

ALUMIL YU INDUSTRY AD, NOVA PAZOVA

**FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA GODINU KOJA
SE ZAVRŠILA 31. DECEMBRA 2019. GODINE**

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

BILANS STANJA na dan 31.12.2019. godine

BILANS USPEHA u periodu od 01.01.2019. godine do 31.12.2019. godine

IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU u periodu od 01.01.2019. godine do 31.12.2019. godine

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU u periodu od 01.01.2019. godine do 31.12.2019. godine

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE u periodu od 01.01.2019. godine do 31.12.2019. godine

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE za 2019. godinu

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU za 2019. godinu

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

VLASNICIMA ALUMIL YU INDUSTRY AD, NOVA PAZOVA

Izveštaj o reviziji finansijskih izveštaja

Mišljenje

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja društva ALUMIL YU INDUSTRY AD, NOVA PAZOVA (u daljem tekstu: "Društvo") koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2019. godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o novčanim tokovima za godinu koja se završila na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i ostalih napomena uz finansijske izveštaje.

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju objektivno i istinito finansijsko stanje Društva na dan 31. decembra 2019. godine i rezultate njegovog poslovanja i novčane tokove za godinu koja se završila na taj dan, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i ostalim računovodstvenim propisima u Republici Srbiji.

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji. Naše odgovornosti u skladu sa tim standardima su detaljnije opisane u našem izveštaju nezavisnog revizora u sekciji o odgovornostima revizora za reviziju finansijskih izveštaja. Nezavisni smo od Društva u skladu sa Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom.

Verujemo da su revizorski dokazi koje smo dobili dovoljni i odgovarajući da obezbede osnovu za naše mišljenje.

Odgovornost rukovodstva Društva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za pripremu i objektivno prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Zakonom o računovodstvu i ostalim računovodstvenim propisima u Republici Srbiji, kao i za interne kontrole koje rukovodstvo smatra neophodnim da omoguće pripremu finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled prevare ili greške.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno za procenu sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti, obelodanjujući, ukoliko je potrebno, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i primenu načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Društvo ili da obustavi poslovanje, ili nema drugu realnu mogućnost osim da to uradi.

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja

Naš cilj je sticanje uveravanja u razumnoj meri o tome da finansijski izveštaji, uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled prevarne radnje ili greške; i izdavanje izveštaja revizora koji sadrži mišljenje revizora. Uveravanje u razumnoj meri označava visok nivo uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija sprovedena u skladu sa Standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji uvek otkriti materijalno pogrešne iskaze ako takvi iskazi postoje. Pogrešni iskazi mogu da nastanu usled prevarne radnje ili greške i smatraju se materijalno značajnim ako je razumno očekivati da će oni, pojedinačno ili zbirno, uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih finansijskih izveštaja.

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja (nastavak)

Kao deo revizije u skladu sa Standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam tokom revizije. Isto tako, mi:


- Vršimo identifikaciju i procenu rizika od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled prevarne radnje ili greške; osmišljavanje i obavljanje revizorskih postupaka koji su prikladni za te rizike; i pribavljanje dovoljno odgovarajućih revizorskih dokaza da obezbede osnovu za mišljenje revizora. Rizik da neće biti identifikovani materijalno značajni pogrešni iskazi koji su rezultat prevarne radnje je veći nego za pogrešne iskaze nastale usled greške, zato što prevarna radnja može da uključi udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno predstavljanje ili zaobilaženje interne kontrole.
- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju radi osmišljavanja revizorskih postupaka koji su prikladni u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti sistema internih kontrola Društva.
- Vršimo procenu primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.
- Donosimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizorskih dokaza, da li postoji materijalna neizvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti Društva da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezana obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu odgovarajuća, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizorskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili uslovi mogu za posledicu da imaju da Društvo prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti.
- Ocenjujemo celokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj finansijskih izveštaja, uključujući i obelodanjivanja, kao i da li finansijski izveštaji odražavaju transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s rukovodstvom u vezi sa, između ostalog, planiranim obimom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizorskim nalazima, uključujući i nalaze u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tokom naše revizije.

Izveštaj o drugim pravnim i zakonskim zahtevima

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za pripremanje godišnjeg izveštaja o poslovanju u skladu sa propisima Republike Srbije. Naša odgovornost je da ocenimo da li je godišnji izveštaj o poslovanju usklađen sa godišnjim finansijskim izveštajima za istu poslovnu godinu. Naše procedure u vezi godišnjeg izveštaja o poslovanju su bile ograničene na procenjivanje da li su računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju usklađene sa godišnjim finansijskim izveštajima i nisu uključivale pregled ostalih informacija uključenih u godišnji izveštaj o poslovanju koje proističu iz nerevidiranih finansijskih ili drugih evidencija. Po našem mišljenju, računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju su usklađene, po svim materijalno značajnim aspektima, sa finansijskim izveštajima Društva za godinu koja se završila 31. decembra 2019. godine.

U Beogradu, 12. jun 2020. godine


Danijela Mirković
Ovlašćeni revizor

I za Ernst & Young d.o.o. Beograd



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17343521

Шифра делатности 2511

ПИБ 102033646

Назив ALUMIL YU INDUSTRY AD, NOVA PAZOVA

Седиште Нова Пазова, Војачки пут 3

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034) | 0002 | 22.23 | 1931862 | 2333253 | 0 |
| 01 | И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009) | 0003 | 22 | 5552 | 5366 | 0 |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и део 019 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права | 0005 | 22 | 4300 | 5366 | |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | | | | |
| 015 и део 019 | 5. Нематеријална имовина у припреми | 0008 | | | | |
| 016 и део 019 | 6. Аванси за нематеријалну имовину | 0009 | | 1252 | | |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 0010 | | 1398158 | 1513323 | 0 |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | 23 | 95773 | 87272 | |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | 23 | 1017757 | 799377 | |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | 23 | 262012 | 263071 | |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | | | |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | | | | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | 23 | | 325071 | |
| 027 и део 029 | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0017 | | 21882 | 29177 | |
| 028 и део 029 | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему | 0018 | | 734 | 9355 | |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | | 0 | 0 | 0 |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 0020 | | | | |
| 032 и део 039 | 2. Основно стадо | 0021 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|----------------------------|---|------|---------------|---------------|----------------------------|-----------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__ | Почетно стање 01.01.20__ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 037 и део 039 | 3. Биолошка средства у припреми | 0022 | | | | |
| 038 и део 039 | 4. Аванси за биолошка средства | 0023 | | | | |
| 04. осим 047 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 | 24 | 528152 | 814564 | 0 |
| 040 и део 049 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица | 0025 | 24 | 234051 | 234051 | |
| 041 и део 049 | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима | 0026 | | | | |
| 042 и део 049 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | 24 | 123138 | 123138 | |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима | 0028 | | 89617 | 376028 | |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима | 0029 | | | | |
| део 045 и део 049 | 6. Дугорочни пласмани у земљи | 0030 | | | | |
| део 045 и део 049 | 7. Дугорочни пласмани у иностранству | 0031 | | | | |
| 046 и део 049 | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 0032 | | | | |
| 048 и део 049 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0033 | 24 | 81346 | 81347 | |
| 05 | V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | | 0 | 0 | 0 |
| 050 и део 059 | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица | 0035 | | | | |
| 051 и део 059 | 2. Потраживања од осталих повезаних лица | 0036 | | | | |
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит | 0037 | | | | |
| 053 и део 059 | 4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу | 0038 | | | | |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства | 0039 | | | | |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања | 0040 | | | | |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања | 0041 | | | | |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0042 | | 43776 | 27185 | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | 25 | 2413892 | 1929727 | 0 |
| Класа 1 | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | 25 | 1096083 | 1000897 | 0 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | 25 | 143858 | 151718 | |
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 0046 | 25 | 137466 | 136449 | |
| 12 | 3. Готови производи | 0047 | 25 | 413546 | 508923 | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 13 | 4. Роба | 0048 | 25 | 200092 | 190684 | |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | 25 | 58411 | 12588 | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | 25 | 142710 | 535 | |
| 20 | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | 26 | 674942 | 653299 | 0 |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | | | | |
| 201 и део 209 | 2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица | 0053 | 26 | 40111 | 29377 | |
| 202 и део 209 | 3. Купци у земљи - остала повезана правна лица | 0054 | | | | |
| 203 и део 209 | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица | 0055 | 26 | 106283 | 84779 | |
| 204 и део 209 | 5. Купци у земљи | 0056 | 26 | 243791 | 174344 | |
| 205 и део 209 | 6. Купци у иностранству | 0057 | 26 | 280053 | 364799 | |
| 206 и део 209 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 0058 | | 4704 | | |
| 21 | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА | 0059 | | | | |
| 22 | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА | 0060 | | 55383 | 63916 | |
| 236 | V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 0061 | | | | |
| 23 осим 236 и 237 | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067) | 0062 | 27 | 341846 | 47210 | 0 |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0063 | | | | |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0064 | | | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | | | | |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | | | |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | 27 | 341846 | 47210 | |
| 24 | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА | 0068 | 28 | 238859 | 131584 | |
| 27 | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0069 | | 4680 | 30756 | |
| 28 осим 288 | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0070 | | 2099 | 2065 | |
| | D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | | 4389530 | 4290165 | 0 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0072 | | 15 | 15 | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442) | 0401 | | 3761098 | 3543844 | |
| 30 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410) | 0402 | 29 | 1337826 | 1337826 | 0 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | | 1337826 | 1337826 | |
| 301 | 2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу | 0404 | | | | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | | | | |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | | | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | | | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | | | | |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0411 | | | | |
| 047 и 237 | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 0412 | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0413 | | 328 | 328 | |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 0414 | | | | |
| 33 осим 330 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 | | | | |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416 | | | | |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419) | 0417 | 21 | 2422944 | 2205690 | 0 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | 21 | 2205690 | 2056605 | |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | 21 | 217254 | 155085 | |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | | | | |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | | 0 | 0 | 0 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | | | | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432) | 0424 | 30 | 282469 | 265851 | 0 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|------------------------|--------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање ____ 20__ | Почетно стање 01.01.20__ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | | 6938 | 0 | 0 |
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0426 | | | | |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | 0427 | | | | |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 0428 | | | | |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0429 | | 6938 | | |
| 405 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова | 0430 | | | | |
| 402 и 409 | 6. Остала дугорочна резервисања | 0431 | | | | |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0432 | 30 | 275531 | 265851 | 0 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0433 | | | | |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 0434 | | | | |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 0435 | | | | |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 | | | | |
| 414 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи | 0437 | 30 | 275531 | 265851 | |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | | | | |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | | | | |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | | | | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0441 | | | | |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | 31 | 345963 | 480470 | 0 |
| 42 | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | 31 | 149771 | 137182 | 0 |
| 420 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица | 0444 | | | | |
| 421 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица | 0445 | | | | |
| 422 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0446 | | | | |
| 423 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0447 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 427 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји | 0448 | | | | |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе | 0449 | 31 | 149771 | 137182 | |
| 430 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0450 | | 23968 | 27876 | |
| 43 осим 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | 31 | 42477 | 196605 | 0 |
| 431 | 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | | | | |
| 432 | 2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | 31 | | 603 | |
| 433 | 3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи | 0454 | | | | |
| 434 | 4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | | | 143260 | |
| 435 | 5. Добављачи у земљи | 0456 | 31 | 41226 | 42031 | |
| 436 | 6. Добављачи у иностранству | 0457 | 31 | 1251 | 10711 | |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | | | | |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0459 | | 19448 | 15870 | |
| 47 | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0460 | | 7703 | 169 | |
| 48 | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ | 0461 | | | | |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0462 | 32 | 102596 | 102768 | |
| | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0 | 0463 | | | | |
| | Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0 | 0464 | | 4389530 | 4290165 | |
| 89 | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | | 15 | 15 | |

у M. Pazon

дана 13.05.20 године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17343521

Шифра делатности 2511

ПИБ 102033646

Назив ALUMIL YU INDUSTRY AD, NOVA PAZOVA

Седиште Нова Пазова, Војачки пут 3

БИЛАНС УСПЕХА


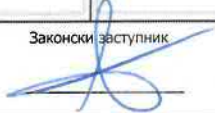
за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 60 до 65, осим 62 и 63 | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017) | 1001 | 3.4 | 4702191 | 4743667 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008) | 1002 | 3 | 646481 | 639694 |
| 600 | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1003 | | | |
| 601 | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1004 | 3 | 19169 | 26511 |
| 602 | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1005 | | | |
| 603 | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1006 | 3 | 67963 | 58082 |
| 604 | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1007 | 3 | 543591 | 512615 |
| 605 | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1008 | 3 | 15758 | 42486 |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015) | 1009 | 4 | 4047938 | 4092359 |
| 610 | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1010 | | | |
| 611 | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 | 4 | 495802 | 468913 |
| 612 | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1012 | 4 | | |
| 613 | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1013 | 4 | 179266 | 199772 |
| 614 | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1014 | 4 | 1606370 | 1408293 |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | 4 | 1766500 | 2015381 |
| 64 | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. | 1016 | 4 | 4552 | 6967 |
| 65 | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1017 | 4 | 3220 | 4647 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 50 до 55, 62 и 63 | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0 | 1018 | | 4532205 | 4481914 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | 7 | 535787 | 546004 |
| 62 | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1020 | | 30 | 232 |
| 630 | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1021 | | 1016 | 75171 |
| 631 | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1022 | | 95056 | |
| 51 осим 513 | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА | 1023 | 8 | 2845979 | 3077939 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | 9 | 125058 | 116343 |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | 10 | 437870 | 363337 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | 11 | 211435 | 195668 |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | 12 | 158203 | 146003 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | 13 | 6938 | |
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | 14 | 116925 | 112023 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0 | 1030 | | 169986 | 261753 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0 | 1031 | | | |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | 15 | 61317 | 55355 |
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | 15 | 54946 | 46026 |
| 660 | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица | 1034 | 15 | 54946 | 46026 |
| 661 | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица | 1035 | | | |
| 665 | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1036 | | | |
| 669 | 4. Остали финансијски приходи | 1037 | | | |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) | 1038 | 15 | 2375 | 1889 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1039 | 15 | 3996 | 7440 |
| 56 | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | 16 | 19193 | 20105 |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | | 2595 | 2609 |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | 16 | 2595 | 2609 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 561 | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима | 1043 | | | |
| 565 | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1044 | | | |
| 566 и 569 | 4. Остали финансијски расходи | 1045 | | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1046 | 16 | 12400 | 10200 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1047 | 16 | 4198 | 7296 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040) | 1048 | | 42124 | 35250 |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032) | 1049 | | | |
| 683 и 685 | 3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | 18 | 18451 | 3217 |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | 20 | 10772 | 101037 |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1052 | 17 | 7542 | 5183 |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | 19 | 19009 | 40105 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053) | 1054 | | 208322 | 164261 |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052) | 1055 | | | |
| 69-59 | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1056 | | | |
| 59-69 | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 | | | 64 |
| | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057) | 1058 | | 208322 | 164197 |
| | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056) | 1059 | | | |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | 21 | 7660 | 13167 |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | | | |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | 21 | 16592 | 4055 |
| 723 | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------------|--|--|---------------|--|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063) | 1064 | | 217254 | 155085 |
| | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063) | 1065 | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1066 | | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1067 | | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1068 | | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1069 | | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1070 | | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1071 | | | |
| у <u>N. Pazon</u> | |  | | Законски заступник  | |
| дана <u>13.05.2020</u> године | | | | | |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17343521

Шифра делатности 2511

ПИБ 102033646

Назив ALUMIL YU INDUSTRY AD, NOVA PAZOVA

Седиште Нова Пазова, Војачки пут 3

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064) | 2001 | | 217254 | 155085 |
| | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065) | 2002 | | | |
| | Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК | | | | |
| | а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме | | | | |
| 330 | а) повећање ревалоризационих резерви | 2003 | | | |
| | б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | | | |
| | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| 331 | а) добици | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | | |
| | 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| 332 | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| | 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| 333 | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| 334 | а) добици | 2011 | | | |
| | б) губици | 2012 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------------|---|------|--------------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 335 | 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | а) добиси | 2013 | | | |
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добиси | 2015 | | | |
| | б) губици | 2016 | | | |
| 337 | 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају | | | | |
| | а) добиси | 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 | | | |
| | III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2021 | | | |
| | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0 | 2022 | | | |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0 | 2023 | | | |
| | В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0 | 2024 | | 217254 | 155085 |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0 | 2025 | | | |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0 | 2026 | | 0 | 0 |
| | 1. Приписан већинским власницима капитала | 2027 | | | |
| | 2. Приписан власницима који немају контролу | 2028 | | | |
| у <u>N. Pazon</u> | | | Законски заступник | | |
| дана <u>13.05.2020</u> године | | | М.П. | | |



Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17343521

Шифра делатности 2511

ПИБ 102033646

Назив ALUMIL YU INDUSTRY AD, NOVA PAZOVA

Седиште Нова Пазова, Војачки пут 3

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|------------|--|---------------------|-----------------|------|------------------------------|------|---------|
| | | 30 | | 31 | | 32 | |
| | | АОП | Основни капитал | АОП | Уписани а неуплаћени капитал | АОП | Резерве |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4001 | | 4019 | | 4037 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4002 | 1337826 | 4020 | | 4038 | 328 |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4003 | | 4021 | | 4039 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4004 | | 4022 | | 4040 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4005 | | 4023 | | 4041 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4006 | 1337826 | 4024 | | 4042 | 328 |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4007 | | 4025 | | 4043 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4008 | | 4026 | | 4044 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4009 | | 4027 | | 4045 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4010 | 1337826 | 4028 | | 4046 | 328 |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4011 | | 4029 | | 4047 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4012 | | 4030 | | 4048 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4013 | | 4031 | | 4049 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4014 | 1337826 | 4032 | | 4050 | 328 |

