  | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 9038        | 49.445        | 69.288           |
| 11                  | 2. Недовршена производња и услуге                    | 9039        | 53.763        | 67.852           |
| 12                  | 3. Готови производи                                  | 9040        | 70.917        | 94.906           |

|    |                                                                  |      |         |         |
|----|------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| 13 | 4. Роба                                                          | 9041 | 7.258   | 8.389   |
| 14 | 5. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања  | 9042 |         |         |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                             | 9043 | 1.884   | 279     |
|    | 7. СВЕГА (9038 + 9039 + 9040 + 9041 + 9042 + 9043 = 0031 + 0037) | 9044 | 183.267 | 240.714 |

## IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна,<br>рачун | ОПИС                                         | Озн. за<br>АОП | Текућа година | Претходна година |
|------------------------|----------------------------------------------|----------------|---------------|------------------|
| 1                      | 2                                            | 3              | 4             | 5                |
| 300                    | 1. Акцијски капитал                          | 9045           | 386.796       | 386.796          |
|                        | у томе: страни капитал                       | 9046           | 51.585        | 51.585           |
| 301                    | 2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу | 9047           |               |                  |
|                        | у томе: страни капитал                       | 9048           |               |                  |
| 302                    | 3. Улози                                     | 9049           |               |                  |
|                        | у томе: страни капитал                       | 9050           |               |                  |
| 303                    | 4. Државни капитал                           | 9051           |               |                  |
| 304                    | 5. Друштвени капитал                         | 9052           |               |                  |

|     |                   |      |  |  |
|-----|-------------------|------|--|--|
| 305 | 6. Задружни удели | 9053 |  |  |
|-----|-------------------|------|--|--|

|     |                                                                                        |      |         |         |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| 306 | 7. Емисиона премија                                                                    | 9054 |         |         |
| 307 | 8. Улози - сопствени извори других правних лица - улози оснивача и других лица         | 9055 |         |         |
| 309 | 9. Остали основни капитал                                                              | 9056 |         |         |
|     | 10. СВЕГА (9045 + 9047 + 9049 + 9051 + 9052 + 9053 + 9054 + 9055 + 9056 = 0402 + 0404) | 9057 | 386.796 | 386.796 |

## V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

-број акција као цео број-

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна,<br>рачун | ОПИС                                            | Озн. за<br>АОП | Текућа година | Претходна година |
|------------------------|-------------------------------------------------|----------------|---------------|------------------|
| 1                      | 2                                               | 3              | 4             | 5                |
|                        | <b>1. Обичне акције</b>                         |                |               |                  |
|                        | 1.1. Број обичних акција                        | 9058           | 859.547       | 859.547          |
| део 300                | 1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно | 9059           | 386.796       | 386.796          |
|                        | <b>2. Приоритетне акције</b>                    |                |               |                  |
|                        | 2.1. Број приоритетних акција                   | 9060           |               |                  |

|         |                                                      |      |  |  |
|---------|------------------------------------------------------|------|--|--|
| део 300 | 2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно | 9061 |  |  |
|---------|------------------------------------------------------|------|--|--|

4/27/22, 11:09 AM

| Финансијски извештаји |                                                    |               |                  |
|-----------------------|----------------------------------------------------|---------------|------------------|
| Деловни списак        | претходна година                                   | текућа година | претходна година |
| укупно                |                                                    |               |                  |
| 300                   | 3. СВЕГА - номинална вредност (9059 + 9061 = 9045) | 9062          | 386.796          |
|                       |                                                    |               | 386.796          |

# VI. СТРУКТУРА ИСПЛАЋЕНИХ ДИВИДЕНДИ И УЧЕШЋА У ДОБИТКУ, ПО СЕКТОРИМА

-износи у хиљадама динара-

| ОПИС                                                                    | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                                                                       | 2           | 3             | 4                |
| 1. Привредна друштва (домаћа правна лица)                               | 9063        |               |                  |
| 2. Физичка лица                                                         | 9064        |               |                  |
| 3. Држава и институције и организације које се финансирају из буџета    | 9065        |               |                  |
| 4. Финансијске институције                                              | 9066        |               |                  |
| 5. Непрофитне организације, фондације и фондови непрофитног карактера   | 9067        |               |                  |
| 6. Страна физичка лица                                                  | 9068        |               |                  |
| 7. Страна правна лица                                                   | 9069        |               |                  |
| 8. Европске финансијске и развојне институције                          | 9070        |               |                  |
| 9. СВЕГА (9063 + 9064 + 9065 + 9066 + 9067 + 9068 + 9069 + 9070 = 3045) | 9071        |               |                  |

## VII. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна,<br>рачун | ОПИС                                                                                                                     | Озн. за<br>АОП | Текућа година | Претходна година |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|------------------|
| 1                      | 2                                                                                                                        | 3              | 4             | 5                |
| 226 (део)              | 1. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања)               | 9072           |               |                  |
| 43                     | 2. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)                                                             | 9073           | 218.608       | 215.172          |
| 450                    | 3. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања) | 9074           | 42.699        | 33.328           |
| 451                    | 4. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)                  | 9075           | 4.169         | 3.096            |
| 452                    | 5. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)              | 9076           | 11.368        | 8.985            |

|  |                  |  |  |  |
|--|------------------|--|--|--|
|  | 6. Обавезе према |  |  |  |
|--|------------------|--|--|--|

4/27/22, 11:09 AM

## Финансијски извештаји

|     |                                                                            |      |         |         |
|-----|----------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| 465 | накнаде по уговорима<br>(потражни промет без<br>почетног стања)            | 9077 |         | 102     |
|     | <b>7. Контролни збир (9072<br/>+ 9073 + 9074 + 9075 +<br/>9076 + 9077)</b> | 9078 | 276.844 | 260.683 |

## VIII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна,<br>рачун | ОПИС                                                                                                         | Озн. за<br>АОП | Текућа година | Претходна година |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|------------------|
| 1                      | 2                                                                                                            | 3              | 4             | 5                |
| 513                    | 1. Трошкови горива и<br>енергије                                                                             | 9079           | 40.057        | 36.219           |
| 520                    | 2. Трошкови зарада и<br>накнада зарада (брutto)                                                              | 9080           | 58.236        | 45.409           |
| 521                    | 3. Трошкови пореза и<br>доприноса на зараде и<br>накнаде зарада на терет<br>послодавца                       | 9081           | 9.534         | 7.535            |
| 522, 523 и 525         | 4. Трошкови накнада<br>физичким лицима<br>(брutto) по основу<br>уговора                                      | 9082           |               | 161              |
| 524                    | 5. Трошкови накнада по<br>уговору о привременим и<br>повременим пословима<br>закљученим са<br>физичким лицем | 9083           |               |                  |

|  |                                            |  |  |  |
|--|--------------------------------------------|--|--|--|
|  | 6. Трошкови накнада<br>олинектим олинектим |  |  |  |
|--|--------------------------------------------|--|--|--|

|                           |                                                                                                                                              |      |       |       |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|
| 526                       | издржavanje, надокнаде члановима органа управљања и надзора                                                                                  | 9084 | 330   |       |
| 528                       | 7. Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга                                                                                   | 9085 |       |       |
| део 529                   | 8. Накнаде трошкова запосленима                                                                                                              | 9086 | 3.617 | 5.488 |
| део 529                   | 9. Остала давања запосленима и лична примања која се не сматрају зарадом - отпремнине, јубиларне награде, помоћ запосленом, стипендије и др. | 9087 | 174   | 332   |
| део 529                   | 10. Накнаде трошкова и друга давања послодавцима и другим физичким лицима која нису запослена                                                | 9088 |       |       |
| део 525, 533 и део 54     | 11. Трошкови закупнина                                                                                                                       | 9089 | 169   | 168   |
| део 525, део 533 и део 54 | 12. Трошкови закупнина земљишта                                                                                                              | 9090 | 169   | 168   |
| 536 и 537                 | 13. Трошкови истраживања и развоја                                                                                                           | 9091 |       |       |
| 552                       | 14. Трошкови премија осигурања                                                                                                               | 9092 | 2.307 | 2.320 |
| 553                       | 15. Трошкови платног промета                                                                                                                 | 9093 | 996   | 875   |
| 554                       | 16. Трошкови чланарина                                                                                                                       | 9094 | 378   | 270   |

|         |                                                                                                                                                         |      |         |         |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| 555     | 17. Трошкови пореза и накнада                                                                                                                           | 9095 | 1.327   | 1.384   |
| 556     | 18. Трошкови доприноса                                                                                                                                  | 9096 |         |         |
| део 579 | 19. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине                    | 9097 |         |         |
|         | 20. Контролни збир (9079 + 9080 + 9081 + 9082 + 9083 + 9084 + 9085 + 9086 + 9087 + 9088 + 9089 + 9090 + 9091 + 9092 + 9093 + 9094 + 9095 + 9096 + 9097) | 9098 | 117.294 | 100.329 |

## IX. РАСХОДИ КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС                                                           | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|----------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                   | 2                                                              | 3           | 4             | 5                |
|                     | 1. Камате по кредитима и зајмовима од пословних банака у земљи | 9099        | 4.509         | 3.598            |
|                     | 2. Камате по основу финансијског лизинга у земљи               | 9100        |               |                  |

Група рачуна 56

3. Камате по основу

зајмова по облику

4/27/22, 11:09 AM

## Финансијски извештаји

|       |                                                                               |      |       |       |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|
| (део) | небанкарских предузећа и<br>зајмодаваца у земљи                               | 9101 |       |       |
|       | 4. Камате по основу<br>хартитја од вредности                                  | 9102 |       |       |
|       | 5. Затезне камате                                                             | 9103 | 637   | 578   |
|       | 6. Камате по основу<br>краткорочних и<br>дугорочних кредита у<br>иностранству | 9104 |       |       |
|       | 7. Контролни збир (9099<br>+ 9100 + 9101 + 9102 +<br>9103 + 9104)             | 9105 | 5,146 | 4,176 |

## X. ДРУГИ ПРИХОДИ

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС                                                                                                        | Озн. за<br>АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|------------------|
| 1                   | 2                                                                                                           | 3              | 4             | 5                |
| 640                 | 1. Приходи од премија,<br>субвенција, дотација,<br>регреса, компензација и<br>повраћаја пореских<br>дажбина | 9106           |               |                  |
| 641                 | 2. Приходи по основу<br>условљених донација                                                                 | 9107           |               |                  |
| 65                  | 3. Други пословни<br>приходи                                                                                | 9108           |               |                  |

|         |                         |      |  |  |
|---------|-------------------------|------|--|--|
| део 650 | 4. Приходи од закупнина | 9109 |  |  |
|---------|-------------------------|------|--|--|

4/27/22, 11:09 AM

Финансијски извештаји

|                            | ОПИС                                                           | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 651                        | 5. Приходи од чланарина                                        | 9110        |               |                  |
| део 660, део 661 и део 669 | 6. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку              | 9111        |               |                  |
|                            | 7. Контролни збир<br>(9106 + 9107 + 9108 + 9109 + 9110 + 9111) | 9112        |               |                  |

## XI. ПРИХОДИ ОД КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун   | ОПИС                                                       | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|-----------------------|------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                     | 2                                                          | 3           | 4             | 5                |
| Група рачуна 66 (део) | 1. Камате по депозитима у пословним банкама у земљи        | 9113        | 395           | 508              |
|                       | 2. Камате по основу датих кредита и зајмова у земљи        | 9114        |               |                  |
|                       | 3. Камате по основу хартија од вредности                   | 9115        |               |                  |
|                       | 4. Затезне камате                                          | 9116        |               |                  |
|                       | 5. Камате по основу датих кредита и зајмова у иностранству | 9117        |               |                  |

|  |                                                      |      |  |  |
|--|------------------------------------------------------|------|--|--|
|  | 6. Контролни збир (9113 + 9114 + 9115 + 9116 + 9117) | 9118 |  |  |
|--|------------------------------------------------------|------|--|--|

|       |     |     |
|-------|-----|-----|
| 9117) | 395 | 508 |
|-------|-----|-----|

## XII. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

-износи у хиљадама динара-

| ОПИС                                                                                                                       | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                                                                                                                          | 2           | 3             | 4                |
| 1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуну акциза)                                                                      | 9119        |               |                  |
| 2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну)                                          | 9120        | 387           | 811              |
| 3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалне имовине        | 9121        |               |                  |
| 4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања                                              | 9122        |               |                  |
| 5. Остала државна додељивања                                                                                               | 9123        |               |                  |
| 6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица | 9124        |               |                  |

|                  |  |  |  |
|------------------|--|--|--|
| 7. Лична примања |  |  |  |
|------------------|--|--|--|

4/27/22, 11:09 AM

предузимања на нето дебито

Финансијски извештаји

|                                                                          |      |     |     |
|--------------------------------------------------------------------------|------|-----|-----|
| (попуњавају само<br>предузетници)                                        | 9125 |     |     |
| 8. Контролни збир (9119 +<br>9120 + 9121 + 9122 + 9123 +<br>9124 + 9125) | 9126 | 387 | 811 |

### XIII. БРУТО ПОТРАЖИВАЊА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И ЗАЈМОВЕ, ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И УСЛУГЕ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна,<br>рачун                                      | ФИНАНСИЈСКИ<br>ИНСТРУМЕНТИ                                                                                      | Озн. за<br>АОП | Бруто  | Исправка<br>вредности | Нето<br>(кол. 4 - 5) |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------|-----------------------|----------------------|
| 1                                                           | 2                                                                                                               | 3              | 4      | 5                     | 6                    |
| 230 (део), 231<br>(део), 232 (део),<br>234 (део)            | 1. Краткорочни<br>финансијски<br>пласмани (дати<br>кредити и<br>зајмови)<br>физичким лицима<br>и предузетницима | 9127           | 59     |                       | 59                   |
| 043 (део), 045<br>(део), 050 (део),<br>051 (део), 053 (део) | 2. Дугорочни<br>финансијски<br>пласмани (дати<br>кредити и<br>зајмови)<br>физичким лицима<br>и предузетницима   | 9128           |        |                       |                      |
|                                                             | 3. Продати<br>производи, роба<br>и услуге и дати<br>аванси (9130 +<br>9131 + 9132)                              | 9129           | 17.253 | 3.659                 | 13.594               |

|                                       |                                   |  |  |  |  |
|---------------------------------------|-----------------------------------|--|--|--|--|
| 017 (део), 029<br>(део) 038 (део) 052 | 3.1. Продати<br>производи, роба и |  |  |  |  |
|---------------------------------------|-----------------------------------|--|--|--|--|

|                                                                                                              |                                                                                                 |      |        |       |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|-------|--------|
| 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)                                             | услуге и дати аванси физичким лицима и предузетницима                                           | 9130 | 17.253 | 3.659 | 13.594 |
| 017 (део), 029 (део), 038 (део) 052 (део), 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)  | 3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси државним органима и институцијама           | 9131 |        |       |        |
| 017 (део), 029 (део), 038 (део), 052 (део), 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део) | 3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси органима и институцијама локалне самоуправе | 9132 |        |       |        |
|                                                                                                              | <b>4. Друга потраживања (9134 + 9135 + 9136)</b>                                                | 9133 | 12     |       | 12     |
| 206 (део), 221, 228 (део)                                                                                    | 4.1. Потраживања од физичких лица и предузетника                                                | 9134 |        |       |        |
| 206 (део), 222 (део), 223, 224 (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)                                        | 4.2. Потраживања од државних органа и институција                                               | 9135 | 12     |       | 12     |

|                |                                          |  |  |  |  |
|----------------|------------------------------------------|--|--|--|--|
| 206 (део), 222 | 4.3. Потраживања од органа и институција |  |  |  |  |
|----------------|------------------------------------------|--|--|--|--|

4/27/22, 11:09 AM

Финансијски извештај

|                                                          |                                      |      |  |  |  |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------|------|--|--|--|
| (део), 224,<br>(део), 225 (део), 227<br>(део), 228 (део) | институција<br>локалне<br>самоуправе | 9136 |  |  |  |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------|------|--|--|--|

|                          |                    |
|--------------------------|--------------------|
| у _____                  | Законски заступник |
| дана _____ 20____ године | _____              |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

## **2. REVIZORSKI IZVEŠTAJ**

## **ДУНАВ АД ГРОЦКА**

### **ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА**

**Финансијски извештаји  
31. децембар 2021. године**



Београд, април 2022. године

## САДРЖАЈ

|                              |     |
|------------------------------|-----|
| ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА | 1-5 |
|------------------------------|-----|

### ПРИЛОГ

БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ИЗЈАВА О ПРЕЗЕНТАЦИЈИ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

ПОТВРДА О НЕЗАВИСНОСТИ

ИЗЈАВА О КОНСУЛТАНТСКИМ УСЛУГАМА



**ПРВА РЕВИЗИЈА**

... у савременом истраживању

11000 Београд, Саве Машковића 3/10

Тел/факс: (+381 11) 24-67-334

(+381 11) 41-40-418

E-mail: office@prvarevizija.rs

Web: www.prvarevizija.rs

## ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

### СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ОДБОРУ ДИРЕКТОРА

#### ДУНАВ АД ГРОЦКА

Булевар револуције 15

Гроцка

МБ: 07030550

#### Извештај о финансијским извештајима

#### *Мишљење са резервом*

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја привредног друштва **ДУНАВ АД ГРОЦКА** (у даљем тексту: „Друштво“) који обухватају биланс стања на дан 31. децембар 2021. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз финансијске извештаје које укључују сумарни преглед значајних рачуноводствених политика.

По нашем мишљењу, осим за евентуалне ефекте питања изнетих у оквиру пасуса „Основе за мишљење са резервом“, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембар 2021. године као и резултате пословања, промене на капиталу и токове готовине за годину која се завршава на тај дан у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

#### *Основе за мишљење са резервом*

У оквиру позиције „Залихе“, Друштво је на дан 31. децембар 2021. године исказало залихе недовршене производње, у износу од 53.762 хиљаде динара и залихе готових производа, у износу од 70.918 хиљада динара. У складу са параграфом 9 Међународног рачуноводственог стандарда 2 „Залихе“, залихе се одмеравају по нижој од следеће две вредности: набавној вредности / цени коштања или нето продајној вредности.

Друштво наведене залихе вреднује по планским ценама коштања, а у свом рачуноводственом систему нема могућност обрачуна цене коштања по јединици залиха недовршене производње и готових производа, нити могућности прегледа старосне структуре залиха. Сагласно наведеном, нисмо били у могућности да се уверимо у исказане вредности залиха недовршене производње и готових производа, у укупном износу од 124.680 хиљада динара, као ни у смањење залиха недовршених и готових производа, у износу од 38.078 хиљада динара, на дан 31. децембар 2021. године.

Агенција за привредне регистре: БД 45572/2011 \* Матични број: 20727918 \* ПИБ: 107030437

Текући рачун број: 205-166401-47, Комерцијална банка ад Београд



Ревизију смо извршили у складу са Међународним стандардима ревизије (ISA). Наше одговорности у складу са тим стандардима су детаљније описане у одељку извештаја који је насловљен „Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја“. Ми смо независни у односу на Друштво у складу са Етичким кодексом за професионалне рачуновође Одбора за међународне етичке стандарде за рачуновође (IESBA Кодекс) и етичким захтевима који су релевантни за нашу ревизију финансијских извештаја у Републици Србији и испунили смо наше друге етичке одговорности у складу са овим захтевима и IESBA Кодексом.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и адекватни да нам пруже основу за наше мишљење са резервом.

#### **Скретање пажње**

Као што је обелодањено у напомени уз финансијске извештаје бр. 22 и 33, као средство обезбеђења уредног измирења обавеза по Уговорима о кредиту закљученим са Комерцијалном банком а.д. Београд, Фондом за развој Републике Србије и Српском банком а.д. Београд успостављене су хипотеке на објектима Друштва. Такође, успостављене су залогне на опреми Друштва регистрованим у регистру zaloжног права при Агенцији за привредне регистре, Зл.бр. 91/2019 и 5013/2020. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.

Као што је обелодањено у напоменама уз финансијске извештаје бр. 31, Друштво је у претходном периоду покренуло пред Управним судом у Београду, спор ради поништења Решења Комисије за хартије од вредности Републике Србије бр. 6/0-40-953/44-13 од 06.11.2015. године којим је поништено одобрење примарне понуде акција унапред познатим купцима – Републици Србији за 77.440 акција и Агенцији за осигурање и финансирање извоза Републике Србије за 87.524 акције. Дана 08.12.2016. године Управни суд је донео пресуду у корист Друштва и поништио наведено Решење и предмет вратио надлежном органу на поновно одлучивање. До дана издавања овог извештаја Комисија није поступила по донесеној пресуди. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.

Као што је обелодањено у напоменама уз финансијске извештаје бр. 33 и 42, Друштво је у 2020. години закључило уговор о кредиту са Фондом за развој Републике Србије, у износу од 25.103 хиљаде динара и Комерцијалном банком а.д. Београд, у износу од 20.000 хиљада динара. Наведена средства намењена су одржавању ликвидности ради превазилажења тешкоћа у пословању изазваних пандемијом корона вируса („COVID-19“), што је имало негативне последице на привреду земаља широм света, а наведени фактори су довели до отежаног пословања Друштва у 2020. и 2021. години. Након датума биланса, дошло је до кризе изазване ратом у Украјини која је довела до раста цена сировина и енергената и смањеног извоза у Украјину и Русију. Руководство прати утицај кризе на пословање Друштва и предузима све мере за ублажавање њених ефеката, као што су смањење трошкова и настојање да изврши репрограм кредита. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.

#### **Кључна ревизијска питања**

Кључна ревизијска питања су питања која су, по нашем професионалном просуђивању, била од највећег значаја у нашој ревизији финансијских извештаја за текући период. Ова питања су разматрана у контексту ревизије финансијских извештаја у целини и у формирању нашег мишљења о њима и ми нисмо изнели издвојено мишљење о овим питањима.

Поред питања које је описано у одељку „Основе за мишљење са резервом“, нисмо утврдили друга кључна ревизијска питања која треба да саопшtimo у нашем извештају.



#### **Одговорност руководства и лица овлашћених за управљање за финансијске извештаје**

Руководство Друштва је одговорно за припрему и фер презентацију ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији и за оне интерне контроле за које одреди да су потребне за припрему финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке.

