

Ul. Pere Jovanovića Komirićanca 35, 14253 Osečina

Telefoni:

Centrala: 014/3451-211

Direktor: 014/3451-119

Komercijala.: 014/3451-359
3451-564

Fax: 014/3451-992

E-mail: krusikplastika@mts.rs

olivera.pantelic@krusik-plastika.co.rs

Sajt: www.krusik-plastika.co.rs

Број 1317/2019 Знак Ваш број Ваш знак

У Осечини, дана 10.04.2019. године

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ ЈАВНОГ ДРУШТВА ЗА 2018.ГОДИНУ

Ul. Pere Jovanovića Komirićanca 35, 14253 Osečina

Telefoni:

Centrala: 014/3451-211

Direktor: 014/3451-119

Komercijala.: 014/3451-359

3451-564

Fax: 014/3451-992

E-mail: krusikplastika@mts.rs

olivera.pantelic@krusik-plastika.co.rs

Sajt: www.krusik-plastika.co.rs

Број 1316/2019 Знак Ваш број Ваш знак

У Осечини, дана 11.04.2019. године

На основу члана 50. Закона о тржишту капитала („Сл. гласник РС“ бр. 31/2011) и Правилника о садржини и форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава („Сл. гласник РС“ бр. 14/2012)

АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО „КРУШИК-ПЛАСТИКА“ ОСЕЧИНА
матични број: 07219792

објављује:

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ ЈАВНОГ ДРУШТВА ЗА 2018. ГОДИНУ

са следећим садржајем:

1. Годишњи финансијски извештај
 - 1.1. Биланс стања
 - 1.2. Биланс успеха
 - 1.3. Извештај о осталом резултату
 - 1.4. Извештај о токовима готовине
 - 1.5. Извештај о променама на капиталу
 - 1.6. Напомене уз финансијски извештај
2. Извештај независног ревизора
3. Годишњи извештај о пословању друштва
4. Изјава лица одговорних за састављање годишњег извештаја
5. Одлука надлежног органа Друштва о усвајању годишњег финансијског извештаја за 2018. годину и Одлука о расподели добити или покрићу губитка – **НАПОМЕНА**

Текући рачуни: *Komercijalna banka a.d. Beograd* 205-4948-85,

Banka Poštanska štedionica a.d. Beograd 200-2368480102012-32, *Banca Intesa a.d. Beograd* 160-493815-15;
Srpska banka a.d. Beograd 295-1250159-43 PIB: 101597261 Матични број 07219792 Шифра делатности: 22.29
Број регистарског уписа: **BD 40278/2007** код Агенције за привредни регистар-Регистар привредних субјеката

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07219792

Шифра делатности 2229

ПИБ 101597261

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КРУШИК-ПЛАСТИКА ОСЕЋИНА (VAROŠICA)

Седиште Осечина (варошица), Пере Јовановића-Комирићанца 35

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034) | 0002 | | 462391 | 446936 | 0 |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009) | 0003 | 19 | 4360 | 4083 | 0 |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и део 019 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права | 0005 | | 4360 | 4083 | |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | | | | |
| 015 и део 019 | 5. Нематеријална имовина у припреми | 0008 | | | | |
| 016 и део 019 | 6. Аванси за нематеријалну имовину | 0009 | | | | |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 0010 | 20 | 458031 | 442853 | 0 |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | | 38311 | 38433 | |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | | 253489 | 257014 | |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | | 156751 | 134489 | |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | | | |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | | | | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | | 4001 | 10126 | |
| 027 и део 029 | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0017 | | | | |
| 028 и део 029 | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему | 0018 | | 5479 | 2791 | |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | | 0 | 0 | 0 |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 0020 | | | | |
| 032 и део 039 | 2. Основно стадо | 0021 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|----------------------------|---|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 037 и део 039 | 3. Биолошка средства у припреми | 0022 | | | | |
| 038 и део 039 | 4. Аванси за биолошка средства | 0023 | | | | |
| 04. осим 047 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 | | 0 | 0 | 0 |
| 040 и део 049 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица | 0025 | | | | |
| 041 и део 049 | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима | 0026 | | | | |
| 042 и део 049 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | | | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима | 0028 | | | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима | 0029 | | | | |
| део 045 и део 049 | 6. Дугорочни пласмани у земљи | 0030 | | | | |
| део 045 и део 049 | 7. Дугорочни пласмани у иностранству | 0031 | | | | |
| 046 и део 049 | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 0032 | | | | |
| 048 и део 049 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0033 | | | | |
| 05 | V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | | 0 | 0 | 0 |
| 050 и део 059 | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица | 0035 | | | | |
| 051 и део 059 | 2. Потраживања од осталих повезаних лица | 0036 | | | | |
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит | 0037 | | | | |
| 053 и део 059 | 4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу | 0038 | | | | |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства | 0039 | | | | |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања | 0040 | | | | |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања | 0041 | | | | |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0042 | | | | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | | 419299 | 341475 | 0 |
| Класа 1 | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | 21 | 152420 | 136601 | 0 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | | 81692 | 70444 | |
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 0046 | | 19018 | 14337 | |
| 12 | 3. Готови производи | 0047 | | 50912 | 51413 | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 13 | 4. Роба | 0048 | | 191 | 191 | |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | | | | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | | 607 | 216 | |
| 20 | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | 22 | 174381 | 156754 | 0 |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | | | | |
| 201 и део 209 | 2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица | 0053 | | | | |
| 202 и део 209 | 3. Купци у земљи - остала повезана правна лица | 0054 | | | | |
| 203 и део 209 | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица | 0055 | | | | |
| 204 и део 209 | 5. Купци у земљи | 0056 | | 167967 | 154587 | |
| 205 и део 209 | 6. Купци у иностранству | 0057 | | 6414 | 2167 | |
| 206 и део 209 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 0058 | | | | |
| 21 | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА | 0059 | | | | |
| 22 | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА | 0060 | | 1934 | 31 | |
| 236 | V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 0061 | | | | |
| 23 осим 236 и 237 | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067) | 0062 | | 0 | 0 | 0 |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0063 | | | | |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0064 | | | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | | | | |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | | | |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | | | | |
| 24 | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА | 0068 | 23 | 85349 | 46412 | |
| 27 | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0069 | | 4610 | 876 | |
| 28 осим 288 | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0070 | | 605 | 801 | |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | | 881690 | 788411 | 0 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0072 | 24 | 518 | 518 | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442) | 0401 | | 685645 | 672432 | |
| 30 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410) | 0402 | 25 | 782161 | 782161 | 0 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | | 782161 | 782161 | |
| 301 | 2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу | 0404 | | | | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | | | | |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | | | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | | | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | | | | |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0411 | | | | |
| 047 и 237 | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 0412 | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0413 | | | | |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 0414 | 26 | 213434 | 213675 | |
| 33 осим 330 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 | | | | |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416 | | 3380 | 2234 | |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419) | 0417 | 27 | 14359 | 32224 | 0 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | | | | |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | | 14359 | 32224 | |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | | | | |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | | 320929 | 353394 | 0 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | 28 | 320929 | 353394 | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432) | 0424 | | 25058 | 5609 | 0 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | | 7186 | 5609 | 0 |
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0426 | | | | |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | 0427 | | | | |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 0428 | | | | |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0429 | 29 | 7186 | 5609 | |
| 405 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова | 0430 | | | | |
| 402 и 409 | 6. Остала дугорочна резервисања | 0431 | | | | |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0432 | 30 | 17872 | 0 | 0 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0433 | | | | |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 0434 | | | | |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 0435 | | | | |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 | | | | |
| 414 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи | 0437 | | 17872 | | |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | | | | |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | | | | |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | | | | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0441 | 31 | 26177 | 26210 | |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | | 144810 | 84160 | 0 |
| 42 | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | 32 | 17586 | 0 | 0 |
| 420 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица | 0444 | | | | |
| 421 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица | 0445 | | | | |
| 422 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0446 | | | | |
| 423 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0447 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 427 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји | 0448 | | | | |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе | 0449 | | 17586 | | |
| 430 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0450 | | 2887 | 1637 | |
| 43 осим 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | 33 | 109499 | 71678 | 0 |
| 431 | 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | | | | |
| 432 | 2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | | | | |
| 433 | 3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи | 0454 | | | | |
| 434 | 4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | | | | |
| 435 | 5. Добављачи у земљи | 0456 | | 108811 | 71678 | |
| 436 | 6. Добављачи у иностранству | 0457 | | 688 | | |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | | | | |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0459 | 34 | 12684 | 6352 | |
| 47 | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0460 | | | 955 | |
| 48 | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ | 0461 | 35 | 1043 | 2968 | |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0462 | 36 | 1111 | 570 | |
| | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0 | 0463 | | | | |
| | Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0 | 0464 | | 881690 | 788411 | |
| 89 | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | 37 | 518 | 518 | |

у Osećini

дана 28.02. 2019. године



Законски заступник

З. Урошевић

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07219792

Шифра делатности 2229

ПИБ 101597261

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КРУШИК-ПЛАСТИКА ОСЕЋИНА (VAROŠICA)

Седиште Осечина (варошица), Пере Јовановића-Комирићанца 35

БИЛАНС УСПЕХА


за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 60 до 65, осим 62 и 63 | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017) | 1001 | | 744431 | 692145 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008) | 1002 | | 1104 | 3146 |
| 600 | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1003 | | | |
| 601 | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1004 | | | |
| 602 | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1005 | | | |
| 603 | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1006 | | | |
| 604 | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1007 | | 1104 | 3146 |
| 605 | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1008 | | | |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015) | 1009 | | 743177 | 688999 |
| 610 | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1010 | | | |
| 611 | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 | | | |
| 612 | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1012 | | | |
| 613 | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1013 | | | |
| 614 | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1014 | 5 | 704058 | 662467 |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | | 39119 | 26532 |
| 64 | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. | 1016 | | 150 | |
| 65 | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1017 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ | | | | |
| 50 до 55, 62 и 63 | (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0 | 1018 | | 725435 | 659776 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | | 958 | 3051 |
| 62 | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1020 | | 6993 | 9884 |
| 630 | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1021 | 6 | 4180 | 4187 |
| 631 | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1022 | | | |
| 51 осим 513 | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА | 1023 | 7 | 448238 | 409340 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | 8 | 36565 | 31526 |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | 9 | 176833 | 157538 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | 10 | 24758 | 27292 |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | 11 | 32262 | 31070 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | 12 | 580 | 256 |
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | 13 | 16414 | 13774 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0 | 1030 | | 18996 | 32369 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0 | 1031 | | | |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | | 116 | 163 |
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | | 0 | 0 |
| 660 | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица | 1034 | | | |
| 661 | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица | 1035 | | | |
| 665 | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1036 | | | |
| 669 | 4. Остали финансијски приходи | 1037 | | | |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) | 1038 | | 24 | 46 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1039 | | 92 | 117 |
| 56 | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | | 94 | 1357 |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | | 0 | 0 |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 561 | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима | 1043 | | | |
| 565 | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1044 | | | |
| 566 и 569 | 4. Остали финансијски расходи | 1045 | | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1046 | | 1 | 1 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1047 | | 93 | 1356 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040) | 1048 | | 22 | |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032) | 1049 | | | 1194 |
| 683 и 685 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | | | |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | 14 | 952 | 189 |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1052 | 15 | 1951 | 5862 |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | 16 | 1254 | 876 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053) | 1054 | | 18763 | 35972 |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052) | 1055 | | | |
| 69-59 | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1056 | | | |
| 59-69 | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 | 17 | 2769 | 6 |
| | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057) | 1058 | | 15994 | 35966 |
| | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056) | 1059 | | | |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | | 1817 | 3994 |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | | | |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | 18 | 182 | 252 |
| 723 | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|--------------------------------|--|------|---------------|---|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063) | 1064 | | 14359 | 32224 |
| | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063) | 1065 | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1066 | | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1067 | | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1068 | | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1069 | | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1070 | | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1071 | | | |
| у <u>Обрчи</u> | | | | Законски заступник | |
| дана <u>28.02.2019.</u> године | | | |  М.П. <u>Зупановић</u> | |