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|------------|---|---------------------|-----------------|------|------------------------------|------|---------|
| | | АОП | 30 | АОП | 31 | АОП | 32 |
| | | | Основни капитал | | Уписани а неуплаћени капитал | | Резерве |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | | 5 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4015 | | 4033 | | 4051 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4016 | | 4034 | | 4052 | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4017 | | 4035 | | 4053 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4018 | 1337826 | 4036 | | 4054 | 328 |

| Редни Број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|---------------|--|---------------------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
| | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
| | | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 1 | 2 | | 6 | | 7 | | 8 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4055 | | 4073 | | 4091 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4056 | | 4074 | | 4092 | 2050605 |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4057 | | 4075 | | 4093 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4058 | | 4076 | | 4094 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4059 | | 4077 | | 4095 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4060 | | 4078 | | 4096 | 2050605 |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4061 | | 4079 | | 4097 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4062 | | 4080 | | 4098 | 155085 |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4063 | | 4081 | | 4099 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4064 | | 4082 | | 4100 | 2205690 |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4065 | | 4083 | | 4101 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4066 | | 4084 | | 4102 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4067 | | 4085 | | 4103 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4068 | | 4086 | | 4104 | 2205690 |

| Редни Број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|---------------|--|---------------------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
| | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
| | | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 1 | 2 | | 6 | | 7 | | 8 |
| 8 | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4069 | | 4087 | | 4105 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4070 | | 4088 | | 4106 | 217254 |
| 9 | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4071 | | 4089 | | 4107 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4072 | | 4090 | | 4108 | 2422944 |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|
| | | АОП | 330 | АОП | 331 | АОП | 332 |
| | | | Ревалоризационе резерве | | Актуарски добици или губици | | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
| 1 | 2 | | 9 | | 10 | | 11 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01.____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4109 | | 4127 | | 4145 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4110 | | 4128 | | 4146 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4111 | | 4129 | | 4147 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4112 | | 4130 | | 4148 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4113 | | 4131 | | 4149 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4114 | | 4132 | | 4150 | |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4115 | | 4133 | | 4151 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4116 | | 4134 | | 4152 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12.____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4117 | | 4135 | | 4153 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4118 | | 4136 | | 4154 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4119 | | 4137 | | 4155 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4120 | | 4138 | | 4156 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4121 | | 4139 | | 4157 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4122 | | 4140 | | 4158 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|---|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|
| | | АОП | 330 | АОП | 331 | АОП | 332 |
| | | | Ревалоризационе резерве | | Актуарски добици или губици | | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
| 1 | 2 | | 9 | | 10 | | 11 |
| 8 | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговој страни рачуна | 4123 | | 4141 | | 4159 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4124 | | 4142 | | 4160 | |
| 9 | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0 | 4125 | | 4143 | | 4161 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0 | 4126 | | 4144 | | 4162 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|--|------|---|------|---|
| | | АОП | 333 | АОП | 334 и 335 | АОП | 336 |
| | | | Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава | | Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | Добици или губици по основу хејинга новчаног тока |
| 1 | 2 | | 12 | | 13 | | 14 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01.____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4163 | | 4181 | | 4199 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4164 | | 4182 | | 4200 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговој страни рачуна | 4165 | | 4183 | | 4201 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4166 | | 4184 | | 4202 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4167 | | 4185 | | 4203 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4168 | | 4186 | | 4204 | |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговој страни рачуна | 4169 | | 4187 | | 4205 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4170 | | 4188 | | 4206 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12.____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4171 | | 4189 | | 4207 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4172 | | 4190 | | 4208 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговој страни рачуна | 4173 | | 4191 | | 4209 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4174 | | 4192 | | 4210 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4175 | | 4193 | | 4211 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4176 | | 4194 | | 4212 | |

| Редни број | Опис | Компоненте осталог резултата | | | | | | |
|------------|---|------------------------------|--|-----------|---|------|---|--|
| | | 333 | | 334 и 335 | | 336 | | |
| | | АОП | Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава | АОП | Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | АОП | Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока | |
| 1 | 2 | | 12 | | 13 | | 14 | |
| 8 | Промене у текућој _____ години | | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4177 | | 4195 | | 4213 | | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4178 | | 4196 | | 4214 | | |
| 9 | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4179 | | 4197 | | 4215 | | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4180 | | 4198 | | 4216 | | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | |
|------------|--|------------------------------|---|--|--|------|
| | | АОП | 337 | | | АОП |
| | | | Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | | |
| 1 | 2 | | 15 | 16 | 17 | |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4217 | | 4235 | 3388759 | 4244 |
| | б) потражни салдо рачуна | 4218 | | | | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4219 | | 4236 | | 4245 |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4220 | | | | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 26) ≥ 0 | 4221 | | 4237 | 3388759 | 4246 |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (16 - 2а + 26) ≥ 0 | 4222 | | | | |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4223 | | 4238 | | 4247 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4224 | | | 155085 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 46) ≥ 0 | 4225 | | 4239 | 3543844 | 4248 |
| | б) потражни салдо рачуна (36 - 4а + 46) ≥ 0 | 4226 | | | | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4227 | | 4240 | | 4249 |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4228 | | | | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____ | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 66) ≥ 0 | 4229 | | 4241 | 3543844 | 4250 |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (56 - 6а + 66) ≥ 0 | 4230 | | | | |

| Ре дни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 |
|-------------------------------|--|------------------------------|---|---|--|
| | | АОП | 337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | |
| 1 | 2 | | 15 | 16 | 17 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4231 | | 4242 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4232 | | 217254 | 4251 |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4233 | | 4243 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4234 | | 3761098 | 4252 |
| у <u>N. Pazon</u> | | | | Законски заступник | |
| дана <u>13.05.2020</u> године | | | |  | |



Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17343521

Шифра делатности 2511

ПИБ 102033646

Назив ALUMIL YU INDUSTRY AD, NOVA PAZOVA


Седиште Нова Пазова, Војачки пут 3

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| | 3001 | 5575789 | 5837840 |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | | | |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 5191729 | 5405188 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | 2375 | 1889 |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 381685 | 430763 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 5430308 | 5625702 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 4967853 | 5222022 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 433660 | 348142 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 12400 | 10200 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | | 30321 |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 16395 | 15017 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | 145481 | 212138 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3012 | | |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| | 3013 | 54176 | 39141 |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | | | |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3014 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3015 | 722 | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3016 | 1176 | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | 1857 | |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | 50421 | 39141 |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3019 | 112881 | 342391 |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | 112881 | 342391 |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3023 | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3024 | 58705 | 303250 |

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5) | 3025 | 24741 | 100067 |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | | |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | 24741 | 100067 |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | | |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | | |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6) | 3031 | 0 | 0 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | | |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | | |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | | |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | | |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | | |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3038 | 24741 | 100067 |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3039 | | |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 5654706 | 5977048 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 5543189 | 5968093 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) | 3042 | 111517 | 8955 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) | 3043 | | |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3044 | 131584 | 121572 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3045 | 5176 | 10962 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3046 | 9418 | 9905 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 238859 | 131584 |
| у <u>N. Pazar</u> | | Законски заступник | |
| дана <u>13.05.2020</u> године | |  | |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

1. OSNOVNE INFORMACIJE

Alumil Yu Industry a.d., Nova Pazova (u daljem tekstu: Društvo) osnovano je 12. jula 2001. godine i registrovano u Trgovinskom sudu u Kraljevu 17. augusta 2001. godine pod brojem Fi 1519/2001, sa osnovnim kapitalom u iznosu EUR 4.547.021,19.

Osnovna delatnost Društva je proizvodnja i prodaja aluminijumskih profila. Fabrika Društva za proizvodnju aluminijumskih profila se nalazi u Novoj Pazovi. Sedište Društva je u Novoj Pazovi, Vojački put 3.

Dana 30. jula 2009. godine izvršena je statusna promena pripajanja društva Alumil Coating Srb d.o.o., Nova Pazova društvu Alumil YU Industry a.d., Nova Pazova, čime se akcijski kapital Društva povećao za EUR 2.405.325,90.

Dana 29. marta 2012. godine potpisan je Ugovor o pripajanju društva Alumil Technic d.o.o., Beograd društvu Alumil YU Industry a.d., Nova Pazova, kojim je definisano da će se proces spajanja uz pripajanje izvršiti sa stanjem na dan 31. mart 2012. godine, a kao dan obračuna pripajanja određen je 1. april 2012. godine. Ugovorom o pripajanju vrednost akcijskog kapitala uvećana je za EUR 100.000.

Shodno statusnoj promeni, preuzeto društvo Alumil Technic d.o.o., Beograd je obrisano iz Registra privrednih subjekata, rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 58496/2012 od 8. maja 2012. godine.

Dana 21. januara 2014. godine potpisan je ugovor o pripajanju društva Alumil Srb d.o.o., Čačak društvu Alumil YU Industry a.d., Nova Pazova kojim je definisano da će se proces spajanja uz pripajanje izvršiti sa stanjem na dan 1. januar 2014. godine. Ugovorom o pripajanju vrednost akcijskog kapitala uvećana je za RSD 677.970.

Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 110979/2014 od 31. decembra 2014. godine registrovana je statusna promena pripajanja Alumil Srb d.o.o., Čačak društvu Alumil YU Industry a.d., Nova Pazova i istog dana rešenjem broj BD 111440/2014 je preuzeto društvo Alumil Srb d.o.o., Čačak izbrisano iz registra.

Dana 23. novembra 2015. godine Skupština akcionara društva donela je odluku o povećanju kapitala konverzijom duga u osnovni kapital. Ovom odlukom se izvršilo emitovanje 732.372 akcije (nominalne vrednosti RSD 930) u ukupnom iznosu od RSD 681.106 hiljada. Sticalac akcija je ALUSYS INTERNATIONAL AG, Wenginstrasse, Ciri, Švajcarska koji je konvertovao potraživanje po osnovu datih kredita u ukupnom iznosu od EUR 5.600 hiljada (RSD 681.106 hiljada po kursovima na dan uplate) u gore navedeni broj akcija i iznos akcijskog kapitala. Dana 20. maja 2016. godine ova odluka je registrovana u Agenciji za privredne registre. Odlukom Agencije za privredne registre broj BD50162/2018 dana 21. juna 2016. godine registrovano je povećanje osnovnog kapitala. Time je na dan 31. decembar 2019. godine, većinski vlasnik Društva ALUSYS INTERNATIONAL AG, Ciri, Švajcarska.

Društvo na dan 31. decembar 2019. godine zapošljava 311 radnika (31. decembra 2018. godine: 300 radnika).

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.1. Osnove za pripremu

Društvo vodi evidencije i sastavlja finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije i ostalom primenljivom zakonskom regulativom u Republici Srbiji.

U skladu sa Zakonom o računovodstvu, velika pravna lica, pravna lica koja imaju obavezu sastavljanja konsolidovanih finansijskih izveštaja (matična pravna lica), javna društva, odnosno društva koja se pripremaju da postanu javna u skladu sa Zakonom o tržištu kapitala Republike Srbije, nezavisno od veličine, za priznavanje, vrednovanje, prezentaciju i obelodanjivanje pozicija u finansijskim izveštajima primenjuju Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI), čiji je prevod na srpski jezik objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija.

Velika pravna lica mogu da odluče da primenjuju MSFI čiji je prevod na srpski jezik objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija u kom slučaju su dužna da ih primenjuju u kontinuitetu, osim, ako postanu malo pravno lice. Društvo je razvrstano kao veliko pravno lice i odlučilo je da primenjuje MSFI čiji je prevod na srpski jezik objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija.

MRS, MSFI i tumačenja objavljeni do juna 2012. godine od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja računovodstvenih standarda su zvanično prevedeni rešenjem Ministarstva Finansija Republike Srbije o utvrđivanju prevoda Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (broj rešenja 401-00-896/2014-16) i objavljeni u Službenom glasniku Republike Srbije broj 35 dana 27. marta 2014. godine.

Izmenjeni ili izdati MSFI i tumačenja standarda objavljeni nakon juna 2012. godine nisu bili primenjeni prilikom sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja.

Pored toga, priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa zahtevima Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije broj 95/2014) i Pravilnika o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije broj 95/2014 i 144/2014). Navedeni pravilnici koji regulišu prezentaciju finansijskih izveštaja imaju prvenstvo primene u odnosu na zahteve koje u tom pogledu definišu MSFI koji su objavljeni od strane Ministarstva finansija.

Priloženi finansijski izveštaji predstavljaju pojedinačne finansijske izveštaje. Društvo odvojeno priprema konsolidovane finansijske izveštaje, koji se u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije pripremaju nakon završetka pripreme pojedinačnih finansijskih izveštaja.

Zbog gore navedenih odstupanja ovi finansijski izveštaji nisu u skladu sa MSFI.

Finansijski izveštaji Društva za godinu koja se završila 31. decembra 2019. godine odobreni su od strane Generalnog direktora Društva, a kao datum obelodanjivanja istih se smatra 31. januar 2020 godine.

Princip nastavka poslovanja

Finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa principom nastavka poslovanja, koji podrazumeva da će Društvo nastaviti sa obavljanjem delatnosti u doglednoj budućnosti.

2.2. Računovodstveni osnov

Ovi finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa načelom istorijskog troška. Finansijski izveštaji su prezentovani u dinarima Republike Srbije (RSD) i sve iskazane numeričke vrednosti predstavljene su u hiljadama dinara (RSD'ooo), osim ukoliko je drugačije navedeno.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.3. Pregled značajnih računovodstvenih politika

Društvo je u sastavljanju priloženih finansijskih izveštaja primenilo računovodstvene politike obelodanjene u daljem tekstu.

Finansijski izveštaji Društva za godinu koja se završila 31. decembra 2019. godine odobreni su dana 31. januara 2020. godine od strane Generalnog direktora Društva.

Kursne razlike

Transakcije izražene u stranoj valuti inicijalno se evidentiraju u dinarima primenom važećeg kursa na dan transakcije. Monetarna sredstva i obaveze izražene u stranoj valuti preračunavaju se u dinare primenom važećeg kursa na dan bilansa stanja. Sve kursne razlike priznaju se u bilansu uspeha perioda. Nemonetarne stavke koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunate su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije. Nemonetarne stavke vrednovane po poštenoj vrednosti izražene u stranoj valuti preračunate su primenom kursa važećeg na dan procene.

Prihodi od prodaje

Prihodi se priznaju do nivoa do kog je izvesno da će Društvo ostvariti ekonomske koristi, pod pretpostavkom da se taj iznos može pouzdano izmeriti. Prihod se meri po fer vrednosti primljenog iznosa, umanjene za iznos popusta, rabata i obračunatih poreza i dažbina. Sledeći specifični kriterijumi takođe moraju biti zadovoljeni prilikom priznavanja prihoda:

Prihodi od prodaje robe

Prihod od prodaje robe se priznaje u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za datu robu na kupca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti.

Prihodi od usluga

Prihodi od pružanja usluga se priznaju u računovodstvenom periodu u kome su usluge pružene.

Prihodi od kamata

Prihodi od kamata priznaju se u periodu na koji se odnose. Prihodi od kamata su iskazani u bilansu uspeha u okviru finansijskih prihoda.

Ostali prihodi i rashodi

Troškovi održavanja, popravki i zamene evidentiraju se u bilansu uspeha u trenutku kada nastanu. Troškovi rekonstrukcije i unapređenja, koji menjaju kapacitet ili svrhu stalnih sredstava, dodaju se na vrednost stalnih sredstava.

Ostali prihodi i rashodi priznaju se po principu razgraničenja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

2.3. Pregled značajnih računovodstvenih politika (nastavak)

Porez na dobit

Tekući porez na dobit

Tekući porez na dobit se obračunava u skladu sa fiskalnim propisima u Republici Srbiji, primenom propisane poreske stope na osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu. Tekuća poreska sredstva i obaveze za tekući i prethodni period se mere po iznosu za koji se očekuje da će biti refundiran ili plaćen poreskim vlastima. Rukovodstvo periodično procenjuje primenjen poreski tretman pojedinih stavki u poreskom bilansu kod kojih je primenjiva poreska regulativa podložna različitim tumačenjima i u skladu sa tim evidentira rezervisanja ukoliko su neophodna.

Odloženi porezi

Odloženi porezi na dobit se obračunavaju i priznaju po metodi obaveza na sve privremene razlike na dan bilansa stanja između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihove sadašnje vrednosti za svrhe finansijskog izveštavanja.

Odložene poreske obaveze priznaju se na sve oporezive privremene razlike, izuzev:

- ukoliko odložene poreske obaveze proističu iz inicijalnog priznavanja „goodwill“-a ili sredstava i obaveza u transakciji koja nije poslovna kombinacija i, u trenutku nastanka nema uticaja na računovodstvenu dobit niti na oporezivu dobit ili gubitak; i
- na oporezive privremene razlike u vezi sa učešćem u zavisnim preduzećima, pridruženim preduzećima i zajedničkim ulaganjima gde se trenutak ukidanja privremene razlike može kontrolisati i izvesno je da privremena razlika neće biti ukinuta u doglednom vremenskom roku.

Odložena poreska sredstva priznaju se na sve odbitne privremene razlike i prenešene neiskorišćene poreske kredite i poreske gubitake do mere do koje je izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se sve privremene razlike, preneti neiskorišćeni poreski krediti i neiskorišćeni poreski gubici mogu iskoristiti, izuzev:

- ukoliko su odložena poreska sredstva koja se odnose na privremene razlike nastala iz inicijalnog priznavanja sredstava ili obaveza u transakciji koja nije poslovna kombinacija i, u trenutku nastanka nema uticaja na računovodstvenu dobit niti na oporezivu dobit ili gubitak; i
- na oporezive privremene razlike u vezi sa učešćem u zavisnim preduzećima, pridruženim preduzećima i zajedničkim ulaganjima odložena poreska sredstva mogu se priznati samo do mere do koje je izvesno da će privremene razlike biti ukinute u doglednoj budućnosti i da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se sve privremene razlike mogu iskoristiti.

Knjigovodstvena vrednost odloženih poreskih sredstava preispituje se na dan svakog bilansa stanja i umanjuje do mere do koje više nije izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se ukupna vrednost ili deo vrednosti odloženih poreskih sredstava može iskoristiti. Odložena poreska sredstva koja nisu priznata procenjuju se na dan svakog bilansa stanja i priznaju do mere do koje je postalo izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti.

Odložena poreska sredstva i obaveze izračunavaju se primenom poreske stope za koju se očekuje da će biti efektivna u godini ostvarenja poreskih olakšica, odnosno izmirenja odloženih poreskih obaveza, a na bazi zvaničnih poreskih stopa i propisa na dan ili nakon datuma bilansa stanja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

2.3. Pregled značajnih računovodstvenih politika (nastavak)

Porez na dobit (nastavak)

Odloženi porez na dobit koji se odnosi na stavke prethodno priznate direktnim knjiženjem na poziciji kapitala priznaje se u kapitalu, a ne u bilansu uspeha.

Odložena poreska sredstva i odložene poreske obaveze mogu se prikazati u prebijenom iznosu ukoliko postoji zakonom definisano pravo da se u prebijenom iznosu prikazuju tekuća poreska sredstva i tekuće poreske obaveze i ukoliko se odloženi porezi odnose na istog poreskog obveznika i na istu poresku jurisdikciju.

Porez na dodatu vrednost

Prihodi, rashodi i sredstva priznaju se u neto iznosu bez iznosa poreza na dodatu vrednost, osim u slučajevima kada se iznos poreza na dodatu vrednost nastao prilikom kupovine roba i usluga ne može nadoknaditi od poreskih vlasti, u kom slučaju se porez na dodatu vrednost priznaje kao deo nabavne vrednosti sredstva ili deo troška.

Neto iznos poreza na dodatu vrednost koji je nadoknativ od ili plativ poreskim vlastima je uključen kao deo potraživanja ili obaveza u bilansu stanja.

Penzijske i ostale naknade zaposlenima

Kratkoročne naknade zaposlenima

Društvo u okviru svog redovnog poslovanja zaračunava i plaća doprinose za penziono i zdravstveno osiguranje, doprinose za osiguranje od nezaposlenosti i porez na dohodak, obračunati na bazi bruto zarade zaposlenih, kao i naknade za topli obrok, putne akontacije i regrese, u skladu sa zakonom.

Društvo plaća ove doprinose po stopama utvrđenim zakonom, u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Svi troškovi doprinosa priznaju se u bilansu uspeha u periodu na koji se odnose. Društvo nema dodatnih obaveza za naknade zaposlenima po ovom osnovu.

Društvo nije uključeno u druge oblike penzijskih planova ili sličnih planova naknada, i prema tome, nema obaveza po ovim osnovama. Dodatno, Društvo nema obavezu finansiranja drugih naknada svojim trenutnim i/ili bivšim radnicima.

Naknade zaposlenima nakon prekida radnog odnosa i ostale dugoročne naknade zaposlenima

U skladu sa Zakonom o radu, Društvo ima obavezu isplate naknade zaposlenima prilikom odlaska u penziju u iznosu od dve prosečne bruto mesečne zarade ostvarene u republici u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. Naknade pri odlasku u penziju nisu pokrivene sredstvima iz fonda. Trošak ovih naknada utvrđuje se primenom aktuarske metode projektovane kreditne jedinice.

Aktuarski dobiti i gubici priznaju se kao komponente ostalog rezultata u periodu u kome nastanu. Ove stavke se ne reklasifikuju u bilans uspeha u narednim periodima.

Društvo je izvršilo aktuarsku procenu sadašnje vrednosti ove zakonske obaveze i, s tim u vezi, je izvršilo rezervisanja po tom osnovu u prezentiranim finansijskim izveštajima.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

2.3. Pregled značajnih računovodstvenih politika (nastavak)

Naknade rukovodstvu

Naknade koje se isplaćuju izvršnom rukovodstvu Društva za njihove usluge izvršene u toku redovnog radnog vremena obuhvata zaradu po ugovoru i bonusu za izvršenje koji se utvrđuje u skladu sa ostvarenim rezultatima poslovanja.

