



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

***GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA 2015. GODINU***

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

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2015. GODINU

S A D R Ž A J:

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

1. KRATAK OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONE STRUKTURE DRUSTVA

A) OPSTI PODACI			
1.	Poslovno ime	Privredno drustvo za proizvodnju sintetickih teksturiranih filamenata, efektnih i kombinovanih prediva i konca Dunav a.d. Grocka	
2	Sediste i adresa Maticni broj PIB	Bulevar revolucije 15, 11306 Grocka 07030550 102011962	
3	Web site e-mail	www.dunavgrocka.rs office@dunavgrocka.rs	
4	Broj i datum resenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD. 17572/2005 od 28.07.2005. godine	
5	Delatnost	Proizvodnja prediva svilenog tipa-1310	
6	Broj zaposlenih	92	
7	Broj akcionara	710	
8	Deset najvećih akcionara	Broj akcija na dan sastavljanja izvest.	Ucesce u kapitalu(u %)
	Akcijski fond	211.174	24.56
	Simpl d.o.o.	206.255	23.99
	Riedeger s.r.o.	80.169	9.32
	Credit kb d.o.o.	15.145	1.76
	Svrznjak Igor	12.643	1.47
	Bjelica Drago	9.669	1,12
	Albis d.o.o.	7.000	0.81
	Electro Investment gr.lim	6.547	0.76
	Petar Stojanovic	5.486	0.63
	Gradcoop d.o.o	5.050	0.58
	Milan Poleksic	5.000	0.57
9	Vrednost osnovnog kapitala	386.796	
10	Broj izdatih akcija CFI kod ISIN broj	859.547 ESVUFR RSDUNAVE59461	
11	Podaci o zavisnim društvima	Drustvo nema zavisnih društava u sastavu	
12	Naziv i adresa revizorske kuce	FINODIT, Imotska 1, Beograd	
13	Organizovano tržište na koje su ukljucene akcije	Beogradska berza a.d	
B) PODACI O UPRAVI DRUSTVA			
Clanovi odbora direktora			
Ime i prezime funkcija u odboru direktora	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje i radno mesto	Broj akcija koje poseduje u AD u %	
Petar Stojanović	Diplomirani inženjer tehnologije Generalni direktor Dunav a.d. Član odbora direktora	5.486	
Zoran Milosević	Diplomirani ekonomista Preds.skupštine Privr.komore BG Predsednik odbora direktora	0.0011	

Borislav Knezević	Diplomirani ekonomista Član odbora direktora	0
-------------------	---	---

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

2.1 FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07030550	Шифра делатности 1310	ПИБ 102011962
Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČКИH TEKSTURIRANIH FILAMENATA, EFEKТНИH I КОМБИNOVAНИH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA		
Седиште Гроцка, Булевар револуције 15		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. 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	5	322390	540335
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		13591	14261
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			
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			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		13591	14261
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		308316	525785
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			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			

613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		128877	142288
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		179439	383497
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		483	289

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ					
50 до 55, 62 и 63	(1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		321272	521323
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	6	1775	1899
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	7	269	394
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	8	30001	
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	8		9595
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	9	180602	275124
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	10	39930	61320
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	11	66878	88331
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12	16522	24400
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	13	24203	37465
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	14	273	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	15	21359	23583
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		1118	19012
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	16	3980	6484
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		62	77
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
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		62	77
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		1056	4245
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	17	16141	24436
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

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		11354	9751
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		4787	14685
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		12161	17952
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	19	1972	2943
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	18	41600	39936
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	19	4569	1165
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		24016	36888
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (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			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		24016	36888
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	20	3521	6881
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
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		20495	30007
	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 _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ 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 07030550

Шифра делатности 1310

ПИБ 102011962

Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA, EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA

Седиште Гроцка, Булевар револуције 15

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Износ

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	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		522957	533116	496658
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		581	1264	1407
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	22		683	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	22			1407
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008	22	581	581	
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		522300	531776	495175
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		285976	301343	312533
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		224177	217811	182642
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		12147	12622	

027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
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				

Износ

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Претходна година		
				Текућа 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	23	76	76	76
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
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		76	76	76
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
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				
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				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		248791	292886	280200
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	24	218096	163702	182660
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		50928	35219	46564
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		22688	10282	18839
12	3. Готови производи	0047		126642	109048	110085

Износ

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Претходна година		
				Текућа година	Крајње стање ____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048		16165	5488	6112
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		1673	3665	1060
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	25	27813	119604	90399
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				
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				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		23651	40975	60547
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		4162	78629	29852
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				

22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	26	294	970	534
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	247	196	215
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		247	196	215
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	28	238	1994	685
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	29	308	3287	557
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	30	1795	3133	5150
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		771748	826002	776858
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	41	7000	123523	178923

Износ

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Претходна година		
				Текућа година	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		408053	389257	359660
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	31	386796	386796	386796
300	1. Акцијски капитал	0403		386796	386796	386796
301	2. Удели друштава с 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				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		28740	28844	28844
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		2004	409	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		20495	30006	3788
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		20495	30006	3788
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		25974	55980	59768
350	1. Губитак ранијих година	0422		25974	55980	59768
351	2. Губитак текуће године	0423				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		156353	135674	152234

Износ

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	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	32	5475	3608	6406	
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		5475	3608	6406
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		150878	132066	145828
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	33	111492	57832	71594
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	34	39386	74234	74234
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	20	38138	34617	27736
42 до 49 (осим 498)	G. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		169204	266454	237228
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	35	66300	135736	121864
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		18244	21474	38299
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Износ

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	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		48056	114262	83565
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	36	490	5743	649
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	37	97205	114364	108832
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		19713	27313	29109
436	6. Добављачи у иностранству	0457		77492	87051	79723
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	38	5154	10158	5881
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	39	3	100	2
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	40	52	353	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	D. 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		771748	826002	776858
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	41	7000	123523	178923
у _____		Законски заступник				
дана _____ 20____ 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 07030550

Шифра делатности 1310

ПИБ 102011962

Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA, EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA

Седиште Гроцка, Булевар револуције 15

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. 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		20495	30007
	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		2004	409
	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				

334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добаци	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) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	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		2004	409
	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		2004	409
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		18491	29598
	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 _____		Законски заступник			
дана _____ 20____ године		М.П. _____			

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07030550

Шифра делатности 1310

ПИБ 102011962

Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA, EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA

Седиште Гроцка, Булевар револуције 15

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	453351	552381
1. Продаја и примљени аванси	3002	447015	538502
2. Примљене камате из пословних активности	3003	1056	4245
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	5280	9634
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	422283	512067
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	335254	414961
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	71334	85180
3. Плаћене камате	3008	11742	8810
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	3953	3116
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	31068	40314
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (I-IV)	3012		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	12342	17663
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	12342	17663
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	12342	17663

Износ

Позиција	АОП	Текућа година		Претходна година
		3	4	4
1	2	3	4	4

V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА

I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	79327	586
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	79327	586
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	97884	9651
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	97884	9651
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	18557	9065
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	532678	552967
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	532509	539381
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	169	13586
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1994	685
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	2862	2162
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	4787	14439
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	238	1994

у _____

дана _____ 20____ године

Законски заступник _____

М.П. _____

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07030550

Шифра делатности 1310

ПИБ 102011962

Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČКИН TEKSTURIRANИН FILAMENATA, EFEKТНИН I КОМБИНОВАНИН PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA

Седиште Гроцка, Булевар револуције 15

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. 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.____						
1	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	386796	4020		4038	
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	386796	4024		4042	
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	386796	4028		4046	
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	386796	4032		4050	
Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	386796	4036		4054	

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	59768	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	3788
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	59768	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	3788

Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговој страни рачуна	4061		4079		4097	3788
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	3788	4080		4098	30006
Стање на крају претходне године 31.12. ____							
5	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	55980	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	30006
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____							
7	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	55980	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	30006
Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
Промене у текућој ____ години							
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4069		4087		4105	30006
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	30006	4088		4106	20495
Стање на крају текуће године 31.12. ____							
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	25974	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	20495

Компоненте осталог резултата							
Редни Број	ОПИС	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
Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
1	а) дугови салдо рачуна	4109		4127		4145	

	б) потражни салдо рачуна	4110	28844	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	28844	4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133	409	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	409	4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	28844	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	409	4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	28844	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 дуговној страни рачуна	4123	104	4141	1595	4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____						

а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143	2004	4161	
б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	28740	4144		4162	

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			
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	

	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	
Компоненте осталог резултата							
Редни број	ОПИС	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 хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
8	Промене у текућој ____ години						
	а) промет на дуговој 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		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	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
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235		4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218			359660		
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој 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 - 2б) ≥ 0	4221		4237		4246	
					359660		

	б) кориговани потражни салдо рачуна (16 - 2а + 2б) ≥ 0	4222				
	Промене у претходној ____ години					
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4223		4238		
	б) промет на потражној страни рачуна	4224			29597	4247
	Стање на крају претходне године 31.12. ____					
5	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226			389257	4248
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4227		4240		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228				4249
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____					
7	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230			389257	4250
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			АОП
		Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2	15		16	17	
	Промене у текућој ____ години					
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242		
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			18796	4251
	Стање на крају текуће године 31.12. ____					
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			408053	4252
у _____						
дана _____ 20____ године				Законски заступник _____		
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)

2.2. STRUKTURA UKUPNOG OSTVARENOG REZULTATA POSLOVANJA

1	Struktura bruto rezultata	Ostvareno u 2015 godini	Ostvareno u 2014 godini	indeks
1	2	3	4	5/3:4
1	Poslovni prihodi i rashodi			
	Poslovni prihodi	322.390	540.335	59,67
	Poslovni rashodi	321.272	521.323	61,63
	Poslovni rezultat	1.118	19.012	5,88
2	Finansijski prihodi i rashodi			
	Finansijski prihodi	3.980	6.484	61,39
	Finansijski rashodi	16.141	24.436	66,06
	Finansijski rezultat	(12.161)	(17.952)	
3	Ostali prihodi i rashodi			
	Ostali prihodi	41.600	39.936	104,17
	Ostali rashodi	6.541	4.108	159,23
	Rezultat ostalih prihoda i rashoda	35.059	35.828	97,86
4	Ukupan bruto rezultat	24.016	36.888	65,11
	Ukupni prihodi	367.970	586.755	62,72
	Ukupni rashodi	343.954	549.867	62,56
5	Dobitak pre oporezivanja			
6	Odloženi poreski rashodi/prihodi perioda	(3.521)	(6.881)	
7	Neto dobitak	20.495	30.007	68,30

2.3 Pokazatelji poslovanja

Naziv	Vrednost	
	2015 godina	2014 godina
Pokazatelji likvidnosti:		
Opšti ratio likvidnosti	1,47	1,10
Racio reducirane likvidnosti	0,18	0,46
Racio trenutne likvidnosti	0,0014	0,0075
Neto obrtna sredstva u 000 rsd	79.587	26.434
Kvalitet poslovnog dobitka	27,79	2,12
Kvalitet neto dobitka	1,52	1,34
Efikasnost naplate	1,41	1,02
Pokazatelji fin.strukture i sigurnosti		
Stepen zaduženosti:	47,13%	52,88%
Racio sopstvenog kapitala	52,88%	47,13%
Pokriće rashoda kamata	0,098	1,95
Faktor finansijskog leverage-a	0,06	0,63
Pokazatelji obrta:		
Koefic.obrta kupaca/prosečno vreme potraživanja od kupaca	4,37/83 dana	5,15/70 dana
Koefic.obrta zaliha/prosečno vreme vezivanja zaliha	1,68/217 dana	3,01/121 dan

Koefic.obrta dobavljača/prosecno vreme vraćanja obaveza prema dobavljačima	3,07/119 dana	4,31/85 dana
Pokazatelji rentabilnosti:		
Stopa poslovnog dobitka	0,35%	3,52%
Stopa neto dobitka	6,36%	5,56%
Stopa prinosa na kapital	5,15%	8,02%
Stopa prinosa na imovinu	0,14%	2,38%
Cena akcije-najviša	510	
Cena akcije -najniža	80	
Tržisna kapitalizacija	103.145.640,00	
Isplacena dividenda (rsd-po akciji)	Dividenda nije isplacena	
Poslovanje po segmentima	Nema	
Promene veće od 10%	*Rashodi kamata su veći za 16,43% u odnosu na 2014 godinu *Zalihe su veće za 33,23% u odnosu na 2014godinu * Dugoročne obaveze su veće za 14,25% u odnosu na 2014 godinu	
Neizvesnost naplate prihoda koji mogu značajno uticati na poslovanje	Nema	
Bitni poslovni događaji	Redovna godišnja Skupština održana-12.06.2015.g	
Bitne promene podataka iz Prospekta	Dana 21.04.2015. godine izvršeno je inoviranje prospekta-informatora, čime je izvršeno uslađivanje podataka sa finansijskim izveštajima sa stanjem na dan 31.12.2014. godine i objavljeno mišljenje revizora.	