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07219792

Шифра делатности 2229

ПИБ 101597261

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КРУШИК-ПЛАСТИКА ОСЕЧІНА (VAROŠICA)

Седиште Осечина (варошица), Пере Јовановића-Комирићанца 35

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. 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 1064) | 2001 | 27 | 14359 | 32224 |
| | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065) | 2002 | | | |
| | Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК | | | | |
| | а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| 330 | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме | | | | |
| | а) повећање ревалоризационих резерви | 2003 | | | |
| | б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | 22 | 241 | 290 |
| 331 | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| | а) добици | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | 997 | 1883 |
| 332 | 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| 333 | 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| 334 | 1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| | а) добици | 2011 | | | |
| | б) губици | 2012 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 335 | 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | а) добивици | 2013 | | | |
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добивици | 2015 | | | |
| | б) губици | 2016 | | | |
| 337 | 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају | | | | |
| | а) добивици | 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 | | 1238 | 2173 |
| | III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2021 | | 149 | 283 |
| | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0 | 2022 | | | |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0 | 2023 | | 1387 | 2456 |
| | В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0 | 2024 | | 12972 | 29768 |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0 | 2025 | | | |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0 | 2026 | | 0 | 0 |
| | 1. Приписан већинским власницима капитала | 2027 | | | |
| | 2. Приписан власницима који немају контролу | 2028 | | | |

у Осеџина
 дана 28.02.2019 године



Законски заступник
Ђуро Шовчић

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07219792

Шифра делатности 2229

ПИБ 101597261

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КРУШИК-ПЛАСТИКА ОСЕЧИНА (VAROŠICA)

Седиште Осечина (варошица), Пере Јовановића-Комирићанца 35

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | 3001 | 878584 | 872575 |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 875520 | 870526 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | 23 | 11 |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 3041 | 2038 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 811521 | 821931 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 586520 | 615065 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 183192 | 165682 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 25 | 1 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | 3867 | 1811 |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 37917 | 39372 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | 67063 | 50644 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3012 | | |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3013 | 0 | 0 |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3014 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3015 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3016 | | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3019 | 63584 | 36930 |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | 63584 | 36930 |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3023 | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3024 | 63584 | 36930 |

| Позиција | АОП | Износ | |
|--|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5) | 3025 | 35501 | 0 |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | | |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | 35501 | |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | | |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | | |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6) | 3031 | 0 | 0 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | | |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | | |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | | |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | | |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | | |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3038 | 35501 | |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3039 | | |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 914085 | 872575 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 875105 | 858861 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) | 3042 | 38980 | 13714 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) | 3043 | | |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3044 | 46412 | 33791 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3045 | | |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3046 | 43 | 1093 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 85349 | 46412 |

у 02.11.19
 дана 28.02.2019. године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07219792

Шифра делатности 2229

ПИБ 101597261

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КРУШИК-ПЛАСТИКА ОСЕЋИНА (VAROŠICA)

Седиште Осечина (варошица) , Пере Јовановића-Комирићанца 35

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|------------|---|---------------------|-----------------|------|------------------------------|------|---------------|
| | | 30 | | | 31 | | |
| | | АОП | Основни капитал | АОП | Уписани а неуплаћени капитал | АОП | 32 Резерве |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | |
| | Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| 1 | а) дуговни салдо рачуна | 4001 | | 4019 | | 4037 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4002 | 782161 | 4020 | | 4038 | |
| | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| 2 | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4003 | | 4021 | | 4039 | |
| | б) Исправке на потражној страни рачуна | 4004 | | 4022 | | 4040 | |
| | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| 3 | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4005 | | 4023 | | 4041 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4006 | 782161 | 4024 | | 4042 | |
| | Промене у претходној ____ години | | | | | | |
| 4 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4007 | | 4025 | | 4043 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4008 | | 4026 | | 4044 | |
| | Стање на крају претходне године 31.12. ____ | | | | | | |
| 5 | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4009 | | 4027 | | 4045 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4010 | 782161 | 4028 | | 4046 | |
| | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| 6 | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4011 | | 4029 | | 4047 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4012 | | 4030 | | 4048 | |
| | Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| 7 | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4013 | | 4031 | | 4049 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4014 | 782161 | 4032 | | 4050 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|------------|--|---------------------|-----------------|------|------------------------------|------|---------|
| | | АОП | 30 | АОП | 31 | АОП | 32 |
| | | | Основни капитал | | Уписани а неуплаћени капитал | | Резерве |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | | 5 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4015 | | 4033 | | 4051 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4016 | | 4034 | | 4052 | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4017 | | 4035 | | 4053 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4018 | 782161 | 4036 | | 4054 | |

| Редни Број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|---------------|---|---------------------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
| | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
| | | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 1 | 2 | | 6 | | 7 | | 8 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4055 | 395359 | 4073 | | 4091 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4056 | | 4074 | | 4092 | 41675 |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4057 | | 4075 | | 4093 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4058 | | 4076 | | 4094 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4059 | 395359 | 4077 | | 4095 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4060 | | 4078 | | 4096 | 41675 |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4061 | | 4079 | | 4097 | 41675 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4062 | 41965 | 4080 | | 4098 | 32224 |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4063 | 353394 | 4081 | | 4099 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4064 | | 4082 | | 4100 | 32224 |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4065 | | 4083 | | 4101 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4066 | | 4084 | | 4102 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4067 | 353394 | 4085 | | 4103 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4068 | | 4086 | | 4104 | 32224 |

| Редни Број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|---------------|--|---------------------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
| | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
| | | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 1 | 2 | | 6 | | 7 | | 8 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4069 | | 4087 | | 4105 | 32224 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4070 | 32465 | 4088 | | 4106 | 14359 |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4071 | 320929 | 4089 | | 4107 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4072 | | 4090 | | 4108 | 14359 |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|---|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|
| | | АОП | 330 | АОП | 331 | АОП | 332 |
| | | | Ревалоризационе резерве | | Актуарски добици или губици | | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
| 1 | 2 | | 9 | | 10 | | 11 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4109 | | 4127 | 68 | 4145 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4110 | 213965 | 4128 | | 4146 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4111 | | 4129 | | 4147 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4112 | | 4130 | | 4148 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26) \geq 0$ | 4113 | | 4131 | 68 | 4149 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26) \geq 0$ | 4114 | 213965 | 4132 | | 4150 | |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4115 | 290 | 4133 | 2166 | 4151 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4116 | | 4134 | | 4152 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46) \geq 0$ | 4117 | | 4135 | 2234 | 4153 | |
| | б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46) \geq 0$ | 4118 | 213675 | 4136 | | 4154 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4119 | | 4137 | | 4155 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4120 | | 4138 | | 4156 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66) \geq 0$ | 4121 | | 4139 | 2234 | 4157 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66) \geq 0$ | 4122 | 213675 | 4140 | | 4158 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | | |
|------------|--|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|--|
| | | 330 | | 331 | | 332 | | |
| | | АОП | Ревалоризационе резерве | АОП | Актуарски добици или губици | АОП | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | |
| 1 | 2 | | 9 | | 10 | | 11 | |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4123 | 241 | 4141 | 1146 | 4159 | | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4124 | | 4142 | | 4160 | | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4125 | | 4143 | 3380 | 4161 | | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4126 | 213434 | 4144 | | 4162 | | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|---|------------------------------|---|------|---|------|---|
| | | АОП | 333 | АОП | 334 и 335 | АОП | 336 |
| | | | Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва | | Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока |
| 1 | 2 | | 12 | | 13 | | 14 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4163 | | 4181 | | 4199 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4164 | | 4182 | | 4200 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4165 | | 4183 | | 4201 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4166 | | 4184 | | 4202 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$ | 4167 | | 4185 | | 4203 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26) \geq 0$ | 4168 | | 4186 | | 4204 | |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4169 | | 4187 | | 4205 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4170 | | 4188 | | 4206 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$ | 4171 | | 4189 | | 4207 | |
| | б) потражни салдо рачуна $(36 - 4a + 46) \geq 0$ | 4172 | | 4190 | | 4208 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4173 | | 4191 | | 4209 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4174 | | 4192 | | 4210 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$ | 4175 | | 4193 | | 4211 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6a + 66) \geq 0$ | 4176 | | 4194 | | 4212 | |

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

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | | |
|------------|---|------------------------------|---|--|--|------|----|
| | | АОП | 337 | | | АОП | |
| | | | Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | | | |
| 1 | 2 | | 15 | | 16 | | 17 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01._____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4217 | | 4235 | 642374 | 4244 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4218 | | | | | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4219 | | 4236 | | 4245 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4220 | | | | | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4221 | | 4237 | 642374 | 4246 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4222 | | | | | |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4223 | | 4238 | 30058 | 4247 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4224 | | | | | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12._____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4225 | | 4239 | 672432 | 4248 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4226 | | | | | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4227 | | 4240 | | 4249 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4228 | | | | | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4229 | | 4241 | 672432 | 4250 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4230 | | | | | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | | |
|--------------------------|---|------------------------------|---|--|--|--------------------|----|
| | | 337 | | | | | |
| | | АОП | Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | | | |
| 1 | 2 | | 15 | | 16 | | 17 |
| 8 | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговој страни рачуна | 4231 | | 4242 | 13213 | 4251 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4232 | | | | | |
| 9 | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4233 | | 4243 | 685645 | 4252 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4234 | | | | | |
| у _____ | | | | | | Законски заступник | |
| дана 28.02. 2019. године | | | | М.П. | | Зупровић | |

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

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ НА ДАН 31.12.2018. ГОДИНЕ

1. ОСНИВАЊЕ И ПОСЛОВАЊЕ ДРУШТВА

Привредно друштво „Крушик-Пластика“ а.д., Осечина, (у даљем тексту: Друштво), основано је 1975. године и пословало је у саставу Холдинг корпорације „Крушик“ Ваљево као Друштво са ограниченом одговорношћу, чији је већински власник био Холдинг корпорација „Крушик“ Ваљево. Структура капитала: Холдинг корпорација „Крушик“ Ваљево 60,41%, друштвени капитал 39,59 %.

Дана **21.02.2007.** године у складу са одредбама Закона о приватизацији и Уредбе о продаји капитала и имовине јавном аукцијом, извршена је продаја Друштва. Структура капитала након продаје: 88,12% капитала налази се у власништву Вишње Јерковић; 11,88% капитала припада запосленима. Промена власништва и промена правне форме у Отворено акционарско друштво, регистрована је у Регистру привредних субјеката, при Агенцији за привредне регистре, по решењу број БД. 40278/2007 од 05.06.2007. Након извршене докапитализације структура капитала износи: 89,54 % припада Вишњи Јерковић и 10,46% припада запосленима.