При састављању финансијских извештаја, руководство је одговорно за процену способности Друштва да настави са пословањем у складу са начелом сталности, обелодањујући, по потреби, питања која се односе на сталност пословања и примену начела сталности пословања као рачуноводствене основе, осим ако руководство намерава да ликвидира Друштво или да обустави пословање или нема другу реалну могућност осим да то уради.

Лица овлашћена за управљање су одговорна за надгледање процеса финансијског извештавања Друштва.

#### **Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја**

Наш циљ је стицање уверавања у разумној мери о томе да финансијски извештаји, узети у целини, не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке и издавање извештаја ревизора који садржи наше мишљење. Уверавање у разумној мери означава висок ниво уверавања, али не представља гаранцију да ће ревизија спроведена у складу са Међународним стандардима ревизије увек открити материјално погрешне исказе ако такви искази постоје.

Погрешни искази могу да настану услед криминалне радње или грешке и сматрају се материјално значајним ако је разумно очекивати да ће они, појединачно или збирно, утицати на економске одлуке корисника донете на основу ових финансијских извештаја.

Као део ревизије у складу са Међународним стандардима ревизије, ми примењујемо професионално просуђивање и одражавамо професионални скептицизам током ревизије.

Исто тако, ми:

- Вршимо идентификацију и процену ризика од материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке; осмишљавање и обављање ревизијских поступака који су прикладни за те ризике; и прибављање довољно адекватних ревизијских доказа да обезбеде основу за мишљење ревизора. Ризик да неће бити идентификовани материјално значајни погрешни искази који су резултат криминалне радње је већи него за погрешне исказе настале услед грешке, зато што криминална радња може да укључи удруживање, фалсификовање, намерне пропусте, лажно представљање или заобилажење интерне контроле;
- Стичемо разумевање о интерним контролама које су релевантне за ревизију ради осмишљавања ревизијских поступака који су прикладни у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерне контроле ентитета;
- Вршимо процену применљивих рачуноводствених политика и у којој мери су разумне рачуноводствене процене и повезана обелодањивања која је извршило руководство.



- Доносимо закључак о прикладности примене начела сталности као рачуноводствене основе од стране руководства и, на основу прикупљених ревизијских доказа, да ли постоји материјална неизвесност у вези са догађајима или условима који могу да изазову значајну сумњу у погледу способности ентитета да настави са пословањем у складу са начелом сталности. Ако закључимо да постоји материјална неизвесност, дужни смо да у свом извештају скренемо пажњу на повезана обелодањивања у финансијским извештајима или, ако таква обелодањивања нису адекватна, да модификујемо своје мишљење. Наши закључци се заснивају на ревизијским доказима прикупљеним до датума извештаја ревизора. Међутим, будући догађаји или услови могу за последицу да имају да ентитет престане да послује у складу са начелом сталности.
- Вршимо процену укупне презентације, структуре и садржаја финансијских извештаја, укључујући обелодањивања, и да ли су у финансијским извештајима приказане основне трансакције и догађаји на такав начин да се постигне фер презентација.

Саопштавамо лицима овлашћеним за управљање, између осталог, планирани обим и време ревизије и значајне ревизијске налазе, укључујући све значајне недостатке интерне контроле које смо идентификовали током ревизије.

- Такође, достављамо лицима овлашћеним за управљање изјаву да смо усклађени са релевантним етичким захтевима у погледу независности и да ћемо их обавестити о свим односима и осталим питањима за која може разумно да се претпостави да утичу на нашу независност и где је то могуће, о повезаним мерама заштите.

Од питања која су саопштена лицима овлашћеним за управљање, ми одређујемо која питања су била од највеће важности у ревизији финансијски извештаја за текући период и стога су кључна ревизијска питања. Ми описујемо ова питања у извештају ревизора, осим ако закон или регулатива искључује јавно обелодањивање о том питању или када, у изузетно ретким околностима, утврдимо да питање не треба да буде укључено у извештај ревизора, зато што је разумно очекивати да негативне последице буду веће него користи од такве комуникације.

#### **Извештај о другим законским и регулаторним захтевима**

Извршили смо преглед годишњег извештаја о пословању Друштва. Руководство Друштва је одговорно за састављање и презентирање годишњег извештаја о пословању, у складу са захтевима Закона о рачуноводству и Закона о тржишту капитала.

Наша одговорност је да изразимо мишљење о усклађености годишњег извештаја о пословању са финансијским извештајима за пословну 2021. годину и о томе да ли је годишњи извештај о пословању састављен у складу са важећим законским одредбама.

У вези са тим, наши поступци испитивања се односе на процењивање усаглашености информација садржаних у годишњем извештају о пословању са годишњим финансијским извештајима који су били предмет ревизије и проверу да ли је годишњи извештај о пословању у формалном смислу припремљен у складу са Законом о рачуноводству и Законом о тржишту капитала.

На основу спроведених процедура, у мери у којој смо у могућности да то оценимо, извештавамо да:

1. Информације приказане у Годишњем извештају о пословању су усклађене, по свим материјално значајним питањима, са приложеним финансијским извештајима Друштва за годину која се завршила на дан 31. децембра 2021. године,



2. Приложени Годишњи извештај о пословању за 2021. годину је припремљен у складу са важећим законским прописима.
3. Извештај о корпоративном управљању, у делу који се односи на члан 35. Закона о рачуноводству, став 2, тачка 2 и 3, припремљен је у складу са захтевима Закона о рачуноводству и усклађен, по свим материјално значајним питањима, са приложеним финансијским извештајима Друштва,
4. Извештај о корпоративном управљању садржи све захтеване информације у складу са чланом 35. Закона о рачуноводству, став 2, тачка 1, 4 и 5.

На основу познавања и разумевања Друштва и његовог окружења стеченог током ревизије, нисмо утврдили материјално значајне погрешне наводе у Годишњем извештају о пословању.

Партнер у ангажовању на ревизији на основу ког је састављен овај Извештај независног ревизора је Вељко Топаловић.

Београд, 20. април 2022. године

Овлашћени ревизор  
Вељко Топаловић  
Прва ревизија доо Београд  
Саве Машковића 3/10 Београд

ВЕЉКО ТОПАЛОВИЋ  
1501979710189-1501979710189

| Попуњава правно лице - предузетник                                                                                                    |                        |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|
| Матични број: 07030550                                                                                                                | Шифра делатности: 1310 | ПИБ: 102011962 |
| Назив: PRIZVEDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA, EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA |                        |                |
| Седиште: ГРОЦКА, Булевар револуције 15                                                                                                |                        |                |

# БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                         | АОП  | Напомена број | Износ         |                         |                                |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-------------------------|--------------------------------|
|                     |                                                                                                                                  |      |               | Текућа година | Претходна година        |                                |
|                     |                                                                                                                                  |      |               |               | Крајње стање<br>20____, | Почетно стање<br>01.01.20____, |
| 1                   | 2                                                                                                                                | 3    | 4             | 5             | 6                       | 7                              |
|                     | <b>АКТИВА</b>                                                                                                                    |      |               |               |                         |                                |
| 00                  | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                                           | 0001 |               |               |                         |                                |
|                     | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>                                                                      | 0002 |               | 449.247       | 461.370                 | 467.411                        |
| 01                  | <b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>                                                               | 0003 | 22            |               | 22                      | 89                             |
| 010                 | 1. Улагања у развој                                                                                                              | 0004 |               |               | 22                      | 89                             |
| 011, 012 и 014      | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остале нематеријална имовина                                    | 0005 |               |               |                         |                                |
| 013                 | 3. Гудвил                                                                                                                        | 0006 |               |               |                         |                                |
| 015 и 016           | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми                                                       | 0007 |               |               |                         |                                |
| 017                 | 5. Аванси за нематеријалну имовину                                                                                               | 0008 |               |               |                         |                                |
| 02                  | <b>II. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>                                     | 0009 |               | 449.237       | 461.272                 | 467.246                        |
| 020, 021 и 022      | 1. Земљиште и грађевински објекти                                                                                                | 0010 | 22            | 227.338       | 238.562                 | 245.099                        |
| 023                 | 2. Постројења и опрема                                                                                                           | 0011 | 22            | 220.728       | 221.734                 | 221.607                        |
| 024                 | 3. Инвестиционе некретности                                                                                                      | 0012 |               |               |                         |                                |
| 025 и 027           | 4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми                                 | 0013 |               | 1.171         | 976                     | 540                            |
| 026 и 028           | 5. Остале некретности, постројења и опрема и улагања на туђе некретности, постројења и опрема                                    | 0014 |               |               |                         |                                |
| 029 (део)           | 6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи                                                                            | 0015 |               |               |                         |                                |
| 029 (део)           | 7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству                                                                     | 0016 |               |               |                         |                                |
| 03                  | <b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>                                                                                                    | 0017 |               |               |                         |                                |
| 04 и 05             | <b>IV. ДИТОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДИТОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b> | 0018 | 23            | 10            | 76                      | 76                             |

| Група рачуна, рачун              | ПОЗИЦИЈА                                                                                                          | АОП  | Напомена број | Износ         |                      |                             |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|----------------------|-----------------------------|
|                                  |                                                                                                                   |      |               | Текућа година | Претходна година     |                             |
|                                  |                                                                                                                   |      |               |               | Крајње стање<br>20__ | Почетно стање<br>01.01.20__ |
| 1                                | 2                                                                                                                 | 3    | 4             | 5             | 6                    | 7                           |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)                        | 0019 |               | 10            | 76                   | 76                          |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део)  | 2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа                                                              | 0020 |               |               |                      |                             |
| 043, 050 (део) и 051 (део)       | 3. Дугорочни плаћени начини, зависни и остали повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи        | 0021 |               |               |                      |                             |
| 044, 050 (део), 051 (део)        | 4. Дугорочни плаћени начини, зависни и остали повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 |               |               |                      |                             |
| 045 (део) и 053 (део)            | 5. Дугорочни плаћени (дати кредити и зајмови) у земљи                                                             | 0023 |               |               |                      |                             |
| 045 (део) и 053 (део)            | 6. Дугорочни плаћени (дати кредити и зајмови) у иностранству                                                      | 0024 |               |               |                      |                             |
| 046                              | 7. Дугорочна финансијска улагања (карте од вредности које се вреднују по амортизованог вредности)                 | 0025 |               |               |                      |                             |
| 047                              | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел                                                          | 0026 |               |               |                      |                             |
| 048, 052, 054, 055 и 056         | 9. Остали дугорочни финансијски плаћени и остала дугорочна потраживања                                            | 0027 |               |               |                      |                             |
| 28 (део), осим 288               | У. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГЛАШЕЊА                                                                         | 0028 |               |               |                      |                             |
| 288                              | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА                                                                                      | 0029 |               |               |                      |                             |
|                                  | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)                                                | 0030 |               | 202.927       | 260.101              | 248.274                     |
| Класа 1, осим групе рачуна 14    | 1. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)                                                                      | 0031 | 24            | 183.267       | 240.714              | 228.010                     |
| 10                               | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                                              | 0032 |               | 49.445        | 69.288               | 71.583                      |
| 11 и 12                          | 2. Недовршена производа и готови производи                                                                        | 0033 |               | 124.680       | 162.758              | 144.021                     |
| 13                               | 3. Роба                                                                                                           | 0034 |               | 7.258         | 8.389                | 8.855                       |
| 150, 152 и 154                   | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                                                                      | 0035 |               | 146           | 117                  | 97                          |
| 151, 153 и 155                   | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству                                                               | 0036 |               | 1.738         | 162                  | 3.454                       |
| 14                               | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА                                                  | 0037 |               |               |                      |                             |
| 20                               | III. ПОТТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)                                            | 0038 | 25            | 18.151        | 18.000               | 18.584                      |
| 204                              | 1. Потраживања од купца у земљи                                                                                   | 0039 |               | 13.448        | 12.756               | 18.576                      |
| 205                              | 2. Потраживања од купца у иностранству                                                                            | 0040 |               | 4.703         | 5.244                | 8                           |

| Група рачуна, рачун         | ПОЗИЦИЈА                                                                                    | АОП  | Напомена број | Износ         |                            |                             |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|----------------------------|-----------------------------|
|                             |                                                                                             |      |               | Текућа година | Претходна година           |                             |
|                             |                                                                                             |      |               |               | Крајње стање<br>30.12.20__ | Почетно стање<br>01.01.20__ |
| 1                           | 2                                                                                           | 3    | 4             | 5             | 6                          | 7                           |
| 200 и 202                   | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи                       | 0041 |               |               |                            |                             |
| 201 и 203                   | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству                | 0042 |               |               |                            |                             |
| 205                         | 5. Остала потраживања по основу продаје                                                     | 0043 |               |               |                            |                             |
| 21, 22 и 27                 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0043 + 0046 + 0047)                                     | 0044 |               | 470           | 271                        | 510                         |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања                                                                       | 0045 | 29            | 458           | 259                        | 498                         |
| 223                         | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак                                              | 0046 | 26            | 12            | 12                         | 12                          |
| 224                         | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса                             | 0047 |               |               |                            |                             |
| 23                          | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | 27            | 99            | 112                        | 121                         |
| 230                         | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица                           | 0049 |               |               |                            |                             |
| 231                         | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица                                    | 0050 |               |               |                            |                             |
| 232, 234 (део)              | 3. Краткорочни кредити, заложи и пласмани у земљи                                           | 0051 |               | 99            | 112                        | 121                         |
| 233, 234 (део)              | 4. Краткорочни кредити, заложи и пласмани у иностранству                                    | 0052 |               |               |                            |                             |
| 235                         | 5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизованом вредности                         | 0053 |               |               |                            |                             |
| 236 (део)                   | 6. Финансијска средства које се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха                | 0054 |               |               |                            |                             |
| 237                         | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделови                                 | 0055 |               |               |                            |                             |
| 236 (део), 238 и 239        | 8. Остала краткорочна финансијска пласмани                                                  | 0056 |               |               |                            |                             |
| 24                          | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                                       | 0057 | 28            | 189           | 190                        | 283                         |
| 28 (део), осим 288          | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                             | 0058 | 30            | 811           | 814                        | 766                         |
|                             | D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)                             | 0059 |               | 652.174       | 721.471                    | 715.685                     |
| 88                          | B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА                                                                       | 0060 | 40            | 12.340        | 21.207                     | 25.152                      |
|                             | ПАСИВА                                                                                      |      |               |               |                            |                             |
|                             | A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0               | 0401 |               | 367.239       | 411.223                    | 410.052                     |
| 30, осим 306                | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ                                                                          | 0402 | 31            | 386.796       | 386.796                    | 386.796                     |
| 31                          | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                            | 0403 |               |               |                            |                             |

| Група рачуна, рачун                                            | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                         | АОП  | Напомена број | Износ         |                         |                                |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-------------------------|--------------------------------|
|                                                                |                                                                                                                                                  |      |               | Текућа година | Претходна година        |                                |
|                                                                |                                                                                                                                                  |      |               |               | Крајње стање<br>20____, | Почетно стање<br>01.01.20____, |
| 1                                                              | 2                                                                                                                                                | 3    | 4             | 5             | 6                       | 7                              |
| 306                                                            | III. ЕМИСИЈА ПРЕМИЈА                                                                                                                             | 0404 |               |               |                         |                                |
| 32                                                             | IV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                      | 0405 |               |               |                         |                                |
| 330 и поправни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 |               | 28.598        | 28.615                  | 28.615                         |
| дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337        | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА                                    | 0407 |               | 2.722         | 1.733                   | 2.777                          |
| 34                                                             | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)                                                                                                         | 0408 |               |               | 126                     | 1.327                          |
| 340                                                            | 1. Нераспоредени добитак ранијих година                                                                                                          | 0409 |               |               |                         |                                |
| 341                                                            | 2. Нераспоредени добитак текуће године                                                                                                           | 0410 |               |               | 126                     | 1.327                          |
|                                                                | VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                                  | 0411 |               |               |                         |                                |
| 35                                                             | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)                                                                                                                        | 0412 |               | 45.433        | 2.581                   | 3.909                          |
| 350                                                            | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                        | 0413 |               | 2.455         | 2.581                   | 3.909                          |
| 351                                                            | 2. Губитак текуће године                                                                                                                         | 0414 |               | 42.978        |                         |                                |
|                                                                | <b>B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>                                                                         | 0415 |               | 123.902       | 153.503                 | 127.268                        |
| 40                                                             | 1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)                                                                                                        | 0416 | 32            | 6.269         | 5.349                   | 6.629                          |
| 404                                                            | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                                                                          | 0417 |               | 6.269         | 5.349                   | 6.629                          |
| 400                                                            | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                                                      | 0418 |               |               |                         |                                |
| 40, осим 400 и 404                                             | 3. Остала дугорочна резервисања                                                                                                                  | 0419 |               |               |                         |                                |
| 41                                                             | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)                                                                           | 0420 |               | 117.633       | 148.154                 | 120.639                        |
| 410                                                            | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                                                                                   | 0421 |               |               |                         |                                |
| 411 (део) и 412 (део)                                          | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                                      | 0422 |               |               |                         |                                |
| 411 (део) и 412 (део)                                          | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству                               | 0423 |               |               |                         |                                |
| 414 и 416 (део)                                                | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи                                                                                | 0424 | 33            | 78.247        | 106.768                 | 81.253                         |
| 415 и 416 (део)                                                | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству                                                                         | 0425 |               |               |                         |                                |
| 413                                                            | 6. Обавезе по оминованим хартијама од вредности                                                                                                  | 0426 |               |               |                         |                                |

| Група рачуна, рачун                          | ПОЗИЦИЈА                                                                                                 | АОП  | Напомена број | Износ         |                      |                             |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|----------------------|-----------------------------|
|                                              |                                                                                                          |      |               | Текућа година | Претходна година     |                             |
|                                              |                                                                                                          |      |               |               | Крајње стање<br>20__ | Почетно стање<br>01.01.20__ |
| 1                                            | 2                                                                                                        | 3    | 4             | 5             | 6                    | 7                           |
| 419                                          | 7. Остале дугорочне обавезе                                                                              | 0427 | 34            | 39.386        | 39.386               | 39.386                      |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део)               | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                            | 0428 |               |               |                      |                             |
| 498                                          | <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                       | 0429 | 19            | 42.871        | 42.777               | 42.041                      |
| 495 (део)                                    | <b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>                                                 | 0430 |               |               |                      |                             |
|                                              | <b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b> | 0431 |               | 118.162       | 113.968              | 136.324                     |
| 467                                          | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА                                                                               | 0432 |               |               |                      |                             |
| 42, осим 427                                 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)                     | 0433 | 35            | 63.100        | 57.626               | 54.921                      |
| 420 (део) и 421 (део)                        | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависном и осталим повезаним лицима у земљи                 | 0434 |               |               |                      |                             |
| 420 (део) и 421 (део)                        | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависном и осталим повезаним лицима у иностранству          | 0435 |               |               |                      |                             |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке                                    | 0436 |               | 35.178        | 35.314               | 28.278                      |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)  | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака                                                           | 0437 |               | 27.922        | 17.312               | 26.642                      |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)        | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства                                                            | 0438 |               |               |                      |                             |
| 426                                          | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности                                                        | 0439 |               |               |                      |                             |
| 428                                          | 7. Обавезе по основу финансијских деривата                                                               | 0440 |               |               |                      |                             |
| 430                                          | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ                                                                 | 0441 | 36            | 12.911        | 3.068                | 1.007                       |
| 43, осим 430                                 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)                                       | 0442 | 37            | 28.333        | 45.285               | 60.529                      |
| 431 и 433                                    | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи               | 0443 |               |               |                      |                             |
| 432 и 434                                    | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству        | 0444 |               |               |                      |                             |
| 435                                          | 3. Обавезе према добављачима у земљи                                                                     | 0445 |               | 21.806        | 20.095               | 28.852                      |
| 438                                          | 4. Обавезе према добављачима у иностранству                                                              | 0446 |               | 6.527         | 25.190               | 40.577                      |
| 439 (део)                                    | 5. Обавезе по јеницама                                                                                   | 0447 |               |               |                      |                             |
| 439 (део)                                    | 6. Остале обавезе из пословања                                                                           | 0448 |               |               |                      |                             |
| 44, 45, 46, осим 467, 47 и 48                | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)                                                       | 0449 |               | 13.818        | 12.969               | 8.867                       |

| Група рачуна, рачун  | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                     | АОП  | Напомена број | Износ         |                       |                              |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
|                      |                                                                                                                                              |      |               | Текућа година | Претходна година      |                              |
|                      |                                                                                                                                              |      |               |               | Крајње стање<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                    | 2                                                                                                                                            | 3    | 4             | 5             | 6                     | 7                            |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе                                                                                                                | 0450 | 38            | 11.329        | 12.120                | 8.563                        |
| 47,48 осим 481       | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода                                                                      | 0451 | 39            | 2.489         | 869                   | 304                          |
| 481                  | 3. Обавезе по основу пореза на добитак                                                                                                       | 0452 |               |               |                       |                              |
| 427                  | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕНЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО                                                  | 0453 |               |               |                       |                              |
| 49 (део) осим 498    | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                              | 0454 |               |               |                       |                              |
|                      | Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | 0455 |               |               |                       |                              |
|                      | Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)                                                                                   | 0456 |               | 652.174       | 721.471               | 715.685                      |
| 89                   | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                                                        | 0457 | 40            | 12.340        | 71.207                | 25.152                       |

|                                     |                             |
|-------------------------------------|-----------------------------|
| У _____<br>дана _____ 20____ године | Законски заступник<br>_____ |
|-------------------------------------|-----------------------------|

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

|                                                                                                                                               |                       |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                                                                                            |                       |               |
| Матични број 07030550                                                                                                                         | Шифра делатности 1310 | ПИБ 102011962 |
| Наслов <b>PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTURISANIH FILAMENATA, EFEKATNIH I KOMBINOVANIH PREDEVA I KONCA DUNAV AD GROCKA</b> |                       |               |
| Седиште <b>ГРОЦКА, Булевар револуције 15</b>                                                                                                  |                       |               |

## БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун     | ПОЗИЦИЈА                                                                           | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                         |                                                                                    |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                       | 2                                                                                  | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                         | <b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)</b>        | 1001 |               | 236.323       | 265.920          |
| 60                      | 1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)                                           | 1002 | 5             | 3.108         | 2.672            |
| 600, 602 и 604          | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                      | 1003 |               | 3.108         | 2.672            |
| 601, 603 и 605          | 2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту                                   | 1004 |               |               |                  |
| 61                      | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)                            | 1005 |               | 266.282       | 233.722          |
| 610, 612 и 614          | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                        | 1006 | 5             | 170.046       | 160.238          |
| 611, 613 и 615          | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту                     | 1007 |               | 96.236        | 73.484           |
| 62                      | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ                                          | 1008 | 6             | 203           | 229              |
| 630                     | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                      | 1009 |               |               | 18.737           |
| 631                     | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                        | 1010 | 7             | 38.078        |                  |
| 64 и 65                 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                        | 1011 |               | 4.673         | 10.509           |
| 66, осим 663, 665 и 666 | VII. ПРИХОДИ ОД УСЛАЖИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                    | 1012 | 17            | 135           | 51               |
|                         | <b>B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b> | 1013 |               | 275.861       | 261.591          |
| 90                      | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                   | 1014 | 8             | 1.546         | 963              |
| 91                      | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                         | 1015 | 9             | 159.409       | 161.508          |
| 92                      | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)   | 1016 | 10            | 71.891        | 58.925           |
| 920                     | 1. Трошкови зараде и накнада зарада                                                | 1017 |               | 58.236        | 45.405           |
| 921                     | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                          | 1018 |               | 9.534         | 7.535            |
| 92 осим 920 и 921       | 3. Остали лични расходи и накнаде                                                  | 1019 |               | 4.121         | 5.981            |
| 940                     | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                          | 1020 | 11            | 21.168        | 17.486           |
| 98, осим 983, 985 и 986 | V. РАСХОДИ ОД УСЛАЖИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                      | 1021 |               |               |                  |
| 93                      | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                    | 1022 | 12            | 9.614         | 10.882           |
| 94, осим 940            | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА                                                          | 1023 |               |               |                  |
| 95                      | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                       | 1024 | 14            | 12.223        | 11.827           |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                    | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                     |                                                                                                                                                             |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                   | 2                                                                                                                                                           | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                     | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>                                                                                                                | 1025 |               |               | 4.329            |
|                     | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>                                                                                                                | 1026 |               | 39.538        |                  |
|                     | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>                                                                                                   | 1027 | 15            | 395           | 1.441            |
| 660 и 661           | І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                                                                           | 1028 |               |               |                  |
| 662                 | ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА                                                                                                                                       | 1029 |               |               |                  |
| 663 и 664           | ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                                                           | 1030 |               | 236           | 1.401            |
| 665 и 669           | ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                                                                                              | 1031 |               | 159           | 40               |
|                     | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>                                                                                                   | 1032 |               | 5.432         | 5.080            |
| 560 и 561           | І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                                                                           | 1033 |               |               |                  |
| 562                 | ІІ. РАСХОДИ КАМАТА                                                                                                                                          | 1034 | 16            | 5.146         | 4.176            |
| 563 и 564           | ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                                                           | 1035 |               | 286           | 904              |
| 565 и 569           | ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                                                                                                              | 1036 |               |               |                  |
|                     | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>                                                                                                          | 1037 |               |               |                  |
|                     | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>                                                                                                          | 1038 |               | 5.037         | 3.639            |
| 683, 685 и 686      | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                                                | 1039 |               |               |                  |
| 583, 585 и 586      | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                                                | 1040 |               |               |                  |
| 67                  | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                                                                           | 1041 | 17            | 1.986         | 477              |
| 57                  | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                                                           | 1042 | 18            | 295           | 305              |
|                     | <b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>                                                                                                        | 1043 |               | 236.704       | 267.838          |
|                     | <b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>                                                                                                        | 1044 |               | 281.588       | 266.976          |
|                     | <b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>                                                                                   | 1045 |               |               | 862              |
|                     | <b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>                                                                                   | 1046 |               | 42.884        |                  |
| 69-59               | Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1047 |               |               |                  |
| 59-69               | О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1048 |               |               |                  |
|                     | <b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>                                                                                           | 1049 |               |               | 862              |

| Група рачуна, рачун   | ПОЗИЦИЈА                                                             | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                       |                                                                      |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                     | 2                                                                    | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                       | <b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>    | 1050 |               | 42.894        |                  |
|                       | <b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                           |      |               |               |                  |
| 721                   | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                            | 1051 |               |               |                  |
| 722 <i>дуг, саврш</i> | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА                                 | 1052 | 19            | 94            | 736              |
| 722 <i>отп. саврш</i> | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                                | 1053 |               |               |                  |
| 723                   | <b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>                         | 1054 |               |               |                  |
|                       | <b>Њ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b> | 1055 | 21            |               | 126              |
|                       | <b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b> | 1056 | 21            | 42.978        |                  |
|                       | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ             | 1057 |               |               |                  |
|                       | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ                  | 1058 |               |               |                  |
|                       | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ           | 1059 |               |               |                  |
|                       | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ                  | 1060 |               |               |                  |
|                       | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                                  |      |               |               |                  |
|                       | 1. Основна зарада по акцији                                          | 1061 |               |               |                  |
|                       | 2. Укључена (разлождљива) зарада по акцији                           | 1062 |               |               |                  |

|                           |                          |
|---------------------------|--------------------------|
| У _____                   | Законски заступник _____ |
| дан _____ 30 _____ године |                          |

Образи прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

| Попуњава правно лице - предузетник                                                                                                  |                       |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Матични број 67030550                                                                                                               | Шифра делатности 1310 | ПИБ 102011962 |
| Назив ПРИВРЕДНО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ СИНТЕТИЧКИХ ТЕКСТУРИРАНИХ ФИЛАМЕНАТА, ЕФЕКТНИХ И КОМБИНОВАНИХ ПРЕДИВА I КОНЦА ДУНАВ АД ГРОЦКА |                       |               |
| Седиште ГРОЦКА, Булевар револуције 15                                                                                               |                       |               |

## ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                              | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                     |                                                                                                       |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                   | 2                                                                                                     | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                     | <b>A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                  |      |               |               |                  |
|                     | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)                                                                            | 2001 | 21            |               | 126              |
|                     | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)                                                                           | 2002 | 21            | 42.978        |                  |
|                     | <b>B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>                                                     |      |               |               |                  |
|                     | <b>a) Ставке које неће бити рекласификоване у биланс успеха у будућим периодима</b>                   |      |               |               |                  |
|                     | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, непокретности, постројења и опреме                   |      |               |               |                  |
| 330                 | a) повећање ревалоризационих резерви                                                                  | 2003 |               |               |                  |
|                     | b) смањење ревалоризационих резерви                                                                   | 2004 |               |               |                  |
|                     | 2. Актуарски добитци или губици по основу планова дефинисаних примцања                                |      |               |               |                  |
| 331                 | a) добитци                                                                                            | 2005 |               |               |                  |
|                     | b) губици                                                                                             | 2006 |               | 2.722         | 1.733            |
|                     | 3. Добитци или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштва |      |               |               |                  |
| 333                 | a) добитци                                                                                            | 2007 |               |               |                  |
|                     | b) губици                                                                                             | 2008 |               |               |                  |
|                     | <b>b) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима</b>          |      |               |               |                  |
|                     | 1. Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала                              |      |               |               |                  |
| 332                 | a) добитци                                                                                            | 2009 |               |               |                  |
|                     | b) губици                                                                                             | 2010 |               |               |                  |
|                     | 2. Добитци или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања                 |      |               |               |                  |
| 334                 | a) добитци                                                                                            | 2011 |               |               |                  |
|                     | b) губици                                                                                             | 2012 |               |               |                  |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                    | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                     |                                                                                                                                                             |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                   | 2                                                                                                                                                           | 3    | 4             | 5             | 6                |
| 335                 | 3. Добити или губици од инструмената заштите нето улагана у инострано пословање                                                                             |      |               |               |                  |
|                     | а) добити                                                                                                                                                   | 2013 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                                                                                   | 2014 |               |               |                  |
| 336                 | 4. Добити или губици по основу инструмената заштите ризика (хеджега) коначног тока                                                                          |      |               |               |                  |
|                     | а) добити                                                                                                                                                   | 2015 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                                                                                   | 2016 |               |               |                  |
| 337                 | 5. Добити или губици по основу хартија од вредности које се продају по фер вредности кроз остали укупан резултат                                            |      |               |               |                  |
|                     | а) добити                                                                                                                                                   | 2017 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                                                                                   | 2018 |               |               |                  |
|                     | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0  | 2019 |               |               |                  |
|                     | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0 | 2020 |               | 2.722         | 1.733            |
|                     | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА                                                                             | 2021 |               |               |                  |
|                     | IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА                                                                              | 2022 |               |               |                  |
|                     | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021 + 2022) ≥ 0                                                                                         | 2023 |               |               |                  |
|                     | VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0                                                                                        | 2024 |               | 2.722         | 1.733            |
|                     | <b>B. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>                                                                                                         |      |               |               |                  |
|                     | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0                                                                                         | 2025 |               |               |                  |
|                     | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0                                                                                        | 2026 |               | 45.700        | 1.607            |
|                     | <b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 &gt; 0</b>                                                     | 2027 |               |               |                  |
|                     | 1. Приписан матичном правном лицу                                                                                                                           | 2028 |               |               |                  |
|                     | 2. Приписан учеснику без права контроле                                                                                                                     | 2029 |               |               |                  |

|                          |                          |
|--------------------------|--------------------------|
| У _____                  | Заводски заступник _____ |
| дана _____ 20____ године | _____                    |

Образац приписан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

| Попуњава правно лице - предузетник                                                                                                   |                       |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Матични број 07630550                                                                                                                | Шифра делатности 1310 | ПИБ 102011962 |
| Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SENTETIČKIH TEKSTURIRANIH FELAMENATA, EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA |                       |               |
| Седиште ГРОЦКА, Булевар револуције 15                                                                                                |                       |               |

# ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Позиција                                                                                  | АОП  | Износ         |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|------------------|
|                                                                                           |      | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                                                         | 2    | 3             | 4                |
| <b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                         |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)                                      | 3001 | 338.000       | 295.214          |
| 1. Продаја и приливи аванси у земљи                                                       | 3002 | 217.911       | 201.980          |
| 2. Продаја и приливи аванси у иностранству                                                | 3003 | 115.249       | 82.217           |
| 3. Приливи камате из пословних активности                                                 | 3004 |               | 508              |
| 4. Остали приливи из редовног пословања                                                   | 3005 | 4.740         | 10.509           |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 6)                                      | 3006 | 317.923       | 307.364          |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                                              | 3007 | 125.453       | 124.247          |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                       | 3008 | 114.482       | 123.733          |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                          | 3009 | 73.513        | 54.567           |
| 4. Плаћене камате у земљи                                                                 | 3010 | 4.475         | 4.817            |
| 5. Плаћене камате у иностранству                                                          | 3011 |               |                  |
| 6. Порез на добитак                                                                       | 3012 |               |                  |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                                                | 3013 |               |                  |
| 8. Остали одливи из пословних активности                                                  | 3014 |               |                  |
| III. Нето приливи готовине из пословних активности (I - II)                               | 3015 | 20.077        |                  |
| IV. Нето одливи готовине из пословних активности [II - I]                                 | 3016 |               | 12.150           |
| <b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                       |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)                                    | 3017 |               |                  |
| 1. Продаје акција и удела                                                                 | 3018 |               |                  |
| 2. Продаје нематеријалне имовине, непокретности, постројења, опреме и биолошки средстава  | 3019 |               |                  |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                            | 3020 |               |                  |
| 4. Приливи камате из активности инвестирања                                               | 3021 |               |                  |
| 5. Приливи дивиденде                                                                      | 3022 |               |                  |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)                                    | 3023 |               | 12.210           |
| 1. Куповине акција и удела                                                                | 3024 |               |                  |
| 2. Куповине нематеријалне имовине, непокретности, постројења, опреме и биолошки средстава | 3025 |               | 12.210           |

| Позиција                                                                           | АОП  | Износ         |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|------------------|
|                                                                                    |      | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                                                  | 2    | 3             | 4                |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                     | 3026 |               |                  |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)                       | 3027 |               |                  |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)                         | 3028 |               | 12.210           |
| <b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                |      |               |                  |
| 1. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 7)                              | 3029 |               | 61.000           |
| 1. Увећање основног капитала                                                       | 3030 |               |                  |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3031 |               | 61.000           |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3032 |               |                  |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3033 |               |                  |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                              | 3034 |               |                  |
| 6. Остале дугорочне обавезе                                                        | 3035 |               |                  |
| 7. Остале краткорочне обавезе                                                      | 3036 |               |                  |
| II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 8)                              | 3037 | 20.047        | 37.230           |
| 1. Опозив сопствених акција и удјела                                               | 3038 |               |                  |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3039 |               |                  |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3040 |               |                  |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3041 | 20.047        | 37.230           |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                              | 3042 |               |                  |
| 6. Остале обавезе                                                                  | 3043 |               |                  |
| 7. Финансијски плаћени                                                             | 3044 |               |                  |
| 8. Исплаћене дивиденде                                                             | 3045 |               |                  |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)                       | 3046 |               | 23.770           |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)                         | 3047 | 20.047        |                  |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>                               | 3048 | 338.000       | 356.214          |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>                                | 3049 | 337.970       | 356.804          |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>                                   | 3050 | 30            |                  |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>                                    | 3051 |               | 590              |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                  | 3052 | 190           | 283              |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3053 | 235           | 1.401            |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3054 | 266           | 904              |
| <b>З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b> | 3055 | 169           | 190              |

У \_\_\_\_\_
Законски заступник

дане \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ године
\_\_\_\_\_

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијског извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

|                                                                                                                                      |                       |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                                                                                   |                       |               |
| Матични број 07030550                                                                                                                | Шифра делатности 1310 | ПИБ 102011962 |
| Назив PRIZVEDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA, EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA |                       |               |
| Седиште ГРОЦКА, Булевар револуције 15                                                                                                |                       |               |

# ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | ОПИС                                                                                            | АОП  | Основни капитал (група 30 без 306 и 309) | АОП  | Остали основни капитал (рп 309) | АОП  | Уписани и неуплаћени капитал (група 31) | АОП  | Емисиона премија и резерве (рп 306 и група 32) |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------|------|---------------------------------|------|-----------------------------------------|------|------------------------------------------------|
|          | 1                                                                                               |      | 2                                        |      | 3                               |      | 4                                       |      | 5                                              |
| 1.       | Стање на дан 01.01.____ године                                                                  | 4001 | 386.796                                  | 4010 |                                 | 4019 |                                         | 4028 |                                                |
| 2.       | Ефекти ретровективне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4002 |                                          | 4011 |                                 | 4020 |                                         | 4029 |                                                |
| 3.       | Кориговано почетно стање на дан 01.01.____године (р.бр. 1+2)                                    | 4003 | 386.796                                  | 4012 |                                 | 4021 |                                         | 4030 |                                                |
| 4.       | Нето промене у ____ години                                                                      | 4004 |                                          | 4013 |                                 | 4022 |                                         | 4031 |                                                |
| 5.       | Стање на дан 31.12.____ године (р.бр. 3+4)                                                      | 4005 | 386.796                                  | 4014 |                                 | 4023 |                                         | 4032 |                                                |
| 6.       | Ефекти ретровективне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4006 |                                          | 4015 |                                 | 4024 |                                         | 4033 |                                                |
| 7.       | Кориговано почетно стање на дан 01.01.____године (р.бр. 5+6)                                    | 4007 | 386.796                                  | 4016 |                                 | 4025 |                                         | 4034 |                                                |
| 8.       | Нето промене у ____ години                                                                      | 4008 |                                          | 4017 |                                 | 4026 |                                         | 4035 |                                                |
| 9.       | Стање на дан 31.12.____ године (р.бр. 7+8)                                                      | 4009 | 386.796                                  | 4018 |                                 | 4027 |                                         | 4036 |                                                |

| Позиција | ОПИС                                                                                           | АОП  | Рез. рез. и нер. доб. и губ. | АОП  | Нераспоређени добитак | АОП  | Губитак (група 35) | АОП  | Уноси без права контроле |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------|------|-----------------------|------|--------------------|------|--------------------------|
|          | 1                                                                                              |      | 6                            |      | 7                     |      | 8                  |      | 9                        |
| 1.       | Стање на дан 01.01.____ године                                                                 | 4037 | 25.838                       | 4046 | 1.327                 | 4055 | 3.909              | 4064 |                          |
| 2.       | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4038 |                              | 4047 |                       | 4056 |                    | 4065 |                          |
| 3.       | Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2)                                  | 4039 | 25.838                       | 4048 | 1.327                 | 4057 | 3.909              | 4066 |                          |
| 4.       | Нето промене у ____ години                                                                     | 4040 | 1.044                        | 4049 | -1.201                | 4058 | -1.328             | 4067 |                          |
| 5.       | Стање на дан 31.12.____ године (р.бр. 3+4)                                                     | 4041 | 26.882                       | 4050 | 126                   | 4059 | 2.581              | 4068 |                          |
| 6.       | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4042 |                              | 4051 |                       | 4060 |                    | 4069 |                          |
| 7.       | Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)                                  | 4043 | 26.882                       | 4052 | 126                   | 4061 | 2.581              | 4070 |                          |
| 8.       | Нето промене у ____ години                                                                     | 4044 | -1.006                       | 4053 | -126                  | 4062 | 42.852             | 4071 |                          |
| 9.       | Стање на дан 31.12.____ године (р.бр. 7+8)                                                     | 4045 | 25.876                       | 4054 | 0                     | 4063 | 45.433             | 4072 |                          |

| Позиција | ОПИС                                                                                                   | АОП  | Укупно (одговара позицији<br>АОП 0401) (кол.<br>2+3+4+5+6+7+8+9) ≥ 0 | АОП  | Губитак изнад вносе<br>капитала (одговара<br>позицији АОП 0455)<br>(кол. 2+3+4+5+6+7+<br>8+9) < 0 |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          | 1                                                                                                      |      | 10                                                                   |      | 11                                                                                                |
| 1.       | Стање на дан 01.01.____<br>године                                                                      | 4073 | 410.052                                                              | 4082 |                                                                                                   |
| 2.       | Ефекти ретрактивне исправке<br>материјално значајних грешака<br>и промена рачуноводствених<br>политика | 4074 |                                                                      | 4083 |                                                                                                   |
| 3.       | Кориговано почетно стање<br>на дан 01.01.____ године<br>(р.бр. 1+3)                                    | 4075 | 410.052                                                              | 4084 |                                                                                                   |
| 4.       | Нето промене у ____ години                                                                             | 4076 |                                                                      | 4085 |                                                                                                   |
| 5.       | Стање на дан 31.12.____<br>године (р.бр. 3+4)                                                          | 4077 | 411.223                                                              | 4086 |                                                                                                   |
| 6.       | Ефекти ретрактивне исправке<br>материјално значајних грешака<br>и промена рачуноводствених<br>политика | 4078 |                                                                      | 4087 |                                                                                                   |
| 7.       | Кориговано почетно стање<br>на дан 01.01.____ године<br>(р.бр. 5+6)                                    | 4079 | 411.223                                                              | 4088 |                                                                                                   |
| 8.       | Нето промене у ____ година                                                                             | 4080 |                                                                      | 4089 |                                                                                                   |
| 9.       | Стање на дан 31.12.____<br>године (р.бр. 7+8)                                                          | 4081 | 367.239                                                              | 4090 |                                                                                                   |

|                           |                          |
|---------------------------|--------------------------|
| У _____                   | Законски заступник _____ |
| дане _____ 20 ____ године |                          |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредно друштво, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 18/2020).

"ДУНАВ" А.Д., Г Р О Ц К А

НАПОМЕНЕ

УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ  
НА ДАН 31.12.2021.ГОДИНЕ

## 1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

Привредно друштво за производњу синтетичких текстурираних филамената, ефектних и комбинованих предива и конца Дунав а.д., Гроцка (у даљем тексту "Предузеће") правоитно је основано 1960. године као предузеће у друштвеној својини. У складу са Решењем Дирекције за процену капитала, дана 5. октобра 1999. године извршена је трансформација предузећа у акционарско друштво у складу са Законом о својинској трансформацији (Службени гласник РС бр. 32/97).

Основна делатност Привредног друштва је производња синтетичких текстурираних филамената, ефектних и комбинованих предива и конца. Поред тога, Привредно друштво је регистровано за увоз сировина и репроматеријала, опреме, резервних делова, боја, хемикалија, осталих производа из текстилне индустрије, као и за извоз готове робе, ПА и ПЕТ предива, конца, ткачких и трикотаажних ефектних предива, предива за ручни рад и осталих производа из своје делатности као и за послове трговине на мало текстилом и конфекцијом.

Седиште Привредног друштва је у Гроцкој, Булевар револуције 15. Матични број Привредног друштва је 07030550. Порески идентификациони број је 102011962.

На дан 31. децембра 2021. године Привредно друштво је имало 74 запослених (31. децембра 2020. године: 81 запослених).

## 2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД

### 2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја

На основу Закона о рачуноводству (Службени гласник РС бр. 62/2013 године), правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање финансијских извештаја врше у складу са законском и професионалном регулативом, која подразумева Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја ("Оквир"), Међународне рачуноводствене стандарде ("МРС"), односно Међународне стандарде финансијског извештавања ("МСФИ"), као и тумачења која су саставни део стандарда.

Промене у МРС, као и нови МСФИ и одговарајућа тумачења, издати од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде и Комитета за тумачење међународног финансијског извештавања, након напред наведеног датума, су званично усвојени Решењем, Министра финансија Републике Србије, о утврђивању превода Концептуалног оквира за финансијско извештавање и основних текстова Међународних рачуноводствених стандарда, односно Међународних стандарда финансијског извештавања (бр 401-00-896/2014-16) и објављени у Службеном гласнику РС бр. 35 од 27. марта 2014. године.

**2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја (наставак)**

Приложени финансијски извештаји представљају финансијске извештаје Привредног друштва „Дунав“ ад Гроцка за обрачунски период који се завршава 31.12.2021.године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима/Међународним стандардима финансијског извештавања (МРС/МСФИ), Законом о рачуноводству („Службени гласник РС“ број 62/2013), Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр.114/06,119/08, 09/09,4/2010, 95/2014,89/20), Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем („Службени гласник РС“ бр.118/2013 и 137/14), Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник РС“ бр.95/14 и 114/14) као и Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама „Дунав“ ад Гроцка.