Finansijska sredstva

Finansijska sredstva se prilikom inicijalnog priznavanja klasifikuju kao finansijska sredstva po fer vrednosti kroz bilans uspeha, kao krediti i potraživanja, kao plasmani koji se drže do dospeća ili kao finansijska sredstva namenjena prodaji.

Inicijalno priznavanje finansijskih sredstava je u visini fer vrednosti uvećane za direktne troškove transakcije (osim u slučaju finansijskih sredstava po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Društvo određuje klasifikaciju svojih finansijskih sredstava nakon inicijalnog priznavanja.

Finansijska sredstva Društva uključuju gotovinu, finansijske instrumente koji se ne kotiraju i potraživanja od kupaca i ostala potraživanja.

Učešća u kapitalu zavisnih preduzeća

Učešća u kapitalu zavisnih preduzeća iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti po osnovu obezvređenja, ukoliko obezvređenje postoji.

Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja

Potraživanja od kupaca priznaju se i evidentiraju u visini originalne fakturne vrednosti, umanjene za ispravku vrednosti nenaplativih potraživanja. Ispravka vrednosti za procenjena nenaplativa potraživanja vrši se kada naplata iznosa nije više izvesna. Potraživanja se otpisuju kada postanu potpuno nenaplativa.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti prikazani u bilansu stanja obuhvataju gotovinu na računu kod banaka i gotovinu u blagajni. Za svrhu pripreme izveštaja o novčanim tokovima, gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju gore navedene pozicije.

Obezvređenje finansijskih sredstava

Društvo procenjuje na dan svakog bilansa stanja da li postoje objektivni dokazi da je vrednost finansijskog sredstva umanjena. Vrednost finansijskog sredstva je umanjena samo ako postoje objektivni dokazi obezvređenja nastali kao rezultat događaja koji se odigrao nakon početnog priznavanja finansijskog sredstva i taj događaj ima uticaj na procenjene buduće tokove gotovine od finansijskog sredstva. Objektivni dokaz da je došlo do obezvređenja vrednosti finansijskog sredstva može da uključuje značajne finansijske poteškoće kupca ili ostalih dužnika, kao i emitenta akcija ili drugih hartija od vrednosti, kršenje ugovora ili kašnjenje u izmirenju obaveza, kao i drugi objektivni dokazi.

Ukoliko postoji objektivni dokaz da je došlo do nastanka gubitka po osnovu umanjenja vrednosti, iznos gubitka se odmerava kao razlika između knjigovodstvene vrednosti sredstava i sadašnje vrednosti procenjenih budućih tokova gotovine. Vrednost sredstva ili sredstava se umanjuju korišćenjem računa ispravke vrednosti, a gubitak po osnovu obezvređenja se priznaje u bilansu uspeha. Sredstva se otpisuju kada više ne postoji mogućnost naplate.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

2.3. Pregled značajnih računovodstvenih politika (nastavak)

Finansijske obaveze

Finansijske obaveze se početno priznaju po fer vrednosti, uvećanoj u slučaju kredita i pozajmica za direktne troškove transakcije.

Finansijske obaveze Društva uključuju obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze iz poslovanja, kredite i pozajmice.

Kamatonosni krediti i pozajmice

Svi krediti i pozajmice početno se priznaju po nabavnoj vrednosti, koja predstavlja poštnu vrednost primljenog iznosa netiranog za iznos troškova povezanih sa pozajmicom. Nakon početnog priznavanja, kamatonosni krediti i pozajmice, naknadno se vrednuju po amortizovanoj vrednosti primenom efektivne kamatne stope. Amortizovana vrednost se obračunava uzimajući u obzir sve troškove isplata, kao i popuste i premije pri izmirenju kredita. Dobici i gubici se priznaju u neto dobitku ili gubitku pri isknjiženju ili obezvređivanju obaveze, kao i tokom amortizacionog procesa.

Prestanak priznavanja finansijskih sredstava i obaveza

Finansijska sredstva

Finansijsko sredstvo (ili, deo finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava) prestaje da se priznaje ukoliko je:

- došlo do isteka prava na priliv novca po osnovu tog sredstva;
- Društvo zadržalo pravo na priliv novca po osnovu sredstva, ali je preuzelo obavezu da izvrši isplatu po osnovu tog sredstva u punom iznosu bez materijalno značajnog odlaganja trećem licu po osnovu ugovora o prenosu i (a) Društvo je izvršilo prenos svih rizika i koristi u vezi sa sredstvom, ili (b) nije niti prenelo, niti zadržalo sve rizike i koristi u vezi sa sredstvom ali je prenelo kontrolu nad njim.

Finansijske obaveze

Finansijska obaveza prestaje da se priznaje ukoliko je ispunjenje te obaveze izvršeno, ukoliko je obaveza ukinuta ili ukoliko je istekao rok važenja obaveze. U slučaju gde je postojeća finansijska obaveza zamenjena drugom obavezom prema istom poveriocu, ali pod značajno promenjenim uslovima ili ukoliko su uslovi kod postojeće obaveze značajno izmenjeni, takva zamena ili promena uslova tretira se kao prestanak priznavanja prvobitne obaveze sa istovremenim priznavanjem nove obaveze, dok se razlika između prvobitne i nove vrednosti obaveze priznaje u bilansu uspeha.

Donacije

Donacije se priznaju u njihovoj fer vrednosti kada postoji razuman stepen uverenja da će donacija biti primljena i ostali prateći uslovi biti ispunjeni. Donacija koja se odnosi na trošak priznaje se kao prihod tokom perioda koji je potreban da bi se donacija povezala na sistemskoj osnovi sa troškovima koji iz nje trebaju biti nadoknađeni. Kada se donacija odnosi na sredstvo, fer vrednost donacije se evidentira na računima odloženih prihoda, koji se, zatim, priznaju u bilansu uspeha tokom procenjenog korisnog veka upotrebe datog sredstva u jednakim godišnjim iznosima.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

2.3. Pregled značajnih računovodstvenih politika (nastavak)

Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema se iskazuju u visini nabavne vrednosti umanjene za akumuliranu amortizaciju i eventualno nastalo obezvređenje. Nabavnu vrednost čini fakturisana vrednost, uvećana za sve troškove nastale do dovođenja sredstva u odgovarajuće stanje i lokaciju.

Troškovi popravki i održavanja priznaju se kao rashod u periodu u kom su nastali.

Amortizacija se izračunava primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe primenom godišnjih stopa amortizacije, kako sledi:

| Imovina | <u>Stopa amortizacije</u> |
|---------------------|---------------------------|
| Građevinski objekti | 2% - 3% |
| Proizvodna oprema | 5% - 33% |
| Vozila | 16% - 17% |
| Nameštaj | 7% - 20% |

Nekretnine, postrojenja i oprema isknjižavaju se iz evidencije po otuđenju ili kada se ne očekuju buduće ekonomske koristi od kontinuirane upotrebe tog sredstva. Dobitak ili gubitak po osnovu isknjižavanja sredstva (kao razlika između neto prodajne vrednosti i neto knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

Obezvređenje nemonetarnih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja, Društvo procenjuje da li postoje indikacije obezvređivanja nekog sredstva. Ukoliko postoje, Društvo formalno procenjuje njegovu nadoknadivu vrednost. Ukoliko se utvrdi da je knjigovodstvena vrednost veća od nadoknadive vrednosti, vrši se umanjnje do nivoa procenjene nadoknadive vrednosti. Nadoknadiva vrednost nekog sredstva ili "jedinice koja generiše novac", ukoliko sredstvo ne generiše gotovinske tokove nezavisno od drugih sredstava ili grupa sredstava, jednaka je višoj od neto prodajne ili upotrebne vrednosti. Za potrebe utvrđivanja upotrebne vrednosti procenjeni budući tokovi gotovine se diskontuju na njihovu sadašnju vrednost koristeći diskontnu stopu pre poreza koja odražava trenutnu tržišnu ocenu vremenske vrednosti novca i rizik specifičan za to sredstvo. U određivanju fer vrednosti umanjenoj za troškove prodaje koristi se odgovarajuća tehnika procene.

Zalihe

Gotovi proizvodi i nedovršena proizvodnja se vrednuju po ceni koštanja ili neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti od toga koja je niža. Cena koštanja obuhvata direktne troškove materijala i rada i proporcijalni deo opštih troškova na osnovu normalnog stepena iskorišćenosti kapaciteta bez uključivanja troškova pozajmljivanja.

Zalihe materijala i rezervnih delova kao i nabavljene nepokretnosti koje su namenjene daljoj prodaji se vrednuju po nabavnoj vrednosti ili neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti koja je niža. Nabavna vrednost uključuje fakturnu vrednost dobavljača, uvozne dažbine, troškove prevoza, manipulativne troškove i druge troškove koji se mogu povezati sa dovođenjem zaliha na postojeću lokaciju i u postojeće stanje. Popusti, rabati i druge slične stavke oduzimaju se pri utvrđivanju troškova nabavke. Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova vrši se po metodi prosečne ponderisane cene.

Neto prodajna vrednost je procenjena prodajna cena pod normalnim uslovima poslovanja, umanjena za procenjene troškove finalizacije proizvoda i za procenjene troškove prodaje.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

2.3. Pregled značajnih računovodstvenih politika (nastavak)

Rezervisanja

Rezervisanja se priznaju kada Društvo ima sadašnju obavezu (zakonsku ili ugovornu) koja je rezultat prošlih događaja i kada je verovatno da će odlivi ekonomskih koristi nastati radi izmirenja obaveze i kada se može izvršiti pouzdana procena obaveze. Ukoliko je vremenska vrednost novca značajna, rezervisanja se iskazuju u diskontovanom iznosu očekivanih budućih novčanih tokova, uz primenu diskontne stope pre oporezivanja koja odražava postojeće tržišne uslove i eventualne specifične rizike povezane sa potencijalnom obavezom za koju se priznaje rezervisanje.

2.4. Značajne računovodstvene procene

Pripremanje finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prikazane vrednosti sredstava i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda.

Ove procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Ipak, stvarni rezultati mogu odstupati od ovih procena. Procene se razmatraju periodično, i kada su korekcije neizbežne, priznaju se u periodu u kojem se došlo do saznanja.

Ključne pretpostavke o budućnosti, čija promena može uticati na materijalno značajna usklađivanja knjigovodstvenih vrednosti sredstava i obaveza u sledećoj izveštajnoj godini bile su sledeće:

Porez na dobit

Društvo podleže obavezi plaćanja poreza na dobit u skladu sa poreskim propisima Republike Srbije. Društvo priznaje obavezu za očekivane efekte pitanja proizašlih iz poreske revizije, na osnovu procene da li će doći do dodatnog plaćanja poreza. Ukoliko se konačan ishod efekata tih pitanja na porez na dobit bude razlikovao od prvobitno knjiženih iznosa, razlika će se odraziti na porez na dobit i rezervisanje za odložene poreze u periodu u kom se razlika utvrdi.

Odložena poreska sredstva

Odložena poreska sredstva priznaju se za sve neiskorišćene poreske gubitke i kredite u stepenu u kojem je verovatno da će buduća oporeziva dobit biti raspoloživa, uzimajući u obzir i buduće poreske kredite. Značajna procena rukovodstva je potrebna da bi se odredio iznos odloženih poreskih sredstava koji može biti priznat, a na osnovu verovatnog budućeg vremena i iznosa oporezivih dobiti i budućih poreskih strategija.

Ispravka vrednosti potraživanja

Društvo vrši priznavanje ispravke vrednosti potraživanja u cilju blagovremenog iskazivanja procenjenih gubitaka koji se očekuju usled nesolventnosti kupaca. Starosna struktura neto potraživanja, prethodna iskustva u naplati kao i kreditna sposobnost kupaca predstavljaju početnu osnovu za utvrđivanje nadoknadive vrednosti potraživanja. Pored toga rukovodstvo utvrđuje poštenu vrednost sredstava obezbeđenja iz kojih Društvo može naplatiti svoja potraživanja pri donošenju procene o konačnom iznosu nenaplativih potraživanja na osnovu koje se vrši priznavanje ispravke vrednosti na dan bilansa stanja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

2.4. Značajne računovodstvene procene (nastavak)

Korisni vek upotrebe nekretnina, postrojenja i opreme

Rezidualna vrednost, korisni vek upotrebe i metodi amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme procenjuju se krajem svake godine i ukoliko je potrebno koriguju prospektivno. Dole navedeni faktori se analiziraju pri određivanju korisnog veka upotrebe sredstava:

- a) očekivana upotreba sredstva. Upotreba se procenjuje na osnovu očekivanog kapaciteta i fizičkog output-a
- b) očekivana fizička istrošenost koja zavisi od operativnih faktora kao što je broj smena za koje se sredstvo koristi i program održavanja i popravki uključujući i održavanje kada se sredstvo ne koristi
- c) tehnička i komercijalna zastarelost koje nastaju usled promene ili poboljšanja proizvoda ili promene tražnje na tržištu za proizvodom koje sredstvo proizvodi
- d) zakonska ili slična ograničenja upotrebe sredstava i istek roka lizinga

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

3. PRIHODI OD PRODAJE ROBE

| | <u>2019.</u> | <i>RSD '000</i> <u>2018.</u> |
|--|-----------------------|---------------------------------|
| Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu (napomena 34) | 19.169 | 26.511 |
| Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu (napomena 34) | 67.963 | 58.082 |
| Prihod od prodaje robe na domaćem tržištu | 543.591 | 512.615 |
| Prihod od prodaje robe na inostranom tržištu | <u>15.758</u> | <u>42.486</u> |
| Ukupno | <u>646.481</u> | <u>639.694</u> |

4. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

| | <u>2019.</u> | <i>RSD '000</i> <u>2018.</u> |
|--|-------------------------|---------------------------------|
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu (napomena 34) | 495.802 | 468.913 |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu (napomena 34) | 179.266 | 199.772 |
| Prihod od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu | 1.606.370 | 1.408.293 |
| Prihod od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu | <u>1.766.500</u> | <u>2.015.381</u> |
| Ukupno | <u>4.047.938</u> | <u>4.092.359</u> |

5. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA

| | <u>2019.</u> | <i>RSD '000</i> <u>2018.</u> |
|----------------------|---------------------|---------------------------------|
| Prihod od subvencija | <u>4.552</u> | <u>6.967</u> |
| Ukupno | <u>4.552</u> | <u>6.967</u> |

6. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

| | <u>2019.</u> | <i>RSD '000</i> <u>2018.</u> |
|------------------------|---------------------|---------------------------------|
| Drugi poslovni prihodi | <u>3.220</u> | <u>4.647</u> |
| Ukupno | <u>3.220</u> | <u>4.647</u> |

7. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

| | <u>2019.</u> | <i>RSD '000</i> <u>2018.</u> |
|-------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| Nabavna vrednost prodane robe | <u>535.787</u> | <u>546.004</u> |
| Ukupno | <u>535.787</u> | <u>546.004</u> |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

8. TROŠKOVI MATERIJALA

| | 2019. | RSD '000 2018. |
|------------------------------|------------------|-------------------|
| Direktni materijal | 2.796.350 | 3.033.310 |
| Rezervni delovi i sitan alat | 5.009 | 8.016 |
| Ostali potrošni materijal | 44.620 | 36.613 |
| Ukupno | 2.845.979 | 3.077.939 |

9. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE

| | 2019. | RSD '000 2018. |
|----------------------------|----------------|-------------------|
| Troškovi goriva i energije | 125.058 | 116.343 |
| Ukupno | 125.058 | 116.343 |

10. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

| | 2019. | RSD '000 2018. |
|---|----------------|-------------------|
| Bruto zarade | 369.133 | 296.434 |
| Doprinosi na zarade na teret poslodavca | 59.010 | 51.707 |
| Ostali lični rashodi i naknade | 9.727 | 15.196 |
| Ukupno | 437.870 | 363.337 |

11. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

| | 2019. | RSD '000 2018. |
|--|----------------|-------------------|
| Troškovi zakupa | 23.541 | 20.717 |
| Troškovi transporta, poštarina, telefona | 78.884 | 74.833 |
| Troškovi usluga održavanja | 21.949 | 19.015 |
| Troškovi marketinga i sajмова | 21.746 | 13.760 |
| Troškovi ostalih proizvodnih usluga | 65.315 | 67.343 |
| Ukupno | 211.435 | 195.668 |

12. TROŠKOVI AMORTIZACIJE

| | 2019. | RSD '000 2018. |
|---|----------------|-------------------|
| Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme (Napomena 23) | 156.286 | 144.221 |
| Amortizacija nematerijalne imovine (Napomena 22) | 1.917 | 1.782 |
| Ukupno | 158.203 | 146.003 |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

13. TROŠKOVI DUGOROCNIH REZERVISANJA

Troškovi dugorčnih rezervisanja odnose se na rezervisanja za otpremnine.

| | 2019. | <i>RSD '000</i> 2018. |
|----------------------------|--------------|---------------------------------|
| Rezervisanja za otpremnine | 6.938 | - |
| Ukupno | 6.938 | - |

14. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

| | 2019. | <i>RSD '000</i> 2018. |
|-----------------------------------|----------------|---------------------------------|
| Troškovi poreza i ostalih dažbina | 11.047 | 9.911 |
| Troškovi bankarskih usluga | 2.700 | 2.517 |
| Troškovi reprezentacije | 5.849 | 3.891 |
| Troškovi osiguranja | 4.011 | 3.952 |
| Troškovi obezbeđenja | 9.472 | 8.893 |
| Ostali nematerijalni troškovi | 83.846 | 82.859 |
| Ukupno | 116.925 | 112.023 |

15. FINANSIJSKI PRIHODI

| | 2019. | <i>RSD '000</i> 2018. |
|--|---------------|---------------------------------|
| Prihodi od kamata (od trećih lica) | 2.375 | 1.889 |
| Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule | 3.996 | 7.440 |
| Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica | 54.946 | 46.026 |
| Ukupno | 61.317 | 55.355 |

16. FINANSIJSKI RASHODI

| | 2019. | <i>RSD '000</i> 2018. |
|---|---------------|---------------------------------|
| Rashodi kamata (prema trećim licima) | 12.400 | 10.200 |
| Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule | 4.198 | 7.296 |
| Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima | 2.595 | 2.609 |
| Ukupno | 19.193 | 20.105 |

17. OSTALI PRIHODI

| | 2019. | <i>RSD '000</i> 2018. |
|-------------------------------|--------------|---------------------------------|
| Prihodi od prodaje materijala | 1.940 | 2.304 |
| Ostali prihodi | 5.602 | 2.879 |
| Ukupno | 7.542 | 5.183 |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

18. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI

| | <i>RSD '000</i> | |
|--|----------------------|---------------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Prihodi od ukidanja prethodnih obezvređenja | 8.214 | - |
| Prihodi od naplate ispravljenih potraživanja (napomena 26) | <u>10.237</u> | <u>3.217</u> |
| Ukupno | <u>18.451</u> | <u>3.217</u> |

19. OSTALI RASHODI

| | <i>RSD '000</i> | |
|---|----------------------|----------------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Manjkovi, rashodi, otpisi, vanredni rashodi | 3.756 | 469 |
| Gubici po osnovu prodaje i rashoda imovine | 11.165 | 4.198 |
| Obezvređenje nekretnina, postrojenja i opreme | 321 | 6.431 |
| Obezvređenje zaliha materijala i robe | 1.801 | 13.634 |
| Ostali rashodi | <u>1.966</u> | <u>15.373</u> |
| Ukupno | <u>19.009</u> | <u>40.105</u> |

20. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI

| | <i>RSD '000</i> | |
|--|----------------------|-----------------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Rashodi diskonta kredita Alumil International | 2.011 | 8.214 |
| Rashodi sumnjivih i spornih potraživanja (napomena 26) | <u>8.761</u> | <u>92.823</u> |
| Ukupno | <u>10.772</u> | <u>101.037</u> |

21. POREZ NA DOBIT

Osnovne komponente poreza na dobit za 2019. godinu i 2018. godinu su sledeće:

| | <i>RSD '000</i> | |
|-------------------------|---------------------|-----------------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Tekući porez na dobit | (7.660) | (13.167) |
| Odloženi poreski prihod | <u>16.592</u> | <u>4.055</u> |
| Ukupno | <u>8.932</u> | <u>(9.112)</u> |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

21. POREZ NA DOBIT (nastavak)

Usaglašavanje poreza na dobitak i proizvoda rezultata poslovanja pre oporezivanja i propisane poreske stope je dato kao što sledi:

| | <u>2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>2018.</u> |
|--|----------------------|---------------------------------|
| Dobit pre oporezivanja | <u>208.322</u> | <u>164.197</u> |
| Obračunata obaveza primenom propisane stope od 15% | <u>31.248</u> | <u>24.630</u> |
| Efekat poreske amortizacije | 7.950 | 5.245 |
| Poreski efekti rashoda i prihoda koji se ne priznaju u poreske svrhe | <u>6.292</u> | <u>10.038</u> |
| Tekuća poreska obaveza | <u>46.127</u> | <u>39.913</u> |
| Umanjenje obaveze po osnovu iskorišćenja poreskih kredita | <u>38.467</u> | <u>26.746</u> |
| Tekući porez | <u>7.660</u> | <u>13.167</u> |

Potraživanje za porez na dobit po osnovu uplaćenih akontacija na dan 31. decembar 2019. godine iznosi RSD 55.003 hiljade (31. decembar 2018. godine: RSD 62.524 hiljade) i iskazan je unutar pozicije Druga potraživanja.