01.07.2009. године, Уговором о продаји капитала методом јавне аукције и Анекса уговора од 09.10.2009. године, извршена је продаја капитала Друштва. Структура капитала након закључења истог износи: 77,61% власништво „NPCO“ ДОО Београд; 11,93% власништво „Крушик-пластика“ а.д. Осечина (акције стечене на основу члана 41. Закона о приватизацији), 6,04% у власништву малих акционара и 4,42% Акцијски фонд.

31.05.2010. године раскинут је Уговор о продаји друштвеног капитала методом јавне аукције субјекта приватизације „Крушик-Пластика“ а.д. Осечина (закључен дана 21.02.2007. године и оверен у Првом општинском суду у Београду ИИ/1 Ов.бр.256/07), због не извршених уговорних обавеза од стране купца капитала. Извршен је пренос капитала, који је био предмет продаје, на Агенцију за приватизацију у износу од **89,54042%**, а ради даље продаје на начин прописан законом.

Од **02.03.2011.** године до **03.09.2014.** године Друштво је било у поступку реструктурирања што подразумева финансијску консолидацију, припрему за нову приватизацију, решавање проблема вишка запослених и слично. У децембру месецу 2011. године (за 48 запослених) и у децембру 2014. године (за 25 запослених), спроведен је програм технолошког вишка. Средства за исплату отпремнина добијена су од Министарства економије и регионалног развоја РС.

У складу са инструкцијама Министарства привреде РС и Агенције за приватизацију, Друштво је од септембра 2013. године било ангажовано на изради Личне карте и то са стањем у пословним књигама на дан 30.06.2013. и на дан 31.10.2013. године.

По налогу истог Министарства, Друштво је узвршило процену капитала и имовине по фер тржишној вредности на дан **31.10.2013.** године, а за те послове било је ангажовано Привредно друштво „Confineks“ доо из Београда. Процена је од стране Надзорног одбора Друштва усвојена 23.01.2014. године.

Одлуком Министарства привреде број 023-02-01949/2014-05 од 24.11.2014. године одређено је да се поступак приватизације Друштва, спроводи моделом продаје капитала, методом јавног прикупљања понуда са јавним надметањем уз меру условног отписа дуга од стране државних поверилаца са стањем на дан последње пословне године, по Закључку Владе број: 023-8387/2015 од 06.08.2015. године.

Агенција за приватизацију је 20.02.2015. године објавила Јавни позив за учешће у поступку јавног прикупљања понуда са јавним надметањем ради продаје 93,96306% капитала Друштва. Дана 22.02.2015. године објављена је Измена бр. 1 а 19.03.2015. године и Измена бр. 2 Јавног позива.

Дана 22.04.2015. године поступак јавног прикупљања понуда са јавним надметањем ради продаје капитала Друштва проглашен је неуспешним, с обзиром да у предвиђеном року, Агенцији за приватизацију није достављена ниједна пријава за учешће у поступку.

Министарство привреде је дана 24.04.2015. године донело Одлуку број: 023-02-01949/2014-05, а 29.04.2015. године, измену Одлуке о одређивању модела и метода приватизације и предлог мера за припрему и растерећење Друштва, број: 023-02-01949/2014-05, којом је одређено да почетна цена за продају капитала Друштва износи 50% процењене вредности капитала Друштва на дан 31.12.2013. године, који се нуди на продају.

Јавни позив за прикупљање понуда са јавним надметањем ради продаје капитала Друштва по почетној цени која износи 50% од процењене вредности капитала Друштва на дан 31.12.2013. године, који се нуди на продају, објављен је 07.05.2015. године. Дана 29.05.2015. године објављена је Измена бр. 1 Јавног позива.

Министарство привреде је 02.07.2015. године донело Одлуку број: 023-02-01949/2014-05 о измени Одлуке о одређивању модела и метода приватизације Друштва, број: 023-02-01949/2014-05 од 24.11.2014. године, којом је одређено да почетна цена за продају капитала Друштва износи 50% процењене вредности капитала Друштва, који се нуди на продају са стањем на дан 31.12. последње пословне године.

Дана 10.07.2015. године објављена је Измена бр. 2 Јавног позива којом се мења почетна цена.

Дана 28.08.2015. године поступак јавног прикупљања понуда са јавним надметањем ради продаје капитала Друштва проглашен је неуспешним.

Министарство привреде је 01.09.2015. године донело Одлуку број: 023-02-01949/2014-05 о измени Одлуке о одређивању модела и метода приватизације Друштва број: 023-02-01949/2014-05 којом је одређено да почетна цена за продају капитала Друштва износи једну трећину процењене вредности капитала Друштва, који се нуди на продају, на дан 31.12. последње пословне године.

Јавни позив за прикупљање понуда са јавним надметањем ради продаје капитала Друштва по почетној цени која износи једну трећину процењене вредности капитала Друштва на дан 31.12.2014. године, који се нуди на продају, објављен је 11.09.2015. године.

Дана 14.10.2015. године поступак јавног прикупљања понуда са јавним надметањем ради продаје капитала Друштва по почетној цени која износи једну трећину процењене вредности капитала Друштва са стањем на дан 31.12.2014. године, који се нуди на продају, проглашен је неуспешним, с обзиром да у предвиђеном року, Агенцији за приватизацију није достављена ниједна пријава за учешће у поступку.

30.10.2015. године, Друштво је Привредном Суду у Ваљеву поднело Предлог за покретање стечајног поступка у складу са Унапред припремљеним планом реорганизације, а на основу члана 158 Закона о стечају.

02.03.2016. године Привредни суд у Ваљеу донео је Решење број: Рео.бр. 6/15 којим се *отвара* стечајни поступак над Друштвом, *потврђује усвајање* Унапред припремљеног плана реорганизације и *обуставља* стечајни поступак покренут над Друштвом. **23.03.2016. године, Решење Привредног суда у Ваљеу, број: Рео.бр. 6/15, постаје правоснажно.** Као мера УППР извршена је конверзија потраживања јавних поверилаца у капитал Друштва у укупном износу од 603.693.000,00 динара.

1.1. ОПШТИ ПОДАЦИ

На дан 31.12.2018. године, Друштво је имало 128 запослених, а 31.12.2017. године 127 запослених, просечан број запослених за 2018.годину је 127.

У току 2018. године, због потреба повећаног обима посла, Друштво, је ангажовало лица за обављање послова регистроване делатности по Уговору о привременим и повременим пословима. У просеку, у 2018. години, сваког месеца 72 лица било је ангажовано по наведеном Уговору.

Друштво је сагласно критеријумима за разврставање правних лица, по члану 6. Закона о рачуноводству („Сл.гласник РС“ бр. 62/13) **разврстано у средње правно лице.**

За обављање **ревизије за 2018. годину**, Друштво је закључило Уговор са предузећем за ревизију „Финодит“ доо Београд, мат.бр.17139835, пиб 100350566.

Основна делатност: 2229 - производња осталих производа од пластичних маса.

Главни производни програми:

1. канализационе цеви од полиетилена и полипропилена;
2. каце и резервоари хоризонтални и вертикални и каде;
3. бешумни пластични водокотлић;
4. ребрасте цеви за електроинсталацију;
5. пластична транспортна амбалажа;
6. технички делови добијени прерадом-пресовањем дуропласта и инекционим пресовањем термопласта.

Друштво, највећи део производа из свог производног програма пласира на територији Републике Србије, а мањим делом на инострано тржиште.

Матични број: 07219792

PIB: 101597261

Текући динарски рачун: 205-4948-85 Komercijalna banka ad Beograd

160-493815-15 Banca Intesa ad Beograd

200-2368480102012-32 Banka Poštanska štedionica

295-1250159-43 Srpska banka a.d. Beograd

Девизни рачун: 00-701-0048890.4 Komercijalna banka ad Beograd-девизни рачун

00-503-0000385.8 Banca Intesa ad Beograd – девизни рачун

000102-236848 Banka Poštanska štedionica– девизни рачун

295-106688-51 Srpska banka a.d. Beograd

2. ОСНОВЕ ЗА ПРИКАЗИВАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји Друштва, за обрачунски период који се завршава 31.12.2018. године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са:

- МСФИ и МРС („Службени гласник РС“ бр.77/10,95/10).;

- Законом о рачуноводству („Службени гласник РС“ бр.62/2013),
- Другим законским и подзаконским рачуноводственим, пореским и осталим прописима, изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама које су утврђене Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама Друштва. Рачуноводствене политике примењене су доследно.

Сви подаци садржани у Финансијским извештајима исказани су у хиљадама динара (РСД) односно у функционалној валути која је домицилна валута Републике Србије, а уједно је и извештајна валута.

Приложени Финансијски извештаји састављени су у формату прописаном Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја, за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, бр.95/2014 и 144/2014).

Датум одобравања финансијских извештаја је 28.02.2019. година.

Лице одговорно за састављање финансијских извештаја за 2018. годину: Пантелић Оливера, дипл.еци (функција: Шеф службе финансија)

Законски заступник: Урошевић Зоран, дипл.маш.инг (генерални директор и привремени заступник капитала)

Упоредне податке у складу са MPC 1 - Презентација финансијских извештаја представљају финансијски извештаји за 2017. годину, који су били предмет ревизије од стране независног ревизора који је у свом извештају од 26.03.2018. године изразио мишљење да су приложени финансијски извештаји у свим материјално значајним аспектима приказали реално и објективно стање друштва са стањем на дан 31.12.2017.године (са скретањем пажње по питању процеса приватизације који је неизвестан)

Примена претпоставке сталности пословања: Финансијски извештаји Друштва састављени су под претпоставком сталности пословања (going concern principle) тј. под претпоставком да ће Друштво наставити да послује континуирано током неограниченог периода у догледној будућности.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИЈИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

Основне рачуноводствене политике примењене за састављање ових финансијских извештаја наведене су у даљем тексту. **Ове политике су конзистентно примењене на све приказане године.**

3.1. Приходи и расходи

Приходи обухватају приходе остварене од уобичајених активности Друштва и добитке. Приходи се исказују по фактурној вредности умањеној за дате попусте, повраћај производа и пореза на додату вредност. Приходи се признају кад се роба испоручи, односно кад сви ризици по основу испоручених производа и робе пређу на купца.

Расходи обухватају трошкове који проистичу из уобичајених активности Друштва и губитке. Расходи се обрачунавају по начелу узрочности прихода и расхода. Трошкови одржавања и поправке основних средстава покривају се из прихода обрачунског периода у коме настану.

Приходи и расходи по основу камата обрачунати су по начелу узрочности прихода и расхода применом уговорених каматних стопа. Приходи по основу камата укључују се у приходе, а камате на кредите на терет расхода у периоду на који се односе.

3.2. Прерачунавање девизних износа

Пословне промене настале у иностраној валути су прерачунате у РСД по средњем курсу НБС утврђеном на међубанкарском тржишту девиза који је важио на дан пословне промене.

Средњи курс ЕУР-а на дан 31.12.2018. године, износи 118,1946 РСД . (курсна листа бр. 252 НБС)

Средства, потраживања и обавезе исказане у иностраној валути на дан Биланса стања, прерачунате су у РСД по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза који је важио за тај дан. Курсне разлике по том основу представљају позитивне или негативне курсне разлике/ефекте валутне клаузуле односно финансијске приходе и расходе обрачунског периода.

3.3. Нематеријална имовина

Нематеријална улагања су средства која се могу идентификовати као немонетарна и без физичког обележја, које служи за производњу или испоруку робе или услуга, за изнајмљивање другим лицима или се користи у административне сврхе.