Финансијски извештаји су састављени у складу са начелом историјског трошка, осим ако је другачије наведено у рачуноводственим политикама које су дате у даљем тексту.

Привредно друштво је у састављању ових финансијских извештаја примењивало рачуноводствене политике образложене у напомени 3. Наведене рачуноводствене политике су конзистентно примењене за све презентоване извештајне периоде.

Финансијски извештаји Привредног друштва су исказани у хиљадама динара. Динар представља значајну извештајну валуту у Републици Србији.

**3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА**

**3.1. Признавање и одмеравање прихода и расхода**

Приходи од продаје признају се када се ризик и корист повезана са правом власништва пренесу на купца, што подразумева датум испоруке робе купцу.

Приходи се исказују по правичној вредности средстава која су примљена или ће бити примљена, у нето износу након умањења за дате попусте и порез на додату вредност.

Приходи и расходи од камата се књиже у корист, односно на терет обрачунског периода на који се односе.

Са датумом на који се књиже приходи такође се књиже и одговарајући расходи (принцип узрочности прихода и расхода).

**3.2. Прерачунавање износа у страним средствима плаћања**

Пословне промене настале у страниј валути су прерачунате у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза, који је важио на дан пословне промене. Средства и обавезе исказане у страниј валути на дан биланса стања, прерачунати су у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза који је важио на тај дан.

Позитивне и негативне курсне разлике настале приликом пословних трансакција у страним средствима плаћања књижене су у корист или на терет биланса успеха, као позитивне или негативне курсне разлике.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ  
31. ДЕЦЕМБАР 2021. ГОДИНЕ

## 3.3. Бенефиције за запослене

*Порези и доприноси фондовима за социјалну сигурност запослених*

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Привредно друштво је у обавези да плаћа порезе и доприносе пореским органима и државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују порезе и доприносе за запослене на терет послодавца у износима обрачунатим по стопама прописаним законским прописима. Привредно друштво је такође обавезно да од бруто плате запослених обустави доприносе и да их, у име запослених, уплати фондовима. Порези и доприноси на терет послодавца и порези и доприноси на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе.

*Обавезе по основу отпремнина и јубиларних награда*

У складу са Појединачним колективним уговором о раду, Привредно друштво је у обавези да исплати отпремнине за одлазак у пензију у износу од две просечне месечне зараде у Републици Србији.

Привредно друштво је извршило резервисања по основу отпремнина и јубиларних награда са стањем на дан 31. децембра 2021. године, у складу са колективним уговором уз претпоставке да ће вредност зарада расти по стопи од 3,5% уз дисконтни фактор од 4% годишње.

## 3.4. Порези и доприноси

## 3.4.1. Порез на добитак

*Текући порез на добитак*

Текући порез на добитак представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са Законом о порезу на добит важећим у Републици Србији.

Порез на добитак у висини од 15% се плаћа на пореску основуцу утврђену пореским билансом. Пореска основаца приказана у пореском билансу укључује добит приказану у званичном билансу успеха и корекције дефинисане пореским прописима Републике Србије.

Порески прописи Републике Србије не предвиђају могућност да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима. Међутим, губици из текућег периода могу се пренети на рачун добити из будућих обрачунских периода, али не дужи од десет година, односно пет година.

*Одложена пореска средства и одложене пореске обавезе*

Одложени порез на добитак обрачунава се коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике произашле из разлике између пореске основе средстава и обавеза у билансу стања и њихове књиговодствене вредности. Важеће пореске стопе на дан биланса стања или пореске стопе које су након тог дана ступиле на снагу, користе се за утврђивање разграниченог износа пореза на добит. Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике. Одложена пореска средства се признају за све одбитне привремене разлике и ефекте пореских губитака и пореских кредита, који се могу преносити у наредне фискалне периоде, до степена до кога ће вероватно постојати опорезива добит од које се пренети порески губици и кредити могу умањити.

**3.4.2. Порези и доприноси који не зависе од резултата**

Порези и доприноси који не зависе од резултата представљају износе плаћене за порезе на имовину и друге порезе и доприносе који се плаћају у складу са републичким и општинским прописима.

**3.5. Нематеријална улагања**

Нематеријална улагања се исказују по набавној вредности умањеној за укупну акумулирану амортизацију и укупне евентуалне губитке због умањења вредности.

Стицања нематеријалних улагања обухватају се у износу трошкова насталих у њиховом стицању и стављања у употребу односно по набавној вредности.

**3.6. Некретнине, постројења и опрема**

Некретнине, постројења и опрема воде се по ревалоризованој вредности на основу процене независног проценитеља, која је извршена по методу фер тржишне вредности у ранијем периоду. Накнадне набавке некретнина, постројења и опреме, који испуњавају услове за признавање средстава, врше се по набавној вредности или цени коштања. Накнадни издаци за некретнине, постројења и опрему признају се као средство само када се тим издацима побољшава стање средства изнад његовог прабитно процененог стандардног учинка. Сви остали накнадно настали издаци признају се као расход у периоду у којем су настали.

Накнадни трошкови: трошкови замене делова некретнина, постројења и опреме (уграђивања нових резервних делова), трошкови адаптација, ремонта и генералних поправки признају се као повећање садашње вредности основног средства ако је вероватно да ће по том основу доћи до прилива будућих економских користи и ако се ти трошкови могу поуздано измерити.

Трошкови настали по основу текућег одржавања основних средстава: замена и уградња ситних резервних делова и потрошног материјала, као и трошкови свакодневних поправки опреме и постројења, сматрају се расходом периода у коме су настали.

Добити или губити који проистекли из расходовања или отуђења признају се као приход или расход у билансу успеха.

**3.7. Амортизација**

Некретнине, постројења и опрема се амортизују у току њиховог корисног века употребе применом методе пропорционалног отписивања, односно методом једнаких годишњих стопа у процененом корисном веку употребе за сваку ставку некретнина, постројења, опреме.

Примењене стопе амортизације за најзначајније групе средстава, одређене на бази корисног века употребе средстава, су следеће:

Амортизација се обрачунава на набавну или ревалоризовану вредност некретнина, постројења и опреме.

У 2021. години за опрему (машине за производњу) која се користила смањеним интензитетом и мањом количином производа, обрачуната је функционална метода амортизације – По правилнику о Рачуноводству и ревизији Члан.18. привредног друштва „Дунав“ а.д., Гроцка.

### 3.8. Залихе

Залихе се мере по набавној вредности или цени коштања, односно нето продајној вредности ако је она нижа. Набавна вредност обухвата куповну цену, увозне дажбине и друге порезе који се не рефундирају, транспортне, манипулативне и друге трошкове који се могу директно приписати стицању залиха, умањена за трговачке попусте, рабате и друге сличне ставке. Цену коштања залиха чине трошкови материјала, израде, трошкови зарада и одговарајући део општих трошкова производње. Нето продајна вредност је вредност по којој залихе могу бити реализоване у нормалним условима пословања, по одбитку трошкова продаје.

Обрачун излаза (утрошка) залиха признаје се по методи просечне пондерисане цене. Алат и ситан инвентар отписују се једнократно приликом стављања у употребу.

Залихе робе у магацину евидентирају се по набавним ценама, а залихе робе у малопродаји по малопродајним ценама. На крају обрачунског периода врши се свођење вредности залиха на набавну вредност алокацијом разлике у цени, израчунате на просечној основи, између набавне вредности продате робе и робе на стању на крају године.

Терећењем осталих расхода врши се исправка вредности залиха у случајевима када се оцени да је потребно свести њихову вредност на нето очекивану продајну вредност (укључујући залихе са успореним обртом, сувишне и застареле залихе). Оштећене залихе и залихе које по квалитету не одговарају стандардима се отписују.

### 3.9. Умањење вредности

На сваки датум биланса стања Привредно друштво преноси књиговодствене износе своје материјалне имовине да би утврдило постоје ли нагештаји да је дошло до губитака услед умањења вредности наведене имовине. Ако постоје такве знаке, процењује се надокнадиви износ средства да би се могло утврдити евентуални губитак настао умањењем. Ако није могуће проценити надокнадиви износ појединог средства, Привредно друштво процењује надокнадиви износ јединице која генерише новац, а којој то средство припада.

Надокнадива вредност је нето продајна цена или вредност у употреби, зависно од тога која је виша. За потребе процене вредности у употреби, процењени будући новчани токови дисконтују се до садашње вредности применом дисконтне стопе пре опорезивања која одражава садашњу тржишну процену временске вредности новца и ризике специфичне за то средство.

Ако је процењен надокнадиви износ средства (или јединице која генерише новац) мањи од књиговодственог износа, онда се књиговодствени износ тога средства (или јединице која генерише новац) умањује до надокнадивог износа. Губитци од умањења вредности признају се одмах као расход, осим ако средство није земљиште или зграда које се не користе као инвестициона некретнина која је исказана по ревалоризованом износу, у којем случају се губитак од умањења исказује као смањење вредности настало ревалоризацијом средства. Код накнадног поништења губитка од умањења вредности, књиговодствени износ средства (јединице која генерише новац) повећава се до ревидираног процењеног надокнадивог износа тога средства, при чему већа књиговодствена вредност не премашује књиговодствену вредност која би била утврђена да у претходним годинама није било признатих губитака на том средству (јединици која генерише новац) услед умањења вредности. Поништење губитка од умањења вредности одмах се признаје као приход, осим ако се предметно средство не исказује по процењеној вредности, у којем случају се поништење губитка од умањења вредности исказује као повећање услед ревалоризације.

**3.10. Финансијски инструменти**

Финансијска средства и обавезе се евидентирају у билансу стања Привредног друштва од момента када Привредно друштво постане уговорним одредбама везано за инструмент.

Финансијска средства престају да се признају када Привредно друштво изгуби контролу над уговореним правима над тим инструментима, што се дешава када су права коришћења инструмената реализована, истекла, напуштена или уступљена. Финансијска обавеза престаје да се признаје када Привредно друштво испуни обавезу или када је обавеза плаћања предвиђена уговором укинута или истекла.

*Потраживања од купаца*

Потраживања од купаца су некамотиосна и приказују се по њиховој номиналној вредности, умањеној за исправке вредности ненаплативих потраживања на основу процене руководства о вероватној наплативости, а којима је протекао рок за наплату од најмање 60 дана.

*Готовина и готовински еквиваленти*

Под готовином и готовинским еквивалентима подразумевају се готовина у благајни, депозити по виђењу, као и краткорочна, високо ликвидна улагања, која се могу брзо конвертовати у познате износе готовине, уз безначајан ризик од промене вредности.

*Финансијске обавезе*

Инструменти финансијских обавеза су класификовани у складу са суштином уговорних одредаби.

*Кредити од банака*

Кредити су приказани у ајсичи примљених средстава, умањени за трошкове трансакције.

*Обавезе према добављачима*

Обавезе према добављачима се процењују по вредности примљених средстава.

**4. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПРОЦЕНА**

Презентација финансијских извештаја захтева од руководства Привредног друштва коришћење најбољих могућих процена и разумних претпоставки, које имају ефекта на представљање вредности средстава и обавеза као и обелодањивање потенцијалних потраживања и обавеза на дан састављања финансијских извештаја, као и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на историјским и осталим информацијама расположивим на дан састављања финансијских извештаја. Стварни износи се могу разликовати од процењених.

**4.1. Процена и претпоставке**

У наставку су приказане кључне претпоставке везане за будућност и остали извори процењивања, неизвесности на датум биланса стања које представљају значајан ризик, за материјалне корекције износа позиција биланса стања у следећој финансијској години.

**4.2. Амортизација и стопе амортизације**

Обрачун амортизације и стопе амортизације су засноване на пројектованом економском веку трајања некретнина, постројења и опреме и нематеријалних улагања. Једном годишње Привредно друштво процењује економски век на основу тренутних предавања.

**4.3. Исправка вредности потраживања**

Исправка вредности за сумњива и спорна потраживања врши се на основу процењених губитака услед немогућности купца да испуни неопходне обавезе. Процена руководства је заснована на старосној анализи потраживања од купца, историјским отписима, кредитним способностима купца и променама у условима продаје, прелиминарним утврђивањима адекватности исправке вредности сумњивих и спорних потраживања. Ово укључује и претпоставке о будућем понашању купца и резултирајућим будућим наплатама. Руководство верује да није потребна додатна исправка вредности потраживања, изузев резервисања свих приказаних у финансијским извештајима.

**4.4. Фер вредност**

Фер вредност финансијских инструмената за које не постоји активно тржиште је одређена применом одговарајућих метода процене. Привредно друштво примењује професионални суд приликом избора одговарајућих метода и претпоставки.

5. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ И ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                                    | 2021.   | 2020.   |
|------------------------------------|---------|---------|
| Приходи од продаје у земљи:        |         |         |
| -роба                              |         |         |
| -производа                         | 3.108   | 2.672   |
| -услуга                            | 170.038 | 160.238 |
|                                    | 8       | -       |
| Приходи од продаје у иностранству: | 173.154 | 162.910 |
| - производа                        |         |         |
| Приход од субвенција               | 96.236  | 73.484  |
| Остали пословни приходи            | 3.631   | 9.499   |
|                                    | 1.042   | 1.010   |
|                                    | 274.063 | 246.903 |

6. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                              | 2021. | 2020. |
|------------------------------|-------|-------|
| Приход од активирања учинака | 203   | 229   |
|                              | 203   | 229   |

7. ПОВЕЋАЊЕ/СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНЕ ПРОИЗВОДЊЕ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                                                           | 2021.    | 2020.  |
|-----------------------------------------------------------|----------|--------|
| Повећање/Смањење залиха недоврш.произ.и готових производа | (38.078) | 18.737 |
|                                                           | (38.078) | 18.737 |

8. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                               | 2021. | 2020. |
|-------------------------------|-------|-------|
| Набавна вредност продате робе | 1.546 | 963   |
|                               | 1.546 | 963   |

9. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                                                | 2021.   | 2020.   |
|------------------------------------------------|---------|---------|
| Трошкови директног материјала                  | 116.294 | 122.652 |
| Трошкови режијског материјала                  | 1.059   | 995     |
| Трошкови резервних делова                      | 1.597   | 1.022   |
| Трошкови једнократног отписа алата и инвентара | 402     | 620     |
| Трошкови електричне енергије                   | 20.428  | 19.636  |
| Трошкови мазута                                | 15.868  | 13.010  |
| Трошкови горива                                | 3.761   | 3.573   |
|                                                | 159.409 | 161.508 |

10. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                                                      | 2021.  | 2020.  |
|------------------------------------------------------|--------|--------|
| Бруто зараде и накнаде запосленима                   | 58.236 | 45.409 |
| Порези и доприноси на терет послодавца               | 9.534  | 7.535  |
| Трошкови накнада по уговорима о.д. и тргов.заступању | 330    | 161    |
| Трошкови превоза на посао и са посла                 | 1.074  | 1.165  |
| Путни трошкови и дневнице                            | 257    | 332    |
| Отпремнице и отпремнине по решењу                    | 174    | 332    |
| Остале исплате запосленим и накнаде                  | 2.286  | 3.991  |
|                                                      | 71.891 | 58.925 |

11. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                       | 2021.  | 2020.  |
|-----------------------|--------|--------|
| Трошкови амортизације | 21.168 | 17.486 |
|                       | 21.168 | 17.486 |

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ  
31. ДЕЦЕМБАР 2021.ГОДИНЕ

## 12. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                                  | 2021. | 2020.  |
|----------------------------------|-------|--------|
| Трошкови услуга на изради учника | -     | 108    |
| Транспортне услуге               | 1.075 | 1.193  |
| ПТТ услуге                       | 825   | 977    |
| Трошкови одржавања и оправке     | 3.999 | 5.758  |
| Трошкови закупнина и сајмова     | 337   | 323    |
| Трошкови рекламе и пропаганде    | 840   | 649    |
| Остале производне услуге         | 2.538 | 1.874  |
|                                  | 9.614 | 10.882 |

## 13. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                      | 2021. | 2020. |
|----------------------|-------|-------|
| Трошкови резервисања | 0     | 0     |
|                      | 0     | 0     |

## 14. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                                           | 2021.  | 2020.  |
|-------------------------------------------|--------|--------|
| Трошкови репрезентације                   | 2.547  | 2.776  |
| Премије осигурања                         | 2.307  | 2.320  |
| Трошкови платног промета                  | 996    | 875    |
| Трошкови чланарина                        | 379    | 270    |
| Индиректни порези и доприноси             | 1.327  | 1.384  |
| Судски и административни трошкови и таксе | 560    | 798    |
| Трошкови непроизводних услуга             | 4.117  | 3.404  |
|                                           | 12.233 | 11.827 |

## 15. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                            | 2021. | 2020. |
|----------------------------|-------|-------|
| Приходи од камата          | 0     | 0     |
| Позитивне курсне разлике   | 236   | 1.401 |
| Остали финансијски приходи | 159   | 40    |
|                            | 395   | 1.441 |

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ  
31. ДЕЦЕМБАР 2021.ГОДИНЕ

ДУНАВ А.Д., ГРОЦКА

16. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                          | 2021. | 2020. |
|--------------------------|-------|-------|
| Расходи камата           | 5.146 | 4.176 |
| Негативне курсне разлике | 286   | 904   |
|                          | 5.432 | 5.080 |

17. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                                                | 2021. | 2020. |
|------------------------------------------------|-------|-------|
| Добити од продаје ос/расхода ос                | 420   | -     |
| Добити од продаје материјала                   | 79    | 52    |
| Наплаћена исправљена потраживања               | 49    | 173   |
| Приходи од смањења обавеза                     | 1.352 | -     |
| Приходи од осигурања по основу признатих штета | -     | -     |
| Приходи од укидања дугорочних резервансања     | 68    | 237   |
| Приходи од усклађења вредности залиха          | 135   | 51    |
| Други остали приходи                           | 18    | 15    |
|                                                | 2.121 | 528   |

18. ОСТАЛИ РАСХОДИ

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                                   | 2021. | 2020. |
|-----------------------------------|-------|-------|
| Обезвређење потраживања од купаца | -     | -     |
| Остали расходи                    | 295   | 305   |
|                                   | 295   | 305   |

19. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                                    | 2021. | 2020. |
|------------------------------------|-------|-------|
| Текући порез на добитак            | -     | -     |
| Одложени порески приходи/(расходи) | (94)  | (736) |
|                                    | (94)  | (736) |

а) Усглађивање износа пореза на добит исказаног у билансу успеха и  
производа добити пре опорезивања и прописане пореске стопе

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                                                       | 2021.    | 2020.   |
|-------------------------------------------------------|----------|---------|
| Добит пре опорезивања                                 | (42,978) | 126     |
| Порез на добитак обрачунат по стопи од 15%            |          | -       |
| Порески ефекти који се не признају у пореском билансу | 1,166    | (3,117) |
| Непризнати порески губитак текуће године              |          | -       |
| Порески кредити текуће године                         |          | -       |
| Исправка вредности одложених пореских средстава       |          | -       |
| Остало                                                |          | -       |
|                                                       | (41,812) | (3,243) |

б) Одложена пореска средства/обавезе

Предузеће је у финансијским извештајима исказало одложена пореска средства и обавезе у  
нето износу, као што је приказано у следећој табели:

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                                                                                                                                              | 2021.    | 2020.    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Одложене пореске обавезе по основу разлике између<br>амортизације признате у књиговодствене сврхе и<br>амортизације признате у пореске сврхе | (42,871) | (42,777) |
|                                                                                                                                              | (42,871) | (42,777) |

За потребе пореских прописа, упоређивањем садашње вредности некретнина и опреме  
по књиговодственој евиденцији и садашње вредности по пореској евиденцији појавила  
се одложена пореска обавеза у износу од 42,871 рсд.  
Приредно друштво има пореске губитке из ранијих година у износу од 51,381 рсд, који  
се преносе на рачун пореза на добит до 2026 године.

Напред наведени порески кредити истичу у следећим периодима:

У хиљадама динара

| Година<br>настанка | Година<br>истека | Порески<br>кредити | Порески<br>Губитци/добити | Укупно   |
|--------------------|------------------|--------------------|---------------------------|----------|
| 2017               | 2022             | -                  | (4,416)                   | (4,416)  |
| 2018               | 2023             | -                  | (1,322)                   | (1,322)  |
| 2019               | 2024             | -                  | (588)                     | (588)    |
| 2020               | 2025             | -                  | (3,243)                   | (3,243)  |
| 2021               | 2026             | -                  | (41,812)                  | (41,812) |
|                    |                  | -                  | (51,381)                  | (51,381) |

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ  
31. ДЕЦЕМБАР 2021. ГОДИНЕ

ДУНАВ А.Д., ГРОЦКА

21. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ

У хиљадама динара  
за годину која се завршава  
31.12.

|                                       | 2021.    | 2020.   |
|---------------------------------------|----------|---------|
| Добит/губитак                         | (42,978) | 126     |
| Просечан пондерисан број акција       | 859,547  | 859,547 |
| Основна зарада по акцији (у динарима) | -        | 0,0147  |

22. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

У хиљадама динара

|                                 | Грађевински<br>објекти | Опрема  | Опрема у<br>припреми | Укупно    | Нематери-<br>јална<br>улагања | Нематери-<br>јална<br>улагања у<br>припреми |
|---------------------------------|------------------------|---------|----------------------|-----------|-------------------------------|---------------------------------------------|
| <b>Набавна вредност</b>         |                        |         |                      |           |                               |                                             |
| Стање, 1. јануара 2020. године  | 784.177                | 730.668 | 540                  | 1.515.385 | 7.887                         | 0                                           |
| Набавно у току године           | 5.518                  | 5.491   | 11.445               | 22.454    | -                             | -                                           |
| Пренос:                         | -                      | -       | -                    | -         | -                             | -                                           |
| - Процена 31.12.17.             | -                      | -       | -                    | -         | -                             | -                                           |
| - остало повећања/смањена       | -                      | -       | (11.009)             | (11.009)  | -                             | -                                           |
| Продаја и распродавање          | -                      | -       | -                    | -         | -                             | -                                           |
| Стање 31. децембра 2020. године | 789.695                | 736.159 | 976                  | 1.526.830 | 7.887                         | 0                                           |
| Набавно у току године           | 214                    | 8.202   | 9.111                | 18.027    | -                             | -                                           |
| Пренос:                         | -                      | -       | -                    | -         | -                             | -                                           |
| Остала повећања/смањена         | -                      | -       | (8.916)              | (8.916)   | -                             | -                                           |
| Процена 31.12.2017.             | -                      | -       | -                    | -         | -                             | -                                           |
| Продаја и распродавање          | -                      | (2.767) | -                    | (2.767)   | -                             | -                                           |
| Стање 31. децембра 2021.        | 789.909                | 742.094 | 1.171                | 1.533.174 | 7.887                         | -                                           |
| <b>Исправка вредности</b>       |                        |         |                      |           |                               |                                             |
| Стање, 1. јануара 2020. године  | 539.078                | 505.061 | -                    | 1.044.139 | 7.798                         | -                                           |
| Амортизација                    | 12.055                 | 5.364   | -                    | 17.419    | 67                            | -                                           |
| Остала повећања/смањена         | -                      | -       | -                    | -         | -                             | -                                           |
| Процена 31.12.18.               | -                      | -       | -                    | -         | -                             | -                                           |
| Продаја и распродавање          | -                      | -       | -                    | -         | -                             | -                                           |
| Стање 31. децембра 2020. године | 551.133                | 510.425 | -                    | 1.061.558 | 7.865                         | -                                           |
| Амортизација                    | 11.438                 | 5.708   | -                    | 21.146    | 22                            | -                                           |
| Остала повећања/смањена         | -                      | -       | -                    | -         | -                             | -                                           |
| Продаја и распродавање          | -                      | (2.767) | -                    | (2.767)   | -                             | -                                           |
| Стање 31. децембра 2021.        | 562.571                | 521.366 | -                    | 1.083.937 | 7.887                         | -                                           |
| <b>Нето садашња вредност</b>    |                        |         |                      |           |                               |                                             |
| 01. јануар 2020. године         | 245.099                | 225.607 | 540                  | 467.346   | 89                            | 0                                           |
| - 31. децембра 2020. године     | 238.562                | 221.734 | 976                  | 461.272   | 22                            | 0                                           |
| - 31. децембра 2021. године     | 227.338                | 220.728 | 1.171                | 449.237   | 0                             | 0                                           |

На грађевинским објектима Привредног друштва укључене су хипотеке и залог који се обезбеђује уредна отплата кредита (Напомена бр. 33).