U 2015. godini, ostvarene rezultate u proizvodnji i prodaji karakteriše smanjenje proizvodnje, realizacije i ukupnog prihoda.

Ozbiljan poremećaj koji su bili karakteristični za prvih šest meseci 2015. godine, a koji su usledili kao posledica produbljanja sukoba između Rusije i Ukrajine, nastavljen je i u drugom polugodištu 2015. godine. Velika inflacija u Rusiji i pad vrednosti rublje u odnosu na USD i EUR uslovile su nestabilno tržište teksturiranog prediva i velike probleme prilikom plaćanja naručenog prediva. Takva situacija je dovela do skoro, za 50 % smanjene proizvodnje i prodaje na tržištu Rusije i Ukrajine.

Prodaja za firmu iz Portugala je prekinuta iz nama nepoznatih razloga.

Grčka firma sa kojom je „Dunav“ a.d poslovao od 1992. godine, je u mesecu decembru 2015. godine, obavestila „Dunav“ a.d da je prestala sa radom i otišla u likvidaciju.

Plasman proizvoda je otežan i na domaćem tržištu, jer se slabija potrošnja i prodaje gotovih proizvoda kupaca Dunav“ a.d Grocka, reflektuje na prodaju proizvoda „Dunav“ a.d Grocka. Najveći kupac proizvoda „Dunav“-a na domaćem tržištu, zbog velikih finansijskih problema u kojima se našao, od meseca oktobra 2015. godine, je u stečaju.

U takvim uslovima preduzet je niz mera kako bi se ublažio ovako nepredviđen i nagao pad prodaje kako na ino tako i na domaćem tržištu:

- usvojen je Rebalans plana poslovanja za 2015. godinu,
- redukovana je proizvodnja tako da će se proizvoditi isključivo po nalogima za poznatog kupca,
- na svim nivoima je izvršena racionalizacija, kako bi se smanjili troškovi i uskladili sa trenutnim prihodima da ne bi došlo do ugrožavanja likvidnosti,

Preduzete su i određene nepopularne mere, odnosno sa jednim brojem zaposlenih koji su bili u radnom odnosu na određeno vreme, raskinut je ugovor o radu. Zarada zaposlenih je pratila smanjenje ukupnih prihoda tako da je umanjena srazmerno umanjenju proizvodnje i realizacije.

Osnovni zadatak u ovakvoj situaciji je plasiranje naših proizvoda kod kupaca kod kojih do sada nismo bili prisutni i povećana prodaja kod domaćih kupaca, naročito obmotanskih elastanskih prediva. Aktivno se radi na pronalaženju novih kupaca na domaćem i ino tržištu. Uspostavljeni su određeni kontakti i poslani uzorci, povećan je obilazak standardnih kupaca. Proizvodi se isključivo po izdatim radnim nalogima. Smanjene su cene određenih artikala kako bi se poboljšala prodaja i smanjile zalihe gotovih proizvoda.

Imajući u vidu situaciju u kojoj se našao, kako ne bi zaostao u održavanju visokih tehnoloških zahteva proizvoda, „Dunav“ a.d je i u 2015. godini, i pored svih teškoća morao da uloži u značajna sredstva u investicione radove u remont opreme .

Organizacija Društva je postavljena tako da se njome obezbede ciljevi poslovne politike i dugoročna strategija razvoja. Delatnos Društva obavlja se kroz pet osnovnih menadžmenata, u okviru kojih se organizovane službe ili pogona. Organizacije se zasniva na fleksibilnosti, minimalnoj hijerarhijskoj lestvici i maksimalnoj horizontalnoj povezanosti svih funkcija privrednog društva.

Na kraju 2015. godine ukupno je bilo zaposleno 92 radnika. U toku 2015.godine kao i predhodnih godina menjana je starosna struktura zaposlenih. Umesto zaposlenih koji su ostvarili pravo nastarosnu penziju u radni odnos su primljeni mladi ljudi. Nažalost kvalifikaciona struktura je i dalje nepovoljna jer je vrlo teško naći radnike sa odgovarajućom tekstilnom kvalifikacijom, tako da je Dunav a.d primoran da sprovodi inteknu obuku.

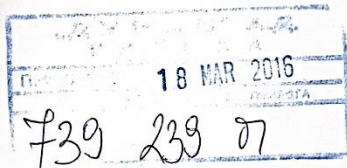
2. REVIZORSKI IZVEŠTAJ



Finodit
preduzeće za reviziju

Jmotska 1, 11040 Beograd
Telefon: 381 11 30 98 198
Telefon: 381 11 30 98 199
E-mail: office@finodit.co.rs

**DUNAV AD
GROCKA
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG
REVIZORA
ZA 2015. GODINU**



Beograd, mart 2016. godine

SADRŽAJ

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
IZJAVA O NEZAVISNOSTI
IZJAVA O KONSULTANTSKIM USLUGAMA

PRILOG

PISMO O PREZENTACIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
BILANS STANJA
BILANS USPEHA
IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU
IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

DUNAV AD
BULEVAR REVOLUCIJE 15
GROCKA

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima i rukovodstvu Dunav ad Grocka

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva DUNAV AD, GROCKA (u daljem tekstu Društvo), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2015. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaja o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i zakonskim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu Dunav ad Grocka

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj DUNAV AD, GROCKA na dan 31. decembra 2015. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Nad imovinom Društva upostvljene su hipoteke i to: od starne AIK Banka ad, Niš po Ugovoru o dugoročnom namenskom kreditu br. 105050845802928591 od 09.09.2015. godine upisana je izvršna vansudska hipoteka Rešenjem Službe za katastar nepokretnosti Grocka po Rešenju 952-02-12-103/2015 od 27.10.2015. godine na iznos duga od 1.100.000 EUR. Komercijalna banka ad, Beograd Ugovor o dugoročnom kreditu, Kreditna partija br. 00-410-0205580.3 od 18.05.2015. godine upisana je izvršna vansudska hipoteka Rešenjem Službe za katastar nepokretnosti Grocka br. 952-02-12-57/2015 od 01.06.2015. godine na iznos od 15.000.000 RSD. AIK Banka ad Niš, po Ugovoru o dozvoljenom prekoračenju br. 105-000000004841-56 od 24.04.2015. godine i upisana je izvršna vansudska hipoteka na iznos preostalog duga Rešenjem Službe za katastar nepokretnosti Grocka po rešenju br. 952-02-12-40/2015 od 04.05.2015. godine na iznos od 8.000.000 RSD. Komercijalna banka ad Beograd, Ugovor o dugoročnom kreditu, Kreditna linija br. 00-4108902033.4 od 08.08.2014. godine upisana je izvršna vansudska hipoteka Rešenjem Službe za katastar nepokretnosti Grocka br. 952-02-12-113 od 04.09.2014. godine na iznos od 10.000.000 RSD.

Rešenjem broj 6/0-40-953/16-3 od 01.07.2013. godine, Komisija za hartije od vrednosti Republike Srbije poništila je konačno i pravosnažno Rešenje Komisije br. 4/0-50-4293/3-10 o davanju odobrenja primarne ponude hartija unapred poznatim kupcima za privredno društvo Dunav ad Grocka i Rešenje Komisije br. 4/0-50-4293/6-10 o uspešnosti ove emisije istog društva doneto dana 10.11.2010. godine. Na osnovu Rešenja Komisije broj 6/0-40-953/16-13 od 01.07.2013. godine Društvo je izvršilo smanjenje akcijskog kapitala tako da sada poseduje 859.547 običnih akcija nominalne vrednosti od 450,00 dinara. Društvo je po ovom osnovu pokrenulo Upravni spor pred Upravnim sudom u Beogradu broj 12068/2013 i dobilo je Presudu kojom se uvažava tužba Društva, poništava se Rešenje Komisije za hartije od vrednosti broj 6/0-40-953/16-13 od 01.07.2013. godine i vraća se predmet Komisiji za hartije od vrednosti na ponovno odlučivanje. U ponovljenom postupku Komisija za hartije od vrednosti donosi Rešenje broj 6/0-40-953/44-13 od 06.11.2015. godine kojim se:

- Poništava konačno i pravosnažno Rešenje Komisije za hartije od vrednosti br. 4/0-50-4293/3-10 o davanju odobrenja primarne ponude hartija unapred poznatim kupcima za privredno društvo Dunav ad Grocka, doneto na sednici održanoj dana 21.10.2010. godine.

- nastavak na sledećoj strani -

2 od 3

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu Dunav ad Grocka

Skretanje pažnje (nastavak)

- Poništava konačno i pravnosnažno Rešenje Komisije za hartije od vrednosti br. 4/0-50-4293/6-10 o odobrenju izdavanja hartija od vrednosti unapred poznatim kupcima za privredno društvo Dunav ad Grocka dana 10.11.2010. godine.
- Odbacuje zahtev Dunav ad Grocka za davanje odobrenja primarne ponude hartija unapred poznatim kupcima br. 4/0-50-4293/1-10 primljen u Komisiji dana 15.10.2010. godine.

Društvo je dana 07.12.2015. godine uložilo žalbu Upravnom sudu kojom je tražilo da Upravni sud u Beogradu uvaži tužbu tužioca i poništi Rešenje Komisije za hartije od vrednosti br. 6/0-40-953/44-13 od 06.11.2015. godine, s obzirom da je Komisija za hartije od vrednosti zanemarila primedbe i nije postupila po nalogu Upravnog suda, u prethodno datoj presudi ovog suda u korist Društva.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenim pitanjima.

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Društvo je odgovorno za sastavljanje Godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevom Zakona o računovodstvu Republike Srbije (Službeni glasnik Republike Srbije broj 62/2013). Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2015. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovode u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 – Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije, i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.

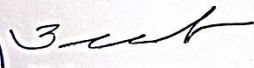
Po našem mišljenju, Godišnji izveštaj o poslovanju je u skladu sa Finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije.

Ostala pitanja

Reviziju finansijskih izveštaja za 2014. godinu izvršio je drugi revizor koji je u svom Izveštaju od 06.04.2015. godine izrazio pozitivno mišljenje o predmetnim finansijskim izveštajima.

U Beogradu, 07.03.2016. godine.




Mr Zoran B. Ilić
Pencirani ovlašćeni revizor
Preduzeće za reviziju
Finodit doo
Imotska 1, Beograd



Finodit
preduzeće za reviziju

Imotska 1, 11040 Beograd
Telefon: 381 11 30 98 198
Telefon: 381 11 30 98 199
E-mail: office@finodit.co.rs

**DUNAV AD
BULEVAR REVOLUCIJE 15
GROCKA**

POTVRDA O NEZAVISNOSTI

U vezi sa angažovanjem Preduzeća za reviziju Finodit doo Beograd na reviziji finansijskih izveštaja **DUNAV AD GROCKA** (Naručilac revizije) sastavljenih na dan 31.12.2015. godine izdajemo potvrdu o nezavisnosti u skladu sa odredbama Zakona o reviziji i Zakona o tržištu kapitala.

Ovom potvrdom o nezavisnosti povrđujemo da:

1. Preduzeće za reviziju Finodit doo Beograd nije akcionar, ulagač sredstava ili osnivač Naručioca revizije;
2. Naručilac posla nije osnivač, niti ulagač, sredstava kod preduzeća za reviziju Finodit doo Beograd;
3. Licencirani ovlašćeni revizor, kao i članovi tima, koji su vršili ovu reviziju nisu akcionari, ulagači sredstava, niti osnivači, Naručioca revizije;
4. Licencirani ovlašćeni revizor, kao i članovi tima koji su obavili reviziju, nisu kapitalno povezani i nemaju drugih veza ili obligacionih odnosa sa Naručiocem revizije, koji bi predstavljali smetnju za obavljanje revizije u skladu sa Kodeksom etike za profesionalne računovođe i zakonskim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji;
5. Preduzeće za reviziju Finodit doo Beograd nije povezano sa Naručiocem revizije na bilo koji drugi način koji bi mogao da ugrozi nezavisnost;
6. Preduzeće za reviziju Finodit doo Beograd nije pružalo usluge Naručiocu revizije iz člana 35. Zakona o reviziji;
7. Licencirani ovlašćeni revizor nije direktor, odnosno član organa upravljanja ili nadzora, prokurist i punomoćnik Naručioca revizije;
8. Licencirani ovlašćeni revizor nije srođnik po krvi, u pravoj liniji, do bilo kog stepena, a u pobočnoj liniji do trećeg stepena srođstva, niti supružnik, osnivača i zastupnika Naručioca;
9. Nisu nastupile bilo koje druge okolnosti koje mogu da utiču ne nezavisnost licenciranog ovlašćenog revizora i preduzeća za reviziju Finodit doo Beograd.

Direktor

D. Jelena Slović



MB 17139835, PIB: SR 100350566, tekući račun: 170-913-88

**DUNAV AD
BULEVAR REVOLUCIJE 15
GROCKA**

**POTVRDA O VRSTI I VREDNOSTI KONSULTANSTKIH USLUGA
KOJE NISU ZABRANJENE**

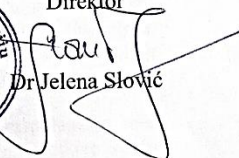
U vezi sa angažovanjem Preduzeća za reviziju Finodit doo Beograd na reviziji finansijskih izveštaja **DUNAV AD GROCKA** sastavljenih na dan 31.12.2015. godine izdajemo Potvrdu o vrsti i vrednosti konsultantskih usluga koje nisu zabranjene.

Preduzeće za reviziju Finodit doo Beograd, kao i sa njim povezana lica, nisu obavljala konsultanske usluge koje su zabranjene u skladu sa Pravilnikom o uslovima za obavljanje revizije finansijskih izveštaja javnih društava (Službeni glasnik RS broj 114/2013).

U smislu svega prethodno navedenog potvrđujemo da učešće konsultantskih usluga koje nisu zabranjene u strukturi izvršenih revizorskih usluga iznosi 0%.



Direktor


Dr. Jelena Slović



PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU
SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA,
EFEKATNIH KOMBINOVANIH PREDVAJKAČA
"DUNAV" a.d. Grocka
1306 GROCKA BULEVAR REVOLUCIJE 15
SRBIJA

Centrale 011 850 1062
850 1052
850 1042
Generalni direktor 850 2922
Fir. direktor 850 2922
Prodaja 850 5552; fax: 852 6894
Nabavke: 852 1069; fax: 850 1050
E-mail: office@dunavgrocka.rs
www.dunavgrocka.rs
Home page: AIK - 105 4841 56
Tekući račun br.: Kom.B. - 205-38073 32
PIB 102011962
PDV 131144164

Preduzeće za reviziju
FINODIT doo
Imotska 1
Beograd

Grocka
Vaš ZNAK:
Naš ZNAK:

24 FEB 2016

515

PISMO O PREZENTACIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Predmet: Pismo o prezentaciji povodom revizije finansijskih izveštaja za 2015. godinu

Ovu izjavu dajemo u vezi sa Vašom revizijom finansijskih izveštaja našeg društva za godinu koja se završila na dan 31. decembar 2015. godine za svrhe izražavanja mišljenja o tome da li finansijski izveštaji daju istinit i objektivni prikaz, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Međunarodnim računovodstvenim standardima, kao i relevantnim zakonskim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Prihvatao našu odgovornost za istinit i objektivni prikaz finansijskih izveštaja za godinu koja se završava na dan 31.12.2015. godine u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Međunarodnim računovodstvenim standardima, kao i relevantnim zakonskim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji i potvrđujemo, po našem najboljem saznanju i uverenju, sledeće izjave:

- 1) Rukovodstvo i lica koja imaju značajnu ulogu u računovodstvenom sistemu i sistemu internih kontrola ili lica koja mogu imati materijalno značajnog uticaja na finansijske izveštaje nisu bila uključena u nezakonite radnje, niti u aktivnosti vezane za pranje novca;
- 2) Stavili smo Vam na raspolaganje sve poslovne knjige i potkrepljujuću dokumentaciju, kao i sva normativna akta sa sednica organa upravljanja i rukovođenja koja su imala uticaja na finansijske izveštaje za 2015. godinu;

- 3) Potvrđujemo sveobuhvatnost informacija datih u pogledu identifikovanja povezanih subjekata;
- 4) U finansijskim izveštajima nema materijalno značajnih pogrešnih iskazivanja niti propusta;
- 5) Društvo je postupalo u skladu sa svim aspektima odredbi ugovora koji bi, u slučaju nepridržavanja, mogli imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje.
- 6) Nije bilo neusklađenosti sa zahtevima zakonodavnih organa koji bi, u slučaju nepoštovanja istih, mogli imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje;
- 7) Revizorima su date potpune informacije o hipotekama, garancijama, jemstvima i sl.;
- 8) Nemamo planove, niti namere koje bi mogle da materijalno značajno izmene knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava, potraživanja i obaveza prikazanih u računovodstvenim izveštajima;
- 9) Ne planiramo da napustimo našu delatnost niti imamo druge planove i namere koje bi dovele do pojave zastarelih zaliha i nema zaliha koje su iskazane u iznosima koji bi bili veći od njihove neto prodajne vrednosti;
- 10) Sudski sporovi koji su u toku i koji su od materijalnog značaja za finansijske izveštaje stavljeni su revizorima na uvid;
- 11) Društvo poseduje odgovarajuće i validne dokaze o vlasništvu i pravu korišćenja nad svim sredstvima kojima raspolaže i nema zaloga, niti drugih tereta nad bilo kojim sredstvima, izuzev onih koji su revizorima stavljeni na uvid;
- 12) Proknjižili smo sve obaveze, kako stvarne tako i potencijalne i obelodanili u napomenama uz finansijske izveštaje;
- 13) Nije bilo događaja nakon datuma bilansa stanja koji bi zahtevali korekcije finansijskih izveštaja za 2015. godinu.

Grocka, 23.02.2016



M. E.
Zakonski zastupnik

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07030550	Шифра делатности 1310	ПИБ 102011962
Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA, EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA		
Седиште Гроцка, Булевар револуције 15		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Износ

Група рачуна, речун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Претходна година		
				Текућа година	Износ	
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		522957	533116	496658
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		581	1264	1407
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		683	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	22			1407
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008	22	581	581	
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		522300	531776	495175
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		285976	301343	312533
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		224177	217811	182642
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		12147	12622	

027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнимима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
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				

Износ

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Претходна година		
				Текућа 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	23	76	76	76
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
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		76	76	76
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
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				
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				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		248791	292886	280200
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	24	218096	163702	182660
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		50928	35219	46564
11	2. Недовершена производња и недовершене услуге	0046		22688	10282	18839
12	3. Готови производи	0047		126642	109048	110085

Износ

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Претходна година		
				Текућа година	Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048		16165	5488	6112
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		1673	3665	1060
20	И. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	25	27813	119504	90399
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				
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				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		23651	40975	60547
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		4162	78629	29852
206 и део 209	7. Остале потраживања по основу продаје	0058				
21	ИИ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				

22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	26	294	970	534
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	247	196	215
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		247	196	215
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	28	238	1994	685
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	29	308	3287	557
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	30	1795	3133	5150
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		771748	826002	776858
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	41	7000	123523	178923

Износ

Група рачуна, речун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ± 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		408053	389257	359660
30	1. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	31	386796	386796	386796
300	1. Акцијски капитал	0403		386796	386796	386796
301	2. Удели друштва с 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				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		28740	28844	28844
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		2004	409	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		20495	30006	3788
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		20495	30006	3788
35	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
350	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		25974	55980	59768
350	1. Губитак ранијих година	0422		25974	55980	59768
351	2. Губитак текуће године	0423				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		156353	135674	152234

Износ

Група рачуна, рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	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	32	5475	3608	6406
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		5475	3608	6406
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		150978	132066	145828
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	33	111492	57832	71594
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	34	39386	74234	74234
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	20	38138	34617	27736
42 до 49 (осим 498)	G. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		169204	266454	237228
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	35	66300	135736	121864
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		18244	21474	38299
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
Износ						
Група рачуна, рачуи	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	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		48056	114262	83565
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	36	490	5743	649
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	37	97205	114364	108832
431	1. Добрављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добрављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добрављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добрављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добрављачи у земљи	0456		19713	27313	29109
436	6. Добрављачи у иностранству	0457		77492	87051	79723
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	38	5154	10158	5881
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	39	3	100	2
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	40	52	353	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		771748	826002	776858
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	41	7000	123523	178923

у Трогуно
 дана 28.02.2016 године



Законски заступник
[Signature]

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 07030550	Шифра делатности 1310	ПИБ 102011962
Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČКИН TEKSTURIRANИН FILAMENATA, EFEKTНИН I КОМБИНОВАНИН PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA		
Седиште Гроцка, Булевар револуције 15		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. 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	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	5	322390	540335
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		13591	14261
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			
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			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		13591	14261
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		308316	525785
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			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			

613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		128877	142288
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		179439	383497
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		483	289

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6

РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ					
50 до 55, 62 и 63	(1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		321272	521323
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	6	1775	1899
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	7	269	394
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	8	30001	
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	8		9595
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	9	180602	275124
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	10	39930	61320
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	11	66878	88331
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12	16522	24400
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	13	24203	37465
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	14	273	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	15	21359	23583
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		1118	19012
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	16	3980	6484
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		62	77
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
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		62	77
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		1056	4245
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		2862	2162
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	17	16141	24436
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			


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		11354	9751
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		4787	14685
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		12161	17952
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	19	1972	2943
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	18	41600	39936
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	19	4569	1165
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		24016	36888
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (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			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		24016	36888
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	20	3521	6881
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
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		20495	30007
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	ІV. 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 Троциној дана 28.02 2016 године

Законски заступник [Својеручни потпис]



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 07030550	Шифра делатности 1310	ПИБ 102011962
Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA, EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA		
Седиште Гроцка, Булевар револуције 15		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачуи	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА					
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		20495	30007
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
B. 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		2004	409
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					

334	1. Добити или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добити	2011			
	б) губици	2012			
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добити или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добити или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добити	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добити или губици по основу хартије од вредности расположивих за продају				
	а) добити	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		2004	409
	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		2004	409
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		18491	29598
	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>Трговцу</u>			Законски заступник <i>[Signature]</i>
дана <u>28.02.2016</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)

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

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

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. 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
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
1	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019			4037
	б) потражни салдо рачуна	4002	386796	4020			4038
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021			4039
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022			4040
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023			4041
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2в + 2б) ≥ 0	4006	386796	4024			4042
	Промене у претходној ____ години						
4	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025			4043
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026			4044
	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
5	а) дуговни салдо рачуна (3в + 4в - 4б) ≥ 0	4009		4027			4045
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4в + 4б) ≥ 0	4010	386796	4028			4046
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						

	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014		4032	386796	4050	
Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој ____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018		4036	386796	4054	

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) дугови салдо рачуна	4055	59768	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	3788
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој 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 дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	59768	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	3788

Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговој страни рачуна	4061		4079	4097		
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	3788	4080	4098		
	Стање на крају претходне године 31.12. ____				30006		
5	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	55980	4081	4099		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082	4100		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4065		4083	4101		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084	4102		
Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____							
7	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	55980	4085	4103		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086	4104		
Компоненте капитала							
Редни број	ОПИС						
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
Промене у текућој ____ години							
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4069		4087	4105	30006	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	30006	4088	4106	20495	
Стање на крају текуће године 31.12. ____							
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	25974	4089	4107		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090	4108	20495	

		Компоненте осталог резултата					
Редни број	ОПИС	330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добитци или губици	АОП	Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
1	а) дугови салдо рачуна	4109		4127		4145	

	б) потражни салдо рачуна	4110	28844	4128		4146
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговој 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 дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	28844	4132		4150
4	Промене у претходној ____ години					
	а) промет на дуговој страни рачуна	4115		4133	409	4151
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____					
	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135	409	4153
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	28844	4136		4154
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговој 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 дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139	409	4157
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	28844	4140		4158
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата				
		АОП	330	АОП	331	АОП
1	2		9		10	11
8	Промене у текућој ____ години					
	а) промет на дуговој страни рачуна	4123	104	4141	1595	4159
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____					

а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143	2004	4151	
б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	28740	4144		4152	

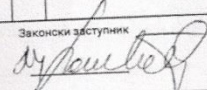
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						
		333		334 и 335		336		
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраниг пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	Добици или губици по основу хеџинга новчаног 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 дуговној 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 дуговној 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 дуговној страни рачуна	4173		4191		4209		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210		

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 друштва	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП
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				
		337		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	Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају			АОП
1	2	15	16	17		
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____					
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235		4244
	б) потражни салдо рачуна	4218			359660	
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 - 2б) ≥ 0	4221		4237		4246
					359660	

Prikaži - AFG

	б) кориговани потражни салдо рачуна (16 - 2а + 26) ≥ 0	4222				
4	Промене у претходној ____ години			4238		
	а) промет на дуговој страни рачуна	4223			29597	4247
	б) промет на потражној страни рачуна	4224				
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____					
	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 46) ≥ 0	4225		4239	389257	4248
	б) потражни салдо рачуна (36 - 4а + 46) ≥ 0	4226				
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4227		4240		4249
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228				
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____					
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 66) ≥ 0	4229		4241	389257	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			
1	2		15	16	17	
8	Промене у текућој ____ години					
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	18796	4251
	б) промет на потражној страни рачуна	4232				
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____					
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4233		4243	408053	4252
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4234				
у <u>Тројум</u>				Законски заступник		
дана <u>28.02.2016</u> године						

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07030550	Шифра делатности 1310	ПИБ 102011962
Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTURIRANIH FILAMENATA, EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA		
Седиште Гроцка, Булевар револуције 15		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	453351	552381
1. Продаја и примљени аванси	3002	447015	538502
2. Примљене камате из пословних активности	3003	1056	4245
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	5280	9634
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	422283	512067
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	335254	414961
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	71334	85180
3. Плаћене камате	3008	11742	8810
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	3953	3116
III. Нето прилив готовине из пословних активности (III)	3011	31068	40314
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III)	3012		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	12342	17663
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	12342	17663
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (II-III)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-IV)	3024	12342	17663
Износ			
Позиција	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	79327	586
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	79327	586
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	97884	9651
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	97884	9651
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (III)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (III-IV)	3039	18557	9065
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	532678	552967
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	532509	539381
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	169	13586
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1994	685
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	2862	2162
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	4787	14439
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	238	1994

у Троциној
дана 23.02.2016 године

Законски заступник
[Signature]



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)

"ДУНАВ" А.Д., Г Р О Ц К А

НАПОМЕНЕ

УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
НА ДАН 31.12.2015. ГОДИНЕ

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

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

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

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

На дан 31. децембра 2015. године Привредно друштво је имало 92 запослених (31. децембра 2014. године: 108 запослених).

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

2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја

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

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

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

Приложени финансијски извештаји представљају финансијске извештаје Привредног друштва „Дунав“ ад Гроцка за обрачунски период који се завршава 31.12.2015.године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима/Међународним стандардима финансијског извештавања (МРС/МСФИ), Законом о рачуноводству („Службени гласник РС“ број 62/2013), Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр.114/06,119/08, 09/09,4/2010 и 95/2014), Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем („Службени гласник РС“ бр.118/2013 и 137/14), Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник РС“ бр.95/14 и 114/14) као и Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама „Дунав“ ад Гроцка.

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

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

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

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. Признавање и одмеравање прихода и расхода

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

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

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

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

3.2. Прерачунавање износа у страним средствима плаћања

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

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

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. ДЕЦЕМБАР 2015.ГОДИНЕ

3.3. Бенефиције за запослене

Порези и доприноси фондовима за социјалну сигурност запослених

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

Обавезе по основу отпремнина и јубиларних награда

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

Привредно друштво је извршило резервисања по основу отпремнина и јубиларних награда са стањем на дан 31. децембра 2015. године, у складу са колективним уговором уз претпоставке да ће вредност зарада расти по стопи од 6,3% уз дисконтни фактор од 4,5% годишње.

3.4. Порези и доприноси

3.4.1. Порез на добитак

Текући порез на добитак

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

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

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

Одложена пореска средства и одложене пореске обавезе

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

3.4.2. Порези и доприноси који не зависе од резултата

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

3.5. Нематеријална улагања

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

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

3.6. Некретнине, постројења и опрема

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

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

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

Добици или губици који проистекну из расходовања или отуђења признају се као приход или расход у билансу успеха.

3.7. Амортизација

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

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

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

У 2015 години за опрему (машине за производњу) која се користила смањеним интензитетом и мањом количином производа, обрачуната је функционална метода амортизације – По правилнику о Рачуноводству и ревизији Члан.18. привредног друштва „Дунав“ а.д., Гроцка.

3.8. Залихе

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

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

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

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

3.9. Умањење вредности

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

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

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

3.10. Финансијски инструменти

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

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

Потраживања од купаца

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

Готовина и готовински еквиваленти

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

Финансијске обавезе

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

Кредити од банака

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

Обавезе према добављачима

Обавезе према добављачима се процењују по вредности примљених средстава.

4. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПРОЦЕНА

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

4.1. Процена и претпоставке

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

4.2. Амортизација и стопа амортизације

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

4.3. Исправка вредности потраживања

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

4.4. Фер вредност

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

5. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ И ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Приходи од продаје у земљи:		
-роба	13,591	14,261
-производа	128,851	142,279
-услуга	26	9
	142,468	156,549
Приходи од продаје у иностранству:		
- производа	179,439	383,497
Остали пословни приходи	483	289
	322,390	540,335

6. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Набавна вредност продате робе	1,775	1,899
	1,775	1,899

7. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Приход од активирања учинака	269	394
	269	394

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

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Повећање/Смањење залиха недоврш.произ.и готових производа	30,001	(9,595)
	30,001	(9,595)

9. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Трошкови директног материјала	178,622	265,491
Трошкови режијског материјала	200	161
Трошкови резервних делова	1,399	8,660
Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	381	812
	180,602	275,124

10. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Трошкови електричне енергије	22,050	31,556
Трошкови мазута	14,333	26,015
Трошкови горива	3,547	3,749
	39,930	61,320

11. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Бруто зараде и накнаде запосленима	45,828	65,951
Порези и доприноси на терет послодавца	7,882	11,239
Трошкови накнада по уговорима о делу и тргов.заступању	4,642	2,390
Трошкови накнада члановима Одбора директора	1,786	2,388
Трошкови превоза на посао и са посла	1,430	1,698
Путни трошкови и дневнице	2,694	3,590
Отпремнине и отпремнине по решењу	247	110
Остале исплате запосленим и накнаде	2,369	965
	66,878	88,331

12. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Транспортне услуге	2,529	4,342
ПТТ услуге	1,392	1,416
Трошкови одржавања и оправке	8,895	13,640
Трошкови закупнина и сајмова	393	160
Трошкови рекламе и пропаганде	785	1,201
Остале производне услуге	2,528	3,641
	16,522	24,400

13. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Трошкови амортизације	24,203	37,465
	24,203	37,465

14. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Трошкови резервисања	273	-
	273	-

15. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Трошкови репрезентације	3,234	3,621
Премије осигурања	5,940	5,774
Трошкови платног промета	5,529	6,391
Трошкови чланарина	115	199
Индиректни порези и доприноси	1,497	1,818
Судски и административни трошкови и таксе	1,492	1,048
Трошкови непроизводних услуга	3,552	4,732
	21,359	23,583

16. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Приходи од камата	1,056	4,245
Позитивне курсне разлике	2,862	2,162
Остали финансијски приходи	62	77
	3,980	6,484

17. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Расходи камата	11,354	9,751
Негативне курсне разлике	4,787	14,685
	16,141	24,436

18. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Добици од продаје материјала	4	476
Наплаћена исправљена потраживања	435	349
Приходи од смањења обавеза	2,574	261
Приходи од осигурања по основу признатих штета	2,505	6,553
Приходи од укидања дугорочних резервисања	-	2,515
Други остали приходи	36,082	29,872
	41,600	39,936

19. ОСТАЛИ РАСХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Обезвређење потраживања од купаца	1,972	600
Обезвређење залиха материјала	-	2,343
Мањак	17	159
Остали расходи	4,552	1,006
	6,541	4,108

20. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Текући порез на добитак	-	-
Одложени порески приходи/(расходи)	(3,521)	(6,881)
	(3,521)	(6,881)

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

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Добит пре опорезивања	24,016	36,888
Порез на добитак обрачунат по стопи од 15%	-	-
Порески ефекти који се не признају у пореском билансу	(5,739)	13,383
Непризнати порески губитак текуће године	-	-
Порески кредити текуће године	-	-
Исправка вредности одложених пореских средстава	-	-
Остало	(2,071)	(2,535)
	16,206	47,736

б) Одложена пореска средства/(обавезе)

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

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Одложене пореске обавезе по основу разлике између амортизације признате у књиговодствене сврхе и амортизације признате у пореске сврхе	(38,138)	(34,617)
	(38,138)	(34,617)

За потребе пореских прописа, упоређивањем садашње вредности некретнина и опреме по књиговодственој евиденцији и садашње вредности по пореској евиденцији појавила се одложена пореска обавеза у износу од 39,038рсд.

Како су се јавиле одложене пореске обавезе, а Привредно друштво, на основу пореског обрасца ПК-1 за 2015 годину има исказан укупан порески кредит за улагања у основна средства који се преноси на рачун пореза на добит будућих обрачунских периода у износу од 60.116 рсд. Такође има и пореске губитке из ранијих година у износу од 100,832 рсд, који се преносе на рачун пореза на добит до 2017,2018 године. Пројекцијом коришћења прихода и добити за период 2016-2018 године, појавила се одложена пореска средства у износу од 900 рсд, тако да одложена пореска обавеза износи 38,138 рсд.

Напред наведени порески кредити истичу у следећим периодима:

У хиљадама динара

Година настанка	Година истека	Порески кредити	Порески Губици/добити	Укупно
2005	2015	14,884	-	14,884
2006	2016	13,557	-	13,557
2007	2017	17,488	86,961	104,449
2008	2018	2,366	61,487	63,853
2009	2019	871	4,976	5,847
2010	2020	3,438	(1,620)	1,818
Искор.пор.кр.		(4,032)		(4,032)
2011	2016	3,641	1,399	5,040
2012	2017	4,658	(2,686)	1,972
2013	2018	3,245	(1,949)	1,296
2014	2018	-	(47,736)	(47,736)
2015	2018	-	(16,206)	(16,206)
		60,116	84,626	144,742

21. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2015.	2014.
Добит/губитак	20,495	30,007
Просечан пондерисан број акција	859,547	859,547
Основна зарада по акцији (у динарима)	23,8440	34,9103

22. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

	У хиљадама динара					
	Грађевински објекти	Опрема	Опрема у припреми	Укупно	Нематери- јална улагања	Нематери- јална улагања у припреми
Набавна вредност						
Стање, 1. јануара 2014. године	793,366	613,358	-	1,406,724	6,838	-
Набавке у току године	-	60,007	12,622	72,629	715	581
Пренос:						
- Процена 31.12.14.	-	-	-	-	-	-
- остало	-	-	-	-	-	-
Продаја и расхоловање	-	(963)	-	(963)	-	-
Стање, 31. децембра 2014. године	793,366	672,402	12,622	1,478,390	7,553	581
Набавке у току године	3,800	5,051	14,103	22,954	-	-
Пренос:	2,831	2,896	-	5,727	-	-
Остала повећања/смањења	(21,347)	21,347	(14,578)	(14,578)	-	-
Процена 31.12.2015.	-	-	-	-	-	-
Продаја и расхоловање	-	(2,563)	-	(2,563)	-	-
Стање 31. децембра 2015.	778,650	699,133	12,147	1,489,930	7,553	581
Исправка вредности						
Стање, 1. јануара 2014. године	480,834	430,716	-	911,550	5,431	-
Амортизација	11,189	24,837	-	36,027	1,439	-
Процена 31.12.14.	-	-	-	-	-	-
Продаја и расхоловање	-	(963)	-	(963)	-	-
Стање, 31. децембра 2015. године	492,024	454,590	-	946,614	6,870	-
Амортизација	11,621	11,864	-	23,485	683	-
Остала повећања/смањења	(10,971)	10,971	-	-	-	-
Продаја и расхоловање	-	(2,469)	-	(2,469)	-	-
Стање 31. децембра 2015.	492,674	474,956	-	967,630	7,553	-
Нето садашња вредност						
01. јануар 2014. године	312,533	182,642	-	495,174	1,407	-
- 31. децембра 2014. године	301,343	217,811	12,622	531,776	683	581
- 31. децембра 2015. године	285,976	224,177	12,147	522,300	-	581

На грађевинским објектима Привредног друштва укњижене су хипотеке којима се обезбеђује уредна отплата кредита и издатих банкарских гаранција.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. ДЕЦЕМБАР 2015.ГОДИНЕ

23. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

У хиљадама динара

	31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Учешће у капиталу других правних лица	76	76	76
Дугорочни кредити у иностранству	-	-	-
	76	76	76

24. ЗАЛИХЕ

У хиљадама динара

	31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Материјал	43,507	29,841	37,751
Резервни делови	7,416	5,368	8,792
Алат и инвентар	5	10	21
Недовршена производа	22,688	10,282	18,839
Готови производи	126,642	109,048	110,085
Роба	16,165	5,488	6,112
Дати аванси	1,673	3,665	1,060
	218,096	163,702	182,660

25. ПОТРАЖИВАЊА

У хиљадама динара

	31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Потраживања од купаца у земљи	25,293	43,071	62,788
Потраживања од купаца у иностранству	6,391	80,259	31,045
	31,684	123,330	93,833
Исправка вредности потраживања	(3,871)	(3,726)	(3,434)
	27,813	119,604	90,399

26. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

У хиљадама динара

Остала потраживања	282	958	502
Потраживања за више плаћен порез на добит	12	12	12
	294	970	534

27. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

У хиљадама динара

	31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Краткорочни кредити у земљи	247	196	215
Менице од купаца примљене на наплату	-	-	-
	247	196	215

28. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Готовински чекови грађана	5	5	5
Текући рачуни у динарима	54	774	395
Текући рачуни у иностраној валути	71	1,069	205
Благајна у динарима	22	21	80
Девизна благајна	58	93	-
Остала новчана средства	28	-	-
	238	1,994	685

29. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Пдв у примљеним рачунима	205	526	453
Пдв за увоз добара	-	1,136	-
Потраживања за више плаћен пдв	103	1,625	104
	308	3,287	557

30. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Унапред плаћени трошкови	1,795	3,133	4,904
Остало	-	-	246
	1,795	3,133	5,150

Привредно друштво је нето ефекте обрачунате курсне разлике по основу дугорочних кредита исказало на дан 31. децембар 2008.; 2009.; и 2010. године на рачунима активних временских разграничења, у складу са могућностима прописаним Правилником о изменама и допунама Правилника о Контном оквиру за привредна друштва, задруге и друга правна лица (Службени гласник РС, бр. 9/09., Сл.гл.РС.бр.04/10; сл.гл.РС бр.3/11 године). Коначни износ разграничених ефеката обрачунатих са стањем на дан 31.12.2008 ,2009 и 2010 године, Привредно друштво је у 2014 години на дан доспећа обавезе пренело износ од 246 хиљада динара на konto 563- негативне курсне разлике.

31. КАПИТАЛ

Основни капитал

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

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

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

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

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

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

На основу Члана 398. Закона о привредним друштвима, (сл.гл.36/11 и 99/11) одредаба Статута „Дунав“ ад Гроцка и Одлуке Одбора директора број 1380/8 од 11.05.2015 године, Скупштина акционара на седници одржаној дана 12.06.2015. године, донела је Одлуку да се нето добит из 2014. године у износу од 30,006 распоређује за покриће губитка из 2008 године, тако да остатак губитка који остаје непокривен износи 25,974 хиљаде динара. Наведеном Одлуком утврђује се основни капитал у износу од 386,796 хиљаде динара, који се распоређује са 859,547 акција номиналне вредности од 450.00 динара по акцији.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. ДЕЦЕМБАР 2015.ГОДИНЕ

ДУНАВ А.Д., ГРОЦКА

Структура основног капитала Привредног друштва на дан 31. децембра 2015; 31. децембра 2014. и 01. јануара 2014 године је приказана у наредној табели:

Акционар	Број акција 31.12.2015	%	Број акција 31.12.2014	%	Број акција 01.01.2014	%
Симпл доо	206,255	23,99	206,255	23,99	200,225	23,29
Raiffeisen bank, Беч, Аустрија	-	-	-	-	80,109	9,32
Риедигер С.Р.О.	80,169	9,32	80,169	9,32	-	-
Credit KB д.о.о., Кула	15,145	1,76	15,145	1,76	15,145	1,76
Свржањак Игор	12,643	1,47	12,643	1,47	12,643	1,47
Бјелица Драго	9,669	1,12	8,198	0,95	-	-
Албис доо	7,000	0,81	7,000	0,81	7,000	0,81
Електро инвестмент гр.лим	6,547	0,76	6,547	0,76	6,547	0,76
Стојановић Петар	5,486	0,63	5,086	0,59	5,086	0,59
Градцооп доо	5,050	0,58	5,050	0,58	5,050	0,58
Полексић Милан	5,000	0,57	5,000	0,57	5,000	0,57
Остали акционари	295,409	34,43	305,478	34,63	311,568	36,28
Акцијски фонд РС	211,174	24,56	211,174	24,57	211,174	24,57
Укупан број акција	859,547	100,00	859,547	100,00	859,547	100,00

Законске резерве

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

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

32. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

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

Привредно друштво је извршило резервисања по основу отпремнина са стањем на дан 31. децембра 2015. године, у складу са колективним уговором уз претпоставке да ће вредност зарада расти по стопи од 6,3% уз дисконтни фактор од 4,50% годишње.

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Резервисање за трошкове отпремнина	5,475	3,608	6,406
	5,475	3,608	6,406

33. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

		У хиљадама динара		
		31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Фонд за развој Р.С	3% год.	-	117,921	125,442
Аик банка Ниш	6,98% год.	133,790	-	-
Аик банка Ниш	11% год.	-	5,746	16,336
Комерцијална б. Београд	9,5% год.	-	-	3,380
Комерцијална б. Београд	13% год.	-	2,500	10,000
Аик банка Ниш	5,45%	-	16,500	-
Комерцијална б. Београд	5,45%	2,50	10,000	-
Банка интеса Београд	5,45%	3,867	11,600	-
Комерцијална б. Београд	0,85% мес.	11,400	-	-
		151,556	164,267	155,158
Текућа доспећа дугорочних кредита		(40,064)	(106,435)	(83,564)
		111,492	57,832	71,594

Уговори о кредитима добијеним од Аик банке на 133,790 хиљада динара, садрже клаузулу заштите од промене девизних курсева.

Обавезе по основу дугорочних кредита према кредиторима у земљи обезбеђене су хипотеком на непокретностима Привредног друштва, и гаранцијама од стране домаћих банака (напомена 41).

Обавезе по основу дугорочног кредита, са стањем на дан 31. децембра 2015. године, у износу од 2,500 хиљада динара односе се на кредит одобрен од Комерцијалне банке а.д., Београд за потребе финансирања обртних средстава.

Дугорочни кредити код комерцијалне банке и банке Интесе су добијени из средстава субвенција.

34. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

		У хиљадама динара		
		31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Остале дугорочне обавезе(Аофи, РС)		39,386	74,234	74,234
		39,386	74,234	74,234

На основу утврђеног чињеничног стања и обавештења Агенције за осигурање депозита РС, Привредно друштво је отписало обавезу из Уговора закљученог 09.11.1982 године са Беобанком, а по основу кредита Париског и Лондонског клуба поверилаца у износу од 34,848 хиљада динара.

35. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

		У хиљадама динара		
		31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Краткорочни кредити у земљи		18,244	21,474	38,299
Остале краткорочне финансијске обавезе		48,056	114,262	83,565
		66,300	135,736	121,864

Краткорочни кредити на дан 31. децембра 2015; 31.децембра 2014. и 01.јануара 2014 године су приказани у следећој табели:

		31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Аик банка Ниш	3м еур.+8%год.	-	-	14,071
Аик банка Ниш	3м еур.+8%год.	-	2,474	12,228
Аик банка Београд	1,7% мес.	-	4,000	12,000
Банка интеса Београд	5,45%год.	-	15,000	-
Аик банка Ниш/poz.po tk	1,7% мес.	7,992	7,827	
Банка интеса Београд	6,30% год.	18,244		
		26,236	29,301	38,299
Текућа доспећа дугорочних кредита		40,064	106,435	83,565
		66,300	135,736	121,864

Обавезе по основу краткорочних кредита исказаних, са стањем на дан 31. децембра 2015. године, у укупном износу од 26,236 хиљада динара се односе за потребе финансирања обртних средстава односно подстицања конкурентности и одржавања текуће ликвидности.

36. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Примљени аванси	490	5,743	649
	490	5,743	649

37. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Добављачи у земљи	19,713	27,313	29,109
Добављачи у иностранству	77,492	87,051	79,723
	97,205	114,364	108,832

38. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Обавезе за нето зараде	2,701	4,167	3,404
Обавезе за порезе и доприносе на зараде	1,591	3,682	2,033
Обавезе по основу камата и трошкова финан.	738	1,127	186
Обавезе за нето накнаде и п.д.који се рефунд.	34	325	77
Отпремнине због одласка у пензију	-	610	118
Обавезе за О.Д и Уговоре о делу-нето	90	247	-
Остале обавезе	-	-	63
	5,154	10,158	5,881

39. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПДВ-А

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Обавезе за пдв-мањак	3	100	2
	3	100	2

40. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ И ДОПРИНОСЕ

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Порези и доприн.за О.Д. и Уг.о делу	52	353	-
	52	353	-

41. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА/ПАСИВА

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
Опрема других правних лица	-	-	51,887
Примљене гаранције и авали	7,000	123,487	127,000
Остало	-	36	36
	7,000	123,523	178,923

Опрема других правних лица

Привредно друштво је дана 15. децембра 2005. године закључило Уговор о пословно-техничкој сарадњи са Компанијом за производњу и трговину текстилима Lunateh GmbH, Швајцарска којим је предвиђено удруживање пословно-техничких ресурса у циљу производње и извоза на трећа тржишта еластичних предива типа обмотаног еластана (ОЕП). Уговором и Анексима је предвиђено да Lunateh GmbH, Швајцарска уступи на привремено коришћење опрему за производњу најкасније до 30. децембра 2006. године, а Привредно друштво да обезбеди услове за смештај и функционисање поменуте опреме. Реализација овог Уговора је почела 31. октобра 2006. године.

Привредно друштво је дана 21. фебруара 2009. године потписало Анекс 8 Уговора о пословно техничкој сарадњи са Компанијом за производњу и трговину текстилима Lunateh GmbH, Швајцарска, којим се констатује да је дошло до измене структуре улагања. Процена је извршена од стране стручног лица, чиме је утврђено улагање Lunateh-а у износу од ЕУР 453,000 хиљада, а Предузећа ЕУР 958,000 хиљада. Сагласно томе, учешће у оствареним пословним резултатима, кроз реализацију овог Уговора дели се у следећим пропорцијама: Lunateh 32.09% и Привредно друштво 67.91%, почевши од 21. фебруара 2009. године.

Привредно друштво је дана 12.06.2014 године закључило судско поравнање са компанијом за производњу и трговину текстилима Lunateh GmbH, Швајцарска, где су се стране усагласиле да изврше међусобно пребијање, тако што ће се потраживање према Дунав-а, према Lunateh GmbH, Швајцарска, пребити са вредношћу машина, а остатак износа из судског поравнања, Дунав ће уплатити Lunateh GmbH, Швајцарска, где машине прелазе у власништво Дунав-а, што је и спроведено.

Примљене гаранције и авали

На дан 31. децембра 2015. године издате гаранције у износу од 7,000 хиљада динара се односе на гаранције од АИК банке за потребе обезбеђења код Управе царине РС. Гаранције издате за рачун Привредног друштва на дан 31. децембра 2015; 31.децембра 2014 и 01.јануара 2014 године су као што следи:

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2015	31.децембар 2014	01.јануар 2014
АИК банка А.Д., Ниш	-	116,487	120,000
АИК банка А.Д., Ниш	7,000	7,000	7,000
	7,000	123,487	127,000

42. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ

Управљање ризиком капитала

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

Лица која контролишу финансије на нивоу Привредног друштва испитују структуру капитала на годишњем нивоу.

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

	У хиљадама динара		
	31. децембар 2015.	31. децембар 2014.	01.јануар 2014
Задуженост а)	275,487	313,675	302,940
Готовина и готовински еквиваленти	238	1,994	685
Нето задуженост	275,249	312,990	302,255
Капитал б)	408,053	389,260	359,661
Рацио укупног дуговања према капиталу	0,67	0,81	0,84

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

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

Значајне рачуноводствене политике у вези са финансијским инструментима

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

Категорије финансијских инструмената

	У хиљадама динара		
	31. децембар 2015.	31. децембар 2014.	01. јануар 2014
Финансијска средства			
Дугорочни финансијски пласмани	76	76	76
Потраживања од купаца	27,813	119,604	90,399
Остала потраживања	294	972	535
Краткорочни финанс. пласмани и зајмови	247	196	215
Готовина и готовински еквиваленти	238	1,994	685
	28,668	122,842	91,910
Финан.обавезе(по амортиз.вредности)			
Дугорочни кредити и зајмови	111,492	57,832	71,594
Обавезе из пословања	97,695	120,107	109,481
Краткорочни кредити	26,236	29,301	38,300
Текућа доспећа дугорочних кредита	40,064	106,435	83,565
	275,487	313,675	302,940

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

Циљеви управљања финансијским ризицима

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

Тржишни ризик

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

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

Девизни ризик

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

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

Кредитни ризик

Управљање потраживањима од купаца

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

Структура потраживања од купаца на дан 31. децембра 2015. године приказана је у табели која следи:

У хиљадама динара			
	Бруто изложеност	Исправка вредности	Нето изложеност
Недоспела потраживања од купаца	17,230	-	17,230
Доспела, исправљена потраж. од купаца	3,871	(3,871)	-
Доспела, неисправљена потраж. од купаца	10,583	-	10,583
	31,684	(3,871)	27,813

Структура потраживања од купаца на дан 31. децембра 2014. године приказана је у табели која следи:

У хиљадама динара			
	Бруто изложеност	Исправка вредности	Нето изложеност
Недоспела потраживања од купаца	65,568	-	65,568
Доспела, исправљена потраж. од купаца	3,726	(3,726)	-
Доспела, неисправљена потраж. од купаца	54,036	-	54,036
	123,330	(3,726)	119,604

Структура потраживања од купаца на дан 01. јануара 2014. године приказана је у табели која следи:

У хиљадама динара			
	Бруто изложеност	Исправка вредности	Нето изложеност
Недоспела потраживања од купаца	42,832	-	42,832
Доспела, исправљена потраж. од купаца	3,434	(3,434)	-
Доспела, неисправљена потраж. од купаца	47,567	-	47,567
	93,833	(3,434)	90,399

Недоспела потраживања од купаца

Недоспела потраживања исказана на дан 31. децембра 2015. године у износу од 17,230 хиљаде динара (31. децембар 2014. године: 65,568 хиљада динара; 01. јануар 2014. године: 42,832 хиљада динара) највећим делом се односе на потраживања од купца услед уговорених одложених услова плаћања.

Доспела, неисправљена потраживања од купаца

Привредно друштво није обезвредило доспела потраживања исказана на дан 31. децембра 2015. године у износу од 10,583 хиљаде динара (31. децембар 2014. године: 54,036 хиљада динара; 01. јануар 2014. године: 47,567 хиљада динара) обзиром да није утврђена промена у кредитној способности комитената, као и да се та потраживања углавном односе на потраживања од предузећа са одложеном валутом доспећа, те да руководство Привредног друштва сматра да ће укупна садашња вредност ових потраживања бити наплаћена.

Управљање обавезама према добављачима

Обавезе према добављачима на дан 31. децембра 2015. године исказане су у износу од 97,205 хиљаде динара (31. децембар 2014. године: 114,364 хиљада динара; 01. јануар 2014. године: 108,832 хиљада динара). Добављачи не зарачунавају затезну камату на доспеле обавезе, при чему Привредно друштво доспеле обавезе према добављачима, сагласно политици управљања финансијским ризицима, измирује у уговореном року.

Ризик ликвидности

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

Фер вредност финансијских инструмената

Следећа табела представља садашњу вредност финансијских средстава и финансијских обавеза и њихову фер вредност на дан 31. децембра 2015. године, 31. децембра 2014. године и 01. јануара 2014. године.

	У хиљадама динара					
	31.децембар 2015		31.децембар 2014		01.јануар 2014	
	Књигов. вредност	Фер вредност	Књигов. вредност	Фер вредност	Књигов. вредност	Фер вредност
Финансијска средс.						
Дугор.фин.пласм.	76	-	76	-	76	-
Потраж. од купаца	27,813	27,813	119,604	119,604	90,399	90,399
Остала потраживања	294	-	972	-	535	-
Краткор.фин.пласм.	247	-	196	-	215	-
Готовина и гот.екв.	238	238	1,994	1,994	685	685
	28,668	28,051	122,842	121,598	91,910	91,084
Финансијске обавезе						
Дугорочни кредити	111,492	-	57,832	-	71,594	-
Краткорочни кред.	26,236	26,236	29,301	29,301	38,300	38,300
Обав. из послов.	97,695	97,695	120,107	120,107	109,481	109,481
Текућа доспећа дуг.кредита	40,064	-	106,435	-	83,565	-
	275,487	123,931	313,675	149,408	302,940	147,781

Претпоставке за процену тренутне фер вредности финансијских инструмената

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

43. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

- «Комерцијалној» банци враћена су средства у износу од 4,130 рсд
- «Интеса» банци враћена су средства у износу од 4,997 рсд
- Обавезе према добављачима у земљи измирене су у износу од 10,504 рсд
- Обавезе према добављачима у иностранству измирене су у износу од 21,773 рсд
- Наплаћена потраживања од купаца у земљи износе 22,085 рсд
- Наплаћена потраживања од купаца из иностранства износе 30,078 рсд

44. СУДСКИ СПОРОВИ

У поступку судског извршења обрађивано је 5 предмета. На седници 04.08.2015 године, донета је Одлука о отпису потраживања за које су се водили судски спорови и искњижавању из пословних књига друштва због немогућности наплате потраживања за која су добијене пресуде у корист друштва услед дугогодишње несолветности дужника. Након спроведеног искњижавања спорних потраживања, у парничном поступку обрађивана је само једна Тужба, у којој је друштво Тужилац. Предмет је углавном наплаћен путем компензације.

У управном поступку друштво је Тужилац у два предмета.

У једном предмету је поднета Тужба против решења за хартије од вредности РС, док је у другом предмету поднета Тужба Министарству грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре у Београду против Решења службе за катастар непокретности Гроцка, којим се по захтеву ЈКП „Водовод и канализација“ Гроцка, дозвољава провођење хидростанице у Листу непокретности бр.1699.

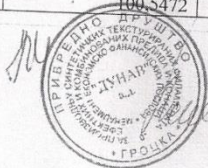
45. ПОРЕСКИ РИЗИЦИ

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

46. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

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

	31. децембар 2015.	31. децембар 2014.	У динарима 01. јануар 2014
ЕУР	121,6261	120,9583	114,6421
УСД	111,2468	99,4641	83,1282
ЦХФ	112,5230	100,5472	93,5472





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

**GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA 2015. GODINU**

GROCKA, 02.03.2016. GODINE

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

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2015. GODINU

SADRŽAJ:

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

1. KRATAK OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONE STRUKTURE DRUSTVA

A) OPSTI PODACI			
1.	Poslovno ime	Privredno drustvo za proizvodnju sintetičkih teksturiranih filamenata, efektnih i kombinovanih prediva i konca Dunav a.d. Grocka	
2	Sediste i adresa Maticni broj PIB	Bulevar revolucije 15, 11306 Grocka 07030550 102011962	
3	Web site e-mail	www.dunavgrocka.rs office@dunavgrocka.rs	
4	Broj i datum resenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD. 17572/2005 od 28.07.2005. godine	
5	Delatnost	Proizvodnja prediva svilenog tipa-1310	
6	Broj zaposlenih	92	
7	Broj akcionara	710	
8	Deset najvećih akcionara	Broj akcija na dan sastavljanja izvest.	Ucesce u kapitalu(u %)
	Akcijski fond	211.174	24.56
	Simpl d.o.o.	206.255	23.99
	Riedeger s.r.o.	80.169	9.32
	Credit kb d.o.o.	15.145	1.76
	Svrznjak Igor	12.643	1.47
	Bjelica Drago	9.669	1,12
	Albis d.o.o.	7.000	0.81
	Electro Investment gr.lim	6.547	0.76
	Petar Stojanovic	5.486	0.63
	Gradcoop d.o.o	5.050	0.58
	Milan Poleksic	5.000	0.57
9	Vrednost osnovnog kapitala	386.796	
10	Broj izdatih akcija CFI kod ISIN broj	859.547 ESVUFR RSDUNAVE59461	
11	Podaci o zavisnim društvima	Društvo nema zavisnih društava u sastavu	
12	Naziv i adresa revizorske kuće	FINODIT, Imotska 1, Beograd	
13	Organizovano tržište na koje su uključene akcije	Beogradska berza a.d	
B) PODACI O UPRAVI DRUSTVA			
Clanovi odbora direktora			
Ime i prezime funkcija u odboru direktora	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje i radno mesto	Broj akcija koje poseduje u AD u %	
Petar Stojanović	Diplomirani inženjer tehnologije Generalni direktor	5.486	

	Član odbora direktora	
Zoran Milosević	Diplomirani ekonomista Preds.skupštine Privr.komore BG Predsednik odbora direktora	0.0011
Borislav Knezević	Diplomirani ekonomista Član odbora direktora	0

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

2.1. STRUKTURA UKUPNOG OSTVARENOG REZULTATA POSLOVANJA

1	Struktura bruto rezultata	Ostvareno u 2015 godini	Ostvareno u 2014 godini	indeks
1	2	3	4	5/3:4
1	Poslovni prihodi i rashodi			
	Poslovni prihodi	322.390	540.335	59,67
	Poslovni rashodi	321.272	521.323	61,63
	Poslovni rezultat	1.118	19.012	5,88
2	Finansijski prihodi i rashodi			
	Finansijski prihodi	3.980	6.484	61,39
	Finansijski rashodi	16.141	24.436	66,06
	Finansijski rezultat	(12.161)	(17.952)	
3	Ostali prihodi i rashodi			
	Ostali prihodi	41.600	39.936	104,17
	Ostali rashodi	6.541	4.108	159,23
	Rezultat ostalih prihoda i rashoda	35.059	35.828	97,86
4	Ukupan bruto rezultat	24.016	36.888	65,11
	Ukupni prihodi	367.970	586.755	62,72
	Ukupni rashodi	343.954	549.867	62,56
5	Dobitak pre oporezivanja			
6	Odloženi poreski rashodi/prihodi perioda	(3.521)	(6.881)	
7	Neto dobitak	20.495	30.007	68,30

2.2 Pokazatelji poslovanja

Naziv	Vrednost	
	2015 godina	2014 godina
Pokazatelji likvidnosti:		
Opšti ratio likvidnosti	1,47	1,10
Racio reducirane likvidnosti	0,18	0,46
Racio trenutne likvidnosti	0,0014	0,0075
Neto obrtna sredstva u 000 rsd	79.587	26.434
Kvalitet poslovnog dobitka	27,79	2,12
Kvalitet neto dobitka	1,52	1,34
Efikasnost naplate	1,41	1,02
Pokazatelji fin.strukture i sigurnosti		
Stepen zaduženosti:	47,13%	52,88%
Racio sopstvenog kapitala	52,88%	47,13%
Pokriće rashoda kamata	0,098	1,95
Faktor finansijskog leverage-a	0,06	0,63
Pokazatelji obrta:		
Koefic.obrta kupaca/prosečno vreme potraživanja od kupaca	4,37/83 dana	5,15/70 dana
Koefic.obrta zaliha/prosečno vreme vezivanja zaliha	1,68/217 dana	3,01/121 dan
Koefic.obrta dobavljača/prosečno vreme vraćanja obaveza prema dobavljačima	3,07/119 dana	4,31/85 dana
Pokazatelji rentabilnosti:		
Stopa poslovnog dobitka	0,35%	3,52%
Stopa neto dobitka	6,36%	5,56%
Stopa prinosa na kapital	5,15%	8,02%
Stopa prinosa na imovinu	0,14%	2,38%
Cena akcije-najviša	510	
Cena akcije -najniža	80	
Tržišna kapitalizacija	103.145.640,00	
Isplacena dividenda (rsd-po akciji)	Dividenda nije isplacena	
Poslovanje po segmentima	Nema	
Promene veće od 10%	*Rashodi kamata su veći za 16,43% u odnosu na 2014 godinu *Zalihe su veće za 33,23% u odnosu na 2014 godinu * Dugoročne obaveze su veće za 14,25% u odnosu na 2014 godinu	
Neizvesnost naplate prihoda koji mogu značajno uticati na poslovanje	Nema	
Bitni poslovni događaji	Redovna godišnja Skupština održana-12.06.2015.g	

Bitne promene podataka iz Prospekta	Dana 21.04.2015. godine izvršeno je inoviranje prospekta-informatora, čime je izvršeno uslađivanje podataka sa finansijskim izveštajima sa stanjem na dan 31.12.2014. godine i objavljeno mišljenje revizora.
-------------------------------------	---

U 2015. godini, ostvarene rezultate u proizvodnji i prodaji karakteriše smanjenje proizvodnje, realizacije i ukupnog prihoda.

Ozbiljan poremećaj koji su bili karakteristični za prvih šest meseci 2015. godine, a koji su usledili kao posledica produbljanja sukoba između Rusije i Ukrajine, nastavljen je i u drugom polugodištu 2015. godine. Velika inflacija u Rusiji i pad vrednosti rublje u odnosu na USD i EUR uslovice su nestabilno tržište teksturiranog prediva i velike probleme prilikom plaćanja naručenog prediva. Takva situacija je dovela do skoro, za 50 % smanjene proizvodnje i prodaje na tržištu Rusije i Ukrajine.

Prodaja za firmu iz Portugala je prekinuta iz nama nepoznatih razloga.

Grčka firma sa kojom je „Dunav“ a.d poslovao od 1992. godine, je u mesecu decembru 2015. godine, obavestila „Dunav“ a.d da je prestala sa radom i otišla u likvidaciju.

Plasman proizvoda je otežan i na domaćem tržištu, jer se slabija potrošnja i prodaje gotovih proizvoda kupaca Dunav“ a.d Grocka, reflektuje na prodaju proizvoda „Dunav“ a.d Grocka. Najveći kupac proizvoda „Dunav“-a na domaćem tržištu, zbog velikih finansijskih problema u kojima se našao, od meseca oktobra 2015. godine, je u stečaju.

U takvim uslovima preduzet je niz mera kako bi se ublažio ovako nepredviđen i nagao pad prodaje kako na ino tako i na domaćem tržištu:

- usvojen je Rebalans plana poslovanja za 2015. godinu,
- redukovana je proizvodnja tako da će se proizvoditi isključivo po nalogima za poznatog kupca,
- na svim nivoima je izvršena racionalizacija, kako bi se smanjili troškovi i uskladili sa trenutnim prihodima da ne bi došlo do ugrožavanja likvidnosti,

Preduzete su i određene nepopularne mere, odnosno sa jednim brojem zaposlenih koji su bili u radnom odnosu na određeno vreme, raskinut je ugovor o radu. Zarada zaposlenih je pratila smanjenje ukupnih prihoda tako da je umanjena srazmerno umanjenu proizvodnje i realizacije.

Osnovni zadatak u ovakvoj situaciji je plasiranje naših proizvoda kod kupaca kod kojih do sada nismo bili prisutni i povećana prodaja kod domaćih kupaca, naročito obmotanih elastanskih prediva. Aktivno se radi na pronalaženju novih kupaca na domaćem i ino tržištu. Uspostavljeni su određeni kontakti i poslani uzorci, povećan je obilazak standardnih kupaca. Proizvodi se isključivo po izdatim radnim nalogima. Smanjene su cene određenih artikala kako bi se poboljšala prodaja i smanjile zalihe gotovih proizvoda.

Imajući u vidu situaciju u kojoj se našao, kako ne bi zaostao u održavanju visokih tehnoloških zahteva proizvoda, „Dunav“ a.d je i u 2015. godini, i pored svih teškoća morao da uloži značajna sredstva u investicione radove u remont opreme .

Organizacija Društva je postavljena tako da se obezbede ciljevi poslovne politike i dugoročna strategija razvoja. Delatnost Društva obavlja se kroz pet osnovnih menadžmenata, u okviru kojih su organizovane službe ili pogoni. Organizacija se zasniva na fleksibilnosti, minimalnoj hijerarhijskoj lestvici i maksimalnoj horizontalnoj povezanosti svih funkcija privrednog društva.

Na kraju 2015. godine ukupno je bilo zaposleno 92 radnika. U toku 2015. godine kao i predhodnih godina menjana je starosna struktura zaposlenih. Umesto zaposlenih koji su ostvarili pravo na starosnu penziju, u radni odnos su primljeni mladi ljudi. Nažalost kvalifikaciona struktura je i dalje nepovoljna jer je vrlo teško naći radnike sa odgovarajućom tekstilnom kvalifikacijom, tako da je Dunav a.d primoran da sprovodi internu obuku.

3. INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZASTITE ZIVOTNE SREDINE

Izvršen je generalni remont parnog kotla, ugrađen automatski sistem za ovlaživanje klima kanala.

Zbog smanjenja ukupnih prihoda u 2015. godini planirana izgradnja sopstvenog energetskog izvora sa kogeneracijom je odložena.

4. ZNAČAJNI DOGAĐAJI PO ZAVRSETKU POSLOVNE GODINE

Od dana bilansa pa do dana objavljivanja ovog izveštaja, nije bilo bitnih poslovnih događaja koji bi uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja ili na poslovanje društva.

5. PLANIRANI BUDUCI RAZVOJ

U cilju smanjenja učešća troškova energenata, koji predstavljaju značajnu stavku u učešću troškova proizvodnje, ujedno u cilju otklanjanja poremećaja, zastoja u proizvodnji i stvaranja škarta u proizvodnji, koji nastaju usled neredovne i nekvalitetne isporuke električne energije, krenulo se u izradu predhodne studije opravdanosti sa generalnim projektom izgradnje sopstvenog energetskog izvora sa kogeneracijom.

Predhodna studija opravdanosti ima za cilj da analizira i donese zaključke o tehničkim aspektima i ekonomskoj opravdanosti izgradnje sopstvenog izvora kogeneracije, koji bi podmirivao potrebe za toplotnom energijom, obezbedio rezervno napajanje električnom energijom u periodu prekida napajanja iz elektrodistributivne mreže, uz istovremeno smanjenje troškova za energente zbog većeg stepena energetske efikasnosti primarnog goriva.

Međutim, zbog smanjenja ukupnih prihoda u 2015. godini, sa poslovanjem vezanim za planiranje i izgradnju sopstvenog energetskog izvora sa kogeneracijom se privremeno zastalo.

6. AKTIVNOST ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Poslovnim politikom društva za 2016. godinu planira se veće učešće obmotanih prediva u proizvodnji i realizaciji. Takve tendencije zahtevaju permanentan rad, analizu i razvoj u cilju dobijanja prediva prefinjenih karakteristika koje bi zadovoljilo zahteve domaćeg i ino tržišta.

Rukovodstvo preduzima sve neophodne mere kako bi podržalo opstanak i razvoj poslovanja u tekućim okolnostima.

Investiciona ulaganja se uglavnom svode na ulaganja u održavanje postojećih mašina i opreme.

7. INFORMACIJA O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA, ODNOSNO UDELA

Privredno društvo nema sopstvene akcije.

8. POSTOJANJE OGRANAKA

Privredno društvo nema ogranke.

9. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Privredno društvo nema povezana lica.

10. INSTRUMENTI ZNAČAJNI ZA PROCENU FINANSIJSKOG POLOZAJA I USPEŠNOSTI POSLOVANJA

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

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

Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca su nekamatosna i prikazuju se po njihovoj nominalnoj vrednosti, umanjenoj za ispravke vrednosti nenaplativih potraživanja po osnovu procene rukovodstva o verovatnoj nenaplativosti, a kojima je protekao rok za naplatu od najmanje 60 dana.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

Finansijske obaveze

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

Kreditni od banaka

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

Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se procenjuju po vrednosti primljenih sredstava.

Kategorije finansijskih instrumenata

U hiljadama dinara

	31. decembar 2015.	31. devedembar 2014.
Finansijska sredstva		
Dugorocni finansijski plasmani		
Potrazivanja od kupaca	76	76
Ostala potrazivanja	27.813	119.604
Kratkorocni fin. plasmani i zajmovi	294	972
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	247	196
	238	1.994
	28.668	122.842
Finan.obaveze(po amort. vrednosti)		
Dugorocni krediti i zajmovi		
Obaveze iz poslovanja	111.492	57.832
Kratkorocni krediti	97.695	120.107
Tekuca dospeca dugorocnih kredita	26.236	29.301
	40.064	106.435
	275.487	313.675

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

U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo nize navedenim rizicima.

11. CILJEVI I POLITIKA VEZANE ZA UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA, ZAJEDNO SA POLITIKOM ZASTITE SVAKE ZNACAJNE VRSTE PLANIRANE TRANSAKCIJE ZA KOJU SE KORISTI ZASTITA

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

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

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

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

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

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

Upravljanje rizikom kapitala

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

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

Pokazatelji zaduzenosti Društva na kraju godine bili su sledeci:

	31. decembar 2015.	31. devembar 2014.
Zaduzenost a)	275.487	313.675
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	238	1.994
Neto zaduzenost	275.249	312.990
Kapital b)	408.053	389.259
Racio ukupnog dugovanja prema kapitalu	0,67	0,81

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

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

Tržisni rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo prvenstveno preko gotovine i gotovinskih ekvivalenata, potraživanja od kupaca, dugoročnih i kratkoročnih kredita i obaveza prema dobavljačima koji su denominirani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finasijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni. Stabilnost ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje, u velikoj meri zavisi od mera vlade u privredi, uključujući i uspostavljanje odgovarajućeg pravnog i zakonodavnog okvira.

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

Kreditni rizik

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

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31. decembra 2015. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	U hiljadama dinara		
	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	17.230	-	17.230
Dospela, ispravljena potr. od kupaca	3.871	(3.871)	-
Dospela, neispravljena potraž. od kupaca	10.583	-	10.583
	31.684	(3.871)	27.813

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31. decembra 2014. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	65.568	-	65.568
Dospela, ispravljena potr. od kupaca	3.726	(3.726)	-
Dospela, neispravljena potraž. od kupaca	54.036	-	54.036
	123.330	(3.726)	119.604

Nedospela potraživanja od kupaca

Nedospela potraživanja iskazana na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 17.230 hiljade dinara (31. decembar 2014. godine: 65.568 hiljada dinara), najvećim delom se odnose na potraživanja od kupaca usled ugovorenih odloženih uslova plaćanja.

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca

Društvo nije obezvređilo dospela potraživanja iskazana na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 10.583 hiljade dinara (31. decembar 2014. godine: 54.036 hiljade dinara) obzirom da nije utvrđena promena u kreditnoj sposobnosti komitenata, kao i da se ta potraživanja uglavnom odnose na potraživanja od preduzeća sa odloženom valutom dospeća, te da rukovodstvo Društva smatra da će ukupna sadašnja vrednost ovih potraživanja biti naplaćena.

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembra 2015. godine iskazane su u iznosu od 97.205 hiljade dinara (31. decembar 2014. godine: 114.364 hiljada dinara). Dobavljači ne zaračunavaju zateznu kamatu na dospele obaveze, pri čemu Društvo dospele obaveze prema dobavljačima, saglasno politici upravljanja finansijskim rizicima izmiruje u ugovorenom roku.

Rizik likvidnosti

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

Fer vrednost finansijskih instrumenata

Sljedeća tabela predstavlja sadasnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 31. decembra 2015. godine i 31. decembra 2014. Godine

	31. decembar 2015		31. decembar 2014	
	Knjigovod. vrednost	Fer vrednost	Knjigovod. vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva				
Dugor. fin. plasmani	76	-	76	-
Potraž. od kupaca	27.813	27.813	119.604	119.604
Ostala potraživanja	294	-	972	-
Kratkor. fin. plasmani	247	-	196	-
Gotovina i got. ekviv.	238	238	1.994	1.994
	28.668	28.668	122.842	121.598
Finansijske obaveze				
Dugoročni krediti	111.492	-	57.832	-
Kratkoročni krediti	26.236	26.236	29.301	29.301
Obaveze iz poslov.	97.695	97.695	120.107	120.107
Tekuca dospeća dugor. kredita	40.064	-	106.435	-
	275.487	123.931	313.675	149.408

Pretpostavke za procenu trenutne fer vrednosti finansijskih instrumenata

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

13. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU

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

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

Napomena*

• Finansijski izveštaj Dunav a.d. za 2015. godinu je odobren i prihvaćen dana 26. februara 2016. godine na sednici Odbora direktora izdavaoca i Agenciji za privredne registre 23. februara 2016. godine blagovremeno je dostavljen finansijski izveštaj za statističke potrebe. Godišnji finansijski izveštaj sa Izveštajem i mišljenjem revizora o izvršenoj reviziji navedenih finansijskih izveštaja u momentu objavljivanja Godišnjeg izveštaja još uvek nije usvojen od strane nadležnog organa društva (Skupštine društva). Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju finansijskih izveštaja sa Izveštajem i mišljenjem revizora o izvršenoj reviziji navedenih izveštaja.

15. IZJAVA O PRIMENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Kodeks korporativnog upravljanja »Dunav« a.d. Grocka, donet je i usvojen od strane Skupštine akcionara na sednici koja je održana 21.06.2012 godine, a koji je objavljen na na internet stranici društva www.dunavgrocka.rs.

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

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

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

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

U Grockoj, dana 02.mart 2016. godine

Izvršni direktor za finansijske poslove
Mratinković Lepomirka, dipl. ecc



Zakonski zastupnik
Generalni direktor
Petar Stojanović, dipl. ing.

4. INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZASTITE ZIVOTNE SREDINE

Izvršen je generalni remont parnog kotla, ugrađen automatski sistem za ovlaživanje klima kanala.

Zbog smanjenja ukupnih prihoda u 2015. godini planirana izgradnja sopstvenog energetskog izvora sa kogeneraciju je odložena.

5. ZNAČAJNI DOGAĐAJI PO ZAVRSETKU POSLOVNE GODINE

Od dana bilansa pa do dana objavljivanja ovog izveštaja, nije bilo bitnih poslovnih događaja koji bi uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja ili na poslovanje društva.

6. PLANIRANI BUDUCI RAZVOJ

U cilju smanjenja učešća troškova energenata, koji predstavljaju značajnu stavku u učešću troškova proizvodnje, ujedno u cilju otklanjanja poremećaja, zastoja u proizvodnji i stvaranja škarta u proizvodnji koji nastaju usled neredovne i nekvalitetne isporuke električne energije u krenulo se u izradu predhodne studije opravdanosti sa generalnim projektom izgradnje sopstvenog energetskog izvora sa kogeneracijom.

Predhodna studija opravdanosti ima za cilj da analizira i donese zaključke o tehničkim aspektima i ekonomskoj opravdanosti izgradnje sopstvenog izvora kogeneracije, koji bi podmirivao potrebe za toplotnom energijom obezbedio rezervno napajanje električnom energijom u periodu prekida napajanja iz elektrodistributivne mreže, uz istovremeno smanjenje troškova za energente zbog većeg stepena energetske efikasnosti orimarnog goriva.

Međutim, zbog smanjenja ukupnih prihoda u 2015. godini, sa poslovima vezanim za planirana izgradnju sopstvenog energetskog izvora sa kogeneraciju se privremeno zastalo.

7. AKTIVNOST ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Poslovnom politikom društva za 2015. godinu planirana se veće učešće obmotanih prediva u proizvodnji i realizaciji. Takve tendencije zahtevaju permanentan rad, analizu i razvoj u cilju dobijanja prediva prefinjenih karakteristika koje bi zadovoljilo zahteve domaćeg i ino tržišta.

Rukovodstvo preduzima sve neophodne mere kako bi podržalo opstanak i razvoj poslovanja u tekućim okolnostima.

Investiciona ulaganja se uglavnom svode na ulaganja u održavanje postojećih mašina i opreme.

8. INFORMACIJA O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA, ODNOSNO UDELA

Privredno društvo nema sopstvene akcije.

9. POSTOJANJE OGRANAKA

Privredno društvo nema ogranke.

10. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Privredno društvo nema povezana lica.

11. INSTRUMENTI ZNAČAJNI ZA PROCENU FINANSIJSKOG POLOZAJA I USPESNOSTI POSLOVANJA

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

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

Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca su nekamosna i prikazuju se po njihovoj nominalnoj vrednosti, umanjenoj za ispravke vrednosti nenaplativih potraživanja po osnovu procene rukovodstva o verovatnoj nenaplativosti, a kojima je protekao rok za naplatu od najmanje 60 dana.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

Finansijske obaveze

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

Kreditni od banaka

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

Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se procenjuju po vrednosti primljenih sredstava.

Kategorije finansijskih instrumenata

U hiljadama dinara

	31. decembar 2015.	31. devembar 2014.
Finansijska sredstva		
Dugorocni finansijski plasmani	76	76
Potraživanja od kupaca	27.813	119.604
Ostala potraživanja	294	972
Kratkorocni fin. plasmani i zajmovi	247	196
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	238	1.994
	28.668	122.842
Finan.obaveze(po amort. vrednosti)		
Dugorocni krediti i zajmovi	111.492	57.832
Obaveze iz poslovanja	97.695	120,107
Kratkorocni krediti	26.236	29.301
Tekuca dospeca dugorocnih kredita	40.064	106.435
	275.487	313.675

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, finansijski plasmani koji nastaju direktno iz poslovanja Društva obaveze po osnovu dugorocnih kredita, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva. U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo nize navedenim rizicima.

12. CILJEVI I POLITIKA VEZANE ZA UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA, ZAJEDNO SA POLITIKOM ZASTITE SVAKE ZNACAJNE VRSTE PLANIRANE TRANSAKCIJE ZA KOJU SE KORISTI ZASTITA

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

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

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

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

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

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

Upravljanje rizikom kapitala

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

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

Pokazatelji zaduzenosti Društva na kraju godine bili su sledeci:

	31. decembar 2015.	31. devembar 2014.
Zaduzenost a)	275.487	313.675
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	238	1.994
Neto zaduzenost	275.249	312.990
Kapital b)	408.053	389.259
Racio ukupnog dugovanja prema kapitalu	0,67	0,81

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

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

Tržisni rizik

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

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

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

Kreditni rizik

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

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31. decembra 2015. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

U hiljadama dinara

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	17.230	-	17.230
Dospela, ispravljena potr. od kupaca	3.871	(3.871)	-
Dospela, neospravljena potraž. od kupaca	10.583	-	10.583
	31.684	(3.871)	27.813

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31. decembra 2014. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	65.568	-	65.568
Dospela, ispravljena potr. od kupaca	3.726	(3.726)	-
Dospela, neospravljena potraž. od kupaca	54.036	-	54.036
	123.330	(3.726)	119.604

Nedospela potraživanja od kupaca

Nedospela potraživanja iskazana na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 17.230 hiljade dinara (31. decembar 2014. godine: 65.568 hiljada dinara), najvećim delom se odnose na potraživanja od kupaca usled ugovorenih odloženih uslova plaćanja.

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca

Društvo nije obezvređilo dospela potraživanja iskazana na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 10.583 hiljade dinara (31. decembar 2014. godine: 54.036 hiljade dinara) obzirom da nije utvrđena promena u kreditnoj sposobnosti komitenata, kao i da se ta potraživanja uglavnom odnose na potraživanja od preduzeća sa odloženom valutom dospeća, te da rukovodstvo Društva smatra da će ukupna sadašnja vrednost ovih potraživanja biti naplaćena.

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembra 2015. godine iskazane su u iznosu od 97.205 hiljade dinara (31. decembar 2014. godine: 114.364 hiljada dinara). Dobavljači ne zaračunavaju zateznu kamatu na dospele obaveze, pri čemu Društvo dospele obaveze prema dobavljačima, saglasno politici upravljanja finansijskim rizicima izmiruje u ugovorenom roku.

Rizik likvidnosti

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

Fer vrednost finansijskih instrumenata

Sledeća tabela predstavlja sadasnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 31. decembra 2015. godine i 31. decembra 2014. Godine

U hiljadama dinara

	31.decembar 2015		31.decembar 2014	
	Knjigovod. vrednost	Fer vrednost	Knjigovod. vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva				
Dugor.fin.plasmani	76	-	76	-
Potraž. od kupaca	27.813	27.813	119.604	119.604
Ostala potraživanja	294	-	972	-
Kratkor.fin.plasmani	247	-	196	-
Gotovina i got.ekviv.	238	238	1.994	1.994
	28.668	28.668	122.842	121.598
Finansijske obaveze				
Dugoročni krediti	111.492	-	57.832	-
Kratkoročni krediti	26.236	26.236	29.301	29.301
Obaveze iz poslov.	97.695	97.695	120.107	120.107
Tekuca dospeća dugor. kredita	40.064	-	106.435	-
	275.487	123.931	313.675	149.408

Pretpostavke za procenu trenutne fer vrednosti finansijskih instrumenata

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

14. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU

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

Direktor ekonomsko finansijskih poslova

Mratinković Lepomirka, dipl. ecc

Zakonski zastupnik
Generalni direktor

Petar Stojanović, dipl. ing.

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

Napomena*

• Finansijski izveštaj Dunav a.d. za 2015. godinu je odobren i prihvaćen dana 26. februara 2016. godine na sednici Odbora direktora izdavaoca i Agenciji za privredne registre 23. februara 2016. godine blagovremeno je dostavljen statistički aneks. Godišnji finansijski izveštaj sa Izveštajem i mišljenjem revizora o izvršeno reviziji navedenih finansijskih izveštaja u momentu objavljivanja Godišnjeg izveštaja još uvek nije usvojen od strane nadležnog organa društva (Skupštine društva). Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju finansijskih izveštaja sa Izveštajem i mišljenjem revizora o izvršenoj reviziji navedenih izveštaja.

16. IZJAVA O PRIMENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Kodeks korporativnog upravljanja »Dunav« a.d. Grocka, donet je i usvojen od strane Skupštine akcionara na sednici koja je održana 21.06.2012 godine, a koji je objavljen na na internet stranici društva www.dunavgrocka.rs.

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

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

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

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

U Grockoj, dana 02. mart 2016. godine

Direktor ekonomsko finansijskih poslova

Mratinković Lepomirka, dipl. ecc

Zakonski zastupnik
Generalni direktor

Petar Stojanović, dipl. ing.