Као нематеријална улагања признају се и подлежу амортизацији нематеријална улагања која испуњавају услове прописане Одељком 18-Нематеријална имовина осим гудвила (патенти, лиценце, рачунарски софтвери, издавачка права, ауторска права, играни филмови и сл).

Почетно мерење нематеријалне имовине се врши по набавној вредности или цени коштања.

Корисни век трајања утврђује руководство правног лица стим да оно не може бити дуже од 10 године.

„Крушик-пластика“ за корисни век трајања узима период од 10 година, односно стопу амортизације 10%.

3.4. Некретнине, постројења, опрема

Некретнине, постројења и опрема (дугорочна материјална имовина, у даљем тексту: НПО), и нематеријална улагања су на дан 01.01.2004. године исказана по набавној вредности која је ревалоризована у складу са ранијим рачуноводственим прописима који су примењивани до 31.12.2003. године. Тако утврђена вредност је на дан 01.01.2004. године, прузета као вероватна нова набавна вредност, умањена за исправку вредности по основу амортизације.

3.4.1. Мерење

Опрема се капитализује ако је век њеног коришћења дужи од једне године. Под некретнином или опремом сматрају се она средства чији је очекивани корисни век употребе дужи од једне године.

Накнадни издаци за некретнине, постројења и опрему се капитализују само када је вероватно да ће будуће економске користи повезане са тим издацима припасти Друштву и да се издаци могу поуздано измерити. Сви остали трошкови текућег одржавања терете трошкове периода у ком настану.

Добици или губици који се јављају приликом продаје или расходавања НПО, признају се, у оквиру осталих пословних прихода или осталих пословних расхода, у билансу успеха.

Корисни век употребе средства се преиспитује најмање на крају сваке пословне године, и ако постоје промене у очекиваној динамици трошења будућих економских користи које су садржане у средству, стопа амортизације се мења како би се одразила промењена динамика.

Почетно мерење: Све набавке исказане су по набавној вредности. Набавна вредност укључује све издатке који се признају у складу са МРС 16 – Некретнине, постојења и опрема.

Мерење након почетног: У складу са Правилником о изменама и допунама правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама број III-473-1/09 од 15.12.2009. године за **групе некретнина: фабричке хале и унутрашња инфраструктура, за њихово мерење након почетног признавања примењује се модел ревалоризације.** Прва ревалоризација-процена је извршена и књижена са стањем на дан 31.12.2009. године. Код књижења примењена је **варијанта - свођење садашње вредности на процењену вредност, а исправка се своди на нулу.**

По налогу Министарства привреде и Агенције за приватизацију, Друштво је извршило процену капитала и имовине по фер тржишној вредности на дан 31.10.2013. године, а за те послове било је ангажовано предузеће „Confineks“ доо из Београда. Процена је од стране Надзорног одбора Друштва усвојена 23.01.2014. године.

Мерење након почетног: У складу са Правилником о изменама и допунама правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама број 12/3069 од 23.10.2013. године за некретнине - (стан, заједничке грађевине) и за све облике постројења и опреме, **мерење након почетног признавања примењује се модел ревалоризације.** Прва ревалоризације-процена по поштеној-фер тржишној вредности извршена је 31.10.2013. године, **корекцијом исправке вредности, без корекције набавне вредности.**

Ревалоризовани износи се заснивају на периодичним, најмање петогодишњим проценама, које врше екстерни независни проценитељи.

Од 2013.године до 2018.године, Друштво је сваке године ангажовало независне проценитеље да изврше процену капитала и имовине по фер тржишној вредности (а и због потреба приватизације која још није извршена до дана израде ФИ за 2018.год), али процене нису усвајане од стране органа управљања јер није било значајнијих одступања од исказаних вредности у пословним књигама друштва.

3.4.2. Амортизација и корисни век трајања

Амортизација се обрачунава применом пропорционалне методе на набавну вредност, с циљем да се средства у потпуности отпишу у току њиховог корисног века трајања.

Обрачун амортизације врши се у складу са чланом 22. Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама Друштва, Одлуке Генералног директора Друштва број: ИИИ1-1/2010 од 05.01.2010. године, Одлуке Генералног директора Друштва број: 12/3157-1 од 31.10.2013. године и Одлуке Генералног директора Друштва број: 12/2736 од 31.12.2014. године о промени преосталог корисног века трајања за постојеће некретнине, постојења и опрему и утврђивању века трајања за будућа прибављања некретнина, постојења и опреме.

Корисни век употребе средства се преиспитује најмање на крају сваке пословне године, и ако постоје промене у очекиваној динамици трошења будућих економских користи које су садржане у средству, стопа амортизације се мења како би се одразила промењена динамика.

Обрачун амортизације за некретнине, постројења и опрему почиње да тече од наредног месеца у односу на месец у коме су стављена у употребу, а све у складу са чланом 20. Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама Друштва.

Корисни век употребе средства се преиспитује најмање на крају сваке пословне године, и ако постоје промене у очекиваној динамици трошења будућих економских користи које су садржане у средству, стопа амортизације се мења како би се одразила промењена динамика.

ПРЕГЛЕД ВЕКА ТРАЈАЊА НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМЕ И СТОПЕ АМОРТИЗАЦИЈЕ

| облик средстава | новонабављена средства | | преостали век трајања за постојећа основна средства - на дан 31.10.2013. | |
|---|------------------------|------|--|---|
| | век трајања-год. | % | век трајања - год. | % |
| фабричке хале | 40 | 2.5 | 20-16 | <p>Одлуком Директора Друштва број: 12/3157-1 утврђен је преостали корисни век трајања за све позиције некретнина и опреме, након извршене процене по фер вредности на дан 31.10.2013. Нове стопе амортизације добијене су из односа садашње-процењене фер вредности на дан 31.10.2013. и преосталог корисног века употребе, тако да свако појединачно средство има различиту стопу амортизације, са циљем да се средство, било некретнина или опрема отпишу у току свом корисног века трајања.</p> <p>СТОПА= <u>фер вред.31.10.13.</u> : наб.вред x 100 проц.век коришћења</p> |
| инфраструктура | 25 | 4 | 10 | |
| стан | 40 | 2.5 | 27 | |
| постројења | 10 | 10 | 8 | |
| машине и помоћна опрема за прераду пластике | 12 | 8.33 | 8 | |
| опрема за машинску и ручну обраду | 10 | 10 | 8 | |
| теретна возила | 8 | 12.5 | 8 | |
| путничка возила | 8 | 12.5 | 4 | |
| дизациле и виљушкари | 10 | 10 | 5 | |
| пословни и погонски инвентар | 10 | 10 | 4 | |
| рачунари и друга рачунарска и електрична опрема | 5 | 20 | 3 | |
| телефонска централа | 10 | 10 | 5 | |
| електричне пећи, писаће машине | 5 | 20 | 4 | |
| мерни и контролни инструменти | 8 | 12.5 | 4 | |
| транспортна амбалажа | 10 | 10 | 6 | |
| опрема заједничке потрошње | 10 | 10 | 5 | |
| специјални алати | 15 | 6.67 | 15 | |

Одлуком о промени преосталог корисног века трајања некретнина, Директора Друштва број: 12/2736 од 31.12.2014. године, која се примењује почев од 01.01.2015. године, утврђено је продужење корисног века употребе грађевинских објеката-фабричких хала за 7. година, а због значајних инвестиционих и текућих улагања у исте. Нове стопе амортизације за

наведене позиције основних средстава-група 022, произилазе из односа садашње-процењене фер вредности и новог процењеног преосталог корисног века употребе, тако да свако појединачно средство има нову стопу амортизације, са циљем да средства буду отписана у току свог преосталог корисног века трајања. Корсни век употребе продужен је за доле наведене позиције фабричких хала и након измене он износи за:

1. зграда техничке припреме - 26. година
2. хала цеви и термопласта - 26. година
3. хала Б-05А-хала термопласта - 26. година
4. управна зграда Б-05 (плави воз) - 22. године
5. магацин сировина - 22. године

3.5. Исправка вредности ненаплативих потраживања

Друштво врши појединачну исправку вредности доспелих потраживања за које Руководство Друштва процени да су ненаплатива.

Исправка вредности се књижи на терет расхода у Билансу успеха за она потраживања и улагања чија је наплативост неизвесна **на основу одлуке Надзорног одбора**. Смањење процењене исправке вредности књижи се у корист расхода. Ненаплатива потраживања се отписују на основу **Одлуке суда, Договора о поравнању или на основу одлуке Надзорног одбора Друштва**.

3.6. Залихе

Залихе обухватају:

1. Робу која је набављена и држи се ради даље продаје, укључујући робу на мало која се држи ради даље продаје или земљиште и друге непокретности које се држе у наведене сврхе;
2. Готове производе који су произведени у Друштву;
3. Недовршене производе чија је производња у току;
4. Основни и помоћни материјал који ће бити искоришћен у процесу производње; и
5. Дате авансе у земљи и иностранству за обртна средства.

Залихе робе евидентирају се по набавној вредности.

Залихе материјала мере се по набавној вредности или цени коштања (ако су произведени у сопственој режији) коју чине фактурна вредност увећана за зависне трошкове набавке.

Вредност производње у току и готових производа утврђена је свођењем просечне цене коштања коју у току чине само трошкови директног материјала на цену коштања путем алокације одговарајућих одступања од просечних цена (коју чине само трошкови директног материјала).

Оштећене залихе које по квалитету не одговарају стандардима се отписују (у врло малом %) или поновном прерадом-рециклажом (за готове производе од пластике) у сопственој режији добијају нову употребну вредност.

Чланом 46. став 7. новог Правилника о Контном оквиру мањкови и расходи учинака књиже се у класи 9, и истовремено и у финансијском књиговодству задужењем рачуна 57 у корист рачуна 630.

3.7. Готовина и готовински еквиваленти

У Извештају о новчаним токовима под готовином и готовинским еквивалентима подразумевају се готовина, чекови послати на наплату, средства на текућем рачуну и средства на девизном рачуну.

3.8. Ванбилансна средства и обавезе

Ванбилансна средства и обавезе, приказана су на обрасцу биланса стања (напомена бр. 24 и 37). Ове ставке по дефиницији МСФИ не представљају ни средства ни обавезе.

3.9. Материјално значајне/безначајне грешке

Исправка накнадно установљених материјално значајних грешака врши се преко рачуна нераспоређене добити из ранијих година, односно непокривеног губитка ранијих година на начин утврђен МРС 8 Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених.

Материјално значајном грешком сматра се грешка која је у појединачном износу или у кумулативном износу са осталим грешкама већа од 0,5% пословних прихода.

3.10. Дугорочна резервисања

Дугорочно резервисање се признаје када:

- а) предузеће има обавезу (правну или стварну) која је настала као резултат прошлог догађаја,
- б) је вероватно да ће одлив ресурса који садрже економске користи бити потребан за измирење обавеза, и
- ц) износ обавезе може поуздано да се процени. Уколико ови услови нису испуњени резервисање се не признаје.

Резервисања се не признају за будуће пословне губитке. Резервисања се разликују од других обавеза као што су, на пример, обавезе према добављачима и обрачунате обавезе, јер је код њих присутна неизвесност у погледу рока настанка или износа будућих издатака који су потребни за измирење.

Мерење резервисања врши се у износу који је признат као резервисање и он представља најбољу процену издатака који је потребан за измирење садашње обавезе на дан биланса стања.