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ  
31. ДЕЦЕМБАР 2021.ГОДИНЕ

ДУНАВ А.Д., ГРОЦКА

23. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

|                                       | У хиљадама динара   |                     |                   |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                                       | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| Учешће у капиталу других правних лица | 10                  | 76                  | 76                |
| Дугорочни кредити у иностранству      | -                   | -                   | -                 |
|                                       | 10                  | 76                  | 76                |

24. ЗАЛИХЕ

|                      | У хиљадама динара   |                     |                   |
|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                      | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| Материјал            | 42.740              | 61.819              | 63.956            |
| Резерви делови       | 6.677               | 7.427               | 7.607             |
| Алат и инвентар      | 28                  | 42                  | 20                |
| Недовршена производа | 53.763              | 67.852              | 47.469            |
| Готови производи     | 70.917              | 94.906              | 96.552            |
| Роба                 | 7.258               | 8.389               | 8.855             |
| Дати аванси          | 1.884               | 279                 | 3.551             |
|                      | 183.267             | 240.714             | 228.010           |

25. ПОТРАЖИВАЊА

|                                      | У хиљадама динара   |                     |                   |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                                      | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| Потраживања од купаца у земљи        | 17.107              | 16.464              | 23.180            |
| Потраживања од купаца у иностранству | 6.858               | 7.399               | 2.163             |
|                                      | 23.965              | 23.863              | 25.343            |
| Исправка вредности потраживања       | (5.814)             | (5.863)             | (6.759)           |
|                                      | 18.151              | 18.000              | 18.584            |

26. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

|                                           | У хиљадама динара |    |    |
|-------------------------------------------|-------------------|----|----|
|                                           |                   |    |    |
| Остала потраживања                        |                   | -  | -  |
| Потраживања за више плаћен порез на добит | 12                | 12 | 12 |
|                                           | 12                | 12 | 12 |

27. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

|                             | У хиљадама динара   |                     |                   |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                             | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| Краткорочни кредити у земљи | 59                  | 112                 | 121               |
|                             | 59                  | 112                 | 121               |

28. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

|                                   | У хиљадама динара   |                     |                   |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                                   | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| Текући рачуни у динарима          | 34                  | 91                  | 152               |
| Текући рачуни у иностраној валути | 114                 | 66                  | 26                |
| Благајна у динарима               | 21                  | 33                  | 105               |
| Девизна благајна                  | -                   | -                   | -                 |
|                                   | 169                 | 190                 | 283               |

29. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

|                          | У хиљадама динара   |                     |                   |
|--------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                          | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| ПДВ у примљеним рачунима | 458                 | 259                 | 498               |
|                          | 458                 | 259                 | 498               |

30. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

|                          | У хиљадама динара   |                     |                   |
|--------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                          | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| Унапред плаћени трошкови | 811                 | 814                 | 766               |
|                          | 811                 | 814                 | 766               |

### 31. КАПИТАЛ

#### Основни капитал

У складу са Решењем Дирекције за процену капитала, дана 5. октобра 1999. године извршена је трансформација предузећа у акционарско друштво у складу са Законом о својинској трансформацији (Службени гласник РС бр. 32/97).

Предузеће је у току 2000. године испунило све законске и статутарне прописе из Закона о својинској трансформацији и извршило расподелу преосталог друштвеног капитала запосленима, бившим запосленима и осталим заинтересованим странама и, сходно томе, отпочело са другим кругом својинске трансформације, продајом преосталог друштвеног капитала.

На основу Одлуке Скупштине Предузећа бр. 3350 од 29. јуна 2005. године, извршено је издавање треће емисије обичних акција, ради промене номиналне вредности постојећих акција, по основу увећања капитала из ревалоризационих резерви, што је одобрено од стране Комисије за хартије од вредности Републике Србије (Решење бр. 4/0-29-1850/3-05 од 20. јула 2005. године). У складу са напред наведеним, вредност акцијског капитала је увећана по основу приписа ревалоризационих резерви за износ од 184,643 хиљаде динара, тако да укупна вредност основног капитала Предузећа износи 472,751 хиљаду динара и састоји се од 859,547 обичних акција, појединачне номиналне вредности од 550 динара.

Предузеће је Решењем и Закључком Агенције за привредне регистре од 12. септембра, односно 21. септембра 2005. Године извршило упис промене капитала са стањем на дан 31. децембра 2004. године, по коме акцијски и друштвени капитал резервисан за отплату износи 333,947 хиљада динара, односно 138,804 хиљаде динара (укупно 472,751 хиљада динара).

Решењем Министарства економије и регионалног развоја од 19. октобра 2007. године извршена је верификација структуре укупног основног капитала „Дунав“ а.д., при чему је акцијски капитал износио 88,88%, а резервисани друштвени капитал 11,12% акција.

Након спроведеног поступка за преостале две године отплате акција по основу другог круга својинске трансформације од Министарства економије и регионалног развоја, 19.09.2008. године добијено је решење о законитости тога отплате акција другог круга својинске трансформације, чиме је друштвени капитал потпуно замењен акционарским капиталом.

На основу Члана 398. Закона о привредним друштвима, ( сл.гл.36/11 и 99/11) одредила Статута „Дунав“ ад Гроцка и Одлуке Одбора директора број 1991 од 27.05.2021 године, Скупштина акционара на седници одржаној дана 28.06.2021 . године, донела је Одлуку да се нето добит из 2020. године у износу од 126 хиљаде динара распоређује за покриве губитка из 2008 године, тако да остатак губитка који остаје непокривен износи 2,455 хиљаде динара.

Наведеном Одлуком утврђује се основни капитал у износу од 386,796 хиљаде динара, који се распоређује са 859,547 акција номиналне вредности од 450.00 динара по акцији.

Привредно друштво је у претходном периоду покренуло пред Управним судом у Београду, спор ради поништења Решења Комисије за хартије од вредности Републике Србије бр. 6/0-40-953/44-13 од 06.11.2015. године којим је поништено одобрење приватне понуде акција унапред познатим купцима – Републици Србији за 77.440 акција и Агенцији за осигурање и финансирање извоза Републике Србије за 87.524 акције. Дана 08.12.2016. године Управни суд је донео пресуду у корист Друштва и поништио наведено Решење и предмет вратио надлежном органу на поновно одлучивање. До дана издавања овог извештаја Комисија није поступила по донесеној пресуди.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ  
31. ДЕЦЕМБАР 2021.ГОДИНЕ

ДУНАВ А.Д., ГРОЦКА

Структура основног капитала Привредног друштва на дан 31. децембра 2021; 31. децембра 2021. и 01. јануара 2020 године је приказана у наредној табели:

| Акционар                  | Број акција<br>31.12.2021 | %      | Број акција<br>31.12.2020 | %      | Број акција<br>01.01.2020 | %      |
|---------------------------|---------------------------|--------|---------------------------|--------|---------------------------|--------|
| Симпл доо                 | 209,655                   | 24,39  | 209,655                   | 24,39  | 209,655                   | 24,39  |
| Риелитер С.Р.О.           | 80,169                    | 9,32   | 80,169                    | 9,32   | 80,169                    | 9,32   |
| Credit KB д.о.о., Кула    | 15,145                    | 1,76   | 15,145                    | 1,76   | 15,145                    | 1,76   |
| Свржањак Игор             | 12,643                    | 1,47   | 12,643                    | 1,47   | 12,643                    | 1,47   |
| Бјелица Драго             | 9,669                     | 1,12   | 9,669                     | 1,12   | 9,669                     | 1,12   |
| Албис доо                 | 7,000                     | 0,81   | 7,000                     | 0,81   | 7,000                     | 0,81   |
| Електро инвестиент гр.лим | 6,547                     | 0,76   | 6,547                     | 0,76   | 6,547                     | 0,76   |
| Стојановић Петар          | 6,461                     | 0,75   | 6,461                     | 0,75   | 6,461                     | 0,75   |
| Градскооп доо             | 5,050                     | 0,58   | 5,050                     | 0,58   | 5,050                     | 0,58   |
| Полексић Милан            | 5,000                     | 0,57   | 5,000                     | 0,57   | 5,000                     | 0,57   |
| Остали акционари          | 291,034                   | 33,91  | 291,034                   | 33,91  | 291,034                   | 33,91  |
| Акцијски фонд РС          | 211,174                   | 24,56  | 211,174                   | 24,56  | 211,174                   | 24,56  |
| Укупан број акција        | 859,547                   | 100,00 | 859,547                   | 100,00 | 859,547                   | 100,00 |

**Законске резерве**

Законске резерве су формиране из располе добити ранијих година и могу се употребити за покриће губитка, штета на основним и обртним средствима од елементарних непогода, као и исплату текућих обавеза према добављачима, зарада и осталих обавеза у случају инсолвентности Предузећа.

Статутом Привредног друштва је дефинисано да Привредно друштво у законске резерве издваја најмање 5% од добити, док резерве не достигну најмање 10% од основног капитала. Уколико резерве прелазе износ од 10% основног капитала, део резерви изнад наведеног процента на основу Одлуке Скупштине Привредног друштва се може искористити за повећање основног капитала, уколико Привредно друштво послује без губитка и за исплату дивиденди.

**32. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА**

У складу са Појединачним колективним уговором о раду, Привредно друштво је у обавези да исплати отпремнине за одлазак у пензију у износу од две просечне месечне зараде у Републици Србији.

Привредно друштво је извршило резервисања по основу отпремнина са стањем на дан 31. децембра 2020. године, у складу са колективним уговором уз претпоставке да ће вредност зарада расти по стопи од 3,5% уз дисконтни фактор од 5% годишње.

|                                    | У хиљадама динара   |                     |                   |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                                    | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| Резервисање за трошкове отпремнина | 6.269               | 5.349               | 6.629             |
|                                    | 6.269               | 5.349               | 6.629             |

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ  
31. ДЕЦЕМБАР 2021. ГОДИНЕ

ДУНАВ А.Д., ГРОЦКА

33. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

|                                   | камјата    | У хиљадама динара   |                     |                   |
|-----------------------------------|------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                                   |            | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| Српска банка                      | 2,8% год.  | 19.500              | 25.000              | 28.500            |
| Комерцијална б. Београд           | 2,2% год.  | 6.816               | 9.970               | 14.699            |
| ФРРС                              | 3,5% год.  | 75.602              | 81.321              | 84.975            |
| Комерцијална б. Београд           | 3,86% год. | 14.074              | 20.000              | -                 |
| ФРРС                              | 1,00% год. | 25.355              | 25.103              | -                 |
|                                   |            | 141.347             | 161.394             | 128.174           |
| Текућа доспећа дугорочних кредита |            | (63.100)            | (52.626)            | (46.921)          |
|                                   |            | 78.247              | 108.768             | 81.253            |

По Уговором о кредиту добијеним од ФРРС на 81.321 хиљада динара, успостављене су хипотеке на производним халима Дунав а.д. Гроцка. Такође, код ФРРС узет је кредит од 25.355 хиљада динара за одржавање ликвидности услед последице пандемије Цовид-19. По наведеном кредиту успостављена је хипотека на магацину готове робе.

По Уговором о кредиту износу од 25.000 хиљада динара добијеним од Српске банке а.д. Београд односи се за потребе финансирања обртних средстава. По наведеном кредиту успостављена је хипотека на управним зградама. Кредит код Комерцијалне банке а.д. Београд, у износу од 6.816 и 14.074 хиљада динара, такође су узети за потребе финансирања обртних средстава. По наведеним кредитима успостављена је хипотека магацину ОЕП Дунав а.д. Гроцка.

Такође, успостављене су залог на опреми Друштва регистрованим у регистру заложног права при Агенцији за привредне регистре, Зл.бр. 91/2019 и 5013/2020.

34. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

|                                | У хиљадама динара   |                     |                   |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                                | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| Остале дугорочне обавезе(Аофи) | 39.386              | 39.386              | 39.386            |
|                                | 39.386              | 39.386              | 39.386            |

35. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

|                                        | У хиљадама динара   |                     |                   |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                                        | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| Остале краткорочне финансијске обавезе | 63.100              | 52.626              | 46.921            |
|                                        | 63.100              | 52.626              | 46.921            |

Текућа доспећа дугорочних кредита на дан 31. децембра 2021; 31.децембра 2020 и 01.јануара 2020 године су приказани у следећој табели:

|                                   | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Текућа доспећа дугорочних кредита | 63.100              | 52.626              | 46.921            |
|                                   | 63.100              | 52.626              | 46.921            |

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ  
31. ДЕЦЕМБАР 2021.ГОДИНЕ

ДУНАВ А.Д., ГРОЦКА

36. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ

| У хиљадама динара |                     |                     |                   |
|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                   | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| Примљени аванси   | 12.911              | 3.068               | 3.007             |
|                   | 12.911              | 3.068               | 3.007             |

37. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

| У хиљадама динара        |                     |                     |                   |
|--------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                          | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| Добављачи у земљи        | 21.806              | 20.095              | 28.852            |
| Добављачи у иностранству | 6.527               | 25.190              | 40.677            |
|                          | 28.333              | 45.285              | 69.529            |

38. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

| У хиљадама динара                          |                     |                     |                   |
|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                                            | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| Обавезе за нето зараде                     | 3.346               | 2.709               | 3.427             |
| Обавезе за порезе и доприносе на зараде    | 7.154               | 9.253               | 4.032             |
| Обавезе по основу камата и трошкова финан. | 829                 | 158                 | 800               |
| Отпремнине због одласка у пензију          | -                   | -                   | 304               |
|                                            | 11.329              | 12.120              | 8.563             |

39. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПДВ-А

| У хиљадама динара    |                     |                     |                   |
|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                      | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| Обавезе за пдв       | 2.489               | 869                 | 304               |
| Обавезе за пдв-мањак | -                   | -                   | -                 |
|                      | 2.489               | 869                 | 304               |

40. ВАЊБИЛАНСНА АКТИВА/ПАСИВА

| У хиљадама динара                     |                     |                     |                   |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                                       | 31.децембар<br>2021 | 31.децембар<br>2020 | 01.јануар<br>2020 |
| Примљене гаранције и авали            | 5.000               | 7.000               | 7.000             |
| Материјал примљен на обраду-гуђа роба | 7.340               | 14.207              | 18.152            |
|                                       | 12.340              | 21.207              | 25.152            |

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ  
31. ДЕЦЕМБАР 2021. ГОДИНЕ

Примљене гаранције и аванси

На дан 31. децембра 2021. године издате гаранције у износу од 5,000 хиљада динара се односе на гаранције од АНК банке за потребе обезбеђења код Управе царине РС.

Гаранције издате за рачун Привредног друштва на дан 31. децембра 2021; 31 децембра 2020 и 01. јануара 2020 године су као што следи:

| У хиљадама динара   |                      |                      |                    |
|---------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
|                     | 31. децембар<br>2021 | 31. децембар<br>2020 | 01. јануар<br>2020 |
| АНК банка А.Д., Ниш | 5,000                | 7,000                | 7,000              |
|                     | 5,000                | 7,000                | 7,000              |

Материјал примљен на обраду и обраду

|           | 31. децембар<br>2021 | 31. децембар<br>2020 | 01. јануар<br>2020 |
|-----------|----------------------|----------------------|--------------------|
| Туђа роба | 7,340                | 14,207               | 18,152             |
|           | 7,340                | 14,207               | 18,152             |

Привредно друштво је склопило Уговор о пословно техничкој сарадњи са Предузећем „Азот Агро Дунав“ о увозу робе са подручја Русије РОУ РА 6 и исту складиштити у приватно царинско складиште Привредног друштва „Дунав“ а.д. Гроцка. У наведеном Уговору увозник се обавезује да ће за потребе „Дунав“ а.д. Гроцка суцесивно царинити наведену робу и за исту испостављати фактуру.

#### 41. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ

**Управљање ризиком капитала**

Циљ управљања капиталом је да Привредно друштво задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би очувало оптималну структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала, а власницима обезбеди принос на капитал. Структура капитала Привредног друштва састоји се од дуговања, укључујући дугорочне кредите образложене у напомени 33, осталих дугорочних обавеза, готовине и готовинских еквивалената и капитала који се приписује власницима, а који укључује акцијски капитал, остали капитал, резерве као и акумулирани добитак. Лица која контролишу финансије на нивоу Привредног друштва испитују структуру капитала на годишњем нивоу.

Показатељи задужености Привредног друштва са стањем на крају године били су следећи:

| У хиљадама динара                     |                       |                       |                    |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
|                                       | 31. децембар<br>2021. | 31. децембар<br>2020. | 01. јануар<br>2020 |
| Задуженост а)                         | 209,066               | 246,065               | 253,089            |
| Готовина и готовински еквиваленти     | 169                   | 190                   | 283                |
| Нето задуженост                       | 208,897               | 245,875               | 252,806            |
| Капитал б)                            | 367,239               | 411,223               | 410,052            |
| Рацио укупног дуговања према капиталу | 0,57                  | 0,60                  | 0,62               |

а) Дуговање се односи на дугорочне и краткорочне кредите и обавезе из пословања.

б) Капитал укључује акцијски капитал, остали капитал, резерве као и акумулирани добитак.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ  
31. ДЕЦЕМБАР 2021. ГОДИНЕ

ДУНАВ А.Д., ГРОЦКА

**Значајне рачуноводствене политике у вези са финансијским инструментима**

Детаљи значајних рачуноводствених политика, као и критеријуми и основе за признавање прихода и расхода за све врсте финансијских средстава и обавеза објелодањени су у напомена 3 ових финансијских извештаја.

**Категорије финансијских инструмената**

|                                               | У хиљадама динара     |                       |                     |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
|                                               | 31. децембар<br>2021. | 31. децембар<br>2020. | 01. јануар<br>2020. |
| <b>Финансијска средства</b>                   |                       |                       |                     |
| Дугорочни финансијски пласмани                | 10                    | 76                    | 76                  |
| Потраживања од купаца                         | 18.151                | 18.000                | 18.584              |
| Остала потраживања                            | 12                    | 12                    | 12                  |
| Краткорочни финанси. пласмани и зајмови       | 59                    | 112                   | 121                 |
| Готовина и готовински еквиваленти             | 169                   | 190                   | 283                 |
|                                               | 18.401                | 18.390                | 19.076              |
| <b>Финан. обавезе (по амортиз. вредности)</b> |                       |                       |                     |
| Дугорочни кредити и зајмови                   | 117.633               | 148.154               | 120.639             |
| Обавезе из пословања                          | 28.333                | 45.285                | 69.529              |
| Текућа доспећа дугорочних кредита             | 63.100                | 52.626                | 46.921              |
|                                               | 209.066               | 246.065               | 237.089             |

Основни финансијски инструменти Привредног друштва су готовина и готовински еквиваленти, потраживања, финансијски пласмани који настају директно из пословања Привредног друштва, обавезе по основу дугорочних кредита, обавезе према добављачима и остале обавезе чија је основна намена финансирање текућег пословања Привредног друштва. У нормалним условима пословања Привредно друштво је изложено ниже наведеним ризицима.

**Циљеви управљања финансијским ризицима**

Финансијски ризици укључују тржишни ризик (девизни и каматни), кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и превасходно се избегавају смањењем изложености Привредног друштва овим ризицима. Привредно друштво не користи никакве финансијске инструменте како би избегло утицај финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште таквих инструмената у Републици Србији.

**Тржишни ризик**

У свом пословању Привредно друштво је изложено финансијским ризицима од промена курсева страних валута и промена каматних стопа.

Изложеност тржишном ризику се сагледава преко анализе сензитивности. Није било значајнијих промена у изложености Привредног друштва тржишном ризику, нити у износу на који Привредно друштво управља или мери тај ризик.

**Девизни ризик**

Привредно друштво је изложено девизном ризику првенствено преко готовине и готовинских еквивалената, потраживања од купаца, дугорочних и краткорочних кредита и обавеза према добављачима који су деноминирани у иностраној валути. Привредно друштво не користи посебне финансијске инструменте као заштиту од ризика, обзиром да у Републици Србији такви инструменти нису уобичајени.

Стабилност економског окружења у којем Привредно друштво послује, у великој мери зависи од мера владе у привреди, укључујући и успостављање одговарајућег правног и законодавног оквира.