Preplata poreza na dobit na dan 31. decembar 2019. godine iznosi RSD 54.864 hiljade dinara i koristiće se u narednim godinama za akontacije poreza na dobit tekuće godine dok se ne iskoristi.

Po osnovu poreskog podsticaja po članu 50 Zakona o porezu na dobit Društvo koristi umanjene obračunatog poreza, koji za 2019. godinu iznosi 71,73% i taj podsticaj može koristiti u narednih 8 godina.

Komponente odloženih poreza su prikazane kao što sledi:

| | <u>Bilans stanja</u> | | <u>Bilans uspeha</u> | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | <u>31.12.2019.</u> | <u>31.12.2018.</u> | <u>31.12.2019.</u> | <u>31.12.2018.</u> |
| Odložena poreska sredstva | | | | |
| Privremene razlike na osnovnim sredstvima i nematerijalnim ulaganjima | <u>43.776</u> | <u>27.185</u> | <u>16.592</u> | <u>4.055</u> |
| Ukupno odložena poreska sredstva | <u>43.776</u> | <u>27.185</u> | <u>16.592</u> | <u>4.055</u> |

U skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit tokom 2013. godine na snagu je stupio Pravilnik o transfernim cenama i metodama koje se primenjuju po principu "van dohvata ruke" pri utvrđivanju cena transakcija među povezanim stranama. U skladu sa ovim Zakonom i Pravilnikom, Društvo će zajedno sa poreskim bilansom za 2019. godinu predati i studiju transfernih cena, po osnovu koje je izvršilo korekciju oporezive dobiti za iznos od RSD 9.556 hiljada dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

22. NEMATERIJALNA IMOVINA

| | <u>Softver i licence</u> | <u>RSD '000 Ukupno</u> |
|--|--------------------------|----------------------------|
| <i>Nabavna vrednost</i> | | |
| Na dan 1. januar 2018. godine | <u>19.820</u> | <u>19.820</u> |
| Nabavke | <u>363</u> | <u>363</u> |
| Na dan 31. decembar 2018. godine | <u>20.183</u> | <u>20.183</u> |
| Nabavke | 2.102 | 2.102 |
| Otuđenja i otpisi | <u>(280)</u> | <u>(280)</u> |
| Na dan 31. decembar 2019. godine | <u>22.005</u> | <u>22.005</u> |
| <i>Ispravka vrednosti</i> | | |
| Na dan 1. januar 2018. godine | <u>13.035</u> | <u>13.035</u> |
| Amortizacija (napomena 12) | <u>1.782</u> | <u>1.782</u> |
| Na dan 31. decembar 2018. godine | <u>14.817</u> | <u>14.817</u> |
| Amortizacija (napomena 12) | 1.917 | 1.917 |
| Otuđenja i otpisi | <u>(281)</u> | <u>(281)</u> |
| Na dan 31. decembar 2019. godine | <u>16.453</u> | <u>16.453</u> |
| Sadašnja vrednost na 31. decembar 2019. godine | <u>5.552</u> | <u>5.552</u> |
| Sadašnja vrednost na 31. decembar 2018. godine | <u>5.366</u> | <u>5.366</u> |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

23. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

| | | | | | | RSD '000 |
|--|---------------|---------------------|----------------|---|---|------------------|
| | Zemljište | Građevinski objekti | Oprema | Ulaganja u tuđe nekretnine, postojenja i opremu | Investicije u toku i avansi za osnovna sredstva | Ukupno |
| <i>Nabavna vrednost</i> | | | | | | |
| Stanje, 1. januar 2018. godine | 87.272 | 1.049.964 | 1.358.712 | 36.471 | 122.169 | 2.654.588 |
| Nabavke | - | - | 117.246 | - | 218.688 | 335.934 |
| Obezvredjenje | - | - | - | - | (6.431) | (6.431) |
| Otuđenja i otpisi | - | - | (23.705) | - | - | (23.705) |
| Stanje, 31. decembar 2018. godine | 87.272 | 1.049.964 | 1.452.253 | 36.471 | 334.426 | 2.960.386 |
| Nabavke | 8.501 | 1.212 | 50.551 | - | 53.778 | 114.042 |
| Prenosi (napomena 25) | - | 246.199 | 72.988 | - | (377.598) | (58.411) |
| Otuđenja i otpisi | - | - | (29.198) | - | - | (29.198) |
| Zatvaranje avansa | - | - | - | - | (9.872) | (9.872) |
| Stanje, 31. decembar 2019. godine | 95.773 | 1.297.375 | 1.546.594 | 36.471 | 734 | 2.976.947 |
| <i>Ispravka vrednosti</i> | | | | | | |
| Stanje, 1. januar 2018. godine | - | 224.637 | 1.097.603 | - | - | 1.322.240 |
| Amortizacija (napomena 12) | - | 25.950 | 110.977 | 7.294 | - | 144.221 |
| Otuđenja i otpisi | - | - | (19.398) | - | - | (19.398) |
| Stanje, 31. decembar 2018. godine | - | 250.587 | 1.189.182 | 7.294 | - | 1.447.063 |
| Amortizacija (napomena 12) | - | 29.031 | 119.960 | 7.295 | - | 156.286 |
| Otuđenja i otpisi | - | - | (24.560) | - | - | (24.560) |
| Stanje, 31. decembar 2019. godine | - | 279.618 | 1.284.582 | 14.589 | - | 1.578.789 |
| Sadašnja vrednost na dan 31. decembar 2019. godine | <u>95.773</u> | <u>1.017.757</u> | <u>262.012</u> | <u>21.882</u> | <u>734</u> | <u>1.398.158</u> |
| Sadašnja vrednost na dan 31. decembar 2018. godine | <u>87.272</u> | <u>799.377</u> | <u>263.071</u> | <u>29.177</u> | <u>334.426</u> | <u>1.513.323</u> |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

24. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I OSTALA DUGOROČNA POTRAŽIVANJA

Društvo je na osnovu Odluke Skupštine dana 13.02.2019. godine plaćanjem iznosa od 102.000 CHF steklo nove 102 akcije Alumil International AG. Kako se radilo o dokapitalizaciji sa pravom prečeg sticanja nije se promenila struktura učešća a to je 51% akcija društva Alumil International AG Switzerland (prvobitno ime "Aluyu AG") stečenih Ugovorom o kupoprodaji akcija od 25. septembra 2018. godine. Ostala struktura ulaganja posledica je ulaganja tokom 2015. godine kada je Ugovorom o kupovini akcija steklo 49,99% društva Alumil Buildings Systems SA (prvobitno se društvo zvalo "Alusys Hellas SA"). Zatim je Ugovorom od 30. oktobra 2015. godine steklo 95,24% akcija društva LMG European Technologies Ltd Cyprus. Tokom 2018. godine kupovinom akcija LMG European Technologies Ltd Cyprus od strane Alumil International AG Swiss to se učešće smanjilo na 54,82%.

Dugoročni finansijski plasmani na dan 31. decembar 2019. godine i 31. decembar 2018. godine odnose se na učešća u kapitalu sledećih pravnih lica:

| Naziv pravnog lica | 31.12.2019. | | 31.12.2018. | |
|--------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | Učešće u kapitalu | Stanje učešća | Učešće u kapitalu | Stanje učešća |
| Alpro Vlasenica a.d. Vlasenica | 63.70% | 92.574 | 63.70% | 92.574 |
| Alumil Montenegro doo Podgorica | 100.00% | 3.706 | 100.00% | 3.706 |
| LMG European Technologies Ltd Cyprus | 54.82% | 120.274 | 54.82% | 120.274 |
| Alumil Buildings Systems SA | 49.99% | 123.138 | 49.99% | 123.138 |
| Alumil International AG Swiss | 51.00% | 17.497 | 51.00% | 17.497 |
| Ukupno | | 357.189 | | 357.189 |

Zavisno društvo Alpro Vlasenica a.d. Vlasenica bavi se proizvodnjom aluminijumskih profila, zavisna društva, LMG European Technologies Ltd Cyprus, Alumil Buildings Systems SA Alumil Montenegro doo bave trgovinom aluminijumskim profilima i aluminijumskom robom, dok se Alumil International AG Swiss bavi investicijama.

Na osnovu Ugovora o prenosu udela i istupanju iz društva sa ograničenom odgovornošću od 4. novembra 2018. godine Društvo je prenelo svoj osnivački novčani udeo u iznosu od 1900 KM, odnosno 19% kapitala društva na sticaoca SEU INVESTMENT Ltd iz Nikozije, Kipar.

Odlukom Skupštine akcionara AD"Alpro" Vlasenica od dana 14. septembra 2019. godine o kupovini 100% vlasničkog (osnivačkog) udela u kapitalu Društva sa ograničenom odgovornošću BH Aluminium Vlasenica po ceni jednakoj nominalnoj vrednosti kapitala od 10.000.00 KM od MARLICOUS LIMITED Nikozija, Kipar i time postaje vlasnik 100% udela u BH Aluminium, što je i registrovano u Okružnom privrednom sudu Istočno Sarajevo, odlukom Broj: 06 I -o-Reg-1 8-000 804, dana 15. novembra 2019. godine.

Na osnovu odluke Skupštine Društva 13. februara 2018. godine da Društvo može učestvovati u povećanju akcijskog kapitala Alumil International AG Switzerland uplaćeno je dodatnih 102 novih registrovanih akcija nominalne vrednosti od 1.000 CHF, čime se nije promenio procenat učešća od 51%.

Na osnovu ugovora o zajmu od 25 septembra 2015. godine Društvo je stavilo na raspolaganje zavisnom društvu Alumil International AG Switzerland iznos od EUR 3.500.000 sa rokom vraćanja dve godine i kamatnom stopom 2% godišnje. Aneksom ugovora o zajmu od 24. januara 2018. godine produžen je rok vraćanja na pet godina, a kamatna stopa smanjena na 1% godišnje.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

24. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I OSTALA DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (nastavak)

Na osnovu Odluke Skupštine Alumil Yu Industry od 13. februara 2018. godine i Aneksa IV Ugovora o zajmu od 30. septembra 2015. godine izvršena je konverzija dela zajma od 3.500.000 evra u iznosu od EUR 655.928 (odnosno CHF 700.000) po kursu na dan 13. februara 2018.godine u korist ostalog kapitala Alumil International AG Switzerland.

Na osnovu u govora o zajmu od 12. decembra 2016. godine Društvo je stavilo na raspolaganje zavisnom društvu Alumil International AG Switzerland iznos od EUR 400.000 sa rokom vraćanja pet godina, beskamatno.

Na osnovu ugovora o zajmu od 6. aprila 2018. godine Društvo je stavilo na raspolaganje zavisnom društvu Alumil International AG Switzerland iznos od USD 425.000 sa rokom vraćanja do 31. marta 2020. godine, beskamatno.

Stanje na ostalim dugoročnim potraživanjima tokom 2019. godine i 2018. godine bilo je sledeće:

| | <u>31.12.2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>31.12.2018.</u> |
|---|-----------------------|---------------------------------------|
| Potraživanje po dugoročnom deviznom kreditu | | |
| Zavisnom licu Alumil International AG Swiss | 89.617 | 376.028 |
| Ostali dugoročni plasmani Alumil International AG Swiss | <u>81.346</u> | <u>81.347</u> |
| Stanje na dan 31. decembra 2019. godine | <u>170.963</u> | <u>457.375</u> |

25. ZALIHE

| | <u>31.12.2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>31.12.2018.</u> |
|---|-------------------------|---------------------------------------|
| Gotovi proizvodi - aluminijumski profili | 413.546 | 508.923 |
| Nedovršena proizvodnja | 137.466 | 136.449 |
| Materijal, rezervni delovi, alat i inventar | 143.858 | 151.718 |
| Roba | 200.092 | 190.684 |
| Dati avansi dobavljačima | 142.710 | 535 |
| Stalna sredstva namenjena prodaji (napomena 23) | <u>58.411</u> | <u>12.588</u> |
| Ukupno | <u>1.096.083</u> | <u>1.000.897</u> |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

26. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

| | <u>31.12.2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>31.12.2018.</u> |
|--|-----------------------|---------------------------------------|
| Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica (napomena 34) | 134.584 | 29.377 |
| Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica (napomena 34) | 106.283 | 84.779 |
| Kupci u zemlji | 454.297 | 386.807 |
| Kupci u inostranstvu | 297.869 | 480.164 |
| Ostala potraživanja po osnovu prodaje | 4.704 | - |
| Ukupno, bruto | <u>997.737</u> | <u>981.127</u> |
| Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca | <u>(322.795)</u> | <u>(327.828)</u> |
| Potraživanja po osnovu prodaje, neto | <u>674.942</u> | <u>653.299</u> |

U februaru 2020. godine je isknjižen iznos RSD 137.089 hiljada ispravljenih kupaca.

Društvo je izvršilo usaglašavanje sa svojim kupcima na dan 31. oktobar 2019. godine i neusaglašena potraživanja iznose RSD 5.596 hiljada (31. oktobar 2018. godine RSD 5.488 hiljada). Ostala potraživanja po osnovu prodaje se odnose na prodaju nekretnine Athanasios Giannarosu po osnovu ugovora od 22. novembra 2019. godine, koja je na dan 31. decembar 2018. godine evidentirana kao nekretnina namenjena prodaji (napomena 23).

Tabela promena na ispravci vrednosti potraživanja:

| | <u>2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>2018.</u> |
|---|-----------------------|---------------------------------|
| Stanje na dan 1. januar | <u>327.828</u> | <u>240.343</u> |
| Dodatna ispravka vrednosti u tekućem period (napomena 20) | 8.761 | 92.823 |
| Naplata ispravljenih potraživanja (napomena 18) | (10.237) | (3.217) |
| Ukidanje ispravke vrednosti u tekućem periodu | (3.557) | (2.121) |
| Stanje na dan 31. decembar | <u>322.795</u> | <u>327.828</u> |

27. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani se odnose na dospeće obračunatih kamata dugoročnog deviznog kredita zavisnom pravnom licu Alumil International AG i na dospeće dugoročnog deviznog kredita zavisnom pravnom licu Alumil International AG iz aprila 2018. godine u iznosu 425.000 USD koji dospeva u martu 2020. godine.

| | <u>31.12.2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>31.12.2018.</u> |
|---|-----------------------|---------------------------------------|
| Deo dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine | <u>341.846</u> | <u>47.210</u> |
| Ukupno | <u>341.846</u> | <u>47.210</u> |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

28. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

| | <u>31.12.2019.</u> | <i>RSD '000</i> <u>31.12.2018.</u> |
|--|-----------------------|---------------------------------------|
| Dinarska sredstva na računima kod banaka | 157.123 | 81.276 |
| Devizna sredstva na računima kod banaka | 81.736 | 50.308 |
| Ukupno | <u>238.859</u> | <u>131.584</u> |

29. KAPITAL

Društvo je na dan 31. decembra 2019. godine iskazalo akcijski kapital u vrednosti RSD 1.337.816 hiljada (31. decembar 2018. godine: RSD 1.337.816 hiljada).

Navedeni iznos kapitala je usaglašen sa akcijskim kapitalom evidentiranim u Centralnom registru hartija od vrednosti i Agenciji za privredne registre.

| | <u>Učešće</u> | <u>Broj akcija</u> | <i>RSD '000</i> <u>Stanje udela</u> |
|--|-----------------------|-------------------------|--|
| Alusys International AG | 50,94% | 732.764 | 681.470 |
| Alumil Aluminium Industry S.A | 48,35% | 695.572 | 646.882 |
| Alumil Group LTD | 0,71% | 10.187 | 9.474 |
| Ukupno na dan 31. decembar 2019. godine | <u>100,00%</u> | <u>1.438.523</u> | <u>1.337.826</u> |

Dana 23. novembra 2016. godine Skupština akcionara društva donela je odluku o povećanju kapitala konverzijom duga (napomena 1) u osnovni kapital. Ovom odlukom se izvršilo emitovanje 732.372 akcije (nominalne vrednosti RSD 930 u ukupnom iznosu od RSD 681.106 hiljada. Sticalac akcija je ALUSYS INTERNATIONAL AG, Wenginstrasse, Ciri, Švajcarska koji je konvertovao potraživanje po osnovu datih kredita u ukupnom iznosu od EUR 5.600 hiljada (RSD 681.106 hiljada po kursovima na dan uplate) u gore navedeni broj akcija i iznos akcijskog kapitala. Dana, 20. maja 2016. godine ova odluka je registrovana u Agenciji za privredne registre. Novoizdate akcije su registrovane u Centralnom registru za hartije od vrednosti kao i u Agenciji za privredne registre odlukom broj BD50162/2019 dana 21. juna 2018. godine kojom se registrovalo povećanje osnovnog kapitala, te je struktura upisanog i uplaćenog akcijskog kapitala na dan 31. decembar 2018. godine je prikazana u sledećoj tabeli:

| | <u>Učešće</u> | <u>Broj akcija</u> | <i>RSD '000</i> <u>Stanje udela</u> |
|--|-----------------------|-------------------------|--|
| Alumil Aluminium Industry S.A | 50,94% | 732.764 | 681.470 |
| Alusys International AG | 48,35% | 695.572 | 646.882 |
| Alumil Group LTD | 0,71% | 10.187 | 9.474 |
| Ukupno na dan 31. decembar 2018. godine | <u>100,00%</u> | <u>1.438.523</u> | <u>1.337.826</u> |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

30. KREDITI I ZAJMOVI

| | Iznos kredita u EUR | Kamatna stopa | Datum puštanja | Datum dospeća | RSD '000 | |
|---|------------------------|----------------------|----------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | | Stanje 31.12.2019. | Stanje 31.12.2018. |
| Procredit banka ad | 500.000 | 6M EURIBOR +3.71% | Juli 2017. | 25.08.2019. | - | 16.168 |
| Procredit banka ad | 1.000.000 | 6M EURIBOR +2.8% | Februar 2017. | 08.03.2020. | 10.197 | 50.565 |
| Procredit banka ad | 1.000.000 | 6M EURIBOR +2.8% | Februar 2019. | 25.02.2022. | 102.312 | - |
| Procredit banka ad | 800.000 | 6M EURIBOR +2.85% | April 2019. | 15.05.2022. | 91.033 | - |
| Procredit banka ad | 1.500.000 | 6M EURIBOR +2.5% | Februar 2018. | 20.02.2028. | 161.521 | 177.292 |
| Procredit banka ad | 800.000 | 6M EURIBOR +2.5% | Juli 2018. | 05.07.2021. | 60.239 | 94.555 |
| Procredit banka ad | 80.000.000 | RSD 3,3% | Decembar 2018. | Prevremeno otplaćen | - | 64.453 |
| Ukupno primljeni krediti i zajmovi | | | | | 425.302 | 403.033 |

Primljeni krediti i zajmovi prema rokovima dospeća su prikazani u narednoj tabeli:

| | RSD '000 | |
|--|----------------|----------------|
| | 31.12.2019. | 31.12.2018. |
| Deo kredita koji dospeva do godinu dana | 149.771 | 137.182 |
| Deo kredita koji dospeva preko godinu dana | 275.531 | 265.851 |
| Ukupno primljeni krediti | 425.302 | 403.033 |

Dugoročni kredit ProCredit bank a.d. Beograd denominovan u evrima odobren je u februaru 2017. godine uz kamatnu stopu 2,8% godišnje, a dospeva u martu 2020. godine. Instrument obezbeđenja je izvršna vansudska hipoteka na objekat i zemljište fabrike u vlasništvu Društva.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

30. KREDITI I ZAJMOVI (nastavak)

Dugoročni kredit ProCredit bank a.d. Beograd u dinarima odobren je u decembru 2018. godine uz kamatnu stopu 3,3% godišnje, a dospeva u decembru 2020. godine. Instrument obezbeđenja je izvršna vansudska hipoteka na objekat i zemljište fabrike u vlasništvu Društva. Kredit je prevremeno u celosti otplaćen 12. decembra 2019. godine.