Резервисања се вреднују по садашњој вредности очекиваних новчаних токова, уз примену дисконтне стопе пре опорезивања која одражава постојеће тржишне услове и евентуалне специфичне ризике повезане са потенцијалном обавезом за које се признаје резервисање. Повећање резервисања услед протеча времена се признаје као расход по основу камата.

Друштво врши резервисања у складу са МРС 19 - резервисања за отпремине приликом одласка у пензију. Увођење првог резервисања извршено је у пословним књигама за 2016.годину (урађена су три обрачуна: први-стварни са стањем на дан 31.12.2015. на основу претпоставки валидних на тај дан; други-стварни са стањем на дан 31.12.2016на основу претпоставки валидних на тај дан и трећи-пројектовани са стањем на дан 31.12.2016., али на основу претпоставки валидних на дан 31.12.2015.)

Друштво не врши резервисање за обавеза за јубиларне награде, јер не постоји право на исте (него могућност, а што директор друштва доноси одлуком), што је у складу са колективним уговором број 12/651 од 13.04.2009. године.

3.11. Порез на добитак

Текући порез

Порез на добитак представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са прописима о опорезивању у Републици Србије. Коначни износ обавезе пореза на добитак утврђује се применом пореске стопа од 15% на пореску основицу утврђену у пореском билансу Друштва. Пореска основица приказана у пореском билансу укључује добитак приказан у званичном билансу успеха који се коригује за сталне разлике које су дефинисане прописима о опорезивању РС.

Одложени порези

Одложени порез на добитак се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике произашле између књиговодствене вредности средстава и обавезе у финансијским извештајима и њихове одговарајуће пореске основице коришћене у израчунавању опорезивог добитак. Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике, док се одложена пореска средства признају у мери у којој је вероватно да ће опорезиви добици бити расположиви за коришћење одбитних привремених разлика. Одложени порези се књиже у оквиру биланса успеха, осим у неким случајевима када се књиже преко свеобухватног резултата.

3.12. Примања запослених

Порези и доприноси на зараде и накнаде зарада

У складу са прописима који се примењују у РС, Друштво је у обавези да плаћа доприносе државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују доприносе за запослене на терет послодавца у износима обрачунатим по прописаним законским стопама. Друштво је, такође, обавезно да од бруто плата запослених обухвати доприносе и да их, у име запослених, уплати тим фондовима. Доприноси на терет послодавца и доприноси на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе.

Друштво није укључено у друге облике пензијских планова и нема никаквих обавеза по овим основама.

Отпремнине

У складу са Законом о раду и Колективним уговором, Друштво има обавезу да запосленом исплати отпремнину приликом одласка у пензију у износу од две просечне зараде остварене у РС у месецу који претходи месецу одласка у пензију. Друштво је извршило актуарску процену садашње вредности ове обавезе и формирало резервисања по том основу.

4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Друштво је у свом редовном пословању у различитом обиму изложено одређеним финансијским ризицима и то:

1. Тржишним ризицима;
2. Ризику ликвидности;
3. Кредитном ризику;

Управљање ризицима у Друштву је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање Друштва у ситуацији не предвидивости финансијских тржишта.

4.1. Тржишни ризик

4.1.1. Ризик од промене курса страних валута

Друштво је изложено ризику од промене курса страних валута, приликом пословања у земљи и иностранству, а који проистиче из пословања са различитим валутама, првенствено EUR. Девизни ризик настаје у случајевима неусклађености финансијских средстава и обавеза изражених у иностраној валути или са валутном клаузулом. У мери у којој је то могуће, Друштво минимизира девизни ризик кроз минимизирање отворене девизне позиције.

У наредној табели приказана је изложеност Друштва девизном ризику на дан 31.12.2018. године:

- у хиљадама динара -

| ОПИС | CHF | USD | EUR | РСД | УКУПНО |
|--|-----|-----|---------------|------------------|------------------|
| готовина и готовински еквиваленти | - | - | 25.166 | 60.183 | 85.349 |
| потраживања од купаца | - | - | 6.414 | 167.967 | 174.381 |
| остала потраживања | - | - | 59 | 7.090 | 7.149 |
| УКУПНО | - | - | 31.639 | 235.240 | 266.879 |
| дугорочне финансијске обавезе | | | 17.872 | 0 | 17.872 |
| краткорочне финансијске обавезе | - | - | 17.586 | 0 | 17.586 |
| обавезе из пословања | - | - | 1.402 | 110.984 | 112.386 |
| остале обавезе | - | - | - | 14.838 | 14.838 |
| УКУПНО | - | - | 36.860 | 125.822 | 162.682 |
| НЕТО ДЕВИЗНА ПОЗИЦИЈА на дан 31.12.2018. године | - | - | -5.221 | + 109.418 | + 104.197 |

4.1.1. Ризик од промене каматних стопа

Друштво је изложено ризику промене каматних стопа у мери у којој каматносна средства (укључујући и инвестиције) и каматносне обавезе доспевају за наплату у различито време и у различитим износима. С обзиром да Друштво нема значајну каматносну имовину и каматносне обавезе, приходи и раходи Друштва, као и токови готовине, у великој мери су не зависни од промене тржишних каматних стопа.

4.2. Ризик ликвидности

Ризик ликвидности је ризик да Друштво неће бити у могућности да уредно финансира средства, одговарајућим изворима финансирања са становишта рокова. Друштво управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа. Процена ризика ликвидности кроз праћење промена у

изворима финансирања потребним за испуњење циљева Друштва, а у складу са пословном стратегијом Друштва.

У наредној табели приказана је рочност доспећа средстава и обавеза Друштва, према преосталом року доспећа на дан 31.12.2018. године:

- у хиљадама динара -

| ОПИС | до 3 месеца | од 3 месеца до 1 године | од 1 до 5 година | преко 5 година | УКУПНО |
|--|------------------|-------------------------|------------------|----------------|------------------|
| готовина и готовински еквиваленти | 85.349 | - | - | - | 85.349 |
| потраживања | 174.381 | - | - | - | 174.381 |
| остала потраживања | 7.149 | - | - | - | 7.149 |
| УКУПНО | 266.879 | - | - | - | 266.879 |
| дугорочне финансијске обавезе | - | - | 17.872 | - | 17.872 |
| краткорочне финансијске обавезе | 4.371 | 13.215 | - | - | 17.586 |
| обавезе из пословања | 112.386 | - | - | - | 112.386 |
| остале обавезе | 14.838 | - | - | - | 14.838 |
| УКУПНО | 131.595 | 13.215 | 17.872 | - | 162.682 |
| РОЧНА (НЕ)УСКЛАЂЕНОСТ на дан 31.12.2018. године | + 135.284 | -13.215 | -17.872 | - | + 104.197 |

4.3. Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик настанка финансијских губитака за Друштво као резултат кашњења клијената или друге уговорне стране у измирењу уговорних обавеза. Кредитни ризик се првенствено везује за изложеност Друштва по основу готовине и готовинских еквивалената, депозита у банкама и финансијским институцијама, инвестирања у хартије у вредности, потраживања од правних и физичких лица и преузетих обавеза.

Друштво нема значајни кредитни ризик, с обзиром да у структури обавеза и потраживања постоји значајно учешће истог купца и добављача, а то је "Горење" доо Ваљево. Са истим постоји успешна дугорочна пословна сарадња. Такође Друштво у случају не благовременог измирења обавеза купаца према Друштву, прекида испоруку добара, а поред тога користи и следеће механизме наплате: репрограмирање дуга, компензација са правним лицима, утужења, предлог за извршење, вансудска поравнања и остало.

На дан 31.12.2018. године Друштво располаже са готовином и готовинским еквивалентима у укупном износу од 85.349 у хиљадама динара (31.12.2017. године са 46.412 у хиљадама динара), за 38.937 у хиљадама динара више готовине у односу на предходну пословну годину.

Друштво нема пословну политику да се појављује као јемац у кредитним и другим пословима са трећим лицима.

Потраживања од купаца

Максимална изложеност Друштва по основу кредитног ризика за потраживања од купаца по географским регионима дат је у следећој табели:

- у хиљадама динара -

| ОПИС | стање на дан 31.12.2018. | промет у 2018. у % |
|---|-----------------------------|-----------------------|
| купци у земљи | 167.967 | 98,62 % |
| купци у иностранству | 6.414 | 1,38 % |
| УКУПНО: | 174.381 | 100 % |
| купци у иностранству – геогрфска локација | | |
| земље у региону ван евро зоне | 168 | 29,91 |
| евро зона | 6.246 | 70,09 |
| УКУПНО ино купци: | 6.414 | 100 % |

Максимална изложеност Друштва по основу кредитног ризика за потраживања од купаца по типу уговорне стране дат је у следећој табели:

- у хиљадама динара -

| ОПИС | промет у 2018. год. | промет у 2018. год. у % |
|---|---------------------|----------------------------|
| Промет готових производа и услуга са правним лицима | 736.944 | 99,16% |
| Промет готових производа и услуга са физичким лицима | 6.233 | 0,84 % |
| УКУПНО: | 743.177 | 100 % |

Старосна структура потраживања од купаца у земљи и иностранству дата је у наредној табели:

- у хиљадама динара -

| ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА | БРУТО у 2018. год. | Исправка вредности у 2018. год. |
|-----------------------|--------------------|---------------------------------|
| доспела | 109.107 | 952 |
| не доспела | 81.854 | - |
| УКУПНО: | 190.961 | 952 |

Исправка вредности потраживања од купаца

Промене на исправци вредности потраживања од купаца у земљи и иностранству дате су у наредној табели:

- у хиљадама динара -

| ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА КОЈА СУ ИСПРАВЉЕНА | ИЗНОС |
|--|--------|
| стање на дан 01.01.2018. | 15.640 |
| повећања | 952 |
| смањења | -12 |
| стање на дан 31.12.2018. | 16.580 |

4.4 Управљање ризиком капитала

Друштво се определило за финансијски концепт капитала и његово очување према коме је капитал дефинисан на основу номиналних новчаних јединица.

Циљ управљања капиталом је да Друштво задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидивој будућности, како би очувало оптималну структуру капитала. Да би очувало, тј. кориговало структуру капитала, Друштво је у складу са мером Унапред припремљеног плана реорганизације извршило конверзију дугочних обавеза – обавеза које се могу конвертовати у капитал у износу од 596.717 у хиљадама динара, на дан 31.12.2015. године, а увећане за припадајуће камате до дана правоснажности плана тј 23.03.2016. године 603.693.000,00. На тај начин дошло је до значајног повећања супстанце и смањења дуговања и степена задужености Друштва.

Друштво прати капитал на основу коефицијента задужености, који се израчунава као однос нето дуговања Друштва и његовог укупног капитала.

- у хиљадама динара -

| ОПИС | на дан 31.12.2018. |
|--|--------------------|
| 1.УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ (без одложених пореских обавеза) | 162.682 |
| 2. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ | 85.349 |
| 3. НЕТО ДУГОВАЊЕ (1-2) | 77.333 |
| 4. УКУПАН КАПИТАЛ | 685.645 |
| 5. КОЕФИЦИЈЕНТ ЗАДУЖЕНОСТИ (3:4) | 0,11 |

4.5. Правична фер вредност

Пословна политика Друштва је да обелодани информације о правичној вредности активе и пасиве за коју постоје званичне тржишне информације и када се правична вредност значајно разликује од књиговодствене вредности. У Републици Србији не постоји довољно тржишног искуства, као ни стабилности и ликвидности код куповине и продаје потраживања и остале финансијске активе и пасиве, пошто званичне тржишне информације нису у сваком тренутку расположиве. Стога, правичну вредност није могуће поуздано утврдити у одсуству активног тржишта. Руководство Друштва врши процену ризика и у случајевима када се оцени да вредност по којој се имовина води у пословним књигама неће бити реализована врши исправку вредности.