#### Кредитни ризик

##### Управљање потраживањима од купаца

Привредно друштво је изложено кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања према Привредном друштву измире у потпуности и на време, што би имало за резултат финансијски губитак за Привредно друштво. Изложеност Привредног друштва овом ризику ограничена је на износ потраживања од купаца на дан биланса.

Структура потраживања од купаца на дан 31. децембра 2021. године приказана је у табели која следи:

| У хиљадама динара                       |                  |                    |                 |
|-----------------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|
|                                         | Бруто изложеност | Исправка вредности | Нето изложеност |
| Недоспела потраживања од купаца         | 10,762           | -                  | 10,762          |
| Доспела, исправљена потраж. од купаца   | 5,814            | (5,814)            | -               |
| Доспела, неисправљена потраж. од купаца | 7,389            | -                  | 7,389           |
|                                         | 23,965           | (5,814)            | 18,151          |

Структура потраживања од купаца на дан 31. децембра 2020 године приказана је у табели која следи:

| У хиљадама динара                       |                  |                    |                 |
|-----------------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|
|                                         | Бруто изложеност | Исправка вредности | Нето изложеност |
| Недоспела потраживања од купаца         | 9,211            | -                  | 9,211           |
| Доспела, исправљена потраж. од купаца   | 5,863            | (5,863)            | -               |
| Доспела, неисправљена потраж. од купаца | 8,789            | -                  | 8,789           |
|                                         | 23,863           | (5,863)            | 18,000          |

Структура потраживања од купаца на дан 01. јануара 2020. године приказана је у табели која следи:

| У хиљадама динара                       |                  |                    |                 |
|-----------------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|
|                                         | Бруто изложеност | Исправка вредности | Нето изложеност |
| Недоспела потраживања од купаца         | 9,174            | -                  | 9,174           |
| Доспела, исправљена потраж. од купаца   | 6,759            | (6,759)            | -               |
| Доспела, неисправљена потраж. од купаца | 9,410            | -                  | 9,410           |
|                                         | 25,343           | (6,759)            | 18,584          |

##### Недоспела потраживања од купаца

Недоспела потраживања исказана на дан 31. децембра 2021. године у износу од 10,762 хиљаде динара (31. децембар 2020. године: 9,211 хиљада динара; 01. јануар 2020. године: 9,174 хиљада динара) највећим делом се односе на потраживања од купаца услед уговорених одложених услова плаћања.

*Дospelа, неистраваљена потраживања од купаца*

Привредно друштво није обезвредило доспела потраживања исказана на дан 31. децембра 2021. године у износу од 7,389 хиљаде динара (31. децембар 2020. године: 8,789 хиљада динара; 01. јануар 2020. године: 9,410 хиљада динара) обзиром да није утврђена промена у кредитној способности комитената, као и да се та потраживања углавном односе на потраживања од предузећа а са одложеном валутом доспећа, те да руководство Привредног друштва сматра да ће укупна садашња вредност ових потраживања бити исплаћена.

*Управљање обавезама према добављачима*

Обавезе према добављачима на дан 31. децембра 2021. године исказане су у износу од 28,333 хиљаде динара (31. децембар 2020. године: 45,285 хиљада динара; 01. јануар 2020. године: 69,529 хиљада динара). Добављачи не зарачунавају затезну камату на доспеле обавезе.

**Ризик ликвидности**

Коначна одговорност за управљање ризиком ликвидности је на руководству Привредног друштва које је успоставило одговарајући систем управљања за потребе краткорочног, средњорочног и дугорочног финансирања Привредног друштва као и управљање ликвидношћу. Привредно друштво управља ризиком ликвидности одржавајући одговарајуће новчане резерве континуираним праћењем планираног и стварног новчаног тока, као и одржавањем адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

**Фер вредност финансијских инструмената**

Следећа табела представља садашњу вредност финансијских средстава и финансијских обавеза и њихову фер вредност на дан 31. децембра 2021. године, 31. децембра 2020. године и 01. јануара 2020. године.

|                                | 31. децембар<br>2021 |                 | 31. децембар<br>2020 |                 | У хиљадама динара<br>01. јануар<br>2020 |                 |
|--------------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------------------------------|-----------------|
|                                | Књигов.<br>вредност  | Фер<br>вредност | Књигов.<br>вредност  | Фер<br>вредност | Књигов.<br>вредност                     | Фер<br>вредност |
| <b>Финансијски<br/>средсва</b> |                      |                 |                      |                 |                                         |                 |
| Дугор.фин.пласм.               | 10                   | -               | 76                   | -               | 76                                      | -               |
| Потраж. од купаца              | 18,151               | 18,151          | 18,000               | 18,000          | 18,584                                  | 18,584          |
| Остала<br>потраживања          | 12                   | -               | 12                   | -               | 12                                      | -               |
| Краткор.фин.пласм.             | 59                   | -               | 112                  | -               | 121                                     | -               |
| Готовина и гот.екв.            | 169                  | 169             | 190                  | 190             | 283                                     | 283             |
|                                | 18,401               | 18,320          | 18,390               | 18,190          | 19,076                                  | 18,867          |
| <b>Финансијске<br/>обавезе</b> |                      |                 |                      |                 |                                         |                 |
| Дугорочни кредити              | 117,633              | -               | 148,154              | -               | 120,639                                 | -               |
| Краткорочни<br>кредити         | -                    | -               | -                    | -               | 8,000                                   | 8,000           |
| Обав. из послов.               | 28,333               | 28,333          | 45,285               | 45,285          | 69,529                                  | 69,529          |
| Текућа доспећа<br>дуг.кредита  | 63,100               | -               | 52,626               | -               | 46,921                                  | -               |
|                                | 209,066              | 28,333          | 246,065              | 45,285          | 245,089                                 | 77,529          |

*Претпоставке за процену тренутне фер вредности финансијских инструмената*

Обзиром на чињеницу да не постоји довољно тржишно искуство, стабилност и ликвидност у куповини и продаји финансијских средстава и обавеза, као и обзиром на чињеницу да не постоје доступне тржишне информације које би се могле користити за потребе обелодањивања фер вредности финансијских средстава и обавеза, коришћен је метод дисконтовања новчаних токова. При коришћењу ове методе вредновања, користе се каматне стопе за финансијске инструменте са сличним карактеристикама, са циљем да се добије релевантна процена тржишне вредности финансијских инструмената на дан биланса.

**42. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА**

- Обавезе према добављачима у земљи измирене су у износу од 13.427 рсд
  - Обавезе према добављачима у иностранству измирене су у износу од 11.796 рсд
  - Наплаћена потраживања од купаца у земљи износе 38.427 рсд
  - Наплаћена потраживања од купаца из иностранства износе 4.654 рсд
  - Значајан догађај након дана биланса стања, је настала ситуација у вези пораста броја оболелих, независно за пандемију ЦОВИД-19 вируса.
- У циљу прилагођавања новонасталим околностима, руководство Друштва износи процену о утицају истих на пословање „Дунав“ а.д. Гроцка и то:

На основу интерног упутства генералног директора и извршних допуна, организовали смо рад радника у производњи, уз максимално поштовање прописаних мера превенције. У овим условима, одељење продаје завршава започете послове и остварује нове, уз вишан пад тражње на тржишту. Сматрамо ово као велики проблем у остварењу планова за 2022 годину.

У међувремену, избио је војни сукоб између Русије и Украјине, и потпуно променио концепцију нашег даљег рада и егзистенцију наших запослених.

„Дунав“ а.д. Гроцка је у Русију и Украјину извози 62,79% од укупног извоза, односно 37,84% од укупне продаје.

Очекивали смо да ће се ових 20-ак дана колико траје војни сукоб, ситуација смирити, али то је сада потпуно неизвесно и на веома дужи рок.

„Дунав“ је имао завршен радни налог који је припремио за извоз у Украјину и очекивали смо само уплату од 45.000 € која се није десила, јер је два дана након завршетка налога у производњи, избио сукоб, а налог за Русију је прекинут након произведених 40% количина од датог налога.

Уложили смо доста средстава и сировине, произвели одређене количине и направили трошкове, а роба није отишла због више силе.

У овим ванредним околностима максимално смо предузели низ мера и активности, како би смо смањењем трошкова и са мањим приходима, успели да одржимо ниво произвође и продаје, који обезбеђује ликвидност за функционисање друштва.

У циљу уверавања наших купаца да смо саободни да послужимо и у новим условима, наставили смо и даље да их обавештавамо о нашим акцијама и условима рада, телефонским позивима или електронском поштом.

Све горе наведено треба обезбеди колико у датим околностима можемо оджати све функције у предузећу.

**43. СУДСКИ СПОРОВИ**

У парничном поступку рађено је на једном предмету, у којем је Дунав а.д. Гроцка Тужилац. Такође су обрађивана три предмета у стечају.

44. ПОРЕСКИ РИЗИЦИ

Порески закони Републике Србије се често различито тумаче и предмет су честих измена. Тумачење пореских закона од стране пореских власти у односу на трансакције и активности Привредног друштва могу се разликовати од тумачења руководства. Као резултат изнетог, трансакције могу бити оспорене од стране пореских власти и Привредном друштву може бити одређен додатни износ пореза, казни и камати. Период застарелости пореске обавезе је пет година. То практично значи да пореске власти имају права да одреде плаћање неизмирених обавеза у року од пет година од када је обавеза настала.

45. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Средњи курсеви за девизе, утврђени на међубанкарском тржишту девиза, примењени за прерачун девизних позиција биланса стања у динаре, за поједине главне валуте су били следећи:

|     | 31. децембар 2021. | 31. децембар 2020. | У динарима<br>01. јануар 2020. |
|-----|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| ЕУР | 117,5821           | 117,5802           | 117,5928                       |
| УСД | 103,9262           | 95,6637            | 104,9186                       |
| ЦХФ | 113,6388           | 108,4388           | 108,4004                       |

Petar  
Stojanović  
286140

Digitally signed by Petar  
Stojanović 286140  
DN: cn=PE, o=DUNAV AD  
GROCKA,  
2.5.4.97=MBRS-47620036,  
2.5.4.97=AK384-192011962,  
c=Petar Stojanović 286140,  
ou=Lepomirka,  
email=petar.stojanovic@dunav.rs,  
serialNumber=CARD: 286140,  
serialNumber=PKCS-29129867  
10140,  
email=petar.stojanovic@dunav.rs  
Date: 2022.06.14 10:51:54 +0200

Lepomirka  
Mratinković  
49892

Digitally signed by Lepomirka Mratinković 49892  
DN: cn=PE, o=DUNAV AD GROCKA,  
2.5.4.97=MBRS-47620036,  
2.5.4.97=AK384-192011962, cn=Lepomirka  
Mratinković 49892, ou=Lepomirka,  
email=lepomirka.mratinkovic@dunav.rs,  
serialNumber=CARD: 49892,  
serialNumber=PKCS-130814011424,  
email=lepomirka.mratinkovic@dunav.rs  
Date: 2022.06.14 10:55:52 +0200



***PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU  
SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA,  
EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA  
„DUNAV“ A.D. GROCKA***

***GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU  
ZA 2021. GODINU***

GROCKA, 06.04.2022. GODINE

Na osnovu člana 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala ("Sl. glasnik RS" br. 31/2011, 112/2015, 108/2016, 9/2020 i 153/2020) i člana 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Sl. glasnik RS" br. 13/2012, 5/2015, 24/2017 i 14/2020), Dunav a.d Grocka iz Grocke, MB 07030550, objavljuje

## **GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU**

### **S A D R Ž A J:**

1. KRATAK OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONE STRUKTURE DRUSTVA
2. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI I VERODOSTOJAN PRIKAZ RAZVOJA, FINANSIJSKOG POLOZAJA I REZULTATA POSLOVANJA DRUSTVA, UKLJUČUJUCI FINANSIJSKE I NEFINANSIJSKE POKAZATELJE RELEVATNE ZA ODREĐJENU VRSTU POSLOVNE AKTIVNOSTI, KAO I INFORMACIJE O KADROVSKIM PITANJIMA
3. INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZASTITE ŽIVOTNE SREDINE
4. ZNACAJNI DOGAĐAJI PO ZAVRŠETKU POSLOVNE GODINE
5. PLANIRANI BUDUĆI RAZVOJ
6. AKTIVNOST ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA
7. INFORMACIJA O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA, ODNOSNO UDELA
8. POSTOJANJE OGRANAKA
9. ZNACAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA
10. INSTRUMENTI ZNACAJNI ZA PROCENU FINANSIJSKOG POLOZAJA I USPESNOSTI POSLOVANJA
11. CILJEVI I POLITIKA VEZANE ZA UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA, ZAJEDNO SA POLITIKOM ZASTITE SVAKE ZNACAJNE VRSTE PLANIRANE TRANSAKCIJE ZA KOJU SE KORISTI ZASTITA
12. IZLOŽENOST CENOVNOM RIZIKU, KREDITNOM RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU NOVČANOG TOKA, STRATEGIJU ZA UPRAVLJANJE OVIM RIZICIMA I OCENU NJIHOVE EFIKASNOSTI
13. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODISNJEG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU
14. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
15. IZJAVA O PRIMENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

**1. KRATAK OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONE STRUKTURE DRUSTVA**

| A) OPSTI PODACI                                 |                                                                               |                                                                                                                                  |                         |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 1.                                              | Poslovno ime                                                                  | Privredno društvo za proizvodnju sintetičkih teksturiranih filamenata, efektnih i kombinovanih prediva i konca Dunav a.d. Grocka |                         |
| 2                                               | Sediste i adresa<br>Maticni broj<br>PIB                                       | Bulevar revolucije 15, 11306 Grocka<br>07030550<br>102011962                                                                     |                         |
| 3                                               | Web site<br>e-mail                                                            | www.dunavgrocka.rs<br>office@dunavgrocka.rs                                                                                      |                         |
| 4                                               | Broj i datum resenja o upisu u registar privrednih subjekata                  | BD. 17572/2005 od 28.07.2005. godine                                                                                             |                         |
| 5                                               | Delatnost                                                                     | Proizvodnja prediva svilenog tipa-1310                                                                                           |                         |
| 6                                               | Broj zaposlenih                                                               | 71                                                                                                                               |                         |
| 7                                               | Broj akcionara                                                                | 702                                                                                                                              |                         |
| 8                                               | Deset najvećih akcionara                                                      | Broj akcija na dan sastavljanja izvest.                                                                                          | Ucesce u kapitalu( u %) |
|                                                 | Akcijski fond                                                                 | 211.174                                                                                                                          | 24.56                   |
|                                                 | Simpl d.o.o.                                                                  | 209.655                                                                                                                          | 24.39                   |
|                                                 | Riedeger s.r.o.                                                               | 80.169                                                                                                                           | 9.32                    |
|                                                 | Credit kb d.o.o.                                                              | 15.145                                                                                                                           | 1.76                    |
|                                                 | Svržnjak Igor                                                                 | 12.643                                                                                                                           | 1.47                    |
|                                                 | Erste bank ad Novi Sad – zbirni račun                                         | 9.669                                                                                                                            | 1,12                    |
|                                                 | Albis d.o.o.                                                                  | 7.000                                                                                                                            | 0.81                    |
|                                                 | Electro Investment gr.lim                                                     | 6.547                                                                                                                            | 0.76                    |
|                                                 | Petar Stojanović                                                              | 6.461                                                                                                                            | 0,75                    |
|                                                 | Gradcoop d.o.o                                                                | 5.050                                                                                                                            | 0.58                    |
| 9                                               | Vrednost osnovnog kapitala                                                    | 386.796                                                                                                                          |                         |
| 10                                              | Broj izdatih akcija<br>CFI kod<br>ISIN broj                                   | 859.547<br>ESVUFR<br>RSDUNAVE59461                                                                                               |                         |
| 11                                              | Podaci o zavisnim društvima                                                   | Društvo nema zavisnih društava u sastavu                                                                                         |                         |
| 12                                              | Naziv i adresa revizorske kuce                                                | Prva revizija doo, Save Maškovića 3/10, Beograd                                                                                  |                         |
| 13                                              | Organizovano tržište na koje su uključene akcije                              | Beogradska berza a.d                                                                                                             |                         |
| B) PODACI O UPRAVI DRUSTVA                      |                                                                               |                                                                                                                                  |                         |
| Članovi odbora direktora                        |                                                                               |                                                                                                                                  |                         |
| Ime i prezime<br>funkcija<br>u odboru direktora | Obrazovanje, sadašnje<br>zaposlenje i radno mesto                             | Broj akcija koje<br>poseduje u AD u<br>%                                                                                         |                         |
| Petar Stojanović                                | Doktor tehnoloških nauka<br>Generalni direktor Dunav a.d.<br>Izvršni direktor | 0.75                                                                                                                             |                         |
| Zoran Milosević                                 | Diplomirani ekonomista<br>Neizvršni direktor                                  | 0.0011                                                                                                                           |                         |
| Mašija Šijan                                    | Diplomirani ekonomista<br>Nezavisni direktor                                  | 0                                                                                                                                |                         |

**2. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI I PRIKAZ RAZVOJA, FINANSIJSKOG POLOZAJA I REZULTATA POSLOVANJA DRUSTVA, UKLJUČUJUCI FINANSIJSKE I NEFINANSIJSKE POKAZATELJE RELEVATNE ZA ODREDJENU VRSTU POSLOVNE AKTIVNOSTI, KAO I INFORMACIJE O KADROVSKIM PITANJIMA**

**2.1. STRUKTURA UKUPNOG OSTVARENOG REZULTATA POSLOVANJA**

| 1 | Struktura bruto rezultata                 | Ostvareno u 2021 godini | Ostvareno u 2020 godini | indeks |
|---|-------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------|
| 1 | 2                                         | 3                       | 4                       | 5/3:4  |
| 1 | <b>Poslovni prihodi i rashodi</b>         |                         |                         |        |
|   | Poslovni prihodi                          | 236.323                 | 265.920                 | 0,89   |
|   | Poslovni rashodi                          | 275.861                 | 261.591                 | 1,06   |
|   | <b>Poslovni rezultat</b>                  | (39.538)                | 4.329                   |        |
| 2 | <b>Finansijski prihodi i rashodi</b>      |                         |                         |        |
|   | Finansijski prihodi                       | 395                     | 1.441                   | 0,28   |
|   | Finansijski rashodi                       | 5.432                   | 5.080                   | 1,07   |
|   | <b>Finansijski rezultat</b>               | (5.037)                 | (3.639)                 |        |
| 3 | <b>Ostali prihodi i rashodi</b>           |                         |                         |        |
|   | Ostali prihodi                            | 1.986                   | 477                     | 4,17   |
|   | Ostali rashodi                            | 295                     | 305                     | 0,97   |
|   | <b>Rezultat ostalih prihoda i rashoda</b> | 1.691                   | 172                     |        |
| 4 | <b>Ukupan bruto rezultat</b>              | (42.884)                | 862                     |        |
|   | Ukupni prihodi                            | 238.704                 | 267.838                 | 0,90   |
|   | Ukupni rashodi                            | 281.588                 | 266.976                 | 1,06   |
| 5 | Dobitak pre oporezivanja                  |                         |                         |        |
| 6 | Odloženi poreski rashodi/prihodi perioda  | (94)                    | (736)                   |        |
| 7 | Neto dobitak                              | (42.978)                | 126                     |        |

**2.2 Pokazatelji poslovanja**

| Naziv                                                     | Vrednost      |               |
|-----------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                           | 2021 godina   | 2020 godina   |
| Pokazatelji likvidnosti:                                  |               |               |
| Opšti ratio likvidnosti                                   | 1,72          | 2,28          |
| Ratio reducirane likvidnosti                              | 0,17          | 0,17          |
| Ratio trenutne likvidnosti                                | 0,001         | 0,002         |
| Neto obrtna sredstva u 000 rsd                            | 84,765        | 146.133       |
| Efikasnost naplate                                        | 1,43          | 1,96          |
| Pokazatelji fin.strukture i sigurnosti                    |               |               |
| Stepen zaduženosti:                                       | 43,69%        | 36,33%        |
| Ratio sopstvenog kapitala                                 | 56,31%        | 57,00%        |
| Pokriće rashoda kamata                                    | -             | -             |
| Pokazatelji obrta:                                        |               |               |
| Koefic.obrta kupaca/prosečno vreme potraživanja od kupaca | 14,73/25 dana | 10,56/35 dana |

|                                                                            |                          |               |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|
| Koefic.obrta zaliha/prosecno vreme vezivanja zaliha                        | 1,33/274 dana            | 1,12/326 dana |
| Koefic.obrta dobavljača/prosecno vreme vraćanja obaveza prema dobavljačima | 5,15/71 dan              | 2,87/127 dana |
| Pokazatelj rentabilnosti:                                                  |                          |               |
| Stopa poslovnog dobitka                                                    | -                        | 1,73          |
| Stopa neto dobitka                                                         | -                        | 0,05%         |
| Stopa prinosa na imovinu                                                   | 0,39%                    | 0,33%         |
| Cena akcije-najviša                                                        | 510                      |               |
| Cena akcije -najniža                                                       | 80                       |               |
| Tržišna kapitalizacija                                                     | 103.145.640,00           |               |
| Isplacena dividenda (rsd-po akciji)                                        | Dividenda nije isplacena |               |
| Poslovanje po segmentima                                                   | Nema                     |               |
| Promene veće od 10%                                                        | -                        |               |
| Neizvesnost naplate prihoda koji mogu značajno uticati na poslovanje       | Nema                     |               |

### 3. INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE

Dunav a.d Grocka je u mesecu martu 2022. godine, prvo privredno društvo u Republici Srbiji koje je dobilo međunarodni sertifikat GRS – Global Recycled Standard. Navedenim standardom „Dunav“ a.d Grocka je, u cilju zaštite životne sredine, u obavezi da za deo svoje proizvodnje koristi isključivo sirovinu koja se dobija reciklažom plastičnih boca ili drugih plastičnih proizvoda. Gotov proizvod koji se dobija u svom sastavu mora da ima najmanje 20% recikliranog materijala, dok će deo proizvodnje „Dunav“ a.d Grocka biti čak 100% od recikliranog materijala.

### 4. ZNAČAJNI DOGAĐAJI PO ZAVRŠETKU POSLOVNE GODINE

Značajan događaj nakon bilansa stanja, je nastala situacija u vezi ratnih sukoba u Ukrajini. Dunav a.d Grocka sa kompanijama koje proizvode čarape u Ukrajini sarađuje od 1992. godine, u kontinuitetu, a sa kompanijama iz Rusije, iz iste branše od 1996. godine. Te dve zemlje glavni ino-kupci koji učestvuju u izvozu proizvoda „Dunav“ a.d. Grocka do pre pandemije korona virusa sa oko 62,76% od ukupnog izvoza koji „Dunav“ a.d ostvaruje. Navedeni obim izvoza u 2020. i 2021. zbog pandemije korona virusa i problema koji su nastali tim povodom pao za više od 50%, a u ovom momentu je potpuno stao.

Smatramo ovo kao veliki problem u ostvarenju planova za 2022 godinu.

U međuvremenu treba maksimalno redukovati i kontrolisati troškove privrednog društva, kako bi sa manje prihoda iz tekućeg poslovanja, uspeali da održimo likvidnost društva.

U cilju uveravanja naših kupaca da smo slobodni da poslužemo i u novim uslovima, nastavićemo i dalje da ih obaveštavamo o našim akcijama i uslovima rada, telefonskim pozivima ili putem elektronske pošte.

Sve gore navedeno treba da obezbedi da u datim okolnostima možemo održati sve funkcije u društvu.

## **5. PLANIRANI BUDUĆI RAZVOJ**

Poslovnim politikom društva za 2022. godinu, planirano je proširenje asortimana i prilagodavanje novim zahtevima kupaca. Zbog problema koji se javljaju u nabavci sirovina postepeno se vrši zaokret ka drugim vrstama poliamidnih i poliesterskih prediva, i nabavci dela sirovina sa novih tržišta.

## **6. AKTIVNOST ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA**

Tendencije većeg učešća obmotanih prediva u proizvodnji i realizaciji je dala značajnih rezultata tako da se nastavlja na analizi i razvoju u cilju dobijanja prediva prefinjenih karakteristika obmotanih elastanskih prediva i konca koji bi zadovoljio zahteve domaćeg i ino tržišta.

Rukovodstvo preduzima sve neophodne mere kako bi podržalo opstanak i razvoj poslovanja u okolnostima koje su zbog zarazne bolesti izazvane Corona virusom, a sada i trenutni prekid poslovanja sa Ukrajinom i Rusijom je dodatno otežan.

## **7. INFORMACIJA O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA, ODNOSNO UDELA**

Privredno društvo nema sopstvene akcije.

## **8. POSTOJANJE OGRANAKA**

Privredno društvo nema ogranke.

## **9. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA**

Društvo nema druga povezana lica, osim akcionara Društva registrovanih u Centralnom registru HoV, od kojih ni jedan nema 25% ili više učešća u akcijskom kapitalu i povezanih lica Minel Enim Smederevo doo Smederevo, Enim ad Smederevo i Euro Fineks Broker ad Beograd gde je osnov povezanosti menadžment Društva. Društvo nije imalo transakcija sa povezanim licima. Od 01.07.2021. godine, Društvo nema povezanih lica.

## **10. INSTRUMENTI ZNAČAJNI ZA PROCENU FINANSIJSKOG POLOŽAJA I USPEŠNOSTI POSLOVANJA**

Finansijska sredstva i obaveze se evidentiraju u bilansu stanja Društva od momenta kada Društvo postane ugovornim odredbama vezano za instrument.

Finansijska sredstva prestaju da se priznaju kada Društvo izgubi kontrolu nad ugovornim pravima nad tim instrumentima, što se dešava kada su prava koriscenja instrumenata realizovana, istekla, napustena ili ustupljena. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada Društvo ispuni obavezu ili kada je obaveza placanja predviđena ugovorom ukinuta ili istekla.

Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca su nekamatosna i prikazuju se po njihovoj nominalnoj vrednosti, umanjenom za ispravke vrednosti nenaplativih potraživanja po osnovu procene rukovodstva o verovatnoj nenaplativosti,

#### Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se gotovina u blagajni, depoziti po viđenju, kao i kratkoročna, visoko likvidna ulaganja, koja se mogu brzo konvertovati u poznate iznose gotovine, uz beznačajan rizik od promene vrednosti.

#### Finansijske obaveze

Instrumenti finansijskih obaveza su klasifikovani u skladu sa suštinom ugovornih odredbi.

Kreditni od banaka

Kreditni su prikazani u visini primljenih sredstava, umanjani za troškove transakcije.

Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se procenjuju po vrednosti primljenih sredstava.

#### Kategorije finansijskih instrumenata

U hiljadama dinara

|                                           | 31. decembar 2021. | 31. decembar 2020. |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Finansijska sredstva</b>               |                    |                    |
| Dugorocni finansijski plasmani            | 0                  | 76                 |
| Potraživanja od kupaca                    | 18.151             | 18.000             |
| Ostala potraživanja                       | 12                 | 12                 |
| Kratkorocni fin. plasmani i zajmovi       | 59                 | 112                |
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti         | 169                | 190                |
|                                           | 18.401             | 18.390             |
| <b>Finan.obaveze(po amort. vrednosti)</b> |                    |                    |
| Dugorocni krediti i zajmovi               | 117.633            | 148.154            |
| Obaveze iz poslovanja                     | 28.333             | 45.285             |
| Tekuca dospeća dugorocnih kredita         | 63.100             | 52.626             |
|                                           | 209.066            | 246.065            |

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, finansijski plasmani koji nastaju direktno iz poslovanja Društva obaveze po osnovu dugoročnih kredita, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva.

U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

#### 11. CILJEVI I POLITIKA VEZANE ZA UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA, ZAJEDNO SA POLITIKOM ZAŠTITE SVAKE ZNAČAJNE VRSTE PLANIRANE TRANSAKCIJE ZA KOJU SE KORISTI ZAŠTITA

Kriza likvidnosti a naročito u privredi Srbije, između ostalog rezultirala je smanjenjem kupovne moći, produženjem rokova naplate i neplaćanjem dospelih obaveza čitavog lanca uzajamno zavisnih privrednih subjekata.

Gašenje određenih banaka uz izraženu nelikvidnost privrede uopšte, dovodi do izloženosti različitim finansijskim rizicima i povećanju finansijskih troškova.

Upravljanje rizicima usmereno je na nastojanje da se u situaciji nepredvidljivosti finansijskog tržišta potencijalni negativni uticaji svedu na minimum.

Prema proceni uprave, ne postoje rizici i neizvesnosti koji mogu značajnije uticati na finansijsku poziciju Društva

#### **Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima**

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik ( devizni i kamatni), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti društva ovim rizicima. Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente kako bi izbeglo uticaj finansijskih rizika na poslovanje iz razloga sto takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

#### **Upravljanje rizikom kapitala**

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a vlasnicima obezbedi prinos na kapital. Struktura kapitala Društva sastoji se od dugovanja, uključujući dugoročne kredite, ostale dugoročne obaveze, gotovine i gotovinskih ekvivalenata i kapitala koji se prepisuje vlasnicima, a koji uključuje akcijski kapital, ostali kapital, rezerve kao i akumulirani dobitak.

Lica koja kontrolisu finansije na nivou Društva ispituju strukturu kapitala na godisnjem nivou.

Pokazatelji zaduzenosti Društva na kraju godine bili su sledeci:

|                                        | <b>31. decembar<br/>2021.</b> | <b>31. devembar<br/>2020.</b> |
|----------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Zaduzenost a)                          | 209.066                       | 246.065                       |
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti      | 169                           | 190                           |
| Neto zaduzenost                        | 208.897                       | 245.875                       |
| Kapital b)                             | 367.239                       | 411.223                       |
| Racio ukupnog dugovanja prema kapitalu | 0,57                          | 0,60                          |

a) Dugovanje se odnosi na dugoročne i kratkoročne kredite i obaveze iz poslovanja.

b) Kapital uključuje akcijski kapital, ostali kapital, rezerve i akumulirani dobitak.

#### **Tržišni rizik**

U svom poslovanju Društvo je izloženo prvenstveno preko gotovine i gotovinskih ekvivalenata, potraživanja od kupaca, dugoročnih i kratkoročnih kredita i obaveza prema dobavljačima koji su denominirani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finasijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni.

Stabilnost ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje, u velikoj meri zavisi od mera vlade u privredi, uključujući i uspostavljanje odgovarajućeg pravnog i zakonodavnog okvira.

## 12. IZLOŽENOST CENOVNOM RIZIKU, KREDITNOM RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU NOVČANOG TOKA, STRATEGIJU ZA UPRAVLJANJE OVIM RIZICIMA I OCENU NJIHOVE EFIKASNOSTI

### Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak za Društvo. Izloženost Društva ovom riziku ograničena je na iznos potraživanja od kupaca na dan bilansa.

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31. decembra 2021. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

| U hiljadama dinara                       |                  |                    |                 |
|------------------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|
|                                          | Bruto izloženost | Ispravka vrednosti | Neto izloženost |
| Nedospela potraživanja od kupaca         | 10.762           | -                  | 10.762          |
| Dospela, ispravljena potr. od kupaca     | 5.814            | (5.814)            | -               |
| Dospela, neispravljena potraž. od kupaca | 7.389            | -                  | 7.389           |
|                                          | 23.965           | (5.814)            | 18.151          |

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31. decembra 2020. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

|                                          | Bruto izloženost | Ispravka vrednosti | Neto izloženost |
|------------------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|
| Nedospela potraživanja od kupaca         | 9.211            | -                  | 9.211           |
| Dospela, ispravljena potr. od kupaca     | 5.863            | (5.863)            | -               |
| Dospela, neispravljena potraž. od kupaca | 8.789            | -                  | 8.789           |
|                                          | 23.863           | (5.863)            | 18.000          |

#### Nedospela potraživanja od kupaca

Nedospela potraživanja iskazana na dan 31. decembra 2021. godine u iznosu od 10.762 hiljade dinara (31. decembar 2020. godine: 9.211 hiljada dinara), najvećim delom se odnose na potraživanja od kupaca usled ugovorenih odloženih uslova plaćanja.

#### Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca

Društvo nije obezvređilo dospela potraživanja iskazana na dan 31. decembra 2021. godine u iznosu od 7.389 hiljade dinara (31. decembar 2020. godine: 8.789 hiljade dinara) obzirom da nije utvrđena promena u kreditnoj sposobnosti komitenata, kao i da se ta potraživanja uglavnom odnose na potraživanja od preduzeća sa odloženom valutom dospeća, te da rukovodstvo Društva smatra da će ukupna sadašnja vrednost ovih potraživanja biti naplaćena.

## Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembra 2021. godine iskazane su u iznosu od 28.333 hiljade dinara (31. decembar 2020. godine: 45.285 hiljada dinara). Dobavljači ne zaračunavaju zateznu kamatu na dospele obaveze.

## Rizik likvidnosti

Konačna odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti je na rukovodstvu Društva koje je uspostavilo odgovarajući sistem upravljanja za potrebe kratkoročnog, srednjoročnog i dugoročnog finansiranja Društva kao i upravljanje likvidnošću. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

## Fer vrednost finansijskih instrumenata

Sledeća tabela predstavlja sadašnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 31. decembra 2021. godine i 31. decembra 2020. Godine

|                               | 31.decembar 2021    |              | 31.decembar 2020    |              |
|-------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|                               | Knjigovod. vrednost | Fer vrednost | Knjigovod. vrednost | Fer vrednost |
| <b>Finansijska sredstva</b>   |                     |              |                     |              |
| Dugor.fin.plasmani            | 10                  | -            | 76                  | 18.000       |
| Potraž. od kupaca             | 18.151              | 18.151       | 18.000              | -            |
| Ostala potraživanja           | 12                  | -            | 12                  | -            |
| Kratkor.fin.plasmani          | 59                  | -            | 112                 | 190          |
| Gotovina i got.ekviv.         | 169                 | 169          | 190                 | 18.190       |
|                               | 18.401              | 18.320       | 18.390              | 18.000       |
| <b>Finansijske obaveze</b>    |                     |              |                     |              |
| Dugoročni krediti             | 117.633             | -            | 148.154             | -            |
| Kratkoročni krediti           | -                   | -            | -                   | -            |
| Obaveze iz poslov.            | 28.333              | 28.333       | 45.285              | 45.285       |
| Tekuca dospeća dugor. kredita | 63.100              | -            | 52.626              | -            |
|                               | 209.066             | 28.333       | 246.065             | 45.285       |

Pretpostavke za procenu trenutne fer vrednosti finansijskih instrumenata  
Obzirom na činjenicu da ne postoji dovoljno tržišno iskustvo, stabilnost i likvidnost u kupovini i prodaji finansijskih sredstava i obaveza, kao i obzirom na činjenicu da ne postoje dostupne tržišne informacije koje bi mogle koristiti za potrebe obelodanjivanja fer vrednosti finansijskih sredstava i obaveza, korišćen je metod diskontovanja novčanih tokova. Pri korišćenju ove metode vrednovanja, koriste se kamatne stope za finansijske instrumente sa sličnim karakteristikama, sa ciljem da se dobije relevantna procena tržišne vrednosti finansijskih instrumenata na dan bilansa.

### **13. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU**

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

### **14. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA\***

Napomena\*

• Finansijski izveštaj „Dunav“ a.d. za 2021. godinu je odobren i prihvaćen dana 23. marta 2022. godine na sednici Odbora direktora izdavaoca i Agenciji za privredne registre 30. marta 2022. godine blagovremeno je dostavljen redovni godišnji finansijski izveštaj. Godišnji finansijski izveštaj sa Izveštajem i mišljenjem revizora o izvršenoj reviziji navedenih finansijskih izveštaja u momentu objavljivanja Godišnjeg izveštaja još uvek nije usvojen od strane nadležnog organa društva (Skupštine društva). Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju finansijskih izveštaja sa Izveštajem i mišljenjem revizora o izvršenoj reviziji navedenih izveštaja.

### **15. IZVEŠTAJ O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU**

- 1. Pravila korporativnog upravljanja kojima pravno lice podleže; Pravila koje pravno lice dobrovoljno odlučilo da primenjuje; Relevantne informacije o praksi korporativnog upravljanja koje prelazi zahteve nacionalnog prava.**

Kodeks korporativnog upravljanja »Dunav« a.d. Grocka, donet je i usvojen od strane Skupštine akcionara na sednici koja je održana 21.06.2012 godine.

Kodeksom korporativnog upravljanja »Dunav« a.d. Grocka postavljaju se principi korporativne prakse i organizacione kulture u skladu sa kojima se ponašaju nosioci korporativnog upravljanja »Dunav« a.d. Grocka, a naročito u vezi sa pravima akcionara, okvirima i načinom delovanja nosilaca korporativnog upravljanja, javnošću i transparentnošću poslovanja društva.

Osnovni cilj kodeksa je uvođenje dobrih poslovnih običaja u domenu korporativnog upravljanja, koji treba da omoguće ravnotežu uticaja njegovih nosilaca, konzistentnost sistema kontrole i jačanje poverenja akcionara i investitora u društvo, sve u cilju dugoročnog poslovnog razvoja društva.

Organi društva ulažu napore da principi ustanovljeni Kodeksom, kada za tim postoji potreba, budu detaljnije razrađeni u okvirima drugih opštih akata društva.

U samoj primeni, ne postoje bitna odstupanja od pravila kodeksa korporativnog upravljanja.

Sve relevantne informacije dostupne su u sedištu Društva.

- 2. Opis osnovnih elemenata sistema internih kontrola i smanjenja rizika društva u vezi sa postupkom finansijskog izveštavanja.**

Kako bi se obezbedila nezavisnost i objektivnost u postupku izrade finansijskih izveštaja svake godine na redovnoj sednici skupštine akcionara se razmatra i usvaja izveštaj ovlašćenog revizora o izvršenoj reviziji finansijskih izveštaja Društva za prethodnu godinu.

Revizija finansijskih izveštaja, sačinjavanje, razmatranje, usvajanje i objavljivanje Društvo sprovodi po postupku i na način utvrđen pozitivnim zakonskim propisima.

**3. Informacija o ponudama za preuzimanje kada je Društvo obveznik primene propisa kojima se uređuje preuzimanje privrednih društava.**

U 2021. godini nije bilo ponuda za preuzimanje akcija Društva. Društvo nema sopstvene akcije.

**4. Sastav i rad organa upravljanja i njihovih odbora**

Upravljanje društvom je jednodomno. Organi upravljanja su Skupština akcionara i Odbor direktora. Skupštinu čine svi akcionari društva. Svaka obična akcija daje pravo na jedan glas. Skupština društva odlučuje o pitanjima koja su određena Statutom Društva i zakonom. Pitanja iz svoje nadležnosti ne može preneti na Odbor direktora.

Akcionari Društva su blagovremeno dobijali relevantne informacije o poslovanju Društva, učestvovali u radu i glasali na sednicama Skupštine Društva. Tretman svih akcionara je u potpunosti ravnopravan.

Odbor direktora ima tri člana od kojih je jedan izvršni direktor i dva neizvršna direktora, od kojih je jedan nezavistan.

Odbor direktora imenuje izvršnog direktora za generalnog direktora.

**5. Politika raznolikosti koje se primenjuju u vezi sa organima upravljanja**

Politika raznolikosti u organima upravljanja Društva ogleda se u različitom životnom dobu članova organa upravljanja, prisutnosti oba pola, kao i raznolikosti obrazovanja i vrsta kvalifikacija. Društvo na taj način izbegava diskriminaciju po bilo kom osnovu, želi da ima ravnotežu kroz različitost mišljenja, što dovodi do ostvarivanja boljih rezultata.

U Grockoj, dana 06. april 2022. godine

Direktor za ekonomsko finansijske poslove

Mratinković Lepomirka, dipl. ecc

Zakonski zastupnik  
Generalni direktor

Dr Petar Stojanović



PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU  
SINTETIČKIH TEKSTURNIH FILAMENATA,  
EFEKTHIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA  
„DUNAV“ a.d. Grocka

11306 GROCKA BULEVAR REVOLUCIJE 15  
SRBIJA

Географ: 011-980 1062  
800 1052  
Генерални директор: 893 1042  
Фин. директор: 890 2922  
Продаја: 890 1809  
Увоз: 860 0481  
Напомена: 890 1089, fax: 890 1090  
e-mail: office@dunavgrocka.rs  
www.dunavgrocka.rs  
Портал: АП: 105-4843-66  
Телефон: Коп.Б. 306-38375-32  
МБ: 07000990  
ПИБ: 102011962  
ПДВ: 133144364

## Прва ревизија доо Београд Саве Машковића 3/10

GROCKA  
VIA ZNAK  
NAŠ ZNAK

У вези са ревизијом годишњег рачуна друштва ДУНАВ АД ГРОЦКА, са стањем на дан 31.12.2021. године, на основу које треба да изразите мишљење да ли финансијски извештаји истинито и објективно приказују финансијски положај Друштва, његов пословни резултат, промене на капиталу и токове готовине, односно да ли су састављени у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, овом Изјавом према нашем најбољем сазнању и уверењу потврђујемо следеће чињенице:

1. Познато нам је да је ревизија извршена у складу са Међународним стандардима ревизије, који подразумевају испитивање рачуноводствених система, система интерних контрола, а у обиму који сматрате неопходним у датим околностима, као и да сврха ревизије није, нити се од ње очекује идентификација и обелодањивање свих евентуалних проневера, мањкова, грешака и постојања других нерегуларности.
2. Познато нам је да је руководство Друштва одговорно за истинито и објективно приказивање финансијског положаја Друштва и његовог пословног резултата у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, релевантним стандардима и прописима, као и за припрему информација које се обелодањују у складу са прописима. Финансијски извештаји Друштва су одобрени од стране руководства.
3. Није нам познато да је ико од руководиоца или запослених у Друштву, са овлашћењима да контролише, одобрава пословне промене или учествује у интерној контроли, умешан у било какве незаконите или нерегуларне активности које би могле утицати на истинитост финансијских извештаја.
4. Прихватамо нашу одговорност да је систем интерних контрола адекватно устројен на начин који омогућава састављање финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије. Такође, потврђујемо нашу одговорност за дизајн и имплементацију система интерних контрола који омогућава спречавање настанка проневера и грешака и њихово благовремено откривање. Као последица тога, сматрамо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе као резултат проневере.
5. Извршили смо процену у вези са могућношћу Друштва да настави пословање у складу са начелом сталности, узимајући у обзир све расположиве податке везане за догледну будућност од најмање 12 месеци од биланса стања, мада процена није ограничена само на тај период. Потврђујемо да немамо сазнања да постоји било каква материјално значајна несигурност у погледу догађаја и услова пословања који могу да утичу на способност Друштва да настави пословање у складу са начелом сталности пословања. Имајући у виду наведено, финансијски извештаји Друштва су састављени у складу са начелом сталности пословања.

6. Нису нам познате значајније ставке које би захтевале корекције упоредних података у финансијским извештајима.
7. Ставили смо Вам на располагање све пословне књиге и документацију, укључујући и записнике са састанака органа управљања и других релевантних органа у периоду од 01.01.2021. године до последњег састанка.
8. Нису нам познати материјално значајни пропусти и грешке које би могле да утичу на истинитост финансијских извештаја.
9. Методе вредновања и материјалне претпоставке које смо користили у припреми рачуноводствених процена, укључујући оне које су вредноване по фер вредности, су разумно процењене у датим околностима.
10. Сва средства у власништу Друштва приказана су у билансу стања. Друштво поседује задовољавајуће доказе о власништву над свим средствима евидентираним у пословним књигама.
11. Друштво нема других терета на средствима, осим хипотеке на објектима Друштва, које смо Вам презентовали у Прегледу хипотека од 11.04.2022. године, у корист Комерцијалне банке а.д. Београд, Српске банке а.д. Београд и Фонда за развој Републике Србије и залог на опреми Друштва регистрованим у регистру заложног права при Агенцији за привредне регистре, Зл.бр. 91/2019 и 5013/2020.
12. Потврђујемо да смо на адекватан начин спровели тестирање на умањење вредности имовине у складу са МРС 36 „Умањење вредности имовине“.
13. Прокњижили смо, приказали и обелоданили све обавезе, како стварне, тако и потенцијалне и ставили смо Вам на увид све тражене уговоре о пословним односима са трећим лицима. Друштво нема потенцијалних обавеза по основу јемства и гаранција трећим лицима.
14. Друштво нема других судских спорова у току, осим оних које Вам је Секретар Друштва презентовала у Прегледу судских спорова, од 19.04.2022. године.
15. Није било неусклађености са захтевима законодавних органа које би, у случају непоштовања истих, могле имати материјално значајне ефекте на финансијске извештаје. Нисмо имали екстерне контроле које су нам издале решење или записник о контроли за период 01.01-31.12.2021. године.
16. Потврђујемо нашу одговорност за примену свих релевантних захтева из пореске регулативе. Такође, потврђујемо да смо се уверили да Друштво примењује ове регулативе и да нема материјално значајних неевидентираних потенцијалних обавеза које се односе на порезе. Потврђујемо наше разумевање да су пореске обавезе предмет инспекцијске контроле пореских органа и да могу бити тумачене на бројне начине, а износи приказани у финансијским извештајима могу се касније мењати као резултат коначних одлука пореских органа.
17. Друштво нема друга повезана лица, осим акционара Друштва регистрованих у Централном регистру Хов, од којих ни један нема 25% или више учешћа у акцијском капиталу.
18. Није било догађаја након краја обрачунског периода који би захтевали корекције или обелодањивања у финансијским извештајима или у Напоменама уз њих.
19. Немамо планова нити намера чија би реализација могла значајно да утиче на вредност средстава Друштва или на класификацију средстава и извора средстава приказаних у финансијским извештајима.

Гроцка, 20. април 2022. године

  
Генерални директор  
Петар Стојановић  


**ДУНАВ АД ГРОЦКА**  
Булевар револуције 15

**Предмет: Изјава о независности**

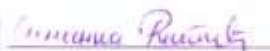
Као ангажовани екстерни ревизор финансијских извештаја за 2021. годину, потврђујемо следеће:

Друштво за ревизију Прва ревизија доо Београд, овлашћени ревизори, као и сви његови запослени ангажовани на пословима ревизије финансијских извештаја за 2021. годину независни су од друштва **ДУНАВ АД ГРОЦКА** у складу са захтевима IFAC-овог етичког кодекса за професионалне рачуновође и у складу са посебним захтевима Закона о тржишту капитала, Закона о ревизији, Закона о привредним друштвима и другом релевантном законском регулативом Републике Србије.

У Београду, 20. април 2022. године



Директор

  
Миланка Ристић

**ДУНАВ АД ГРОЦКА**  
Булевар револуције 15

**Предмет:** Изјава о консултантским услугама

Друштво за ревизију, рачуноводство и консалтинг Прва ревизија д.о.о. Београд није обављало консултантске услуге наручиоцу ревизије **ДУНАВ АД ГРОЦКА** и лицима повезаним са наручиоцем ревизије.

У Београду, 20.04.2022. године



Директор

  
Миланка Ристић

Dunav a.d Grocka je u mesecu martu 2022. godine, prvo privredno društvo u Republici Srbiji koje je dobilo međunarodni sertifikat GRS – Global Recycled Standard. Navedenim standardom „Dunav“ a.d Grocka je, u cilju zaštite životne sredine, u obavezi da za deo svoje proizvodnje koristi isključivo sirovinu koja se dobija reciklažom plastičnih boca ili drugih plastičnih proizvoda. Gotov proizvod koji se dobija u svom sastavu mora da ima najmanje 20% recikliranog materijala, dok će deo proizvodnje „Dunav“ a.d Grocka biti čak 100% od recikliranog materijala.

## **5. ZNAČAJNI DOGAĐAJI PO ZAVRSETKU POSLOVNE GODINE**

Značajan događaj nakon bilansa stanja, je nastala situacija u vezi ratnih sukoba u Ukrajini. Dunav a.d Grocka sa kompanijama koje proizvode čarape u Ukrajini sarađuje od 1992. godine, u kontinuitetu, a sa kompanijama iz Rusije, iz iste branše od 1996. godine. Te dve zemlje glavni ino-kupci koji učestvuju u izvozu proizvoda „Dunav“ a.d. Grocka do pre pandemije corona virusa sa oko 62,76% od ukupnog izvoza koji „Dunav“ a.d ostvaruje. Navedeni obim izvoza u 2020. i 2021. zbog pandemije korona virusa i problema koji su nastali tim povodom pao za više od 50%, a u ovom momentu je potpuno stao.

Smatramo ovo kao veliki problem u ostvarenju planova za 2022 godinu.

U međuvremenu treba maksimalno redukovati i kontrolisati troškove privrednog društva, kako bi sa manje prihoda iz tekućeg poslovanja, uspeali da održimo likvidnost društva.

U cilju uveravanja naših kupaca da smo slobodni da poslujemo i u novim uslovima, nastavićemo i dalje da ih obaveštavamo o našim akcijama i uslovima rada, telefonskim pozivima ili putem elektronske pošte.

Sve gore navedeno treba da obezbedi da u datim okolnostima možemo održati sve funkcije u društvu.

## **6. PLANIRANI BUDUĆI RAZVOJ**

Poslovnom politikom društva za 2022. godinu, planirano je proširenje asortimana i prilagođavanje novim zahtevima kupaca. Zbog problema koji se javljaju u nabavci sirovina postepeno se vrši zaokret ka drugim vrstama poliamidnih i poliesterskih prediva, i nabavci dela sirovina sa novih tržišta.

## **7. AKTIVNOST ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA**

Tendencije većeg učešća obmotanih prediva u proizvodnji i realizaciji je dala značajnih rezultata tako da se nastavlja na analizi i razvoju u cilju dobijanja prediva prefinjenih karakteristika obmotanih elastanskih prediva i konca koji bi zadovoljio zahteve domaćeg i ino tržišta.

Rukovodstvo preduzima sve neophodne mere kako bi podržalo opstanak i razvoj poslovanja u okolnostima koje su zbog zarazne bolesti izazvane Corona virusom, a sada i trenutni prekid poslovanja sa Ukrajinom i Rusijom je dodatno otežan.

## **8. INFORMACIJA O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA, ODNOSNO UDELA**

Privredno društvo nema sopstvene akcije.

## **9. POSTOJANJE OGRANAKA**

Privredno društvo nema ogranke.

## 10. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Društvo nema druga povezana lica, osim akcionara Društva registrovanih u Centralnom registru HoV, od kojih ni jedan nema 25% ili više učešća u akcijskom kapitalu i povezanih lica Minel Enim Smederevo doo Smederevo, Fineks doo Beograd, Enim ad Smederevo i Euro Fineks Broker ad Beograd gde je osnov povezanosti menadžment Društva. Društvo nije imalo transakcija sa povezanim licima. Od 01.07.2021. godine, Društvo nema povezanih lica.

## 11. INSTRUMENTI ZNAČAJNI ZA PROCENU FINANSIJSKOG POLOŽAJA I USPEŠNOSTI POSLOVANJA

Finansijska sredstva i obaveze se evidentiraju u bilansu stanja Društva od momenta kada Društvo postane ugovornim odredbama vezano za instrument.

Finansijska sredstva prestaju da se priznaju kada Društvo izgubi kontrolu nad ugovornim pravima nad tim instrumentima, što se dešava kada su prava koriscenja instrumenata realizovana, istekla, napustena ili ustupljena. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada Društvo ispuni obavezu ili kada je obaveza placanja predviđena ugovorom ukinuta ili istekla.

Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca su nekamatosna i prikazuju se po njihovoj nominalnoj vrednosti, umanjenoj za ispravke vrednosti nenaplativih potraživanja po osnovu procene rukovodstva o verovatnoj nenaplativosti,

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se gotovina u blagajni, depoziti po viđenju, kao i kratkoročna, visoko likvidna ulaganja, koja se mogu brzo konvertovati u poznate iznose gotovine, uz beznačajan rizik od promene vrednosti.

Finansijske obaveze

Instrumenti finansijskih obaveza su klasifikovani u skladu sa suštinom ugovornih odredbi.

Kredit od banaka

Kredit su prikazani u visini primljenih sredstava, umanjeni za troškove transakcije.

Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se procenjuju po vrednosti primljenih sredstava.

### Kategorije finansijskih instrumenata

U hiljadama dinara

|                                           | 31. decembar 2021. | 31. decembar 2020. |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Finansijska sredstva</b>               |                    |                    |
| Dugorocni finansijski plasmani            | 0                  | 76                 |
| Potraživanja od kupaca                    | 18.151             | 18.000             |
| Ostala potraživanja                       | 12                 | 12                 |
| Kratkorocni fin. plasmani i zajmovi       | 59                 | 112                |
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti         | 169                | 190                |
|                                           | 18.401             | 18.390             |
| <b>Finan.obaveze(po amort. vrednosti)</b> |                    |                    |
| Dugorocni krediti i zajmovi               | 117.633            | 148.154            |

|                                   |         |         |
|-----------------------------------|---------|---------|
| Obaveze iz poslovanja             | 28.333  | 45.285  |
| Tekuca dospeća dugorocnih kredita | 63.100  | 52.626  |
|                                   | 209.066 | 246.065 |

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, finansijski plasmani koji nastaju direktno iz poslovanja Društva obaveze po osnovu dugoročnih kredita, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva.

U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

## **12. CILJEVI I POLITIKA VEZANE ZA UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA, ZAJEDNO SA POLITIKOM ZAŠTITE SVAKE ZNAČAJNE VRSTE PLANIRANE TRANSAKCIJE ZA KOJU SE KORISTI ZAŠTITA**

Kriza likvidnosti a naročito u privredi Srbije, između ostalog rezultirala je smanjenjem kupovne moći, produženjem rokova naplate i neplaćanjem dospelih obaveza čitavog lanca uzajamno zavisnih privrednih subjekata.

Gašenje određenih banaka uz izraženu nelikvidnost privrede uopšte, dovodi do izloženosti različitim finansijskim rizicima i povećanju finansijskih troškova.

Upravljanje rizicima usmereno je na nastojanje da se u situaciji nepredvidljivosti finansijskog tržišta potencijalni negativni uticaji svedu na minimum.

Prema proceni uprave, ne postoje rizici i neizvesnosti koji mogu značajnije uticati na finansijsku poziciju Društva

### **Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima**

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik ( devizni i kamatni), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti društva ovim rizicima. Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente kako bi izbeglo uticaj finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

### **Upravljanje rizikom kapitala**

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a vlasnicima obezbedi prinos na kapital. Struktura kapitala Društva sastoji se od dugovanja, uključujući dugoročne kredite, ostale dugoročne obaveze, gotovine i gotovinskih ekvivalenata i kapitala koji se prepisuje vlasnicima, a koji uključuje akcijski kapital, ostali kapital, rezerve kao i akumulirani dobitak.

Lica koja kontrolisu finansije na nivou Društva ispituju strukturu kapitala na godisnjem nivou.

Pokazatelji zaduženosti Društva na kraju godine bili su sledeći:

|               | <b>31. decembar<br/>2021.</b> | <b>31. devembar<br/>2020.</b> |
|---------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Zaduženost a) | 209.066                       | 246.065                       |

|                                        |         |         |
|----------------------------------------|---------|---------|
| Gotovina i gotovinski ekvivalenti      | 169     | 190     |
| Neto zaduženost                        | 208.897 | 245.875 |
| Kapital (6)                            | 367.239 | 411.223 |
| Racio ukupnog dugovanja prema kapitalu | 0,57    | 0,60    |

a) Dugovanje se odnosi na dugoročne i kratkoročne kredite i obaveze iz poslovanja.

b) Kapital uključuje akcijski kapital, ostali kapital, rezerve i akumulirani dobitak.

### Tržišni rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo prvenstveno preko gotovine i gotovinskih ekvivalenata, potraživanja od kupaca, dugoročnih i kratkoročnih kredita i obaveza prema dobavljačima koji su denominirani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni.

Stabilnost ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje, u velikoj meri zavisi od mera vlade u privredi, uključujući i uspostavljanje odgovarajućeg pravnog i zakonodavnog okvira.

## 13. IZLOŽENOST CENOVNOM RIZIKU, KREDITNOM RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU NOVČANOG TOKA, STRATEGIJU ZA UPRAVLJANJE OVIM RIZICIMA I OCENU NJIHOVE EFIKASNOSTI

### Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak za Društvo. Izloženost Društva ovom riziku ograničena je na iznos potraživanja od kupaca na dan bilansa.

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31. decembra 2021. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

| U hiljadama dinara                       |                  |                    |                 |
|------------------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|
|                                          | Bruto izloženost | Ispravka vrednosti | Neto izloženost |
| Nedospela potraživanja od kupaca         | 10.762           | -                  | 10.762          |
| Dospela, ispravljena potr. od kupaca     | 5.814            | (5.814)            | -               |
| Dospela, neospravljena potraž. od kupaca | 7.389            | -                  | 7.389           |
|                                          | 23.965           | (5.814)            | 18.151          |

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31. decembra 2020. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

|                                          | <b>Bruto<br/>izloženost</b> | <b>Ispravka<br/>vrednosti</b> | <b>Neto<br/>izloženost</b> |
|------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| Nedospela potraživanja od kupaca         | 9.211                       | -                             | 9.211                      |
| Dospela, ispravljena potr. od kupaca     | 5.863                       | (5.863)                       | -                          |
| Dospela, neispravljena potraž. od kupaca | 8.789                       | -                             | 8.789                      |
|                                          | 23.863                      | (5.863)                       | 18.000                     |

#### Nedospela potraživanja od kupaca

Nedospela potraživanja iskazana na dan 31. decembra 2021. godine u iznosu od 10.762 hiljade dinara (31. decembar 2020. godine: 9.211 hiljada dinara), najvećim delom se odnose na potraživanja od kupaca usled ugovorenih odloženih uslova plaćanja.

#### Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca

Društvo nije obezvređilo dospela potraživanja iskazana na dan 31. decembra 2021. godine u iznosu od 7.389 hiljade dinara (31. decembar 2020. godine: 8.789 hiljade dinara) obzirom da nije utvrđena promena u kreditnoj sposobnosti komitenata, kao i da se ta potraživanja uglavnom odnose na potraživanja od preduzeća sa odloženom valutom dospeća, te da rukovodstvo Društva smatra da će ukupna sadašnja vrednost ovih potraživanja biti naplaćena.

#### Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembra 2021. godine iskazane su u iznosu od 28.333 hiljade dinara (31. decembar 2020. godine: 45.285 hiljada dinara). Dobavljači ne zaračunavaju zateznu kamatu na dospele obaveze.

### Rizik likvidnosti

Konačna odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti je na rukovodstvu Društva koje je uspostavilo odgovarajući sistem upravljanja za potrebe kratkoročnog, srednjoročnog i dugoročnog finansiranja Društva kao i upravljanje likvidnošću. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

### Fer vrednost finansijskih instrumenata

Sledeća tabela predstavlja sadašnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 31. decembra 2021. godine i 31. decembra 2020. Godine

| U hiljadama dinara          |                     |              |                     |              |
|-----------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|                             | 31.decembar 2021    |              | 31.decembar 2020    |              |
|                             | Knjigovod. vrednost | Fer vrednost | Knjigovod. vrednost | Fer vrednost |
| <b>Finansijska sredstva</b> |                     |              |                     |              |
| Dugor.fin.plasmani          | 10                  | -            | 76                  | 18.000       |
| Potraž. od kupaca           | 18.151              | 18.151       | 18.000              | -            |

|                                  |         |        |         |        |
|----------------------------------|---------|--------|---------|--------|
| Ostala potraživanja              | 12      | -      | 12      | -      |
| Kratkor.fin.plasmani             | 59      | -      | 112     | 190    |
| Gotovina i got.ekviv.            | 169     | 169    | 190     | 18.190 |
|                                  | 18.401  | 18.320 | 18.390  | 18.000 |
| <b>Finansijske obaveze</b>       |         |        |         |        |
| Dugoročni krediti                | 117.633 | -      | 148.154 | -      |
| Kratkoročni krediti              | -       | -      | -       | -      |
| Obaveze iz poslov.               | 28.333  | 28.333 | 45.285  | 45.285 |
| Tekuća dospeća<br>dugor. kredita | 63.100  | -      | 52.626  | -      |
|                                  | 209.066 | 28.333 | 246.065 | 45.285 |

Pretpostavke za procenu trenutne fer vrednosti finansijskih instrumenata

Obzirom na činjenicu da ne postoji dovoljno tržišno iskustvo, stabilnost i likvidnost u kupovini i prodaji finansijskih sredstava i obaveza, kao i obzirom na činjenicu da ne postoje dostupne tržišne informacije koje bi mogle koristiti za potrebe obelodanjivanja fer vrednosti finansijskih sredstava i obaveza, korišćen je metod diskontovanja novčanih tokova. Pri korišćenju ove metode vrednovanja, koriste se kamatne stope za finansijske instrumente sa sličnim karakteristikama, sa ciljem da se dobije relevantna procena tržišne vrednosti finansijskih instrumenata na dan bilansa.

#### **14. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU**

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

#### **15. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA\***

Napomena\*

• Finansijski izveštaj „Dunav“ a.d. za 2021. godinu je odobren i prihvaćen dana 23. marta 2022. godine na sednici Odbora direktora izdavaoca i Agenciji za privredne registre 30. marta 2022. godine blagovremeno je dostavljen redovni godišnji finansijski izveštaj. Godišnji finansijski izveštaj sa Izveštajem i mišljenjem revizora o izvršenoj reviziji navedenih finansijskih izveštaja u momentu objavljivanja Godišnjeg izveštaja još uvek nije usvojen od strane nadležnog organa društva (Skupštine društva). Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju finansijskih izveštaja sa Izveštajem i mišljenjem revizora o izvršenoj reviziji navedenih izveštaja.

#### **16. IZVEŠTAJ O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU**

- 1. Pravila korporativnog upravljanja kojima pravno lice podleže; Pravila koje pravno lice dobrovoljno odlučilo da primenjuje; Relevantne informacije o praksi korporativnog upravljanja koje prelazi zahteve nacionalnog prava.**

Kodeks korporativnog upravljanja »Dunav« a.d. Grocka, donet je i usvojen od strane Skupštine akcionara na sednici koja je održana 21.06.2012 godine.

Kodeksom korporativnog upravljanja »Dunav« a.d. Grocka postavljaju se principi korporativne prakse i organizacione kulture u skladu sa kojima se ponašaju nosioci korporativnog upravljanja »Dunav« a.d. Grocka, a naročito u vezi sa pravima akcionara, okvirima i načinom delovanja nosilaca korporativnog upravljanja, javnošću i transparentnošću poslovanja društva.

Osnovni cilj kodeksa je uvođenje dobrih poslovnih običaja u domenu korporativnog upravljanja, koji treba da omoguće ravnotežu uticaja njegovih nosilaca, konzistentnost sistema kontrole i jačanje poverenja akcionara i investitora u društvo, sve u cilju dugoročnog poslovnog razvoja društva.

Organi društva ulažu napore da principi ustanovljeni Kodeksom, kada za tim postoji potreba, budu detaljnije razrađeni u okvirima drugih opštih akata društva.

U samoj primeni, ne postoje bitna odstupanja od pravila kodeksa korporativnog upravljanja.

Sve relevantne informacije dostupne su u sedištu Društva.

## **2. Opis osnovnih elemenata sistema internih kontrola i smanjenja rizika društva u vezi sa postupkom finansijskog izveštavanja.**

Kako bi se obezbedila nezavisnost i objektivnost u postupku izrade finansijskih izveštaja svake godine na redovnoj sednici skupštine akcionara se razmatra i usvaja izveštaj ovlašćenog revizora o izvršenoj reviziji finansijskih izveštaja Društva za prethodnu godinu.

Revizija finansijskih izveštaja, sačinjavanje, razmatranje, usvajanje i objavljivanje Društvo sprovodi po postupku i na način utvrđen pozitivnim zakonskim propisima.

## **3. Informacija o ponudama za preuzimanje kada je Društvo obveznik primene propisa kojima se uređuje preuzimanje privrednih društava.**

U 2021. godini nije bilo ponuda za preuzimanje akcija Društva. Društvo nema sopstvene akcije.

## **4. Sastav i rad organa upravljanja i njihovih odbora**

Upravljanje društvom je jednodomno. Organi upravljanja su Skupština akcionara i Odbor direktora. Skupštinu čine svi akcionari društva. Svaka obična akcija daje pravo na jedan glas. Skupština društva odlučuje o pitanjima koja su određena Statutom Društva i zakonom. Pitanja iz svoje nadležnosti ne može preneti na Odbor direktora.

Akcionari Društva su blagovremeno dobijali relevantne informacije o poslovanju Društva, učestvovali u radu i glasali na sednicama Skupštine Društva. Tretman svih akcionara je u potpunosti ravnopravan.

Odbor direktora ima tri člana od kojih je jedan izvršni direktor i dva neizvršna direktora, od kojih je jedan nezavistan.

Odbor direktora imenuje izvršnog direktora za generalnog direktora.

## **5. Politika raznolikosti koje se primenjuju u vezi sa organima upravljanja**

Politika raznolikosti u organima upravljanja Društva ogleda se u različitom životnom dobu članova organa upravljanja, prisutnosti oba pola, kao i raznolikosti obrazovanja i vrsta kvalifikacija. Društvo na taj način izbegava diskriminaciju po bilo kom osnovu, želi da ima ravnotežu kroz različitost mišljenja, što dovodi do ostvarivanja boljih rezultata.

U Grockoj, dana 06. april 2022. godine

Direktor za ekonomsko finansijske poslove

Mratinković Lepomirka, dipl. ecc

Lepomirka  
Mratinković  
49892

Digitally signed by Lepomirka Mratinković 49892  
DN: c=RS, o=DUNAV AD GROCKA,  
2.5.4.97=MBRS-07030550,  
2.5.4.97=VATRS-102011962, cn=Lepomirka  
Mratinković 49892, sn=Mratinković,  
givenName=Lepomirka,  
serialNumber=CAR5-49892,  
serialNumber=PNORS-1509974715426,  
email=L.mratinkovic@dunavgrocka.rs  
Date: 2022.04.29 15:22:04 +02'00'

Zakonski zastupnik  
Generalni direktor

Dr Petar Stojanović

Petar  
Stojanović  
286140

Digitally signed by Petar Stojanović  
286140  
DN: c=RS, o=DUNAV AD GROCKA,  
2.5.4.97=MBRS-07030550,  
2.5.4.97=VATRS-102011962, cn=Petar  
Stojanović 286140, sn=Stojanović,  
givenName=Petar,  
serialNumber=CAR5-286140,  
serialNumber=PNORS-2910946710141  
, email=p.stojanovic@dunavgrocka.rs  
Date: 2022.04.29 15:23:00 +02'00'