Dugoročni kredit ProCredit bank a.d. Beograd denominovan u evrima odobren je u februaru 2018. godine uz kamatnu stopu 2,23% godišnje, a dospeva u februaru 2028. godine. Instrument obezbeđenja je izvršna vansudska hipoteka na objekat i zemljište fabrike u vlasništvu Društva.

Dugoročni kredit ProCredit bank a.d. Beograd denominovan u evrima odobren je u aprilu 2019. godine uz kamatnu stopu 2,85% godišnje, a dospeva u maju 2022. godine. Instrument obezbeđenja je izvršna vansudska hipoteka na objekat i zemljište fabrike u vlasništvu Društva.

Dugoročni kredit ProCredit bank a.d. Beograd denominovan u evrima odobren je u februaru 2019. godine uz kamatnu stopu 2,8% godišnje, a dospeva u februaru 2022. godine. Instrument obezbeđenja je izvršna vansudska hipoteka na objekat i zemljište fabrike u vlasništvu Društva.

Dugoročni kredit ProCredit bank a.d. Beograd denominovan u evrima odobren je u julu 2018. godine uz kamatnu stopu 2,6% godišnje, a dospeva u julu 2021. godine. Instrument obezbeđenja je izvršna vansudska hipoteka na objekat i zemljište fabrike u vlasništvu Društva.

Namena kredita je izmirenje obaveza prema dobavljačima, a instrument obezbeđenja je izvršna vansudska hipoteka na objekat i zemljište fabrike u vlasništvu Društva i mogu se dalje analizirati kako sledi:

| | <i>RSD '000</i> | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | <u>31.12.2019.</u> | <u>31.12.2018.</u> |
| Tekuće dospeće bankarskog kredita - Pro Credit bank ad Beograd | - | 16.168 |
| Tekuće dospeće bankarskog kredita - Pro Credit bank ad Beograd | 10.196 | 40.314 |
| Tekuće dospeće bankarskog kredita - Pro Credit bank ad Beograd | - | 31.770 |
| Tekuće dospeće bankarskog kredita - Pro Credit bank ad Beograd | 18.224 | 14.960 |
| Tekuće dospeće bankarskog kredita - Pro Credit bank ad Beograd | 37.778 | 33.970 |
| Tekuće dospeće bankarskog kredita - Pro Credit bank ad Beograd | 46.582 | - |
| Tekuće dospeće bankarskog kredita - Pro Credit bank ad Beograd | 36.991 | - |
| Ukupno | <u>149.771</u> | <u>137.182</u> |

31. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

Struktura obaveza iz poslovanja na dan 31. decembar 2019. godine i 31. decembar 2018. godine je prikazana u sledećoj tabeli:

| | <u>31.12.2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>31.12.2018.</u> |
|---|----------------------|---------------------------------------|
| Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu (napomena 34) | - | 603 |
| Dobavljači u zemlji | 41.226 | 42.031 |
| Dobavljači u inostranstvu | 1.251 | 10.711 |
| Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu (napomena 34) | - | 143.260 |
| Ukupno | <u>42.477</u> | <u>196.605</u> |

Društvo na dan 31. decembar 2019. godine ima neusaglašen iznos obaveza prema dobavljačima u iznosu od RSD 39.780.

32. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

| | <u>31.12.2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>31.12.2018.</u> |
|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| Odloženi prihodi po osnovu subvencija | 92.026 | 95.168 |
| Pasivna vremenska razgraničenja | 2.206 | 4.963 |
| Ukalkulisani troškovi | 8.364 | 2.637 |
| Ukupno | <u>102.596</u> | <u>102.768</u> |

Odloženi prihodi po osnovu primljenih subvencija na dan 31. decembar 2019. godine u iznosu RSD 92.026 hiljada (31. decembar 2018. godine: RSD 95.168 hiljada) i odnose se na subvencije grčke Vlade, primljenu za pokrivanje dela troškova izgradnje fabrike.

Promene na odloženim prihodima po osnovu primljenih donacija tokom 2019. godine i 2018. godine bile su sledeće:

| | <u>31.12.2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>31.12.2018.</u> |
|---|----------------------|---------------------------------------|
| Stanje na dan 1. januara | 95.168 | 98.310 |
| Ukidanje u korist prihoda | (3.142) | (3.142) |
| Stanje na dan 31. decembra 2019. | <u>92.026</u> | <u>95.168</u> |

33. POTENCIJALNE I PREUZETE OBAVEZE

Na dan 31. decembar 2019. godine ne postoje sudski sporovi pokrenuti protiv Društva.

Na dan 31. decembar 2019. godine Društvo ima obaveze za preuzete kredite za koje su uspostavljena sredstva obezbeđenja navedena u napomenama 30.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

34. POVEZANE STRANE

Kao što je obelodanjeno u Napomeni 1, većinski vlasnik Društva je ALUSYS INTERNATIONAL AG, Cirihi, Švajcarska. Ostala povezana lica uključuju članice Alumil Grupe.

Naredna tabela prikazuje stanje potraživanja i obaveza i ukupan iznos transakcija koje su obavljene sa povezanim stranama u toku 2019. godine (transakcije po osnovu učešća i kredita prikazane su u prethodnim napomenama):

| Povezana strana | <i>RSD '000</i> | | | |
|----------------------------|---|-----------------------------|--|--|
| | Prodaja povezanim stranama (napomena 3 i 4) | Nabavka od povezanih strana | Potraživanja od povezanih strana (napomena 26) | Obaveze prema povezanim stranama (napomena 31) |
| Alumil Aluminium SA | 129.732 | 2.693.790 | 106.232 | - |
| Alpro Vlasenica ad | 90.562 | 319.123 | 51 | - |
| Alumil Montenegro | 401.612 | 1.433 | 40.111 | - |
| Alumil (Croatia) Zagreb | 9.259 | - | 94.473 | - |
| BH Aluminium | 13.442 | - | - | - |
| Alumil Yug | 117.475 | - | - | - |
| GA Plastic | - | - | - | - |
| Alumil Building Systems SA | - | - | - | - |
| Alumil Albania shpk | 943 | - | - | - |
| BMP Hellas SA | - | 18.597 | - | - |
| Ukupno | 763.025 | 3.032.943 | 240.867 | - |

Pored navedenih potraživanja povezanom pravnom licu Alumil Aluminium SA u 2019. godini dat je avans od RSD 56.791 hiljadu.

Naredna tabela prikazuje stanje potraživanja i obaveza i ukupan iznos transakcija koje su obavljene sa povezanim stranama u toku 2018. godine (transakcije po osnovu učešća i kredita prikazane su u prethodnim napomenama):

| Povezana strana | <i>RSD '000</i> | | | |
|----------------------------|---|-----------------------------|--|--|
| | Prodaja povezanim stranama (napomena 3 i 4) | Nabavka od povezanih strana | Potraživanja od povezanih strana (napomena 26) | Obaveze prema povezanim stranama (napomena 31) |
| Alumil Aluminium SA | 93.847 | 2.583.076 | 82.989 | 143.260 |
| Alpro Vlasenica ad | 100.763 | 486.092 | - | 603 |
| Alumil Montenegro | 381.073 | 813 | 29.377 | - |
| Alumil (Croatia) Zagreb | 1.679 | - | - | - |
| BH Aluminium | 11.909 | - | - | - |
| Alumil Yug | 119.362 | - | 1.790 | - |
| GA Plastic | - | 3.523 | - | - |
| Metron automations SA | - | -1.183 | - | - |
| Alumil Building Systems SA | - | 3.723 | - | - |
| Alumil Rom Industry ad | 44.645 | - | - | - |
| BMP Hellas SA | - | 19.652 | - | - |
| Ukupno | 753.278 | 3.095.696 | 114.156 | 143.863 |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

35. CILJEVI I POLITIKE UPRAVLJANJA FINANSIJSKIM RIZICIMA

Društvo je u svom poslovanju izloženo različitim finansijskim rizicima. Ovi rizici uključuju tržišni rizik, kreditni rizik, kao i rizik likvidnosti. Društvo ne koristi izvedene finansijske instrumente ili ostale oblike hedžinga ovih rizika zbog nerazvijenosti finansijskog tržišta u kojem Društvo posluje. Banke u Republici Srbiji su u procesu početne ponude izvedenih finansijskih instrumenata društvima.

Politike upravljanja svakim od navedenih rizika su objašnjene u daljem tekstu.

Tržišni rizici

Tržišni rizik obuhvata rizik da će fer vrednost budućih gotovinskih priliva po osnovu finansijskih instrumenata varirati zbog promena tržišnih cena. Tržišne cene obuhvataju tri vrste rizika: rizik kamatnih stopa, rizik promena kurseva valuta i druge rizike cena kao što je rizik kapitala. Finansijski instrumenti na koje utiče tržišni rizik uključuju depozite, kredite i pozajmice, potraživanja od kupaca i obaveze prema dobavljačima.

Rizik kamatne stope

U cilju obezbeđenja od ove vrste rizika, politika Društva je praćenje postojećih uslova na finansijskom tržištu i realizacija kredita uslovljenih kretanjem tržišnih kamata (euribor i belibor).

Bazirano na finansijskim rezultatima iz 2019. godine, procena je da bi svaka promena kamatne stope od 1 pp dovela do promene u neto finansijskom rezultatu za RSD 12.184 hiljada.

Bazirano na finansijskim rezultatima iz 2018. godine, procena je da bi svaka promena kamatne stope od 1pp dovela do promene u neto finansijskom rezultatu za RSD 11.436 hiljada.

Rizik promene kurseva valuta

Rizik promene kurseva valuta predstavlja rizik da će fer vrednost budućih gotovinskih priliva po osnovu finansijskih instrumenata varirati zbog promena kurseva valuta. Izloženost riziku promena kurseva valuta Društva se prevashodno odnosi na kredite izražene u stranoj valuti, a zatim i na poslovne aktivnosti, za potraživanja i obaveze koje su izražene u drugoj valuti od funkcionalne valute društva. Društvo ne koristi instrumente da se zaštiti od rizika koji su u vezi sa variranjem kursa valuta.

Sledeća tabela prikazuje osetljivost dobiti Društva pre poreza (zbog promena fer vrednosti finansijskih sredstava i obaveza) na razumno moguće promene u kursu stranih valuta uz pretpostavku da su sve ostale promenljive konstantne:

| | Promena kursa | Efekat na dobit pre poreza RSD'ooo |
|------|---------------|--|
| 2019 | 15% | 262,704 |
| | -15% | (262,704) |
| 2018 | 15% | 218.255 |
| | -15% | (218.255) |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

36. CILJEVI I POLITIKE UPRAVLJANJA FINANSIJSKIM RIZICIMA (nastavak)

Kreditni rizik

Kreditni rizik obuhvata rizik da dužnici neće izmiriti svoje obaveze po osnovu finansijskih instrumenata ili ugovora, dovodeći do finansijskih gubitaka. Društvo je izloženo kreditnom riziku iz redovnog poslovanja (uglavnom po osnovu potraživanja od kupaca) i iz aktivnosti finansiranja (primarno depoziti kod banaka).

Kreditni rizici koji se odnose na potraživanja

Društvo nema značajne koncentracije kreditnog rizika. Maksimalna izloženost kreditnom riziku na dan bilansa stanja je u visini neto vrednosti potraživanja utvrđenim u Napomeni 26.

Struktura bruto potraživanja na dan 31. decembar 2019. godine prema danima docnje je data u sledećoj tabeli:

| | RSD '000 | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | Ukupno | Do 30 dana | 31 do 60 dana | 61 do 90 dana | 91 do 120 dana | Preko 120 dana |
| Potraživanja-povezana lica | 240.867 | 40.540 | 23.832 | 9.264 | 14.533 | 152.698 |
| Potraživanja-kupci u zemlji | 454.297 | 133.127 | 48.257 | 56.337 | 1.660 | 214.916 |
| Potraživanja-kupci u inostranstvu | 297.869 | 106.638 | 147.618 | 25.798 | - | 17.815 |
| Ostala potraživanja od prodaje | 4.704 | 4.704 | - | - | - | - |
| Ukupno | 997.737 | 285.009 | 219.707 | 91.399 | 16.193 | 385.429 |

Struktura bruto potraživanja na dan 31. decembar 2018. godine prema danima docnje je data u sledećoj tabeli:

| | RSD '000 | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | Ukupno | Do 30 dana | 31 do 60 dana | 61 do 90 dana | 91 do 120 dana | Preko 120 dana |
| Potraživanja-povezana lica | 114.156 | 33.147 | 7.563 | 1.105 | 15.166 | 57.175 |
| Potraživanja-kupci u zemlji | 386.807 | 68.456 | 36.971 | 17.843 | 30.684 | 232.853 |
| Potraživanja-kupci u inostranstvu | 480.164 | 130.908 | 218.909 | 14.180 | 254 | 115.913 |
| Ostala potraživanja od prodaje | - | - | - | - | - | - |
| Ukupno | 981.127 | 232.511 | 263.443 | 33.128 | 46.104 | 405.941 |

Kreditni rizik koji se odnosi na novac i novčane depozite - Kreditnim rizikom koji postoji po osnovu salda na računima kod banaka se upravlja na taj način da se viškovi novca deponuju samo kod odobrenih banaka.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

36. CILJEVI I POLITIKE UPRAVLJANJA FINANSIJSKIM RIZICIMA (nastavak)

Rizik likvidnosti

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumeva održavanje dovoljne količine gotovine i dostupnosti izvorima finansiranja. Cilj Društva je da održi ravnotežu između kontinuiteta finansiranja i fleksibilnosti kroz stalno praćenje prognoziranih i stvarnih novčanih tokova.

Tabela ispod sumira finansijske obaveze Društva po dospeću na dan 31. decembar 2019. godine i 31. decembar 2018. godine.

| | <i>RSD '000</i> | | | | |
|-----------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | Do 3 | 3 do 12 | 1 do 5 | Preko 5 | Ukupno |
| Na dan 31.12.2019. godine | meseca | meseci | godina | godina | |
| Dugoročne obaveze - krediti | - | - | 209.349 | 66.182 | 275.531 |
| Ostale kratkoročne obaveze | | 149.771 | - | - | 149.771 |
| Dobavljači | 39.917 | 2.560 | - | - | 42.477 |
| Ostale obaveze | 19.448 | | - | - | 19.448 |
| Ukupno | 59.365 | 152.331 | 209.349 | 66.182 | 487.227 |
| | Do 3 | 3 do 12 | 1 do 5 | Preko 5 | Ukupno |
| | meseca | meseci | godina | godina | |
| Na dan 31.12.2018. godine | Do 3 | 3 do 12 | 1 do 5 | Preko 5 | Ukupno |
| | meseca | meseci | godina | godina | |
| Dugoročne obaveze - krediti | - | - | 179.296 | 86.555 | 265.851 |
| Ostale kratkoročne obaveze | - | 137.182 | - | - | 137.182 |
| Dobavljači | 193.807 | 2.798 | - | - | 196.605 |
| Ostale obaveze | 15.870 | - | - | - | 15.870 |
| Ukupno | 209.677 | 139.980 | 179.296 | 86.555 | 615.508 |

37. FER VREDNOST

U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, stabilnosti i likvidnosti kada su u pitanju nabavka i prodaja finansijskih sredstava i obaveza, a zvanične tržišne informacije nisu trenutno dostupne. U skladu sa tim, u odsustvu aktivnog tržišta a kako je zahtevano u IFRS, fer vrednost nije moguće pouzdano odrediti. Za svrhu određivanja fer vrednosti, budući novčani prilivi su diskontovani na neto sadašnju vrednost primenom diskontne stope jednake ugovorenoj kamatnoj stopi, koja izjednačava neto sadašnju vrednost i nominalnu vrednost.

Na dan 31. decembar 2019. godine uprava Društva veruje da se fer vrednost finansijskih sredstava i obaveza Društva ne razlikuje materijalno od utvrđene vrednosti u finansijskim izveštajima. Na dan 31. decembar 2019. godine i 31. decembar 2018. godine Društvo nema finansijska sredstva i obaveze koje se vode po fer vrednosti na dan bilansa stanja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

38. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA

Vlada Republike Srbije je dana 15. marta 2020. godine donela Odluku o proglašenju vanrednog stanja, čime je proglašeno vanredno stanje uspostavljeno na celoj teritoriji države. Mere Vlade donete nakon proglašenja vanrednog stanja uslovile su da se odvijanje redovne poslovne aktivnosti Društva mora prilagoditi novonastalim okolnostima.

Društvo i dalje posluje pozitivno u periodu januar - april 2020. godine, u odnosu na isti period 2019. godine, sa kumulativnim porastom prihoda i na inostranom i na domaćem tržištu za 2%. Time je došlo do rasta ukupnih prihoda Društva u periodu januar april 2020. godine za 1,83%, u odnosu na isti period 2019. godine.

Kako nije bilo ograničenja u nabavkama sirovina od dobavljača omogućeno je nesmetano odvijanje nabavke i proizvodnje.

Kako bi zaštitilo svoju likvidnost, Društvo je prihvatilo mere predložene od strane Narodne Banke Srbije sadržane u Odluci o privremenim merama za očuvanje stabilnosti finansijskog sistema, upućene poslovnim bankama o uvođenju moratorijuma na otplatu kredita dužnika. Nakon objavljene ponude Procredit banke ad Beograd od 19. marta 2020. godine, Društvo je obustavilo sa otplatom kredita počev od rate dospele 25. marta 2020. godine, u toku perioda od 90 dana. U skladu sa tim, obračunata kamata za vreme trajanja obustave u otplati kredita će se pripisati glavnici i period otplate kredita će se produžiti za 90 dana. U momentu prihvatanja ponude Društvo ima 4 aktivna kredita kod Procredit banke i zastoju u otplati se primenjuje na sva 4 kredita. Kao dodatnu meru zaštite likvidnosti, Društvo je donelo odluku o privremenom odlaganju svih planiranih investicija u osnovna sredstva za drugu polovinu godine i povećanje racionalizacije troškova poslovanja (smanjenje troškova mesečnih zakupnina, smanjenje troškova goriva i sl.).

Navedeni događaji nakon bilansa stanja nemaju uticaj na finansijski položaj i rezultat Društva za godinu koja se završila na dan 31. decembar 2019. godine.

Pored ovoga, nema drugih događaja nakon dana bilansa koja bi zahtevala korekcije ili obelodanjivanja u finansijskim izveštajima Društva.

U Novoj Pazovi, 13. 05. 2020. godine


Direktor Društva
Stylianos Tsoktouridis



ALUMIL YU INDUSTRY A.D. NOVA PAZOVA

**Godišnji izveštaj o poslovanju
31. decembar 2019. godine**

Nova Pazova, 13.05.2020.

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA

Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.

(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)

1. UVOD

Opšte informacije o društvu

Alumil Yu Industry, sa fabrikom i regionalnim logističkim centrom u Novoj Pazovi, je apsolutni lider regiona u proizvodnji i distribuciji širokog asortimana aluminijumskih sistema. Na srpskom tržištu je prisutan od sredine '90-ih godina.

Kupovinom zemljišta od 78.000 m² u industrijskoj zoni u Novoj Pazovi 2002. godine, Alumil je počeo prvu Greenfield investiciju u Srbiji. U prvoj fazi je izgrađeno oko 20.000 m² proizvodno-magacinskih hala. Od 2005. godine fabrika je počela sa radom punim kapacitetom u sledećim pogonima:

- Ekstruziona linija (1870 MT) - sa godišnjim proizvodnim kapacitetom od 7.000 tona alu profila
- Linija za plastifikacije alu profila - sa godišnjim proizvodnim kapacitetom od 8.000 tona
- 2 linije za termo-prekid - sa godišnjim proizvodnim kapacitetom od 4.000 tona
- Regionalni distributivni centar - kapaciteta preko 1.500 tona.

Druga faza investicije počinje 2012. godine. Utoku druge faze izgrađeno je dodatnih 7.000 m² proizvodnih hala, a početkom 2013. godine se izvode završni radovi oko instaliranja nove ekstruzione linije (1800 MT). Sredinom 2013. godine nova presa počinje sa radom čime su kapaciteti za ekstruziju povećani za dodatnih 7.000 tona profila. Iz regionalnog logističkog centra u Novoj Pazovi se, profilima i pratećom opremom, snabdeva 6 prodajno-distributivnih centara u Srbiji.

2. OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI, PRIKAZ RAZVOJA I ORGANIZACIONE STRUKTURE

Alumil Yu Industry a.d., Nova Pazova (u daljem tekstu: Društvo) osnovano je 12. jula 2001. godine i registrovano u Trgovinskom sudu u Kraljevu 17. augusta 2001. godine 2001. godine pod brojem Fi 1519/2001, sa osnovnim kapitalom u iznosu EUR 4.547.021,19.

Osnovna delatnost Društva je proizvodnja i prodaja aluminijumskih profila. Fabrika Društva za proizvodnju aluminijumskih profila se nalazi u Novoj Pazovi. Sedište Društva je u Novoj Pazovi, Vojački put 3.

Dana 30. jula 2009. godine izvršena je statusna promena pripajanja društva Alumil Coating Srb d.o.o., Nova Pazova društvu Alumil YU Industry a.d., Nova Pazova, čime se akcijski kapital Društva povećao za EUR 2.405.325,90.

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA

Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.

(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)

Dana 29. marta 2012. godine potpisan je Ugovor o pripajanju društva Alumil Technic d.o.o., Beograd društvu Alumil YU Industry a.d., Nova Pazova, kojim je definisano da će se proces spajanja uz pripajanje izvršiti sa stanjem na dan 31. mart 2012. godine, a kao dan obračuna pripajanja određen je 1. april 2012. godine. Ugovorom o pripajanju vrednost akcijskog kapitala uvećana je za EUR 100.000.

Shodno statusnoj promeni, preuzeto društvo Alumil Technic d.o.o., Beograd je obrisano iz Registra privrednih subjekata, rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 58496/2012 od 8. maja 2012. godine.

Dana 21. januara 2014. godine potpisan je ugovor o pripajanju društva Alumil Srb d.o.o., Čačak društvu Alumil YU Industry a.d., Nova Pazova kojim je definisano da će se proces spajanja uz pripajanje izvršiti sa stanjem na dan 1. januar 2014. godine. Ugovorom o pripajanju vrednost akcijskog kapitala uvećana je za RSD 677.970.

Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 110979/2014 od 31. decembra 2014. godine registrovana je statusna promena pripajanja Alumil Srb d.o.o., Čačak društvu Alumil YU Industry a.d., Nova Pazova i istog dana rešenjem broj BD 111440/2014 je preuzeto društvo Alumil Srb d.o.o., Čačak izbrisano iz registra.

Dana 23. novembra 2015. godine Skupština akcionara društva donela je odluku o povećanju kapitala konverzijom duga u osnovni kapital. Ovom odlukom se izvršilo emitovanje 732.372 akcije (nominalne vrednosti RSD 930) u ukupnom iznosu od RSD 681.106 hiljada. Sticalac akcija je ALUSYS INTERNATIONAL AG, Wenginstrasse, Ciri, Švajcarska koji je konvertovao potraživanje po osnovu datih kredita u ukupnom iznosu od EUR 5.600 hiljada (RSD 681.106 hiljada po kursevima na dan uplate) u gore navedeni broj akcija i iznos akcijskog kapitala. Dana 20. maja 2016. godine ova odluka je registrovana u Agenciji za privredne registre. Odlukom Agencije za privredne registre broj BD50162/2018 dana 21. juna 2016. godine registrovano je povećanje osnovnog kapitala. Time je na dan 31. decembar 2019. godine, većinski vlasnik Društva ALUSYS INTERNATIONAL AG, Ciri, Švajcarska.

Društvo na dan 31. decembra 2019. godine zapošljava 311 radnika (31. decembra 2018. godine: 300 radnika).

| Demografske karakteristike | | |
|----------------------------|--|--|
| | | |
| Starosna struktura | | |

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)*

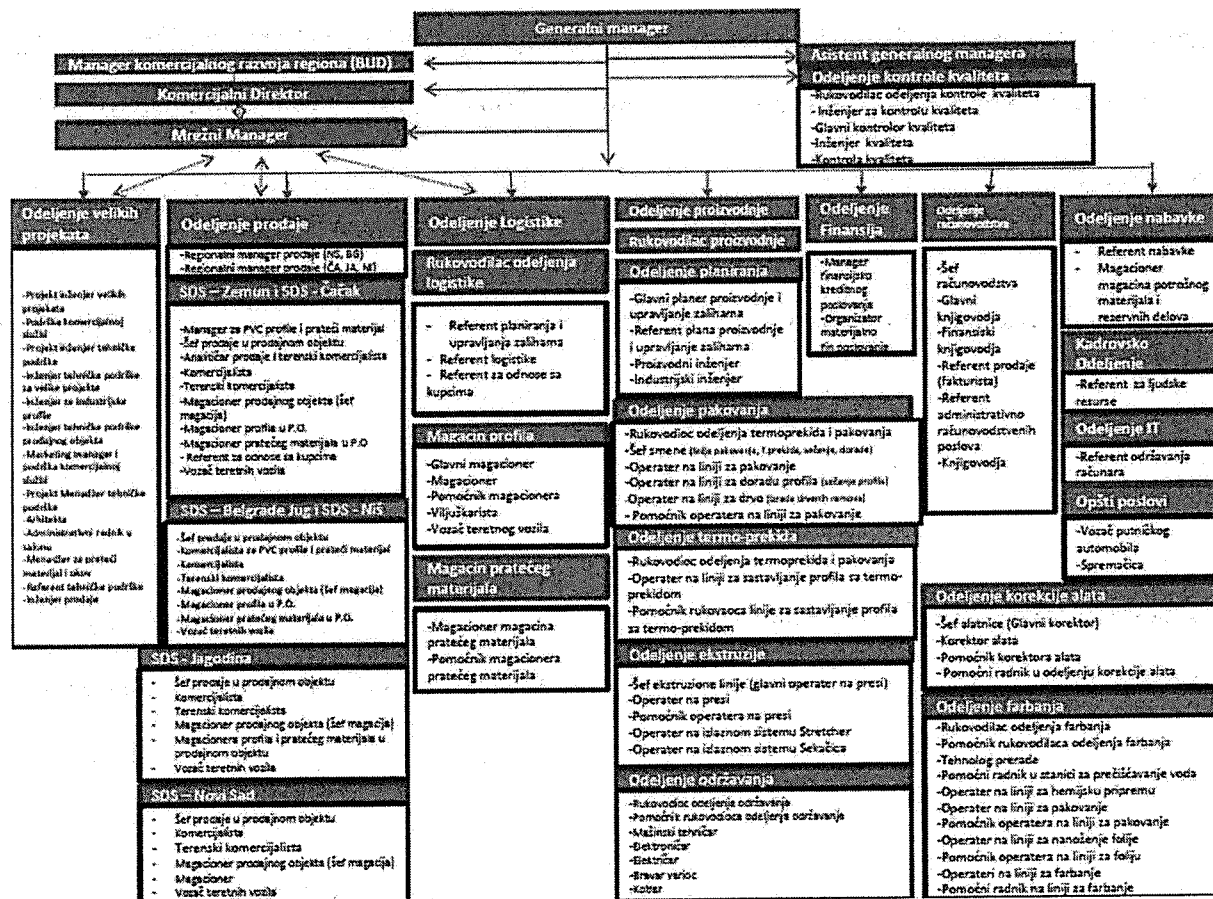
| | | |
|------------------------|------------|---------------|
| Up to 20 godina | 2 | 0.6% |
| 20 – 30 godina | 46 | 14.8% |
| 30 – 40 godina | 105 | 33.8% |
| 40 – 50 godina | 96 | 30.9% |
| 50 – 60 godina | 53 | 17% |
| Over 60 godina | 7 | 2.9% |
| UKUPNO | 311 | 100.0% |
| | | |
| | | |
| Muško-žensko | | |
| Muškarci | 256 | 82.3% |
| Žene | 55 | 17.7% |
| | | |
| | | |
| Obrazovni nivo | | |
| Osnovno obrazovanje | 23 | 7.4% |
| Srednja stručna sprema | 224 | 72% |
| Viša stručna sprema | 23 | 7.4% |
| Visoka stručna sprema | 41 | 13.2% |
| UKUPNO | 311 | 100.0% |

Grafički prikaz organizacione strukture je dat u nastavku.

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA

Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.

(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)



3. PRIKAZ FINANSIJSKOG POLOŽAJA I REZULTATA POSLOVANJA

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)***3.1. OSNOVNI BILANSNI POKAZATELJI**

| Opis/Poslovna godina | % učešća | Tekuća godina | Prethodna god |
|------------------------|----------|---------------|---------------|
| Poslovni prihodi | -0,87% | 4.702.191 | 4.743.667 |
| Poslovni rashodi | 1,12% | 4.532.205 | 4.481.914 |
| Poslovni dobitak | -35,06% | 169.986 | 261.753 |
| Dobit pre oporezivanja | 26,87% | 208.322 | 164.197 |
| Tekući porez na dobit | -41,82% | 7.660 | 13.167 |
| Neto dobitak | 40,09% | 217.254 | 155.085 |
| Poslovna imovina | 2,32% | 4.389.530 | 4.290.165 |
| Osnovni kapital | 0,00% | 1.337.826 | 1.337.826 |
| Neraspoređena dobit | 9,85% | 2.422.944 | 2.205.690 |
| EBITDA | 18,27% | 378.925 | 320.400 |
| EBITDA marža | 1,30% | 8,07% | 6,77% |
| Broj zaposlenih | | 311 | 300 |

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)***3.2. STRUKTURA I RASPORED POSLOVNIH PRIHODA**

| Redni broj | Pozicija | Iznosi po godinama | | Struktura po godinama | |
|------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------------|--------------|
| | | Tekuća | Prethodna | Tekuća | Prethodna |
| 1 | Prihodi od prodaje u zemlji | 2.149.961 | 1.920.908 | 45,7% | 40,5% |
| 2 | Prihodi od prodaje u inostranstvu | 2.544.458 | 2.811.145 | 54,1% | 59,3% |
| 3 | Prihodi od prodaje (1 + 2) | 4.694.419 | 4.732.053 | 99,8% | 99,8% |
| 4 | Ostali poslovni prihodi | 3.220 | 4.647 | 0,1% | 0,1% |
| 5 | Prihodi od državnih donacija | 4.552 | 6.967 | 0,1% | 0,1% |
| 6 | Poslovni prihod (3 + 4 + 5) | 4.702.191 | 4.743.667 | 100% | 100% |
| 7 | Nabavna vrednost prodate robe | 535.787 | 546.004 | 11,8% | 12,2% |
| 8 | Prihodi od aktiviranja učinaka | 30 | 232 | -0,01% | -0,0% |
| 9 | Povećanje vrednosti zaliha | 1.016 | 75.171 | -0,01% | -1,7% |
| 10 | Smanjenje vrednosti zaliha | 95.056 | - | 2,1% | 0,0% |
| 11 | Troškovi materijala | 2.845.979 | 3.077.939 | 62,8% | 68,7% |
| 12 | Troškovi goriva i energije | 125.058 | 116.343 | 2,7% | 2,6% |
| 13 | Troškovi zarada | 437.870 | 363.337 | 9,7% | 8,1% |
| 14 | Troškovi proizvodnih usluga | 211.435 | 195.668 | 4,7% | 4,4% |
| 15 | Troškovi amortizacije i rezervisanja | 158.203 | 146.003 | 3,4% | 3,3% |
| 16 | Troškovi dugoročnih rezervisanja | 6.938 | - | 0,2% | 0,0% |
| 17 | Nematerijalni troškovi | 116.925 | 112.023 | 2,6% | 2,5% |
| 18 | Poslovni rashodi (7 do 17) | 4.532.205 | 4.481.914 | 100% | 100% |
| 19 | Poslovni dobitak (6 - 18) | 169.986 | 261.753 | | |
| 20 | Poslovni gubitak (18 - 6) | | | | |

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)***3.3. POKAZATELJI POSLOVANJA**

| | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|---------------|------------------|
| UKUPNI PRIHODI | 4.789.530 | 4.882.824 |
| UKUPNI RASHODI | 4.581.208 | 4.718.627 |
| POSLOVNI PRIHODI | 4.702.191 | 4.743.667 |
| POSLOVNI RASHODI | 4.532.205 | 4.481.914 |
| POKAZATELJI STRUKTURE | | |
| PRIHODA I RASHODA | | |
| | 2019. | 2018. |
| Poslovni prihodi / Ukupan prihod | 98,18% | 97,15% |
| Prihodi od prodaje / Ukupan prihod | 98,01% | 96,91% |
| Prihodi od prodaje na domaćem tržištu / Ukupan prihod | 44,89% | 39,34% |
| Prihodi od prodaje na inostranom tržištu / Ukupan prihod | 53,13% | 57,57% |
| Finansijski prihod / Ukupan prihod | 1,28% | 1,13% |
| Ostali prihodi / Ukupan prihod | 0,16% | 0,10% |
| Odloženi poreski prihodi / Ukupan prihod | 0,35% | 0,08% |
| Poslovni rashodi / Ukupni rashodi | 98,93% | 94,98% |
| Finansijski rashodi / Ukupan rashodi | 0,42% | 0,43% |
| Ostali rashodi / Ukupan rashodi | 0,41% | 0,85% |
| Poreski rashodi / Ukupan rashodi | 0,16% | 0,28% |
| Pokazatelji u % | | |
| POKAZATELJI BRUTO I NETO FINANSIJSKOG REZULTATA I RENTABILNOSTI | | |
| | 2019. | 2018. |
| Finansijski rezultat / Ukupan prihod | 1% | 1% |
| Finansijski rezultat / Ukupna aktiva | 1% | 1% |
| Rashodi kamata (prema trećim licima) / Finansijski rezultat | 29% | 29% |
| POKAZATELJI TRAJANJA OBRTA SREDSTAVA | | |
| | 2019. | 2018. |
| Prosečna obrtna imovina / Prihod od prodaje tekuće godine | 46,26% | 39,61% |
| Prosečne ukupne zalihe / Prihod od prodaje tekuće godine | 22,33% | 20,45% |
| POKAZATELJI LIKVIDNOSTI I FINANSIJSKE STABILNOSTI | | |
| | 2019. | 2018. |

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA

Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.

(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)

| | | | |
|---|------|------|------|
| Koeficijenti finansijske stabilnosti: | | | |
| Gotovina / Kratkoročne obaveze | | 69% | 27% |
| Obrtna imovina / Kratkoročne obaveze | | 698% | 402% |
| Obrtna imovina bez zaliha / Kratkoročne obaveze | 381% | 193% | |

3.4. PREGLED BILANSNIH POZICIJA

Društvo vodi evidencije i sastavlja finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije i ostalom primenljivom zakonskom regulativom u Republici Srbiji.

U skladu sa Zakonom o računovodstvu, velika pravna lica, pravna lica koja imaju obavezu sastavljanja konsolidovanih finansijskih izveštaja (matična pravna lica), javna društva, odnosno društva koja se pripremaju da postanu javna u skladu sa Zakonom o tržištu kapitala Republike Srbije, nezavisno od veličine, za priznavanje, vrednovanje, prezentaciju i obelodanjivanje pozicija u finansijskim izveštajima primenjuju Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja, čiji je prevod na srpski jezik objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija.

MRS, MSFI i tumačenja objavljeni do juna 2012. godine od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja računovodstvenih standarda su zvanično prevedeni rešenjem Ministarstva Finansija Republike Srbije o utvrđivanju prevoda Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (broj rešenja 401-00-896/2014-16) i objavljeni u Službenom glasniku Republike Srbije broj 35 dana 27. mart 2014. godine.

Izmenjeni ili izdati MSFI i tumačenja standarda objavljeni nakon juna 2012. godine nisu bili primenjeni prilikom sastavljanja godišnjih finansijskih izveštaja.

BILANS USPEHA

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA
Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.
(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)

| Bilansna pozicija | % promena | Apsolutna promena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|---|--------------|----------------------|------------------|---------------------|
| POSLOVNI PRIHODI | -0,87% | (41.476) | 4.702.191 | 4.743.667 |
| Prihodi od prodaje robe | 1,06% | 6.787 | 646.481 | 639.694 |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga | -1,09% | (44.421) | 4.047.938 | 4.092.359 |
| Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl. | -34,66% | (2.415) | 4.552 | 6.967 |
| Drugi poslovni prihodi | -30,71% | (1.427) | 3.220 | 4.647 |
| POSLOVNI RASHODI | 1,12% | 50.291 | 4.532.205 | 4.481.914 |
| Nabavna vrednost prodate robe | -1,87% | (10.217) | 535.787 | 546.004 |
| Prihodi od aktiviranja učinaka I robe | -87,07% | (202) | 30 | 232 |
| Povećanje (smanjenje) vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga | -225,10% | (169.211) | -94.040 | 75.171 |
| Troškovi materijala | -7,54% | (231.960) | 2.845.979 | 3.077.939 |
| Troškovi goriva i energije | 7,49% | 8.715 | 125.058 | 116.343 |
| Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi | 20,51% | 74.533 | 437.870 | 363.337 |
| Troškovi proizvodnih usluga | 8,06% | 15.767 | 211.435 | 195.668 |
| Troškovi amortizacije | 8,36% | 12.200 | 158.203 | 146.003 |
| Troškovi dugoročnih rezervisanja | 0,00% | 6.938 | 6.938 | - |
| Nematerijalni troškovi | 4,38% | 4.902 | 116.925 | 112.023 |
| POSLOVNI DOBITAK | -35,06% | (91.767) | 169.986 | 261.753 |
| FINANSIJSKI PRIHODI | 10,77% | 5.962 | 61.317 | 55.355 |
| FINANSIJSKI RASHODI | -4,54% | (912) | 19.193 | 20.105 |
| DOBITAK IZ FINANSIRANJA | 19,50% | 6.874 | 42.124 | 35.250 |
| OSTALI PRIHODI | 45,51% | 2.359 | 7.542 | 5.183 |
| OSTALI RASHODI | -52,60% | (21.096) | 19.009 | 40.105 |

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)*

| | | | | |
|---|----------|----------|---------|---------|
| PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA | 473,55% | 15.234 | 18.451 | 3.217 |
| RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA | -89,34% | (90.265) | 10.772 | 101.037 |
| DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA | 26,82% | 44.061 | 208.322 | 164.261 |
| NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA RANIJEG PERIODA | -100,00% | (64) | - | 64 |
| NETO DOBITAK PRE OPOREZIVANJA | 26,87% | 44.125 | 208.322 | 164.197 |
| PORESKI RASHOD PERIODA | -41,82% | (5.507) | 7660 | 13.167 |
| ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA | 309,17% | 12.537 | 16.592 | 4.055 |
| NETO DOBITAK | 40,09% | 62.169 | 217.254 | 155.085 |

Pregled pojedinih kategorija prihoda i rashoda dat je u nastavku

PRIHODI OD PRODAJE ROBE

| | <u>2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>2018.</u> |
|---|-----------------------|---------------------------------|
| Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu | 19.169 | 26.511 |
| Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu | 67.963 | 58.082 |
| Prihod od prodaje robe na domaćem tržištu | 543.591 | 512.615 |
| Prihod od prodaje robe na inostranom tržištu | 15.758 | 42.486 |
| Ukupno | <u>646.481</u> | <u>639.694</u> |

PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

| | <u>2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>2018.</u> |
|--|--------------|---------------------------------|
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržišt | 495.802 | 468.913 |

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)*

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu | 179.266 | 199.772 |
| Prihod od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu | 1.606.370 | 1.408.293 |
| Prihod od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu | 1.766.500 | 2.015.381 |
| Ukupno | 4.047.938 | 4.092.359 |

PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA

| | <i>RSD '000</i> | |
|----------------------|-----------------|--------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Prihod od subvencija | 4.552 | 6.967 |
| Ukupno | 4.552 | 6.967 |

DRUGI POSLOVNI PRIHODI

| | <i>RSD '000</i> | |
|------------------------|-----------------|--------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Drugi poslovni prihodi | 3.220 | 4.647 |
| Ukupno | 3.220 | 4.647 |

NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

| | <i>RSD '000</i> | |
|-------------------------------|-----------------|----------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Nabavna vrednost prodate robe | 535.787 | 546.004 |
| Ukupno | 535.787 | 546.004 |

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)***TROŠKOVI MATERIJALA**

| | <u>2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>2018.</u> |
|------------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| Direktni materijal | 2.796.350 | 3.033.310 |
| Rezervni delovi i sitan alat | 5.009 | 8.016 |
| Ostali potrošni materijal | 44.620 | 36.613 |
| Ukupno | <u>2.845.979</u> | <u>3.077.939</u> |

TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE

| | <u>2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>2018.</u> |
|----------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| Troškovi goriva i energije | 125.058 | 116.343 |
| Ukupno | <u>125.058</u> | <u>116.343</u> |

TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

| | <u>2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>2018.</u> |
|---|-----------------------|---------------------------------|
| Bruto zarade | 369.133 | 296.434 |
| Doprinosi na zarade na teret poslodavca | 59.010 | 51.707 |
| Ostali lični rashodi i naknade | 9.727 | 15.196 |
| Ukupno | <u>437.870</u> | <u>363.337</u> |

TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

| | <u>2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>2018.</u> |
|--|-----------------------|---------------------------------|
| Troškovi zakupa | 23.541 | 20.717 |
| Troškovi transporta, poštarina, telefona | 78.884 | 74.833 |
| Troškovi usluga održavanja | 21.949 | 19.015 |
| Troškovi marketinga i sajmova | 21.746 | 13.760 |
| Troškovi ostalih proizvodnih usluga | 65.315 | 67.343 |
| Ukupno | <u>211.435</u> | <u>195.668</u> |

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)***TROŠKOVI AMORTIZACIJE**

| | <i>RSD '000</i> | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme | 156.286 | 144.221 |
| Amortizacija nematerijalne imovine | 1.917 | 1.782 |
| Ukupno | <u>158.203</u> | <u>146.003</u> |

TROŠKOVI DUGOROCNIH REZERVISANJA

Troškovi dugorčnih rezervisanja odnose se na rezervisanja za otpremnine.

| | <i>RSD '000</i> | |
|----------------------------|---------------------|-----------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Rezervisanja za otpremnine | 6.938 | - |
| Ukupno | <u>6.938</u> | <u>-</u> |

NEMATERIJALNI TROŠKOVI

| | <i>RSD '000</i> | |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Troškovi poreza i ostalih dažbina | 11.047 | 9.911 |
| Troškovi bankarskih usluga | 2.700 | 2.517 |
| Troškovi reprezentacije | 5.849 | 3.891 |
| Troškovi osiguranja | 4.011 | 3.952 |
| Troškovi obezbeđenja | 9.472 | 8.893 |
| Ostali nematerijalni troškovi | 83.846 | 82.859 |
| Ukupno | <u>116.925</u> | <u>112.023</u> |

FINANSIJSKI PRIHODI

| | <i>RSD '000</i> | |
|--|----------------------|----------------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Prihodi od kamata (od trećih lica) | 2.375 | 1.889 |
| Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule | 3.996 | 7.440 |
| Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica | 54.946 | 46.026 |
| Ukupno | <u>61.317</u> | <u>55.355</u> |

FINANSIJSKI RASHODI

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)*

| | <i>RSD '000</i> | |
|---|----------------------|----------------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Rashodi kamata (prema trećim licima) | 12.400 | 10.200 |
| Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule | 4.198 | 7.296 |
| Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima | 2.595 | 2.609 |
| Ukupno | <u>19.193</u> | <u>20.105</u> |

OSTALI PRIHODI

| | <i>RSD '000</i> | |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Prihodi od prodaje materijala | 1.940 | 2.304 |
| Ostali prihodi | 5.602 | 2.879 |
| Ukupno | <u>7.542</u> | <u>5.183</u> |

PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI

| | <i>RSD '000</i> | |
|--|----------------------|---------------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Prihodi od ukidanja prethodnih obezvređenja | 8.214 | - |
| Prihodi od naplate ispravljenih potraživanja | 10.237 | 3.217 |
| Ukupno | <u>18.451</u> | <u>3.217</u> |

OSTALI RASHODI

| | <i>RSD '000</i> | |
|---|----------------------|----------------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Manjkovi, rashodi, otpisi, vanredni rashodi | 3.756 | 469 |
| Gubici po osnovu prodaje i rashoda imovine | 11.165 | 4.198 |
| Obezvređenje nekretnina, postrojenja i opreme | 321 | 6.431 |
| Obezvređenje zaliha materijala i robe | 1.801 | 13.634 |
| Ostali rashodi | 1.966 | 15.373 |
| Ukupno | <u>19.009</u> | <u>40.105</u> |

RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI

| | <i>RSD '000</i> | |
|---|-----------------|--------------|
| | <u>2019.</u> | <u>2018.</u> |
| Rashodi diskonta kredita Alumil International | 2.011 | 8.214 |
| Rashodi sumnjivih i spornih potraživanja | 8.761 | 92.823 |

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)*

Ukupno

10.772101.037**BILANS STANJA**

| Bilansna pozicija | ??22?% promena | Apsolutna promena??2 ?? | Tekuća godina | Prethodna godina |
|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---------------------|
| STALNA IMOVINA | -17,2% | (401.391) | 1.931.862 | 2.333.253 |
| Nematerijalna imovina | 3,47% | 186 | 5.552 | 5.366 |
| Nekretnine, postrojenja i oprema | -7,61% | (115.165) | 1.398.158 | 1.513.323 |

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)*

| | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Dugoročni finansijski plasmani | -35,16% | (286.412) | 528.152 | 814.564 |
| ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA | 61,03% | 16.591 | 43.776 | 27.185 |
| OBRTNA IMOVINA | 25,09% | 484.165 | 2.413.892 | 1.929.727 |
| ZALIHE | 9,51% | 95.186 | 1.096.083 | 1.000.897 |
| Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar | -5,18% | (7.860) | 143.858 | 151.718 |
| Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge | 0,75% | 1.017 | 137.466 | 136.449 |
| Gotovi proizvodi | -18,74% | (95.377) | 413.546 | 508.923 |
| Roba | 4,93% | 9.408 | 200.092 | 190.684 |
| Stalna sredstva namenjena prodaji | 364,02% | 45.823 | 58.411 | 12.588 |
| Plaćeni avansi za zalihe i usluge | 26574,77% | 142.175 | 142.710 | 535 |
| POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE | 3,31% | 21.643 | 674.942 | 653.299 |
| Kupci u inostranstvu - matična I zavisna lica | 36,54% | 10.734 | 40.111 | 29.377 |
| Kupci u inostranstvu - ostala povezana lica | 25,36% | 21.504 | 106.283 | 84.779 |
| Kupci u inostranstvu | -23,23% | (84.746) | 280.053 | 364.799 |
| Kupci u zemlji | 39,83% | 69.447 | 243.791 | 174.344 |
| Ostala potraživanja po osnovu prodaje | 0,00% | 4.704 | 4.704 | - |
| DRUGA POTRAŽIVANJA | -13,35% | (8.533) | 55.383 | 63.916 |
| Ostali kratkoročni finansijski plasmani | 624,10% | 294.636 | 341.846 | 47.210 |
| GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA | 81,53% | 107.275 | 238.859 | 131.584 |
| POREZ NA DODATU VREDNOST | -84,78% | (26.076) | 4.680 | 30.756 |
| AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 1,65% | 34 | 2.099 | 2.065 |
| POSLOVNA IMOVINA | 2,32% | 99.365 | 4.389.530 | 4.290.165 |
| KAPITAL | 6,13% | 217.254 | 3.761.098 | 3.543.844 |
| Akcijski capital | 0,00% | - | 1.337.826 | 1.337.826 |

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)*

| | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Rezerve | 0,00% | - | 328 | 328 |
| Neraspoređeni dobitak | 9,85% | 217.254 | 2.422.944 | 2.205.690 |
| DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE | 6,25% | 16.618 | 282.469 | 265.851 |
| Dugoročna rezervisanja | 0,00% | 6.938 | 6.938 | - |
| DUGOROČNE OBAVEZE-Kreditu u zemlji | 3,64% | 9.680 | 275.531 | 265.851 |
| KRATKOROČNE OBAVEZE | -27,99% | (134.507) | 345.963 | 480.470 |
| Kratkoročne finansijske obaveze | 9,18% | 12.589 | 149.771 | 137.182 |
| Primljeni avansi, depoziti | -14,02% | (3.908) | 23.968 | 27.876 |
| OBAVEZE IZ POSLOVANJA | -78,39% | (154.128) | 42.477 | 196.605 |
| OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE | 22,55% | 3.578 | 19.448 | 15.870 |
| OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST | 4.457,99% | 7.534 | 7.703 | 169 |
| PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | -0,17% | (172) | 102.596 | 102.768 |
| UKUPNA PASIVA | 2,32% | 99.365 | 4.389.530 | 4.290.165 |

Pregled pojedinih kategorija pozicija bilansa stanja dat je u nastavku:

NEMATERIJALNA IMOVINA

| | <u>Softver i licence</u> | <u>RSD '000 Ukupno</u> |
|-------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| Nabavna vrednost | | |
| Na dan 1. januar 2018. godine | <u>19.820</u> | <u>19.820</u> |

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)*

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Nabavke | 363 | 363 |
| Na dan 31. decembar 2018. godine | 20.183 | 20.183 |
| Nabavke | 2.102 | 2.102 |
| Otuđenja i otpisi | (280) | (280) |
| Na dan 31. decembar 2019. godine | 22.005 | 22.005 |
| <i>Ispravka vrednosti</i> | | |
| Na dan 1. januar 2018. godine | 13.035 | 13.035 |
| Amortizacija | 1.782 | 1.782 |
| Na dan 31. decembar 2018. godine | 14.817 | 14.817 |
| Amortizacija | 1.917 | 1.917 |
| Otuđenja i otpisi | (281) | (281) |
| Na dan 31. decembar 2019. godine | 16.453 | 16.453 |
| Sadašnja vrednost na 31. decembar 2019. godine | 5.552 | 5.552 |
| Sadašnja vrednost na 31. decembar 2018. godine | 5.366 | 5.366 |

NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

RSD '000

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA
Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.
(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)

| | Zemljište | Građevinski objekti | Oprema | Ulaganja u tuđe nekretnine, postojenja i opremu | Investicije u toku i avansi za osnovna sredstva | Ukupno |
|--|-----------|---------------------|-----------|---|---|-----------|
| Nabavna vrednost | | | | | | |
| Stanje, 1. januar 2018. godine | 87.272 | 1.049.964 | 1.358.712 | 36.471 | 122.169 | 2.654.588 |
| Nabavke | - | - | 117.246 | - | 218.688 | 335.934 |
| Obezvredjenje | - | - | - | - | (6.431) | (6.431) |
| Otuđenja i otpisi | - | - | (23.705) | - | - | (23.705) |
| Stanje, 31. decembar 2018. godine | 87.272 | 1.049.964 | 1.452.253 | 36.471 | 334.426 | 2.960.386 |
| Nabavke | 8.501 | 1.212 | 50.551 | - | 53.778 | 114.042 |
| Prenosi | - | 246.199 | 72.988 | - | (377.598) | (58.411) |
| Otuđenja i otpisi | - | - | (29.198) | - | - | (29.198) |
| Zatvaranje avansa | - | - | - | - | (9.872) | (9.872) |
| Stanje, 31. decembar 2019. godine | 95.773 | 1.297.375 | 1.546.594 | 36.471 | 734 | 2.976.947 |
| Ispravka vrednosti | | | | | | |
| Stanje, 1. januar 2018. godine | - | 224.637 | 1.097.603 | - | - | 1.322.240 |
| Amortizacija | - | 25.950 | 110.977 | 7.294 | - | 144.221 |
| Otuđenja i otpisi | - | - | (19.398) | - | - | (19.398) |
| Stanje, 31. decembar 2018. godine | - | 250.587 | 1.189.182 | 7.294 | - | 1.447.063 |
| Amortizacija | - | 29.031 | 119.960 | 7.295 | - | 156.286 |
| Otuđenja i otpisi | - | - | (24.560) | - | - | (24.560) |
| Stanje, 31. decembar 2019. godine | - | 279.618 | 1.284.582 | 14.589 | - | 1.578.789 |
| Sadašnja vrednost na dan 31. decembar 2019. godine | 95.773 | 1.017.757 | 262.012 | 21.882 | 734 | 1.398.158 |
| Sadašnja vrednost na dan 31. decembar 2018. godine | 87.272 | 799.377 | 263.071 | 29.177 | 334.426 | 1.513.323 |

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)***ZALIHE**

| | 31.12.2019. | RSD '000 31.12.2018. |
|---|--------------------|---------------------------------|
| Gotovi proizvodi - aluminijumski profili | 413.546 | 508.923 |
| Nedovršena proizvodnja | 137.466 | 136.449 |
| Materijal, rezervni delovi, alat i inventar | 143.858 | 151.718 |
| Roba | 200.092 | 190.684 |
| Dati avansi dobavljačima | 142.710 | 535 |
| Stalna sredstva namenjena prodaji | 58.411 | 12.588 |
| Ukupno | 1.096.083 | 1.000.897 |

POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

| | 31.12.2019. | RSD '000 31.12.2018. |
|--|--------------------|---------------------------------|
| Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica | 134.584 | 29.377 |
| Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica | 106.283 | 84.779 |
| Kupci u zemlji | 454.297 | 386.807 |
| Kupci u inostranstvu | 297.869 | 480.164 |
| Ostala potraživanja po osnovu prodaje | 4.704 | - |
| Ukupno, bruto | 997.737 | 981.127 |
| Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca | (322.795) | (327.828) |
| Potraživanja po osnovu prodaje, neto | 674.942 | 653.299 |

KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani se odnose na dospeće obračunatih kamata dugoročnog deviznog kredita zavisnom pravnom licu Alumil International AG i na dospeće dugoročnog deviznog kredita zavisnom pravnom licu Alumil International AG iz aprila 2018. godine u iznosu 425.000 USD koji dospeva u martu 2020. godine.

| | 31.12.2019. | RSD '000 31.12.2018. |
|---|--------------------|---------------------------------|
| Deo dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine | 341.846 | 47.210 |
| Ukupno | 341.846 | 47.210 |

GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA**RSD '000**

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)*

| | <u>31.12.2019.</u> | <u>31.12.2018.</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Dinarska sredstva na računima kod banaka | 157.123 | 81.276 |
| Devizna sredstva na računima kod banaka | 81.736 | 50.308 |
| Ukupno | <u>238.859</u> | <u>131.584</u> |

KREDITI I ZAJMOVI

| | Iznos kredita | | Datum puštanja | Datum dospeća | Stanje | |
|---|---------------|----------------------|----------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | u EUR | Kamatna stopa | | | 31.12.2019. | 31.12.2018. |
| Procredit banka ad | 500.000 | 6M EURIBOR +3.71% | Juli 2017. | 25.08.2019. | - | 16.168 |
| Procredit banka ad | 1.000.000 | 6M EURIBOR +2.8% | Februar 2017. | 08.03.2020. | 10.197 | 50.565 |
| Procredit banka ad | 1.000.000 | 6M EURIBOR +2.8% | Februar 2019. | 25.02.2022. | 102.312 | - |
| Procredit banka ad | 800.000 | 6M EURIBOR +2.85% | April 2019. | 15.05.2022. | 91.033 | - |
| Procredit banka ad | 1.500.000 | 6M EURIBOR +2.5% | Februar 2018. | 20.02.2028. | 161.521 | 177.292 |
| Procredit banka ad | 800.000 | 6M EURIBOR +2.5% | Juli 2018. | 05.07.2021. | 60.239 | 94.555 |
| Procredit banka ad | 80.000.000 | RSD 3,3% | Decembar 2018. | Prevremeno otplaćen | - | 64.453 |
| Ukupno primljeni krediti i zajmovi | | | | | <u>425.302</u> | <u>403.033</u> |

Primljeni krediti i zajmovi prema rokovima dospeća su prikazani u narednoj tabeli:

| | <u>31.12.2019.</u> | <u>31.12.2018.</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Deo kredita koji dospeva do godinu dana | 149.771 | 137.182 |
| Deo kredita koji dospeva preko godinu dana | 275.531 | 265.851 |
| Ukupno primljeni krediti | <u>425.302</u> | <u>403.033</u> |

Dugoročni kredit ProCredit bank a.d. Beograd denominovan u evrima odobren je u februaru 2017. godine uz kamatnu stopu 2,8% godišnje, a dospeva u martu 2020. godine. Instrument obezbeđenja je izvršna vansudska hipoteka na objekat i zemljište fabrike u vlasništvu Društva.

KREDITI I ZAJMOVI (nastavak)

Dugoročni kredit ProCredit bank a.d. Beograd u dinarima odobren je u decembru 2018. godine uz kamatnu stopu 3,3% godišnje, a dospeva u decembru 2020. godine. Instrument obezbeđenja je izvršna vansudska hipoteka na

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA

Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.

(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)

objekat i zemljište fabrike u vlasništvu Društva. Kredit je prevremeno u celosti otplaćen 12. decembra 2019. godine.

Dugoročni kredit ProCredit bank a.d. Beograd denominovan u evrima odobren je u februaru 2018. godine uz kamatnu stopu 2,23% godišnje, a dospeva u februaru 2028. godine. Instrument obezbeđenja je izvršna vansudska hipoteka na objekat i zemljište fabrike u vlasništvu Društva.

Dugoročni kredit ProCredit bank a.d. Beograd denominovan u evrima odobren je u aprilu 2019. godine uz kamatnu stopu 2,85% godišnje, a dospeva u maju 2022. godine. Instrument obezbeđenja je izvršna vansudska hipoteka na objekat i zemljište fabrike u vlasništvu Društva.

Dugoročni kredit ProCredit bank a.d. Beograd denominovan u evrima odobren je u februaru 2019. godine uz kamatnu stopu 2,8% godišnje, a dospeva u februaru 2022. godine. Instrument obezbeđenja je izvršna vansudska hipoteka na objekat i zemljište fabrike u vlasništvu Društva.

Dugoročni kredit ProCredit bank a.d. Beograd denominovan u evrima odobren je u julu 2018. godine uz kamatnu stopu 2,6% godišnje, a dospeva u julu 2021. godine. Instrument obezbeđenja je izvršna vansudska hipoteka na objekat i zemljište fabrike u vlasništvu Društva.

Namena kredita je izmirenje obaveza prema dobavljačima, a instrument obezbeđenja je izvršna vansudska hipoteka na objekat i zemljište fabrike u vlasništvu Društva i mogu se dalje analizirati kako sledi:

| | <u>31.12.2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>31.12.2018.</u> |
|--|-----------------------|---------------------------------------|
| Tekuće dospeće bankarskog kredita - Pro Credit bank ad Beograd | - | 16.168 |
| Tekuće dospeće bankarskog kredita - Pro Credit bank ad Beograd | 10.196 | 40.314 |
| Tekuće dospeće bankarskog kredita - Pro Credit bank ad Beograd | - | 31.770 |
| Tekuće dospeće bankarskog kredita - Pro Credit bank ad Beograd | 18.224 | 14.960 |
| Tekuće dospeće bankarskog kredita - Pro Credit bank ad Beograd | 37.778 | 33.970 |
| Tekuće dospeće bankarskog kredita - Pro Credit bank ad Beograd | 46.582 | - |
| Tekuće dospeće bankarskog kredita - Pro Credit bank ad Beograd | 36.991 | - |
| Ukupno | <u>149.771</u> | <u>137.182</u> |

OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Struktura obaveza iz poslovanja na dan 31. decembar 2019. godine i 31. decembar 2018. godine je prikazana u sledećoj tabeli:

RSD '000

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)*

| | <u>31.12.2019.</u> | <u>31.12.2018.</u> |
|---|----------------------|-----------------------|
| Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu | - | 603 |
| Dobavljači u zemlji | 41.226 | 42.031 |
| Dobavljači u inostranstvu | 1.251 | 10.711 |
| Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu | - | 143.260 |
| Ukupno | <u>42.477</u> | <u>196.605</u> |

4. ULAGANJA U CILJU ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE

Celokupno poslovanje Društva regulisano je u skladu sa standardima u oblastima sistema upravljanja kvalitetom, sistema upravljanja zaštitom zdravlja i bezbednošću na radu, kao i sistemom upravljanja zaštitom životne sredine. Kompanijski procesi razvoja, proizvodnje i kontrole kvaliteta sertifikovani su i odvijaju se prema relevantnoj ISO standardizaciji za oblast farbanja i proizvodnje, razvoja i prodaje aluminijumskih proizvoda.

Društvo plaća naknade u skladu sa Zakonom o upravljanju otpadom i Zakonom o zaštiti životne sredine.

Pregled kompanija i vrste otpada koje tokom godine zbrinjavaju dat je u tabeli koja sledi:

| Naziv kompanije | Vrsta otpada |
|-------------------------|---|
| Jakob Becker doo Srbija | Otpadni mulj iz hemijske pripreme vode |
| Jakob Becker doo Srbija | Otpadni prah iz procesa plastifikacije Al profila |

ZNAČAJNIJI TROŠKOVI U VEZI ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE

| | <u>2019.</u> | <u>RSD '000</u> <u>2018.</u> |
|--|--------------|---------------------------------|
| Naknada za unapređenje životne sredine | 502 | 511 |
| Transport i skladištenje otpadnog mulja i otpadnog praha | 1.167 | 1.167 |

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA

Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.

(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)

5. ZNAČAJNI DOGAĐAJI PO ZAVRŠETKU POSLOVNE GODINE I PLANIRANI BUDUĆI RAZVOJ

Društvo planira investiciju u nove prese, kao i izgradnju logističkog centra.

Istraživanje i razvoj za Alumil Yu Industry se odvijaju u povezanom licu, kompaniji Alumil Aluminium Industry SA, Kilkis, Grčka.

Svi osmišljeni i sprovedeni koraci kada su u pitanju razvoj poslovanja i nastavak i razvijanje marketinških kampanja su solidna podloga za dalji napredak firme u 2020. godini i u narednim godinama.

Akcenti budućeg razvoja su sledeći:

- Usmeravanje ka izvozu u Centralnu i Zapadnu Evropu, Afriku i zemlje bivšeg Sovjetskog Saveza
- Ispunjavanje visoko zahtevnih sofisticiranih sistema promocijom naprednih serija proizvoda
- Povećanje prodaje i zarade od boja u prahu
- Spektar prateće opreme Alumil (ručke i druga prateća oprema)

U skladu sa definisanom politikom utvrđeni su sledeći ciljevi:

- Kontrola kvaliteta
- Sprovođenje unutrašnje kontrole
- Ustaljenje proizvodnje
- Smanjenje troškova i stvaranje profita
- Poboljšanje radnih veština kroz treninge i obuke

Vlada Republike Srbije je dana 15. marta 2020. godine donela Odluku o proglašenju vanrednog stanja, čime je proglašeno vanredno stanje uspostavljeno na celoj teritoriji države. Mere Vlade donete nakon proglašenja vanrednog stanja uslovile su da se odvijanje redovne poslovne aktivnosti Društva mora prilagoditi novonastalim okolnostima.

Kako bi zaštitilo svoju likvidnost, Društvo je prihvatilo mere predložene od strane Narodne Banke Srbije sadržane u Odluci o privremenim merama za očuvanje stabilnosti finansijskog sistema, upućene poslovnim bankama o uvođenju moratorijuma na otplatu kredita dužnika. Nakon objavljene ponude Procredit banke ad Beograd od 19. marta 2020. godine, Društvo je obustavilo sa otplatom kredita počev od rate dospele 25. marta 2020. godine, u toku perioda od 90 dana. U skladu sa tim, obračunata kamata za vreme trajanja obustave u otplati kredita će se pripisati glavnici i period otplate kredita će se produžiti za 90 dana. U momentu prihvatanja ponude Društvo ima 4 aktivna kredita kod Procredit banke i zastoj u otplati se primenjuje na sva 4 kredita.

Kao dodatnu meru zaštite likvidnosti Društvo je donelo odluku o privremenom odlaganju svih planiranih investicija u osnovna sredstva za drugu polovinu godine i povećanje racionalizacije troškova poslovanja (smanjenje troškova mesečnih zakupnina, smanjenje troškova goriva i sl.). Kako nije bilo ograničenja u nabavkama sirovina od dobavljača, omogućeno je nesmetano odvijanje nabavke i proizvodnje.

Društvo i dalje posluje pozitivno u periodu januar-april 2020. godine, u odnosu na isti period 2019. godine, sa kumulativnim porastom prihoda i na inostranom i na domaćem tržištu za cca 2%. Time je došlo je do rasta 1,83% ukupnih prihoda Društva u periodu januar-april 2020. godine, u odnosu na isti period 2019. godine.

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA

Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.

(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)

Navedeni događaji nakon bilansa stanja nemaju uticaj na finansijski položaj i rezultat Društva za godinu koja se završila na dan 31. decembar 2019. godine.

Pored ovoga, nema drugih događaja nakon dana bilansa koja bi zahtevala korekcije ili obelodanjivanja u finansijskim izveštajima Društva.

6. POVEZANA LICA

2015. godine ALUMIL YU INDUSTRY SA je ostvarila kupovinu 41,32% učešća u kapitalu firme SYNTHETIC MATERIALS SA, koja posluje u oblasti izrade veštačkih materijala, ulažući EUR 999.999, a nakon sporazuma sa deoničarima, stekla je kontrolu u kćerki-firmi. Potom je akcijski kapital kćerke-firme LMG EUROPIAN TECHNOLOGIES LTD porastao do nivoa vrednosti od jednog miliona, napuštanjem već postojećeg deoničara kćerke-firme ALUMIL GROUP LTD, u kojoj je učestvovala firma ALUMIL YU INDUSTRY SA sa doprinosom svog učešća.

Društvo je na osnovu Odluke Skupštine dana 13. februara 2017. godine plaćanjem iznosa od CHF 102.000 steklo nove 102 akcije Alumil International AG. Kako se radilo o dokapitalizaciji sa pravom prečeg sticanja nije se promenila struktura učešća, a to je 51% akcija društva Alumil International AG Switzerland (prvobitno ime "Aluyu AG") stečenih Ugovorom o kupoprodaji akcija od 25. septembra 2016. godine. Ostala struktura ulaganja posledica je ulaganja tokom 2015. godine kada je Ugovorom o kupovini akcija steklo 49,98% društva Alumil Buildings Systems SA (prvobitno se društvo zvalo "Alusys Hellas SA").

Zatim je Ugovorom od 30. oktobra 2015. godine steklo 95,24% akcija društva LMG European Technologies Ltd Cyprus. Tokom 2016. godine kupovinom akcija LMG European Technologies Ltd Cyprus od strane Alumil International AG Swiss to se učešće smanjilo na 54,82 %.

Dugoročni finansijski plasmani na dan 31. decembar 2019. godine i 31. decembar 2018. godine odnose se na učešća u kapitalu sledećih pravnih lica:

| Naziv pravnog lica | 31.12.2019. | | 31.12.2018. | |
|--------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | Učešće u kapitalu | Stanje učešća | Učešće u kapitalu | Stanje učešća |
| Alpro Vlasenica a.d. Vlasenica | 61,37% | 92.574 | 61,37% | 92.574 |
| Alumil Montenegro doo Podgorica | 100% | 3.706 | 100% | 3.706 |
| LMG European Technologies Ltd Cyprus | 54,82% | 120.274 | 54,82% | 120.274 |
| Alumil Buildings Systems SA | 49,99% | 123.138 | 49,99% | 123.138 |
| Alumil International AG Swiss | 51, % | 17.497 | 51, % | 17.497 |
| Ukupno | | 357.189 | | 357.189 |

Zavisno preduzeće Alpro Vlasenica a.d., Vlasenica bavi se proizvodnjom aluminijumskih profila, dok se preduzeće BH Aluminium d.o.o., Vlasenica, LMG European Technologies Ltd, Cyprus, Alumil Buildings Systems SA, Alumil Montenegro d.o.o, Crna Gora bave trgovinom aluminijumskim profilima i aluminijumskom robom, dok se Alumil International AG, Swiss bavi investicijama.

Na osnovu Ugovora o prenosu udjela i istupanju iz društva sa ograničenom odgovornošću od 4. novembra

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA

Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.

(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)

2017. godine Društvo je prenelo svoj osnivački novčani udeo u iznosu od KM 1.900 ili 19% kapitala društva na sticaoca SEU INVESTMENT Ltd iz Nikozije, Kipar.

Na osnovu odluke Skupštine Društva 13. februara 2017. godine da Društvo može učestvovati u povećanju akcijskog kapitala Alumil International AG, Switzerland uplaćeno je dodatnih 102 akcije nominalne vrednosti od CHF 1.000, čime se nije promenio procenat učešća od 51%.

Na osnovu ugovora o zajmu od 25. septembra 2015. godine Društvo je stavilo na raspolaganje zavisnom društvu Alumil International AG, Switzerland iznos od EUR 3.500.000 sa rokom vraćanja dve godine i kamatnom stopom 2% godišnje. Aneksom ugovora o zajmu od 24. januara 2017. godine produžen je rok vraćanja na pet godina, a kamatna stopa smanjena na 1% godišnje.

Na osnovu Odluke Skupštine Društva od 13. februara 2017. godine i Aneksa IV Ugovora o zajmu od 30. septembra 2015. godine izvršena je konverzija dela zajma od EUR 3.500.000 u iznosu od EUR 655.928 (odnosno CHF 700.000) po kursu na dan 13. februar 2017. godine u korist ostalog kapitala Alumil International AG.

Odlukom Skupštine akcionara AD"Alpro" Vlasenica od dana 14. septembra 2019. godine o kupovini 100% vlasničkog (osnivačkog) udela u kapitalu Društva sa ograničenom odgovornošću BH Aluminium Vlasenica po ceni jednakoj nominalnoj vrednosti kapitala od 10.000.00 KM od MARLICOUS LIMITED Nikozija, Kipar. Time postaje vlasnik 100% udela u BH Aluminium, što je i registrovano u Okružnom privrednom sudu Istočno Sarajevo, odlukom Broj: 06 I -o-Reg-1 8-000 804, dana 15. novembra 2019. godine.

7. FINANSIJSKI INSTRUMENTI

U uslovima nedovoljno razvijenog finansijskog tržišta u Republici Srbiji, Društvo je prinuđeno da kao jedine finansijske instrumente, koristi depozite i potraživanja, kao i kredite kod banaka i obaveze prema dobavljačima.

CILJEVI I POLITIKE UPRAVLJANJA FINANSIJSKIM RIZICIMA

Društvo je u svom poslovanju izloženo različitim finansijskim rizicima. Ovi rizici uključuju tržišni rizik, kreditni rizik, kao i rizik likvidnosti. Društvo ne koristi izvedene finansijske instrumente ili ostale oblike hedžinga ovih rizika zbog nerazvijenosti finansijskog tržišta u kojem Društvo posluje. Banke u Republici Srbiji su u procesu početne ponude izvedenih finansijskih instrumenata društvima.

Politike upravljanja svakim od navedenih rizika su objašnjene u daljem tekstu.

Tržišni rizici

Tržišni rizik obuhvata rizik da će fer vrednost budućih gotovinskih priliva po osnovu finansijskih instrumenata varirati zbog promena tržišnih cena. Tržišne cene obuhvataju tri vrste rizika: rizik kamatnih stopa, rizik promena kursa valuta i druge rizike cena kao što je rizik kapitala. Finansijski instrumenti na koje utiče tržišni rizik uključuju depozite, kredite i pozajmice, potraživanja od kupaca i obaveze prema dobavljačima.

Rizik kamatne stope

U cilju obezbeđenja od ove vrste rizika, politika Društva je praćenje postojećih uslova na finansijskom tržištu i realizacija kredita uslovljenih kretanjem tržišnih kamata (euribor i belibor).

Bazirano na finansijskim rezultatima iz 2019. godine, procena je da bi svaka promena kamatne stope od 1 pp dovela do promene u neto finansijskom rezultatu za RSD 12.184 hiljada.

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA

Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.

(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)

Bazirano na finansijskim rezultatima iz 2018. godine, procena je da bi svaka promena kamatne stope od 1pp dovela do promene u neto finansijskom rezultatu za RSD 11.436 hiljada.

Rizik promene kurseva valuta

Rizik promene kurseva valuta predstavlja rizik da će fer vrednost budućih gotovinskih priliva po osnovu finansijskih instrumenata varirati zbog promena kurseva valuta. Izloženost riziku promena kurseva valuta Društva se prevashodno odnosi na kredite izražene u stranoj valuti, a zatim i na poslovne aktivnosti, za potraživanja i obaveze koje su izražene u drugoj valuti od funkcionalne valute društva. Društvo ne koristi instrumente da se zaštiti od rizika koji su u vezi sa variranjem kursa valuta.

Sledeća tabela prikazuje osetljivost dobiti Društva pre poreza (zbog promena fer vrednosti finansijskih sredstava i obaveza) na razumno moguće promene u kursu stranih valuta uz pretpostavku da su sve ostale promenljive konstantne:

| | <u>Promena kursa</u> | <u>Efekat na dobit pre poreza</u> RSD'ooo |
|------|----------------------|--|
| 2019 | 15% | 262,704 |
| | -15% | (262,704) |
| 2018 | 15% | 218.255 |
| | -15% | (218.255) |

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)***Kreditni rizik**

Kreditni rizik obuhvata rizik da dužnici neće izmiriti svoje obaveze po osnovu finansijskih instrumenata ili ugovora, dovodeći do finansijskih gubitaka. Društvo je izloženo kreditnom riziku iz redovnog poslovanja (uglavnom po osnovu potraživanja od kupaca) i iz aktivnosti finansiranja (primarno depoziti kod banaka).

Kreditni rizici koji se odnose na potraživanja

Društvo nema značajne koncentracije kreditnog rizika. Maksimalna izloženost kreditnom riziku na dan bilansa stanja je u visini neto vrednosti potraživanja.

Struktura bruto potraživanja na dan 31. decembar 2019. godine prema danima docnije je data u sledećoj tabeli:

| | <i>RSD '000</i> | | | | | |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | | Do 30 | 31 do 60 | 61 do 90 | 91 do | Preko 120 |
| | Ukupno | dana | dana | dana | 120 | dana |
| | | | | | dana | |
| Potraživanja-povezana lica | 240.867 | 40.540 | 23.832 | 9.264 | 14.533 | 152.698 |
| Potraživanja-kupci u zemlji | 454.297 | 133.127 | 48.257 | 56.337 | 1.660 | 214.916 |
| Potraživanja-kupci u inostranstvu | 297.869 | 106.638 | 147.618 | 25.798 | - | 17.815 |
| Ostala potraživanja od prodaje | 4.704 | 4.704 | - | - | - | - |
| Ukupno | 997.737 | 285.009 | 219.707 | 91.399 | 16.193 | 385.429 |

Struktura bruto potraživanja na dan 31. decembar 2018. godine prema danima docnije je data u sledećoj tabeli:

| | <i>RSD '000</i> | | | | | |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | | Do 30 | 31 do 60 | 61 do 90 | 91 do | Preko 120 |
| | Ukupno | dana | dana | dana | dana | dana |
| | | | | | | |
| Potraživanja-povezana lica | 114.156 | 33.147 | 7.563 | 1.105 | 15.166 | 57.175 |
| Potraživanja-kupci u zemlji | 386.807 | 68.456 | 36.971 | 17.843 | 30.684 | 232.853 |
| Potraživanja-kupci u inostranstvu | 480.164 | 130.908 | 218.909 | 14.180 | 254 | 115.913 |
| Ostala potraživanja od prodaje | - | - | - | - | - | - |
| Ukupno | 981.127 | 232.511 | 263.443 | 33.128 | 46.104 | 405.941 |

Kreditni rizik koji se odnosi na novac i novčane depozite - Kreditnim rizikom koji postoji po osnovu salda na računima kod banaka se upravlja na taj način da se viškovi novca deponeju samo kod odobrenih banaka.

ALUMIL YU INDUSTRY AD NOVA PAZOVA**Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2019.***(svi iznosi su izraženi u RSD'000, osim ako nije drugačije naznačeno)***Rizik likvidnosti**

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumeva održavanje dovoljne količine gotovine i dostupnosti izvorima finansiranja. Cilj Društva je da održi ravnotežu između kontinuiteta finansiranja i fleksibilnosti kroz stalno praćenje prognoziranih i stvarnih novčanih tokova.

Tabela ispod sumira finansijske obaveze Društva po dospeću na dan 31. decembar 2019. godine i 31. decembar 2018. godine.

| | | | | | <i>RSD '000</i> |
|----------------------------------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| | Do 3 meseca | 3 do 12 meseci | 1 do 5 godina | Preko 5 godina | Ukupno |
| Na dan 31.12.2019. godine | | | | | |
| Dugoročne obaveze - krediti | - | - | 209.349 | 66.182 | 275.531 |
| Ostale kratkoročne obaveze | | 149.771 | - | - | 149.771 |
| Dobavljači | 39.917 | 2.560 | - | - | 42.477 |
| Ostale obaveze | 19.448 | | - | - | 19.448 |
| Ukupno | 59.365 | 152.331 | 209.349 | 66.182 | 487.227 |
| | Do 3 meseca | 3 do 12 meseci | 1 do 5 godina | Preko 5 godina | Ukupno |
| Na dan 31.12.2018. godine | | | | | |
| Dugoročne obaveze - krediti | - | - | 179.296 | 86.555 | 265.851 |
| Ostale kratkoročne obaveze | - | 137.182 | - | - | 137.182 |
| Dobavljači | 193.807 | 2.798 | - | - | 196.605 |
| Ostale obaveze | 15.870 | - | - | - | 15.870 |
| Ukupno | 209.677 | 139.980 | 179.296 | 86.555 | 615.508 |

U Novoj Pazovi, dana 13.05.2020. godine

Direktor: Stylianos Tsoktouridis