Фер вредност финансијских средстава која су исказана по амортизованој вредности процењује се дисконтовањем новчаних токова и коришћењем каматне стопе по којој би Друштво могло да прибави дугорочне позајмице, а која одговара ефективној каматној стопи. Друштво сматра да исказана књиговодствена вредност потраживања, након умањења за исправку вредности по основу обезвређења, као и номинална вредност обавеза из пословања, приближно одражава њихову тржишну вредност. Руководство Друштва сматра да износи у приложеним финансијским извештајима одражавају вредност која је у датим околностима најверодостојнија и најкориснија за потребе извештавања.

БИЛАНС УСПЕХА

Приходи обухватају приходе од редовних активности Друштва и добитке. Приходи се исказују по фактурној вредности умањеној за дате попусте, повраћај производа и порез на додату вредност. Приходи се признају кад се производи испоруче, односно кад се сви ризици по основу испоручених производа и робе пређу на купца.

Расходи обухватају трошкове који проистичу из уобичајених активности Друштва и губитке. Расходи се обрачунавају по начелу узрочности прихода и расхода. Трошкови одржавања и поправке основних средстава покривају се из прихода обрачунског периода у коме настану.

5. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ (АОП 1014)

- у хиљадама динара -

| врста прихода | 2018. | 2017. |
|----------------|----------------|----------------|
| УКУПНО: | 704.058 | 662.467 |

Повећање прихода од продаје, резултат је повећаног физичког обима производње и реализације исте са купцем Горење доо Ваљево и придобијањем нових сталних купаца. Доминантно учешће у приходима од продаје производа и услуга на домаћем тржишту има купац „Горење“ доо Ваљево. У 2018. години, приход од продаје производа и услуга наведеном купцу износи 454.392 у хиљадама динара, тј. 64,54% од укупних прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, а у 2017. износио је 422.648 у хиљадама динара, односно 63,80%.

6. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА (АОП 1021)

- у хиљадама динара -

| врста прихода | 2017. | 2017. |
|--|--------------|--------------|
| повећање вредности залиха – годишњи обрачун | 4.180 | 4.187 |
| повећање вредности залиха – расходи и мањак по годишњем попису | - | - |
| УКУПНО: | 4.180 | 4.187 |

Вредност производње у току и готових производа утврђена је свођењем просечне цене коштања (коју чини само директни материјал) на **цену коштања** путем алокације одговарајућих одступања од просечних цена коштања.

Кретање залиха у току године готових производа и полупроизвода у магацинима и погонима, се врши по просечним ценама коштања коју чини само директни материјал, док се коначним обрачуном производње утврђује стварна цена коштања за производе на залихама, укључивањем припадајућих трошкова утврђених рачуноводственом политиком друштва.

Чланом 46. став 7. новог Правилника о Контном оквиру, мањкови и расходи учинака књиже се у класи 9, и истовремено и у финансијском књиговодству задужењем рачуна 57 у корист рачуна 630.

7. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА (АОП 1023)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|--|----------------|----------------|
| трошкови материјала за израду | 437.335 | 399.762 |
| трошкови режијског материјала | 5.464 | 4.839 |
| трошкови резервних делова и ситног инвентара | 5.439 | 4.739 |
| УКУПНО: | 448.238 | 409.340 |

8. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ (АОП 1024)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| трошкови мазута за грејање | 3.433 | 4.000 |
| трошкови уља и мазива | 1.229 | 939 |
| трошкови нафте, бензина, плина | 3.019 | 2.683 |
| трошкови елек.енергије | 28.884 | 23.904 |
| УКУПНО: | 36.565 | 31.526 |

9. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (АОП 1025)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|---|----------------|----------------|
| трошкови зарада, накнада по уговорима, физ.лицима: | 171.416 | 148.062 |
| трошкови нето зарада и накнада зарада | 72.216 | 59.604 |
| трошкови пореза и доприноса на терет запосленог | 27.576 | 22.976 |
| трошкови пореза у доприноса на терет послодавца | 17.818 | 14.782 |
| накнаде по уговору о делу | 759 | 759 |
| трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима (од априла 2014. се ангажују лица због повећаног обима посла, а забране запошљавања у јавном сектору | 50.583 | 47.900 |
| трошкови накнада по уговорима са физичким лицима | - | - |
| трош. бруто накнада: управни, надзодни и извршни одбор | 2.464 | 2.041 |
| Остали лични расходи и накнаде: | 5.417 | 9.476 |
| - помоћи запосленима | - | 405 |
| - превоз радника са и на посао | 3.342 | 3.107 |
| - накнаде запосленима и трошкови за службени пут | 1.687 | 1.391 |
| - новогодишњи пакетићи | 62 | 60 |
| - јубиларена награда-бруто | 301 | 4.364 |
| - отпремнина за старосну пензију | - | - |
| - трошкови службеног пута за лица која нису запослена | 25 | 73 |
| - награде, сол.помоћ лицима која нису запосл.код исплатиоца | - | 76 |
| УКУПНО: | 176.833 | 157.538 |

Од 01. новембра 2014. године, у Друштву се врши месечно умањење бруто зараде за 10% - на име смањења зарада у јавном сектору. Од 01.01.2019. умањење износи 5%. Износ умањених бруто зарада уплаћује се на посебно прописан рачун Буџета РС. Износ умањених зарада, пада на терет осталих нематеријални трошкови на рачуну 5595, а не на терет трошкова бруто зарада. Просечан, месечни износ умањења зарада у јавном сектору, за Друштво у 2018. годину износи око 668 у хиљадама динара, а у 2017. години 508 хиљада динара. Просечна бруто зарада у 2018. годнини износи 66.042,40 динара, а просечна бруто накнада по уговорима о ППП 44.577,17 динара.

10. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (АОП 1026)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|------------------------------|---------------|---------------|
| трошкови на изради учинака | 1.310 | 3.599 |
| трошкови транспортних услуга | 16.578 | 15.225 |
| трошкови услуга одржавања | 4.350 | 6.132 |
| остале производне услуге | 2.520 | 2.336 |
| УКУПНО: | 24.758 | 27.292 |

11. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ (АОП 1027)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| амортизација нематеријалних улагања | 435 | 146 |
| амортизација опреме | 13.178 | 12.531 |
| амортизација грађевинских објеката | 18.649 | 18.393 |
| УКУПНО: | 32.262 | 31.070 |

Преглед стопа амортизације наведен је у тачки 3.3.-нематеријална имовина и 3.4.2.-некретнине, постројења и опрема.

12. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА (АОП 1028)

Друштво врши резервисања у складу са МРС 19-резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију. Увођење првог резервисања извршено је у пословним књигама за 2016.годину (урађена су три обрачуна: први-стварни са стањем на дан 31.12.2015. на основу претпоставки валидних на тај дан; други-стварни са стањем на дан 31.12.2016.на основу претпоставки валидних на тај дан и трећи-пројектовани са стањем на дан 31.12.2016., али на основу претпоставки валидних на дан 31.12.2015.).

-у хиљадама динара-

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|---|------------|------------|
| трошкови дугорочних резервисања за отпремнине | 580 | 256 |
| УКУПНО: | 580 | 256 |

Табела резервисања у напомени бр. 29

13. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (АОП 1029)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|--|---------------|---------------|
| трошкови ревизије, адвоката, консалтинга, брокера, стручног образовања, софтвера, лиценци до 1г. | 2.599 | 2.409 |
| трошкови репрезентације | 827 | 904 |
| трошкови премија осигурања | 1.730 | 1.738 |
| трошкови чланарина привредној комори Србије | 545 | 240 |
| трошкови пореза | 1.427 | 1.465 |
| трошкови умањења зарада у јавном сектору | 8.012 | 6.094 |
| остали нематеријални трошкови | 1.274 | 924 |
| УКУПНО: | 16.414 | 13.774 |

14. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ, КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ФРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА (АОП 1051)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|-------------------------|------------|------------|
| обезвређење потраживања | 952 | 189 |
| УКУПНО: | 952 | 189 |

- у хиљадама динара -

| ПРЕГЛЕД купаца чија су потраживања обезвређена у 2018. години | 31.12.2018. |
|--|-------------|
| 1. „EDLMAER“ Austrija (покренут стечајни поступак, потраживање је благовремено пријављено) | 952 |
| УКУПНО: | 952 |

15. ОСТАЛИ ПРИХОДИ (АОП 1052)

- у хиљадама динара -

| врста прихода | 2018. | 2017. |
|---|--------------|--------------|
| добаци од продаје материјала | 656 | 589 |
| добаци од продаје опреме, некретнина и сл | 43 | 253 |
| наплаћена отписана потраживања | 12 | - |
| вишкови материјала | - | 942 |
| приходи од накнада штета | 427 | 393 |
| остали непоменути приходи-отпадни материјал и регенерат | 801 | 2.855 |
| остали приходи | 12 | 830 |
| УКУПНО: | 1.951 | 5.862 |

16. ОСТАЛИ РАСХОДИ (АОП 1053)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|---|--------------|------------|
| губици од расхода опреме, некретнина | 41 | 355 |
| губици од продаје материјала | 26 | 158 |
| губитак од продаје некретнина | 85 | - |
| расход материјала и учинака по попису | 11 | 3 |
| расход - уговорени ризици из дпо | 192 | 107 |
| накнада штете трећим лицима | 566 | 6 |
| трошкови спорова, казне, хуманитарни издаци и сл. | 314 | 247 |
| директан отпис потраживања | 19 | - |
| остали расходи-мањи расходи ранијих година | - | - |
| УКУПНО: | 1.254 | 876 |

17. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЉА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА (АОП 1057)

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|-------------------------|--------------|----------|
| обезвређење потраживања | 2.769 | 6 |
| УКУПНО: | 2.769 | 6 |

Нематеријално значајном грешком сматра се грешка која у појединачном износу или у кумулативном износу са осталим грешкама није већа од 0,5% пословних прихода.

Највећи износ расхода из ранијих година у износу од 2.638 хиљ.дин. односи се на накнаду бруто зараду за радника који је 2012.године проглашен технолошким вишком, и исти је поднео тужбу ради поништаја решења о отказу уговора о раду. Донета је првостепена пресуда којом је одбијен тужбени захтев, по жалби тужиоца потврђена, а по ревизији укинута другостепена и враћена на поновни поступак. Пресудом П1.бр.66/17 Основног суда Ваљево од 13.09.2017. ,а код нас примљена 22.10.2018.гоодине, налаже се да се тужитељ врати на исто радно место од дана раскида уговора о раду. Као накнада штете туженом по члану 192 Закон о раду припада зарада коју би остварио да је радио без припадајућих накнада зарада осим минулог рада. Сходно томе, извршен је обрачун зарада за период од 10.03.2012. до 25.10.2018. (враћен на посао 26.10.18.). Обрачунате бруто зараде од 2012. до 2017. књижили смо у корист расхода ранијих година конто групе 59 у износу од 2.638 хиљ.дин, а за зараде од 01.01.2018. до 25.10.2018. године остале расходе- накнаде штете група 57 у износу од 565 хиљ.дин.

18. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА МРС 12 (АОП 1062)

- у хиљадама динара -

| RB | OPIS | IZNOS 31.12.2018. | IZNOS 31.12.2017. |
|----|--|----------------------|-------------------|
| | ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE | | |
| 1. | <i>oporeziva pivremena razlika po osnovu sredstava koja podležu amortizaciji</i> | 174.201 | 174.988 |
| 2. | Odložena poreska obaveza na datum bilansa stanja (1x15%) | 26.130 | 26.248 |
| 3. | <i>korišćenje poreskog kredita za ulaganja u osnovna sredstva po pb za 2018.godinu</i> | 895 | 0 |
| 4. | Odložena poreska obaveza u PK (3x15%) | 134 | 0 |
| 5. | Svega odložene poreske obaveze (2 + 4) | 26.264 | 26.248 |

| RB | OPIS | IZNOS 31.12.2018. | IZNOS 31.12.2017. |
|----|---|----------------------|-------------------|
| | ODLOŽENE PORESKA SREDSTVA | | |
| 6. | Rezervisanja za otpremnine-5450 (knjiženo 2880/7221) | 87 | 38.465,64 |
| 7. | Rezervisanja za otpremnine-3310 preko aktuarskog dob/gub (knjiženo 3310/7221) | 149 | 283 |
| 8. | odl.sredstva preko aktuarskog gubitka | -149 | -283 |
| 9. | Svega odložena poreska sredstva (6+7-8) | 87 | 38 |

| RB | OPIS | IZNOS 31.12.2018. | IZNOS 31.12.2017. |
|-----|---|----------------------|-------------------|
| 10. | Odložena poreska obaveza nakon prebijanja (5 - 9) koji se iskazuje u BS | 26.177 | 26.210 |
| 11. | Početo stanje odloženih poreskih obaveza konto 4980 na dan 01.01.20... | 26.210 | 26.179 |
| 12. | Odloženi poreski prihod koji se priznaje u BU u 31.12.20.. (11-10+7) | 182 | 252 |

БИЛАНС СТАЊА

19. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА – НЕТО (АОП 0003)

- у хиљадама динара

| opis | licence 0112 | softveri 0120 | nematerijalna ulaganja u pripremi 0150 | ukupno |
|----------------------------------|--------------|---------------|--|--------------|
| NABAVNA VREDNOST | | | | |
| stanje na početku godine | 3.644 | 584 | 0 | 4.228 |
| nabavke u toku god | | 712 | | 712 |
| prenos iz pripreme iz poč.stanja | | | | 0 |
| rashod | | | | 0 |
| otuđenje | | | | 0 |
| efekti procene | | | | 0 |
| ostala smanjenja | | | | 0 |
| stanje na kraju godine | 3.644 | 1.296 | 0 | 4.940 |

| opis | isp.vred.licenci 0198 | ispr.vred. Softvera 0198 | nematerijalna ulaganja u pripremi 0150 | ukupno |
|--------------------------------|-----------------------|--------------------------|--|------------|
| ISPRAVKA VREDNOSTI | | | | |
| stanje na početku godine | 116 | 29 | 0 | 145 |
| amortizacija za tekuću godinu | 364 | 71 | | 435 |
| otuđenje | | | | 0 |
| rashod | | | | 0 |
| efekti procene | | | | 0 |
| ostala povećanja ili smanjenja | | | | 0 |
| stanje na kraju godine | 480 | 100 | 0 | 580 |

| opis | licence | Softver | nematerijalna ulaganja u pripremi 0150 | ukupno |
|--------------------------|--------------|--------------|--|--------------|
| SADAŠNJA VREDNOST | | | | |
| 31.12.2017. | 3.528 | 555 | 0 | 4.083 |
| 31.12.2018. | 3.164 | 1.196 | 0 | 4.360 |

20. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА – НЕТО (АОП 0010)

- у хиљадама динара -

| опис | земљиште 0210 | некретнине 022 | опрема 023 | објекти у припреми 0261 | опрема у припреми 0262 | аванси 028 | укупно |
|---------------------------------------|------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------------|---------------|---------|
| НАБАВНА ВРЕДНОСТ | | | | | | | |
| стање на почетку године | 38.433 | 389.088 | 464.430 | 2.777 | 7.349 | 2.791 | 904.868 |
| набавке у току год | - | 6.876 | 35.955 | - | 1.649 | 4.801 | 49.281 |
| пренос из припреме из поч.стања | - | 2.777 | 4.997 | -2.777 | -4.997 | -2.113 | -2.113 |
| расход | - | - | -1.835 | - | - | - | -1.835 |
| отуђење | -122 | - | -2.798 | - | - | - | -2.920 |
| ефекти процене | - | - | - | - | - | - | - |
| остала смањења | - | - | - | - | - | - | - |
| стање на крају године | 38.311 | 398.741 | 500.749 | - | 4.001 | 5.479 | 947.281 |
| опис | земљиште 0210 | некретнине 0292 | опрема 0293 | објекти у припреми 0261 | опрема у припреми 0262 | аванси 028 | укупно |
| ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ | | | | | | | |
| стање на почетку године | - | 132.074 | 329.941 | - | - | - | 462.015 |
| амортизација за текућу годину | - | 13.178 | 18.649 | - | - | - | 31.827 |
| отуђење | - | - | -2.798 | - | - | - | -2.798 |
| расход | - | - | -1.794 | - | - | - | -1.794 |
| ефекти процене | - | - | - | - | - | - | - |
| остала повећања или смањења | - | - | - | - | - | - | - |
| стање на крају године | - | 145.252 | 343.998 | - | - | - | 489.250 |
| опис | земљиште 021 | некретнине 022-0292 | опрема 023- 0293 | објекти у припреми 0261 | опрема у припреми 0262 | аванси 028 | укупно |
| САДАШЊА ВРЕДНОСТ | | | | | | | |
| 31.12.2017. | 38.433 | 257.014 | 134.489 | 2.777 | 7.349 | 2.791 | 442.853 |
| 31.12.2018. | 38.311 | 253.489 | 156.751 | 0 | 4.001 | 5.479 | 458.031 |

ХИПОТЕКЕ, ЗАЛОГЕ: На дан 31.12.2018.године, нема хипотека, залога, нити били каквих других терета на имовини Акционарског друштва Крушик-Пластика ад Осечина, по основу обавеза Друштва или трећих лица.

21. ЗАЛИХЕ – НЕТО (АОП 0044)

- у хиљадама динара -

| ОПИС | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|--|----------------|----------------|
| материјал за израду | 78.411 | 66.893 |
| резервни делови | 3.105 | 3.311 |
| алат и инвентар на залихама | 295 | 304 |
| алат и инвентар у употреби | 5.822 | 5.392 |
| недовршена производња | 19.018 | 14.337 |
| готови производи | 50.912 | 51.413 |
| роба у магацину | 191 | 191 |
| дати аванси | 607 | 216 |
| дати аванси који су обезвређени проценом 31.10.2013. | 91.233 | 91.233 |
| I-УКУПНО вредност залиха: | 249.594 | 233.290 |
| исправка вредности залиха материјала | 119 | 64 |
| исправка вредн.алата и инвен.у употреби | 5.822 | 5.392 |
| исправка вредности датих аванса по процени 31.10.13. | 91.233 | 91.233 |
| II-УКУПНО исправке вредности: | 97.174 | 96.689 |
| III-НЕТО ЗАЛИХЕ (I-II) | 152.420 | 136.601 |

НАПОМЕНА:

1. Дати аванс за набавку сировине у износу од 4.145 у хиљадама динара (са ПДВ-ом 4.891 у хиљадама динара – ПДВ 18%) односи се на Привредно друштво „NPCO“ доо Београд – у стечају, потраживање је пријављено. По оспоравању пријављеног потраживања поднета је тужба. Видети напомену број 39 - преглед спорова. Извршено обезвређење 100% на дан 31.10.2013.

2. Дати аванс за набавку сировине по уговору у износу од 73.170 у хиљадама динара (са ПДВ-ом 86.342 у хиљадама динара – ПДВ 18%) односи се на Привредно друштво „Team-oil“ ад Београд. Поверилац је утужен. Више у напомени 39 -преглед спорова. Извршено обезвређење потраживања по основу датих аванса 100% на дан 31.10.2013.

ПРОЦЕНА – ОБЕЗВРЕЂЕЊЕ ЗАЛИХА-ДАТИХ АВАНСА

По налогу Министарства привреде и Агенције за приватизацију, Друштво је извршило процену капитала и имовине по фер-тржишној вредности на дан 31.10.2013. године, за те послове било је ангажовано Привредно друштво „Confineks“ доо из Београда. Процена је од стране Надзорног одбора Друштва усвојена 23.01.2014. године. Том проценом су наведени аванси обезвређени у целости 31.10.2013. (нето вредност аванса 77.316 у хиљадама динара, пдв 18% 13.917 у хиљадама динара, што укупно износи 91.233 у хиљадама динара)

22. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – НЕТО (АОП 0051)

- у хиљадама динара -

| ОПИС | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|--|----------------|----------------|
| купци у земљи | 167.967 | 154.587 |
| купци у земљи који су исправљени | 13.877 | 13.899 |
| купци у иностранству | 6.414 | 2.167 |
| купци у иностранству који су исправљени | 2.693 | 1.741 |
| потраживања из специфичних послова послова- -за префактурисане камате банака по кредитима | 88.916 | 88.916 |
| I-УКУПНО вредност потраживања: | 279.867 | 261.310 |
| исправка вредности купаца у земљи | 13.877 | 13.899 |
| исправка вредности купаца у иностранству | 2.693 | 1.741 |
| исправка вредности из специфичних послова | 88.916 | 88.916 |
| II-УКУПНО исправке вредности: | 105.486 | 104.556 |
| III-НЕТО ПОТРАЖИВАЊА (I-II) | 174.381 | 156.754 |

Усаглашеност потраживања од купаца у земљи по вредностима: **97%**, невраћени – ИОС-и – **3%**.

Усаглашеност потраживања од купаца у иностранству по вредностима: **86%**, невраћени – ИОС-и – **14%**.

НАПОМЕНА:

1. Потраживање за префактурисане камате у износу од 11.457 у хиљадама динара односи се на Привредно друштво „NPCO“ доо Београд - у стечају, потраживање је пријављено. По оспоравању пријављеног потраживања поднета је тужба. Видети напомену број 39 - преглед спорова.

2. Потраживање за префактурисане камате у износу од 77.459 у хиљадама динара односи се на Привредно друштво „Team-oil“ ад Београд, поверилац је утужен. Аванс који је исплаћен наведеном повериоцу, за набавку сировине, обезбеђен је из кредита код RBV ад Нови Сад, а Анексом уговора о набавци сировине, уређено је да „Team-oil“ сервисира камату банке по кредиту јер је у ствари он „кориник кредита“, све док не изврши испоруку сировине. Више у напомени 39 - преглед спорова.

ПРОЦЕНА – ОБЕЗВРЕЂЕЊЕ ПОТРАЖИВАЊА 31.10.2013. По налогу Министарства привреде и Агенције за приватизацију, Друштво је извршило процену капитала и имовине по фер-тржишној вредности на дан 31.10.2013. године, за наведене послове било је ангажовано Привредно друштво „Confineks“ доо из Београда. Процена је од стране Надзорног одбора Друштва усвојена 23.01.2014. године. Том проценом су наведена потраживања обезвређени у целости 31.10.2013. (укупно 88.916 у хиљадама динара), као и потраживања од купаца у укупном износу од 4.789 у хиљадама динара и потраживања од РЗЗО - Републички завод за здравствено осигурање од 694 у хиљадама динара.

- у хиљадама динара -

| ПРЕГЛЕД КУПАЦА - у земљи | 31.12.2018. |
|-------------------------------------|----------------|
| 1. „Горење“ доо Ваљево | 73.176 |
| 2. „Застава оружје“ а.д. Крагујевац | 14.192 |
| 3. „Крушик“ ХК Ваљево | 17.672 |
| 4. Компанија „Слобода“ а.д. Чачак | 17.290 |
| 5. „Дом-extra“ СТР Краљево | 12.988 |
| 6. „Корали“ Краљево | 3.431 |
| 7. остали купци у земљи | 29.218 |
| УКУПНО: | 167.967 |

- у хиљадама динара -

| ПРЕГЛЕД КУПАЦА – у иностранству | 31.12.2018. |
|----------------------------------|--------------|
| 1. „Comenco“ Belgija | 2.086 |
| 2. „Servitech“ AS Norveška | 1.525 |
| 3. „Indel inženjering“ Podgorica | 1.035 |
| 4. „Tara aerospace“ Podgorica | 864 |
| 3.остали | 904 |
| УКУПНО: | 6.414 |

23. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА (АОП 0068)

- у хиљадама динара -

| ОПИС | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|---|---------------|---------------|
| текући рачун | 60.175 | 18.700 |
| девизни рачун | 25.163 | 27.701 |
| динарска благајна | 8 | 8 |
| девизна благајна | 3 | 3 |
| новчана средства чије је коришћење ограничено | - | - |
| УКУПНА готовина | 85.349 | 46.412 |

24. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА (АОП 0072)

- у хиљадама динара -

| ОПИС | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| заједнички специјални алати | 518 | 518 |
| УКУПНО | 518 | 518 |

25. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (АОП 0402)

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
|--|----------------|------------|----------------|------------|
| | бр.акција | % | број акција | % |
| Републике Србије | 517.130 | 66,115544 | 517.130 | 66,115544 |
| Регистар акција и удела | 159.801 | 20,430704 | 159.801 | 20,430704 |
| Фонд за развој Републике Србије | 62.961 | 8,049622 | 62.961 | 8,049622 |
| Републички фонд ПИО | 16.509 | 2,110691 | 16.509 | 2,110691 |
| Акционарски фонд ад Београд | 7.893 | 1,009127 | 7.893 | 1,009127 |
| Развојна банка Војводине у стечају- Нови Сад | 4.893 | 0,625575 | 4.893 | 0,625575 |
| Општина Осечина | 2.062 | 0,263629 | 2.062 | 0,263629 |
| Национална служба за запошљавање | 138 | 0,017643 | 138 | 0,017643 |
| акције радника | 10.774 | 1,377465 | 10.774 | 1,377465 |
| УКУПНО | 782.161 | 100 | 782.161 | 100 |

Вредност основног капитала утврђена је множењем укупног број емитованих обичних акција са номиналом истих. Основни капитал Друштва на дан 31.12.2018. године износи 782.161 у хиљадама динара. Број акционара 293 (домаћа правна и физичка лица)

ПОДАЦИ О АКЦИЈАМА:

| | |
|---|----------------------|
| број издатих акција | 782.161 |
| CFI код | ЕСВУФР |
| врста и класа акција | обичне акције на име |
| права из акција | управљачка |
| ISIN број | RSKRPLE72016 |
| појединачна номинална вредност акције у РСД | 1.000,00 |

26. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ (АОП 0414)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|-------------------------|----------------|----------------|
| ревалоризационе резерве | 213.434 | 213.675 |
| УКУПНО | 213.434 | 213.675 |

Приказ кретања ревалоризационих резерви од 01.01.2018. до 31.12.2018.

- у хиљадама динара -

| опис | промена | опис промене у 2018. | 31.12.18. | 31.12.17. |
|----------------|-------------|--|----------------|----------------|
| земљиште | -74 | продаја 122 м2 након преацелизације земљишта са суседним власником | 23.228 | 23.302 |
| грађ.објекти | - | - | 162.076 | 162.076 |
| опрема | -167 | реализација рев.рез. - расход опреме | 28.130 | 28.297 |
| укупно: | -241 | | 213.434 | 213.675 |

27. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (АОП 0417)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|--|---------------|---------------|
| Нераспоређени добитак текуће године (1+2-3) = 14.359 | 14.359 | 32.224 |
| 1. добитак пре опорезивања = 15.994 | | |
| 2. одложена пореска средства = 182 | | |
| 3. порез на добит = 1.817 | | |
| УКУПНО | 14.359 | 32.224 |

ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ = 14.359.010,20 / 782.161 = 18,3581 дин/акцији

28. ГУБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА (АОП 0422)

| СТРУКТУРА | - у хиљадама динара- |
|--|----------------------|
| губитак ранијих година 31.12.2017. и стање 01.01.18. | 353.394 |
| смањење - покриће губитка из добити 2017 | -32.224 |
| смањење губитка за реализоване ревалоризацине резерве за расходовану опрему - види напомену 27 | -241 |
| Губитак ранијих година са стањем на дан 31.12.2018. | 320.929 |

29. РЕЗЕРВИСАЊА ЗА НАКНАДЕ И ДРУГЕ БЕНЕФИЦИЈЕ ЗАПОСЛЕНИХ (АОП 0429)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|-------------------|-------------|-------------|
| Резервисања МРС19 | 7.186 | 5.609 |

Друштво врши резервисања у складу са МРС 19-резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију. Увођење првог резервисања извршено је у пословним књигама за 2016.годину (урађена су три обрачуна: први-стварни са стањем на дан 31.12.2015. на основу претпоставки валидних на тај дан; други-стварни са стањем на дан 31.12.2016на основу претпоставки валидних на тај дан и трећи-пројектовани са стањем на дан 31.12.2016., али на основу претпоставки валидних на дан 31.12.2015.).

у динарима

| rb | godina | kolona 12 *krajnje stanje na 404 |
|----|--|--|
| 1 | 2017 knjižen 31.12.2017. | 5.609.140,06 |
| 2 | 2018 stvarni pretpostavke 31.12.2018. | 7.186.008,91 |
| 3 | 2018 projektovani pretpostavke 31.12.2017. | 6.188.951,13 |

КОРИШЋЕНЕ ПРЕТПОСТАВКЕ

у динараима

| rb | Pretpostavke korišćene prilikom izrade obračuna rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju | 2018. | 2017. |
|----|---|--|--|
| 1 | Diskontna stopa | 3,00% | 3,50% |
| 2 | Procenjena stopa rasta prosečne zarade | 3,00% | 3,00% |
| 3 | Procenat fluktuacije | 25,00% | 30,00% |
| 4 | Iznos otpremnine u momentu rezervisanja | 138.024,00 | 131.218,00 |
| 5 | Iznos otpremnine u prethodnom periodu | 131.218,00 | 126.122,00 |
| 6 | Ukupan broj zaposlenih na dan 01.01.tekuće godine | 127 | 118 |
| 7 | Ukupan broj zaposlenih koji su napustili društvo u toku godine | 1 | 2 |
| 8 | Od toga, broj penzionisanih radnika kojima je isplaćena otpremnina prilikom odlaska u penziju | 0 | 0 |
| 9 | Ukupan broj novozaposlenih u toku godine | 2 | 11 |
| 10 | Ukupan broj zaposlenih na dan 31.12.tekuće godine | 128 | 127 |
| 11 | Način priznavanja aktuarskih dobitaka/gubitaka | preko sveobuhvatnog rezultata odnosno preko računa 331 | preko sveobuhvatnog rezultata odnosno preko računa 331 |

у динараима

| rb | Efekti rezervisanja za otpremnine | 2018.g | odl.por.sred. |
|----|---|---------------------|-------------------|
| 1 | Iznos obaveze za rezervisanje za otpremnine na dan 01.01.tekuće godine | 5.609.140,06 | |
| 2 | Trošak tekuće usluge rada ((proj.tekuća - stvarni prošla)-trošak kamate) kto 5450 dug | 383.491,17 | 57.523,68 |
| 3 | Trošak prošlih usluga | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Trošak kamate (ps 404x disk.stopa prethodne godine) kto 5450 dug | 196.319,90 | 29.447,99 |
| 5 | Aktuarski dobitak / gubitak kto 3310 dug | 997.057,77 | 149.558,67 |
| 6 | Iznos ukidanja u toku tek.god.ranije formiranog rezervisanja zaključno sa 31.12.prethodne godine po osnovu isplate otpremnine | 0,00 | |
| 7 | Iznos obaveze za rezervisanje za otpremnine na dan 31.12.tekuće godine (krajnje stanje na računu 404) (rb. 1+2+3+4+5-6) | 7.186.008,91 | |
| 8 | Projektovani iznos rezervisanja na dan 31.12.tekuće godine na osnovu pretpostavki validnih na dan 31.12. prošle godine za potrebe utvrivanja aktuarskih efekata | 6.188.951,13 | |
| 9 | Iznos stvarno isplaćene otpremnine u toku godine | 0,00 Din. | |
| 10 | Iznos neto povećanja/smanjenja obaveza za rezervisanje (2+3+4+5) kto 4040 pot | 1.576.868,85 | 236.530,33 |

Анализа осетљивости

| Дисконтна стопа | висина стопе | ефекат |
|-----------------|--------------|----------|
| повећање за 1 | 4% | - 11,19% |
| Дисконтна стопа | 3% | / |
| смањење за 1 | 2% | + 13,22% |

Смањење дисконтне стопе од 1% узрокује просечно повећање обрачунатог износа резервисања за 13,22%, док повећање дисконтне стопе за 1% узрокује просечно смањење обрачунатог износа обавезе с+за резервисање за 11,19%

| | | |
|----------------------------|--------------|--------------|
| износ резервисања са ДС 3% | 7.186.008,91 | |
| износ резервисања са ДС 4% | 5.879.839,68 | -18,17656008 |
| износ резервисања са ДС 2% | 7.496.141,04 | 4,315777202 |

30. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0432)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| дугорочни кредит Комерцијална банка* | 17.872 | - |

*Уговор о дугорочном кредиту бр.00-410-0207539.1 од 19.11.2018.године (пуштен 14.12.18) Износ кредита 300.000,00 еур, валутна клаузула- средњи курс НБС, отплата у 24 месечна једнака ануитета. Каматна стопа 1,60% на год.нивоу. Кредит коришћен за обртна средства.

31. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ МРС 12 (АОП 0441)

| СТРУКТУРА | у хиљ.дин |
|---|-----------|
| Одложени порези са стањем на дан 31.12.2017. | 26.210 |
| повећање кумулиране пореске обавезе по основу разлика у основицама | -80 |
| смањење пореске обавезе по основу пребијања одложених пореза и средстава (134-87) | 47 |
| Одложени порези на дан 31.12.2018. | 26.177 |

Видети напомену 18.

32. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0443)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|---|-------------|-------------|
| део дугорочног кредита који доспева у року од 1 године од дана биланса* | 17.586 | - |

*Уговор о дугорочном кредиту бр.00-410-0207539.1 од 19.11.2018.године (пуштен 14.12.18) