



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

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

GROCKA, 06.04.2022. GODINE

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

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

S A D R Ž A J:

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

1. KRATAK OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONE STRUKTURE DRUSTVA

A) OPSTI PODACI			
1.	Poslovno ime	Privredno drustvo za proizvodnju sintetičkih teksturiranih filamenata, efektnih i kombinovanih prediva i konca 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	71	
7	Broj akcionara	702	
8	Deset najvećih akcionara	Broj akcija na dan sastavljanja izvest.	Ucesce u kapitalu(u %)
	Akcijski fond	211.174	24.56
	Simpl d.o.o.	209.655	24.39
	Riedeger s.r.o.	80.169	9.32
	Credit kb d.o.o.	15.145	1.76
	Svržnjak Igor	12.643	1.47
	Erste bank ad Novi Sad – zbirni račun	9.669	1,12
	Albis d.o.o.	7.000	0.81
	Electro Investment gr.lim	6.547	0.76
	Petar Stojanović	6.461	0,75
	Gradcoop d.o.o	5.050	0.58
9	Vrednost osnovnog kapitala	386.796	
10	Broj izdatih akcija CFI kod ISIN broj	859.547 ESVUFR RSDUNAVE59461	
11	Podaci o zavisnim društvima	Drustvo nema zavisnih društava u sastavu	
12	Naziv i adresa revizorske kuće	Prva revizija doo, Save Maškovića 3/10, Beograd	
13	Organizovano tržište na koje su uključene akcije	Beogradska berza a.d	
B) PODACI O UPRAVI DRUSTVA			
Članovi odbora direktora			
Ime i prezime funkcija u odboru direktora	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje i radno mesto	Broj akcija koje poseduje u AD u %	
Petar Stojanović	Doktor tehnoloških nauka Generalni direktor Dunav a.d. Izvršni direktor	0.75	
Zoran Milosević	Diplomirani ekonomista Neizvršni direktor	0.0011	

Mašija Šijan	Diplomirani ekonomista Nezavisni direktor	0
--------------	--	---

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

2.1. STRUKTURA UKUPNOG OSTVARENOG REZULTATA POSLOVANJA

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

2.2 Pokazatelji poslovanja

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

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



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

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

GROCKA, 06.04.2022. GODINE

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

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

SADRŽAJ:

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

1. KRATAK OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONE STRUKTURE DRUSTVA

A) OPSTI PODACI			
1.	Poslovno ime	Privredno društvo za proizvodnju sintetičkih teksturiranih filamenata, efektnih i kombinovanih prediva i konca Dunav a.d. Grocka	
2	Sediste i adresa 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	71	
7	Broj akcionara	702	
8	Deset najvećih akcionara	Broj akcija na dan sastavljanja izvest.	Ucesce u kapitalu(u %)
	Akcijski fond	211.174	24.56
	Simpl d.o.o.	209.655	24.39
	Riedeger s.r.o.	80.169	9.32
	Credit kb d.o.o.	15.145	1.76
	Svržnjak Igor	12.643	1.47
	Erste bank ad Novi Sad – zbirni račun	9.669	1,12
	Albis d.o.o.	7.000	0.81
	Electro Investment gr.lim	6.547	0.76
	Petar Stojanović	6.461	0,75
	Gradcoop d.o.o	5.050	0.58
9	Vrednost osnovnog kapitala	386.796	
10	Broj izdatih akcija 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	Prva revizija doo, Save Maškovića 3/10, Beograd	
13	Organizovano tržište na koje su uključene akcije	Beogradska berza a.d	
B) PODACI O UPRAVI DRUSTVA			
Članovi odbora direktora			
Ime i prezime funkcija u odboru direktora	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje i radno mesto	Broj akcija koje poseduje u AD u %	
Petar Stojanović	Doktor tehnoloških nauka Generalni direktor Dunav a.d. Izvršni direktor	0.75	
Zoran Milosević	Diplomirani ekonomista Neizvršni direktor	0.0011	
Mašija Šijan	Diplomirani ekonomista Nezavisni direktor	0	

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

2.1. STRUKTURA UKUPNOG OSTVARENOG REZULTATA POSLOVANJA

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

2.2 Pokazatelji poslovanja

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

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

3. INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE

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

4. ZNAČAJNI DOGAĐAJI PO ZAVRSETKU POSLOVNE GODINE

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

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

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

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

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

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

5. PLANIRANI BUDUĆI RAZVOJ

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

6. AKTIVNOST ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

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

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

7. INFORMACIJA O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA, ODNOSNO UDELA

Privredno društvo nema sopstvene akcije.

8. POSTOJANJE OGRANAKA

Privredno društvo nema ogranke.

9. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

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

10. INSTRUMENTI ZNAČAJNI ZA PROCENU FINANSIJSKOG POLOŽAJA I USPEŠNOSTI POSLOVANJA

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

Finansijska sredstva prestaju da se priznaju kada Društvo izgubi kontrolu nad ugovornim pravima nad tim instrumentima, što se dešava kada su prava koriscenja instrumenata realizovana, istekla, napuštena 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 nekamosna i prikazuju se po njihovoj nominalnoj vrednosti, umanjenoj za ispravke vrednosti nenaplativih potraživanja po osnovu procene rukovodstva o verovatnoj nenaplativosti,

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

Finansijske obaveze

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

Kreditni od banaka

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

Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se procenjuju po vrednosti primljenih sredstava.

Kategorije finansijskih instrumenata

U hiljadama dinara

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

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

U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

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

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

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

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

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

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

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

Upravljanje rizikom kapitala

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

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

Pokazatelji zaduzenosti Društva na kraju godine bili su sledeci:

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

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

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

Tržišni rizik

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

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

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

Kreditni rizik

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

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

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

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

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

Nedospela potraživanja od kupaca

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

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca

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

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

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

Rizik likvidnosti

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

Fer vrednost finansijskih instrumenata

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

U hiljadama dinara

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

Pretpostavke za procenu trenutne fer vrednosti finansijskih instrumenata

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

13. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU

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

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

Napomena*

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

15. IZVEŠTAJ O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU

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

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

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

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

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

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

Sve relevantne informacije dostupne su u sedištu Društva.

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

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

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

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

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

4. Sastav i rad organa upravljanja i njihovih odbora

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

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

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

Odbor direktora imenuje izvršnog direktora za generalnog direktora.

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

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

U Grockoj, dana 06. april 2022. godine

Direktor za ekonomsko finansijske poslove
Mratinković Lepomirka, dipl. ecc



Zakonski zastupnik
Generalni direktor
Dr Petar Stojanović

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

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

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

	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 +	Повратак на захтев			
--	-------------------------------------	--------------------	--	--	--

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

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

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

1. Учешћа у капиталу					
----------------------	--	--	--	--	--

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

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

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

11 и 13	2. Неовршена производња и остали	0033				
---------	-------------------------------------	------	--	--	--	--

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

	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству					
--	--	--	--	--	--	--

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

231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала	0050				
-----	--	------	--	--	--	--

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

28 (део) 0058	VII. КРАТКОРОЧНА ДИТИРНА					
---------------	--------------------------	--	--	--	--	--

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

	V. ПОЗИТИВНЕ РЕЗА ПОРИЗДИ ИОНЕ					
--	-----------------------------------	--	--	--	--	--

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

35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		45.433	2.581	3.909
----	------------------------------	------	--	--------	-------	-------

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

	2. Дугорочни кредити и остала дугорочна обавеза					
--	---	--	--	--	--	--

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

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

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

422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих лица	0437				
---	--	------	--	--	--	--

ИДЕНТИФИКАЦИЈА ПОЗИЦИЈЕ	ПРИРОДНИ НАМЕН ПОЗИЦИЈЕ	УКУПНО	2021	2020	2019	2018
429 (део)	банака			27.922	17.312	20.645
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартујама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	36	12.911	3.068	3.007
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	37	28.333	45.285	69.529
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				

435	3. Обавезе према добављачима и повезаним правним лицима у иностранству	0445				
-----	---	------	--	--	--	--

	додатни у земљи			21.806	20.095	28.852
436	4. Обавезе према додатцима у иностранству	0446		6.527	25.190	40.677
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449		13.818	12.989	8.867
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	38	11.329	12.120	8.563
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	39	2.489	869	304
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				

49 (пол) осим	VII. КРАТКОРОЧНА ПАЏИЈНА					
---------------	-----------------------------	--	--	--	--	--

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

у _____	Законски заступник
дана _____ 20 _____ године	_____

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

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

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

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

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

	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015)				
--	--	--	--	--	--

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

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

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

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

И. РАСХОДИ ОД
УСКЛАЂИВАЊА

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

	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА			
--	--------------------------------	--	--	--

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

721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			
-----	------------------------------	------	--	--	--

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

	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА				
--	----------------------------------	--	--	--	--

	ПОСРЕДСТВО МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

У _____	Законски заступник
дана _____ 20____ године	_____

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

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

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

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

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

	накладно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
332	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добаци	2009	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	б) губици	2010	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
334	2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добаци	2011	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	б) губици	2012	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
335	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добаци	2013	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	б) губици	2014	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	4. Добици или губици по основу				

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

	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ				
--	----------------------------------	--	--	--	--

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

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

у _____

Законски заступник _____

дана _____ 20____ године

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

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

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

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

Кориговано почетно стање									
			Повратак на захтев						

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

			Рез. рез. и неп. доб. и	Нераспоређени	Губитак	Учешће Без
--	--	--	----------------------------	---------------	---------	---------------

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

Ефекти ретроактивне									
---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

6.	исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4042		4051		4060		4069	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)	4043	26.882	4052	126	4061	2.581	4070	
8.	Нето промене у ____ години	4044	-1.006	4053	-126	4062	42.85:	4071	
9.	Стање на дан 31.12.____ године (р.бр. 7+8)	4045	25.876	4054	0	4063	45,43:	4072	

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

Ефекти				
платива				

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

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

9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4081	367.239	4090	

у _____	Законски заступник
дана _____ 20 ____ године	_____

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

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

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

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

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

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

2. Продаја нематеријалне имовине	3019		
----------------------------------	------	--	--

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

4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
--------------------------------	------	--	--

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

Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3002 + 3022 + 3027)	3049	337.970	356.804
--	------	---------	---------

Финансијски извештаји

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

у _____

Законски заступник

дана _____ 20 _____ године

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

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

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2021 годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

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

6. Просечан број запослених

Повратак на захтев

4/27/22, 11:09 AM

Група рачуна и рачун		Финансијски извештаји	
за запошљавање (омладинске и студентске задруге) на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9006	<input type="text"/>	<input type="text"/>
7. Просечан број волонтера на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9007	<input type="text"/>	<input type="text"/>

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

-износи у хиљадама динара-

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

	1.5. Смањења у току године	9012	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
--	----------------------------	------	----------------------	----------------------	----------------------

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

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

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

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

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

III. СТРУКТУРА ЗАЛИХА

-износи у хиљадама динара-

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

12	3. Готови производи	9040	70.917	94.906
----	---------------------	------	--------	--------

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

IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
300	1. Акцијски капитал	9045	386.796	386.796
	у томе: страни капитал	9046	51.585	51.585
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	9047		
	у томе: страни капитал	9048		
302	3. Улози	9049		
	у томе: страни капитал	9050		
303	4. Државни капитал	9051		
304	5. Друштвени капитал	9052		
305	6. Задружни удели	9053		

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

V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

-број акција као цео број-

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	9058	859.547	859.547
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно	9059	386.796	386.796
	2. Приоритетне акције			
	2.1. Број приоритетних акција	9060		
	2.2. Номинална вредност приоритетних акција	9061		

4/27/22, 11:09 AM

Код	Опис	Код	Финансијски извештаји	
			Текућа година	Претходна година
	укупно			
300	3. СВЕГА - номинална вредност (9059 + 9061 = 9045)	9062	386.796	386.796

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

-износи у хиљадама динара-

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

VII. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

-износи у хиљадама динара-

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

6. Обавезе према

финансијским институцијама за

465	накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	9077		102
	7. Контролни збир (9072 + 9073 + 9074 + 9075 + 9076 + 9077)	9078	276.844	260.683

VIII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

-износи у хиљадама динара-

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

	6. Трошкови накнада физичким лицима			
--	--	--	--	--

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

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

IX. РАСХОДИ КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

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

	3. Камате по основу			
--	---------------------	--	--	--

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

X. ДРУГИ ПРИХОДИ

-износи у хиљадама динара-

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

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

	ОПИС	ОЗНАЧЕЊЕ	ТЕКУЋА ГОДИНА	ПРЕТХОДНА ГОДИНА
651	5. Приходи од чланарина	9110		
део 660, део 661 и део 669	6. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	9111		
	7. Контролни збир (9106 + 9107 + 9108 + 9109 + 9110 + 9111)	9112		

XI. ПРИХОДИ ОД КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

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

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

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

XII. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

-износи у хиљадама динара-

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

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

4/27/22, 11:09 AM

Финансијски извештаји

Група рачуна за остале дебиторе (попуњавају само предузетници)	9125		
8. Контролни збир (9119 + 9120 + 9121 + 9122 + 9123 + 9124 + 9125)	9126	387	811

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

-износи у хиљадама динара-

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

017 (део), 029 (део) 038 (део) 052	3.1. Продати производи, роба и				
---------------------------------------	-----------------------------------	--	--	--	--

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

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

4/27/22, 11:09 AM

Финансијски извештај

(део), 224, (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)	институција локалне самоуправе	9136			
--	--------------------------------------	------	--	--	--

У _____	Законски заступник
дана _____ 20____ године	_____

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

"ДУНАВ" АД., ГРОЦКА

НАПОМЕНЕ

УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
НА ДАН 31.12.2021. ГОДИНЕ

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

Привредно друштво за производњу синтетичких текстурираних филамената, ефектних и комбинованих предива и конца Дунав а.д., Гроцка (у даљем тексту "Предузеће") 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 2021. године Привредно друштво је имало 74 запослених (31. децембра 2020. године: 81 запослених).

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

2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја

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

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

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

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

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

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

Финансијски извештаји Привредног друштва су исказани у хиљадама динара. Динар представља 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 додатну вредност.

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

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

3.2. Прерачунавање износа у страним средствима плаћања

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

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

3.3. Бенефиције за запослене

Порези и доприноси фондовима за социјалну сигурност запослених

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

Обавезе по основу отпремнина и јубиларних награда

У складу са Појединачним колективним уговором о раду, Привредно друштво је у обавези да исплати отпремнине за одлазак у пензију у износу од две просечне месечне зараде у Републици Србији. Привредно друштво је извршило резервисања по основу отпремнина и јубиларних награда са стањем на дан 31. децембра 2021. године, у складу са колективним уговором уз претпоставке да ће вредност зарада расти по стопи од 3,5% уз дисконтни фактор од 4% годишње.

3.4. Порези и доприноси

3.4.1. Порез на добитак

Текући порез на добитак

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

Порез на добитак у висини од 15% се плаћа на пореску основуцу утврђену пореским билансом. Пореска основуца 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 година.

Одложена пореска средства и одложене пореске обавезе

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

3.4.2. Порези и доприноси који не зависе од резултата

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

3.5. Нематеријална улагања

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

Стишња нематеријалних улагања обухватају се у износу трошкова насталих у њиховом стишњу 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 (уграђња 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 2021 години за опрему (машине за производњу) која се користила смањеним интензитетом и мањом количином производа, обрачуната је функционална метода амортизације – По правилнику о Рачуноводству и ревизији Члан.18. привредног друштва „Дунав“ а.д., Гроцка.

3.8. Залихе

Залихе се мере по набавној вредности или цени коштања, односно нето продајној вредности ако је она нижа. Набавна вредност обухвата куповну цену, увозне дажбине и друге порезе који се не рефундирају, транспортне, манипулативне и друге трошкове који се могу директно приписати стицању залиха, умањена за трговачке полусте, 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). Општењене 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.

Надокнадивна 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 некамотоносна 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 суштинном 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 обелодњавање 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 купаца да испуне неопходне обавезе. Процена руководства је заснована на старосној анализи потраживања од купаца, историјским отписима, кредитним способностима купаца и променама у условима продаје, приликом утврђивања адекватности исправке вредности сумњивих и спорних потраживања. Ово укључује и претпоставке о будућем понашању купаца 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.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. ДЕЦЕМБАР 2021.ГОДИНЕ

5. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ И ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

6. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

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

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

8. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

9. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

10. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

11. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2021.	2020.
Трошкови амортизације	21.168	17.486
	21.168	17.486

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. ДЕЦЕМБАР 2021.ГОДИНЕ

12. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

13. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2021.	2020.
Трошкови резервисања	0	0
	0	0

14. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

15. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

16. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

17. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

18. ОСТАЛИ РАСХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

19. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

- а) 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.

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

- б) Одложена пореска средства/(обавезе)

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

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

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

Напред наведени порески кредити истичу у следећим периодима:

У хиљадама динара

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

21. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2021.	2020.
Добит/губитак	(42.978)	126
Просечан пондерисан број акција	859547	859.547
Основна зарада по акцији (у динарима)	-	0,0147

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 2020. године	784.177	730.668	540	1.515.385	7.887	0
Набаве у току године	5.518	5.491	11.445	22.454	-	-
Пренос:	-	-	-	-	-	-
- Промена 31. 12. 2017.	-	-	-	-	-	-
- остало повећања/смањења	-	-	(11.009)	(11.009)	-	-
Продаја и расходивање	-	-	-	-	-	-
Стање, 31. децембра 2020. године	789.695	736.159	976	1.526.830	7.887	0
Набаве у току године	214	8.702	9.111	18.027	-	-
Пренос:	-	-	-	-	-	-
Остала повећања/смањења	-	-	(8.916)	(8.916)	-	-
Промена 31. 12. 2021.	-	-	-	-	-	-
Продаја и расходивање	-	(2.767)	-	(2.767)	-	-
Стање 31. децембра 2021.	789.909	742.094	1.171	1.533.174	7.887	-
Исправна вредност						
Стање, 1. јануара 2020. године	539.078	509.061	-	1.048.139	7.798	-
Амортизација	12.055	5.364	-	17.419	67	-
Остала повећања/смањења	-	-	-	-	-	-
Промена 31. 12. 18.	-	-	-	-	-	-
Продаја и расходивање	-	-	-	-	-	-
Стање, 31. децембра 2020. године	551.133	514.425	-	1.065.558	7.865	-
Амортизација	11.438	9.708	-	21.146	22	-
Остала повећања/смањења	-	-	-	-	-	-
Продаја и расходивање	-	(2.767)	-	(2.767)	-	-
Стање 31. децембра 2021.	562.571	521.366	-	1.083.937	7.887	-
Нето саломна вредност						
01. јануар, 2020. године	245.099	221.607	540	467.246	89	0
- 31. децембра 2020. године	238.562	221.734	976	461.272	22	0
- 31. децембра 2021. године	227.338	220.728	1.171	449.237	0	0

На грађевинским објектима Привредног друштва укњижене су хипотеке и залогe којима се обезбеђује уредна отплата кредита (Напомена бр. 33).

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. ДЕЦЕМБАР 2021.ГОДИНЕ

23. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

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

24. ЗАЛИХЕ

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

25. ПОТРАЖИВАЊА

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

26. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Остала потраживања	-	-	-
Потраживања за више плаћен порез на добит	12	12	12
	12	12	12

27. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Краткорочни кредити у земљи	59	112	121
	59	112	121

28. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

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

29. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Пдв у примљеним рачунима	458	259	498
	458	259	498

30. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Унапред плаћени трошкови	811	814	766
	811	814	766

31. КАПИТАЛ

Основни капитал

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

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

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

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

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

Након спроведеног поступка за преостале две године отплате акција по основу другог круга својинске трансформације од Министарства економије и регионалног развоја, 19.09.2008. године добијено је решење о законитости 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 1991 од 27.05.2021 године, Скупштина акционара на седници одржаној дана 28.06.2021 . године, донела је Одлуку да се нето добит из 2020. године у износу од 126 хиљаде динара распоређује за покриће губитка из 2008 године, тако да остатак губитка који остаје непокривен износи 2,455 хиљаде динара.

Наведеном Одлуком утврђује се основни капитал у износу од 386,796 хиљаде динара, који се распоређује са 859,547 акција номиналне вредности од 450,00 динара по акцији.

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

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

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

Законске резерве

Законске резерве су формиране из 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 insolventности Предузећа.

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

32. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

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

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

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Резервисање за трошкове отпремнина	6.269	5.349	6.629
	6.269	5.349	6.629

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. ДЕЦЕМБАР 2021.ГОДИНЕ

33. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

У хиљадама динара				
	камата	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Српска банка	2,8% год	19,500	25,000	28,500
Комерцијална б. Београд	2,2% год.	6,816	9,970	14,699
ФРРС	3,5% год.	75,602	81,321	84,975
Комерцијална б. Београд	3,86% год	14,074	20,000	-
ФРРС	1,00% год	25,355	25,103	-
		141,347	161,394	128,174
Текућа доспећа дугорочних кредита		(63,100)	(52,626)	(46,921)
		78,247	108,768	81,253

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

По Уговором о кредиту износу од 25,000 хиљада динара добијеним од Српске банке а.д., Београд односи се за потребе финансирања обртних средстава. По наведеном кредиту успостављена је хипотека на управним зградама. Кредит код Комерцијалне банке а.д., Београд, у износу од 6,816 и 14,074 хиљада динара, такође су узети за потребе финансирања обртних средстава. По наведеним кредитима успостављена је хипотека магацину ОЕП Дунав а.д. Гроцка.

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

34. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

У хиљадама динара			
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Остале дугорочне обавезе(Аофи)	39,386	39,386	39,386
	39,386	39,386	39,386

35. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

У хиљадама динара			
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Остале краткорочне финансијске обавезе	63,100	52,626	46,921
	63,100	52,626	46,921

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

	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Текућа доспећа дугорочних кредита	63,100	52,626	46,921
	63,100	52,626	46,921

36. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Примљени аванси	12.911	3.068	3.007
	12.911	3.068	3.007

37. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

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

38. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

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

39. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПДВ-А

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Обавезе за пдв	2.489	869	304
Обавезе за пдв-манџак	-	-	-
	2.489	869	304

40. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА/ПАСИВА

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

Примљене гаранције и авали

На дан 31. децембра 2021. године издате гаранције у износу од 5,000 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 2021; 31.децембра 2020 и 01.јануара 2020 године су као што следи:

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
АИК банка А.Д., Ниш	5,000	7,000	7,000
	5,000	7,000	7,000

Материјал примљен на дораду и обраду

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Туђа роба	7,340	14,207	18,152
	7,340	14,207	18,152

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

41. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ

Управљање ризиком капитала

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

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

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

- а) Дуговање се односи на дугорочне и краткорочне кредите и обавезе из пословања.
б) Капитал укључује акцијски капитал, остали капитал, резерве као и акумулирани добитак.

Значајне рачуноводствене политике у вези са финансијским инструментима

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

Категорије финансијских инструмената

	У хиљадама динара		
	31. децембар 2021.	31. децембар 2020.	01.јануар 2020
Финансијска средства			
Дугорочни финансијски пласмани	10	76	76
Потраживања од купаца	18.151	18.000	18.584
Остала потраживања	12	12	12
Краткорочни финанс. пласмани и зајмови	59	112	121
Готовина и готовински еквиваленти	169	190	283
	18.401	18.390	19,076
Финан.обавезе(по амортиз.вредности)			
Дугорочни кредити и зајмови	117,633	148.154	120,639
Обавезе из пословања	28,333	45.285	69,529
Текућа доспећа дугорочних кредита	63,100	52.626	46,921
	209,066	246.065	237,089

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

Циљеви управљања финансијским ризицима

Финансијски ризици укључују тржишни ризик (девизни и каматни), кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и 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.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. ДЕЦЕМБАР 2021. ГОДИНЕ

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

Кредитни ризик

Управљање потраживањима од купаца

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

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

У хиљадама динара

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

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

У хиљадама динара

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

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

У хиљадама динара

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

Недоспела потраживања од купаца

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

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. ДЕЦЕМБАР 2021.ГОДИНЕ

Дospelа, неисправљена потраживања од купаца

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

Управљање обавезама према добављачима

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

Ризик ликвидности

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 2021. године, 31. децембра 2020. године и 01.јануара 2020 године.

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

Претпоставке за процену тржишне фер вредности финансијских инструмената

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

42. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

- Обавезе према добављачима у земљи измирене су у износу од 13.427 рсд
- Обавезе према добављачима у иностранству измирене су у износу од 11.796 рсд
- Наплаћена потраживања од купаца у земљи износе 38.427 рсд
- Наплаћена потраживања од купаца из иностранства износе 4.654 рсд
- Значајан догађај након дана биланса стања, је настала ситуација у вези пораста броја оболелих, везано за пандемију ЦОВИД-19 вируса.

У циљу прилагођавања новонасталим околностима, руководство Друштва износи процену о утицају истих на пословање „Дунав“ а.д. Гроцка и то:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

43. СУДСКИ СПОРОВИ

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

44. ПОРЕСКИ РИЗИЦИ

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

45. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

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

	31. децембар 2021.	31. децембар 2020.	У динарима 01. јануар 2020
ЕУР	117.5821	117.5802	117.5928
УСД	103.9262	95.6637	104.9186
ЦХФ	113.6388	108.4388	108.4004



2. REVIZORSKI IZVEŠTAJ

ДУНАВ АД ГРОЦКА

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

Финансијски извештаји
31. децембар 2021. године



Београд, април 2022. године

САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА..... 1-5

ПРИЛОГ

БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ИЗЈАВА О ПРЕЗЕНТАЦИЈИ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

ПОТВРДА О НЕЗАВИСНОСТИ

ИЗЈАВА О КОНСУЛТАНТСКИМ УСЛУГАМА

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

**СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ОДБОРУ ДИРЕКТОРА
ДУНАВ АД ГРОЦКА**
Булевар револуције 15
Гроцка
МБ: 07030550

Извештај о финансијским извештајима

Мишљење са резервом

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

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

Основе за мишљење са резервом

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

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



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

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

Скретање пажње

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

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

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

Кључна ревизијска питања

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

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



Одговорност руководства и лица овлашћених за управљање за финансијске извештаје

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

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

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

Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја

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

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

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

Исто тако, ми:

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



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

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

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

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

Извештај о другим законским и регулаторним захтевима

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

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

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

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

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



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

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

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

Београд, 20. април 2022. године

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

ВЕЉКО ТОПАЛОВИЋ
1501979710189-1501979710189

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

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 30.12.2021.	Почетно стање 01.01.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	B. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		449.247	461.370	467.411
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	22		22	89
010	1. Улагања у развој	0004			22	89
011, 012 и 014	2. Конзолеје, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009		449.237	461.272	467.246
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	22	227.338	238.562	245.099
023	2. Постројења и опрема	0011	22	220.728	221.734	221.807
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		1.171	976	540
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђе некретнине, постројења и опрема	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	23	10	76	76

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)	0019		10	76	76
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни власници патентног, законског и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни власници патентног, законског и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни власници (дати кредити и задужења) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни власници (дати кредити и задужења) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска уплатања (картеже од вредности које се вреднују по амортизованјој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удела	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски власници и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		202.927	260.101	248.274
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЉУКЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	24	183.267	240.714	228.010
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		49.445	69.288	71.583
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		124.680	162.758	144.021
13	3. Роба	0034		7.258	8.389	8.855
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за земље и услуге у земљи	0035		146	117	97
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за земље и услуге у иностранству	0036		1.738	162	1.454
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	25	18.151	18.000	18.584
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039		13.448	12.756	18.576
205	2. Потраживања од купца у иностранству	0040		4.703	5.244	8

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Ташућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
200 и 202	3. Потраживања од матичног, земаљског и осталих правних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, земаљског и осталих правних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0043 + 0046 + 0047)	0044		470	271	510
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	29	458	259	498
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	26	12	12	12
224	3. Потраживања по основу прелазних осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	27	59	112	121
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зармови и пласмани у земљи	0051		59	112	121
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зармови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованог вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљене сопствени уделови	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	28	189	190	283
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАЊЕЊА	0058	30	811	814	766
88	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		652.174	721.471	715.885
	Б. БАЊБИЛАНСНА АКТИВА	0060	40	12.340	21.207	25.152
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		367.239	411.223	410.052
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	31	386.796	386.796	386.796
-31	II. УТИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				

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

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Наложна број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	34	39.386	39.386	39.386
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	19	42.871	42.777	42.041
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
467	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		118.162	113.968	136.324
467	1. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	35	63.100	57.626	54.921
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависном и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависном и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова по лицима која нису домаће банке	0436		35.178	35.314	28.278
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		27.922	17.312	26.642
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	36	12.911	3.068	3.007
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	37	28.333	45.285	60.529
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445		21.806	20.095	28.852
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		6.527	25.190	40.677
439 (део)	5. Обавезе по невенцима	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449		13.818	12.969	8.667

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
44, 45 и 46 осин 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	38	11.329	12.120	8.563
47,48 осин 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	39	2.489	860	304
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕНЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осин 496	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРНИЧЕЊА	0454				
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0039) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456		652.174	721.471	715.685
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	40	12.340	21.207	25.152

У _____	Законски заступник
дана _____ 20__ године	_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 85/2020).

Полупљана правно лице - предузетник		
Матични број 07030550	Шифра делатности 1310	ПИБ 102011962
Наслов PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SINTETIČKIH TEKSTILNIH IZANIH FILAMENATA, EFEKTNIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA		
Седиште GROCKA, Булевар револуције 15		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Наложна број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1006 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001		236.323	265.920
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1003	5	3.100	2.672
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		3.100	2.672
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005		266.282	233.722
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	5	170.046	160.238
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		96.236	73.484
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	6	203	229
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009			18.737
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	7	38.078	
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		4.673	16.509
66, осим 663, 665 и 666	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	17	135	51
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		275.861	261.591
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	8	1.546	963
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	9	198.409	161.508
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАЈИНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	10	71.891	58.925
520	1. Трошкови зараде и најинда зарада	1017		58.236	45.409
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и најинда зарада	1018		9.534	7.535
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и најинда	1019		4.121	5.981
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	11	21.168	17.486
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12	9.634	10.882
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	14	12.233	11.827

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			4.329
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		39.536	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	13	395	1.441
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		236	1.401
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		159	40
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032		5.432	5.080
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	16	5.146	4.176
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		286	904
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		5.037	3.639
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039			
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040			
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	17	1.986	477
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	18	295	305
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		238.704	267.838
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		281.588	286.976
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			862
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		42.884	
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047			
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048			
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			862

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Наложна број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		42.604	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			
722 <i>дуг. опис</i>	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	19	94	736
722 <i>от. опис</i>	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053			
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Њ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	21		126
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	21	42.978	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТУРНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТУРНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061			
	2. Укључена (разлођена) зарада по акцији	1062			

У _____
 дана _____ 20 _____ године

Законски заступник

Обраци прописан Прелиминарним о садржини и форми образаца Финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 99/2020).

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07030550	Шифра делатности 1310	ПИБ 102011962
Назив PRIVREDNO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SYNTETIČKIH TEKSTURIRANIH PSLAMENATA, EFEKTHIH I KOMBINOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA		
Седиште ГРОЦКА, Булевар револуције 15		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001	21		126
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002	21	42.978	
	B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс 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 добитци или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добитци	2005			
	б) губици	2006		2.722	1.733
	3. Добитци или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштва				
333	а) добитци	2007			
	б) губици	2008			
	б) Ставке које накондато могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
	1. Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добитци	2009			
	б) губици	2010			
	2. Добитци или губици по основу претрпачу финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добитци	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	3. Добити или губици од инструмената заштите нето улагана у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губици	2014			
336	4. Добити или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинг) немчаног тока				
	а) добити	2015			
	б) губици	2016			
337	5. Добити или губици по основу картиџе на вредности које се прерадују по фер вредности кроз остали укупан резултат				
	а) добити	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		2.722	1.733
	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСКОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИКОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021 + 2022) ≥ 0	2023			
	VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0	2024		2.722	1.733
	B. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0	2025			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0	2026		45.700	1.607
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 > 0	2027			
	1. Прелисан натичкији правен лици	2028			
	2. Прелисан учешћима без права контроле	2029			

у _____	Зависног заступник _____
дана _____ 20____ године	

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

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

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	338.000	295.214
1. Продаја и приливи аванси у земљи	3002	217.911	201.980
2. Продаја и приливи аванси у иностранству	3003	115.349	82.217
3. Приливи камате из пословних активности	3004		508
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	4.740	10.509
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	317.923	307.364
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	125.453	124.247
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	114.482	123.733
3. Зараде, пензије зарада и остали лични расходи	3009	73.513	54.567
4. Плаћене камате у земљи	3010	4.475	4.817
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето приливи готовине из пословних активности (I - II)	3015	20.077	
IV. Нето одливи готовине из пословних активности (II - I)	3016		12.150
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошки средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Приливи камате из активности инвестирања	3021		
5. Приливи дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		12.210
1. Куповине акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошки средстава	3025		12.210

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		12.210
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		61.000
1. Увелање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		61.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 6)	3037	20.047	37.230
1. Откуп сопствених акција и учела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	20.047	37.230
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски плашег	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		23.770
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	20.047	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	338.000	356.214
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	337.970	356.804
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	30	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3048) ≥ 0	3051		590
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	190	283
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	235	1.401
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	286	904
3. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	169	190

у _____

Законски заступник

дана _____ 20____ године

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

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07030550	Шифра делатности 1310	ПИБ 102011962
Назив PRIZIVEDNO DRUŠTVO ZA PRIZIVODNJU SYNTEZIČKIH TEKSTURIRANIH PIZAMENATA, EFEKTNIH I KOMBIZOVANIH PREDIVA I KONCA DUNAV AD GROCKA		
Седиште GROCKA, Булевар револуције 15		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

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

Позиција	ОПИС	АОП	Рез. рез. и нер. доб. и губ.	АОП	Нераспоређени добитак	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле
			(група 33)		(група 34)		(група 35)		
	1		6		7		8		9
1.	Стање на дан 01.01.____ године	4037	25.838	4046	1.327	4055	3.909	4064	
2.	Ефекти ретроактивне исправе материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4038		4047		4056		4065	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2)	4039	25.838	4048	1.327	4057	3.909	4066	
4.	Нето промене у ____ години	4040	1.044	4049	-1.201	4058	-1.328	4067	
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4041	26.882	4050	126	4059	2.581	4068	
6.	Ефекти ретроактивне исправе материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4042		4051		4060		4069	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)	4043	26.882	4052	126	4061	2.581	4070	
8.	Нето промене у ____ години	4044	-1.006	4053	-126	4062	42.852	4071	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4045	25.876	4054	0	4063	45.433	4072	

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

У _____ дана _____ 20____ године	Законски доступни _____
-------------------------------------	----------------------------

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

"ДУНАВ" А.Д., Г Р О Ц К А

НАПОМЕНЕ

УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
НА ДАН 31.12.2021.ГОДИНЕ

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

Привредно друштво за произвођу синтетичких текстурираних филамената, ефектних и комбинованих предива и конца Дунав а.д., Гроцка (у даљем тексту "Предузеће") привобитно 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, тлачких 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 2021. године Привредно друштво је имало 74 запослених (31. децембра 2020. године: 81 запослених).

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

2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја

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

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

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

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

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

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

Финансијски извештаји Привредног друштва су исказани у хиљадама динара. Динар представља 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 страниј валути су прерачунате у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза, који је важан на дан пословне промене. Средства и обавезе исказане у страниј валути на дан биланса стања, прерачунати су у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза који је важан на тај дан.

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

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. ДЕЦЕМБАР 2021.ГОДИНЕ

3.3. Бенефиције за запослене

Порези и доприноси фондовима за социјалну сигурност запослених

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

Обавезе по основу отпремнина и јубиларних награда

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

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

3.4. Порези и доприноси

3.4.1. Порез на добитак

Текући порез на добитак

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

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

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

Одложена пореска средства и одложене пореске обавезе

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

3.4.2. Порези и доприноси који не зависе од резултата

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

3.5. Нематеријална улагања

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

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

3.6. Некретнине, постројења и опрема

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

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

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

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

3.7. Амортизација

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

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

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

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

3.8. Залихе

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

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

Залихе робе у магацину евидентирају се по набавним ценама, а залихе робе у малопродајни по малопродајним ценама. На крају обрачуног 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 обортом, суванине 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 прегледава 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 могло утврдити евентуални губитак настао умањењем. Ако није могуће проценити надокнадиви износ појединог средства, Привредно друштво процењује надокнадиви износ јединице која генерише новац, а којој то средство припада.

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

Ако је процењен надокнадиви износ средства (или јединице која генерише новац) мањи од књиговодственог износа, онда се књиговодствени износ тога средства (или јединице која генерише новац) умањује до надокнадивог износа. Губици од умањења вредности признају се одмах као расход, осим ако средство није земљиште или зграда које се не користе као инвестициона некретнина која је исказана по ревалоризованом износу, у којем случају се губитак од умањења исказује као смањење вредности настало ревалоризацијом средства. Код накнадног поништења губитка од умањења вредности, књиговодствени износ средства (јединице која генерише новац) повећава се до ревидираних процењених 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 уговорним правима над тим инструментима, што се дешава када су права коришћења инструмента 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 некамотоносна и приказују се по њиховој номиналној вредности, умањеној за исправке вредности ненаплативих потраживања на основу процене руководства о вероватној исплативости, 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 суштиним уговорних одредаба.

Кредити од банака

Кредити су приказани у анкетни 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 презентовање 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 корелације 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 испуни 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.

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

6. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2021.	2020.
Приход од активирања учинка	203	229
	203	229

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

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

8. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

9. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

10. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

11. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2021.	2020.
Трошкови амортизације	21.168	17.486
	21.168	17.486

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. ДЕЦЕМБАР 2021.ГОДИНЕ

12. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

13. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2021.	2020.
Трошкови резервисања	0	0
	0	0

14. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

15. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

16. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

17. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

18. ОСТАЛИ РАСХОДИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

19. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

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

а) 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.

	2021.	2020.
Добит пре опорезивања	(42,978)	126
Порез на добитак обрачунат по стопи од 15%		-
Порески ефекти који се не признају у пореском билансу	1,166	(3.117)
Непризнати порески губитак текуће године		-
Порески кредити текуће године		-
Исправка вредности одложених пореских средстава		-
Остало		-
	(41,812)	(3.243)

б) Одложена пореска средства/обавезе

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

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2021.	2020.
Одложене пореске обавезе по основу разлике између амортизације признате у књиговодственој сврхе и амортизације признате у пореске сврхе	(42.871)	(42.777)
	(42.871)	(42.777)

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

Напред наведени порески кредити истичу у следећим периодима:

У хиљадама динара

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

21. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ

У хиљадама динара
за годину која се завршава
31.12.

	2021.	2020.
Добит/губитак	(42,978)	126
Просечан пондерисан број акција	859547	859,547
Основна зарада по акцији (у динарима)	-	0,0147

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 2020. године	784.177	730.668	540	1.515.385	7.887	0
Набавке у току године	5.518	5.491	11.443	22.454	-	-
Промис:	-	-	-	-	-	-
- Промена 31.12.17.	-	-	-	-	-	-
- остало повећања/смањења	-	-	(11.009)	(11.009)	-	-
Продаја и расчловање	-	-	-	-	-	-
Стање 31. децембра 2020. године	789.695	736.159	976	1.526.830	7.887	0
Набавке у току године	214	8.702	9.111	18.027	-	-
Промис:	-	-	-	-	-	-
Остала повећања/смањења	-	-	(8.916)	(8.916)	-	-
Промена 31.12.2017.	-	-	-	-	-	-
Продаја и расчловање	-	(2.767)	-	(2.767)	-	-
Стање 31. децембра 2021.	789.909	742.094	1.171	1.533.174	7.887	-
Исправка вредности						
Стање, 1. јануара 2020. године	539.078	509.061	-	1.048.139	7.798	-
Амортизација	12.055	5.364	-	17.419	67	-
Остала повећања/смањења	-	-	-	-	-	-
Промена 31.12.18.	-	-	-	-	-	-
Продаја и расчловање	-	-	-	-	-	-
Стање 31. децембра 2020. године	551.133	514.425	-	1.065.558	7.865	-
Амортизација	11.438	9.708	-	21.146	22	-
Остала повећања/смањења	-	-	-	-	-	-
Продаја и расчловање	-	(2.767)	-	(2.767)	-	-
Стање 31. децембра 2021.	562.571	521.366	-	1.083.937	7.887	-
Нето складна вредност						
01. јануар 2020. године	245.099	221.607	540	467.246	89	0
- 31. децембра 2020. године	238.562	221.734	976	461.272	22	0
- 31. децембра 2021. године	227.338	220.728	1.171	449.237	0	0

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

23. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

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

24. ЗАЛИХЕ

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

25. ПОТРАЖИВАЊА

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

26. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	У хиљадама динара		
	31. децембар 2021	31. децембар 2020	01. јануар 2020
Остала потраживања	-	-	-
Потраживања за више плаћен порез на добит	12	12	12
	12	12	12

27. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	У хиљадама динара		
	31. децембар 2021	31. децембар 2020	01. јануар 2020
Краткорочни кредити у земљи	59	112	121
	59	112	121

28. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

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

29. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
ПДВ у примљеним рачунима	458	259	498
	458	259	498

30. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Унапред плаћени трошкови	811	814	766
	811	814	766

31. КАПИТАЛ

Основни капитал

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

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

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

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

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

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

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

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

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

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. ДЕЦЕМБАР 2021.ГОДИНЕ

ДУНАВ А.Д., ГРОЦКА

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

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

Законске резерве

Законске резерве су формиране из располаже добити ранијих година и могу се употребити за покриве губитка, штета на основним и оборним средствима од елементарних непогода, као и исплату текућих обавеза према добављачима, зарада и осталих обавеза у случају insolventности 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 премазе износ од 10% основног капитала, део резерви изнад наведеног процента на основу Одлуке Скупштине Привредног друштва се може искористити за повећање основног капитала, уколико Привредно друштво послује без губитка и за исплату дивиденди.

32. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

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

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

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Резервисање за трошкове отпремнина	6.269	5.349	6.629
	6.269	5.349	6.629

33. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

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

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

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

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

34. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Остале дугорочне обавезе(Аофи)	39.386	39.386	39.386
	39.386	39.386	39.386

35. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Остале краткорочне финансијске обавезе	63.100	52.626	46.921
	63.100	52.626	46.921

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

	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Текућа доспећа дугорочних кредита	63.100	52.626	46.921
	63.100	52.626	46.921

36. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Примљени аванси	12.911	3.068	3.007
	12.911	3.068	3.007

37. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

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

38. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

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

39. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПДВ-А

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Обавезе за пдв	2.489	869	304
Обавезе за пдв-мњак	-	-	-
	2.489	869	304

40. ВАЊБИЛАНСНА АКТИВА/ПАСИВА

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Примљене гаранције и аванси	5.000	7.000	7.000
Материјал примљен на обраду-туђа роба	7.340	14.207	18.152
	12.340	21.207	25.152

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. ДЕЦЕМБАР 2021.ГОДИНЕ

Примљене гаранције и авали

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

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

	У хиљадама динара		
	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
АНК банка А.Д., Ниш	5,000	7,000	7,000
	5,000	7,000	7,000

Материјал примљен на дораду и обраду

	31.децембар 2021	31.децембар 2020	01.јануар 2020
Туђа роба	7.340	14.207	18.152
	7.340	14.207	18,152

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

41. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ

Управљање ризиком капитала

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

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

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

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

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

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 напомени 3 ових финансијских извештаја.

Категорије финансијских инструмената

	У хиљадама динара		
	31. децембар 2021.	31. децембар 2020.	01. јануар 2020
Финансијска средства			
Дугорочни финансијски пласмани	10	76	76
Потраживања од купаца	18.151	18.000	18.584
Остала потраживања	12	12	12
Краткорочни финансијски пласмани и зајмови	59	112	121
Готовина и готовински еквиваленти	169	190	283
	18.401	18.390	19.076
Финан. обавезе (по амортиз. вредности)			
Дугорочни кредити и зајмови	117,633	148.154	120,639
Обавезе из пословања	28,333	45,285	69,529
Текућа доспећа дугорочних кредита	63,100	52,626	46,921
	209,066	246,065	237,089

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

Циљеви управљања финансијским ризицима

Финансијски ризици укључују тржишни ризик (девизни и каматни), кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и 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 природи, укључујући и успостављање одговарајућег правног и законодавног оквира.

Кредитни ризик

Управљање потраживањима од купаца

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

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

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

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

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

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

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

Недоспела потраживања од купаца

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

Доспела, неистрањена потраживања од купаца

Привредно друштво није обезвредило доспела потраживања исказани на дан 31. децембра 2021. године у износу од 7,389 хиљаде динара (31. децембар 2020. године: 8,789 хиљада динара; 01. јануар 2020. године: 9,410 хиљада динара) обзиром да није утврђена промена у кредитној способности комитента, као и да се та потраживања углавном односе на потраживања од предузећ и 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 2021. године исказане су у износу од 28,333 хиљаде динара (31. децембар 2020. године: 45,285 хиљада динара; 01. јануар 2020. године: 69,529 хиљада динара). Добављачи не зичују зајезу камату на доспеле обавезе.

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 2021. године, 31. децембра 2020. године и 01. јануара 2020. године.

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

Претпоставке за процену тржишне фер вредности финансијских инструмената

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

42. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

- Обавезе према добављачима у земљи измирене су у износу од 13.427 рсд
- Обавезе према добављачима у иностранству измирене су у износу од 11.796 рсд
- Наплаћена потраживања од купца у земљи износе 38.427 рсд
- Наплаћена потраживања од купца из иностранства износе 4.654 рсд
- Значајан догађај након дана биланса стања, је настала ситуација у вези пораста броја оболелих, везано за пандемију ЦОВИД-19 вируса.

У циљу прилагођавања новонасталим околностима, руководство Друштва износи процену о утицају истих на пословање „Дунав“ а.д. Гроцка и то:

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

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

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

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

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

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

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

У циљу уверавања наших купца да смо слободни да послужемо и у новим условима, наставићемо и даље да их обавештавамо о нашим акцијама и условима рада, телефонским позивима или електронском поштом.

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

43. СУДСКИ СПОРОВИ

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

44. ПОРЕСКИ РИЗИЦИ

Порески закони Републике Србије се често различито тумиче 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 неизмиренних обавеза у року од пет година од када је обавеза настала.

45. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

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

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

Petar
Stojanović
ić
286140

Digitally signed by Petar
Stojanović 286140
DN: cn=PE, o=DUKAV AD
GROCKA,
2.5.4.97+MBRS-6762016,
2.5.4.97+AKRS-19201962,
c=Petar Stojanović 286140,
ou=Stojanović,
email=petar.stojanovic@dukavbank
.rs,
Date: 2022.04.14 10:51:04 +0200

Lepomirka
Mratinković
49892

Digitally signed by Lepomirka Mratinković 49892
DN: cn=PE, o=DUKAV AD GROCKA,
2.5.4.97+MBRS-6762016,
2.5.4.97+AKRS-19201962, cn=Lepomirka
Mratinković 49892, ou=Mratinković,
email=lepomirka.mratinkovic@dukavbank.
rs,
c=Lepomirka Mratinković 49892,
email=lepomirka.mratinkovic@dukavbank.rs,
Date: 2022.04.14 10:52:22 +0200



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

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

GROCKA, 06.04.2022. GODINE

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

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

SADRŽAJ:

1. KRATAK OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONE STRUKTURE DRUSTVA
2. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI I VERODOSTOJAN PRIKAZ RAZVOJA, FINANSIJSKOG POLOZAJA I REZULTATA POSLOVANJA DRUSTVA, UKLJUČUJUCI FINANSIJSKE I NEFINANSIJSKE POKAZATELJE RELEVATNE ZA ODREĐJENU 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 BUDUCI RAZVOJ
6. AKTIVNOST ISTRAZIVANJA 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 GODISNJEG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU
14. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
15. IZJAVA O PRIMENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

I. 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	71	
7	Broj akcionara	702	
8	Deset najvećih akcionara	Broj akcija na dan sastavljanja izvest.	Ucesce u kapitalu(u %)
	Akcijski fond	211.174	24.56
	Simpl d.o.o.	209.655	24.39
	Riedeger s.r.o.	80.169	9.32
	Credit kb d.o.o.	15.145	1.76
	Svržnjak Igor	12.643	1.47
	Erste bank ad Novi Sad – zbirni račun	9.669	1.12
	Albis d.o.o.	7.000	0.81
	Electro Investment gr.lim	6.547	0.76
	Petar Stojanović	6.461	0.75
	Gradcoop d.o.o	5.050	0.58
9	Vrednost osnovnog kapitala	386.796	
10	Broj izdatih akcija 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	Prva revizija doo, Save Maškovića 3/10, Beograd	
13	Organizovano tržište na koje su uključene akcije	Beogradska berza a.d	
B) PODACI O UPRAVI DRUSTVA			
Članovi odbora direktora			
Ime i prezime funkcija u odboru direktora	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje i radno mesto	Broj akcija koje poseduje u AD u %	
Petar Stojanović	Doktor tehnoloških nauka Generalni direktor Dunav a.d. Izvršni direktor	0.75	
Zoran Milosević	Diplomirani ekonomista Neizvršni direktor	0.0011	
Mašija Šijan	Diplomirani ekonomista Nezavisni direktor	0	

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

2.1. STRUKTURA UKUPNOG OSTVARENOG REZULTATA POSLOVANJA

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

2.2 Pokazatelji poslovanja

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

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

3. INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE

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

4. ZNAČAJNI DOGAĐAJI PO ZAVRSETKU POSLOVNE GODINE

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

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

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

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

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

5. PLANIRANI BUDUĆI RAZVOJ

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

6. AKTIVNOST ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

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

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

7. INFORMACIJA O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA, ODNOSNO UDELA

Privredno društvo nema sopstvene akcije.

8. POSTOJANJE OGRANAKA

Privredno društvo nema ogranke.

9. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

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

10. INSTRUMENTI ZNAČAJNI ZA PROCENU FINANSIJSKOG POLOŽAJA I USPEŠNOSTI POSLOVANJA

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

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

Potraživanja od kupaca

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

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

Finansijske obaveze

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

Kreditni od banaka

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

Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se procenjuju po vrednosti primljenih sredstava.

Kategorije finansijskih instrumenata

U hiljadama dinara

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

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

U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

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

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

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

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

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

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

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

Upravljanje rizikom kapitala

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

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

Pokazatelji zaduzenosti Društva na kraju godine bili su sledeci:

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

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

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

Tržišni rizik

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

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

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

Kreditni rizik

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

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

U hiljadama dinara

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

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

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

Nedospela potraživanja od kupaca

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

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca

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

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

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

Rizik likvidnosti

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

Fer vrednost finansijskih instrumenata

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

U hiljadama dinara

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

Pretpostavke za procenu trenutne fer vrednosti finansijskih instrumenata

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

13. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU

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

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

Napomena*

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

15. IZVEŠTAJ O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU

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

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

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

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

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

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

Sve relevantne informacije dostupne su u sedištu Društva.

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

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

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

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

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

4. Sastav i rad organa upravljanja i njihovih odbora

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

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

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

Odbor direktora imenuje izvršnog direktora za generalnog direktora.

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

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

U Grockoj, dana 06. april 2022. godine

Direktor za ekonomsko finansijske poslove

Mratinković Lepomirka, dipl. ecc

Zakonski zastupnik
Generalni direktor

Dr Petar Stojanović



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

11306 GROCKA BULEVAR REVOLUCIJE 15
SRBIJA

Centar: 011-890 1062
890 1052
890 1042
Generalni direktor: 890 2922
Fin. direktor: 890 1819
Prodaja: 890 0481
Izvoz: 890 0481
Nabavka: 890 1080, fax: 890 1050
e-mail: office@dunavgrocka.rs
www: www.dunavgrocka.rs
Fornit. prod: 044 205-4845-56
Tekstil. prod: kom. B. 206-38379-32
MB: 07000950
PIB: 102011962
PCV: 131144154

Prva revizija doo Beograd Save Mашковића 3/10

Grocka
MB 274K
PIB 274K

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

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

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

Гроцка, 20. април 2022. године


Генерални директор
Петар Стојановић
Petar Stojanovic

ДУНАВ АД ГРОЦКА
Булевар револуције 15

Предмет: Изјава о независности

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

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

У Београду, 20. април 2022. године



Директор


Миланка Ристић

ДУНАВ АД ГРОЦКА
Булевар револуције 15

Предмет: Изјава о консултантским услугама

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

У Београду, 20.04.2022. године



Директор


Миланка Ристић

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

5. ZNAČAJNI DOGADJAJI PO ZAVRSETKU POSLOVNE GODINE

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

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

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

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

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

6. PLANIRANI BUDUĆI RAZVOJ

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

7. AKTIVNOST ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

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

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

8. INFORMACIJA O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA, ODNOSNO UDELA

Privredno društvo nema sopstvene akcije.

9. POSTOJANJE OGRANAKA

Privredno društvo nema ogranke.

10. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

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

11. INSTRUMENTI ZNAČAJNI ZA PROCENU FINANSIJSKOG POLOŽAJA I USPEŠNOSTI POSLOVANJA

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

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

Potraživanja od kupaca

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

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

Finansijske obaveze

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

Kreditni od banaka

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

Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se procenjuju po vrednosti primljenih sredstava.

Kategorije finansijskih instrumenata

U hiljadama dinara

	31. decembar 2021.	31. devembar 2020.
Finansijska sredstva		
Dugorocni finansijski plasmani	0	76
Potrazivanja od kupaca	18.151	18.000
Ostala potrazivanja	12	12
Kratkorocni fin. plasmani i zajmovi	59	112
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	169	190
	18.401	18.390
Finan.obaveze(po amort. vrednosti)		
Dugorocni krediti i zajmovi	117.633	148.154

Obaveze iz poslovanja	28.333	45.285
Tekuca dospeca dugorocnih kredita	63.100	52.626
	209.066	246.065

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

U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

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

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

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

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

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

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik (devizni i kamatni), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti društva ovim rizicima. Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente kako bi izbeglo uticaj finansijskih rizika na poslovanje iz razloga 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 2021.	31. devembar 2020.
Zaduzenost a)	209.066	246.065

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

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

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

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, sto 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 2021. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

U hiljadama dinara

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

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

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

Nedospela potraživanja od kupaca

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

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca

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

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

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

Rizik likvidnosti

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

Fer vrednost finansijskih instrumenata

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

U hiljadama dinara

	31. decembar 2021		31. decembar 2020	
	Knjigovod. vrednost	Fer vrednost	Knjigovod. vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva				
Dugor. fin. plasmani	10	-	76	18.000
Potraž. od kupaca	18.151	18.151	18.000	-

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

Pretpostavke za procenu trenutne fer vrednosti finansijskih instrumenata

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

14. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU

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

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

Napomena*

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

16. IZVEŠTAJ O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU

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

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

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

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

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

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

Sve relevantne informacije dostupne su u sedištu Društva.

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

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

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

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

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

4. Sastav i rad organa upravljanja i njihovih odbora

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

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

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

Odbor direktora imenuje izvršnog direktora za generalnog direktora.

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

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

U Grockoj, dana 06. april 2022. godine

Direktor za ekonomsko finansijske poslove

Mratinković Lepomirka, dipl. ecc

Zakonski zastupnik
Generalni direktor

Dr Petar Stojanović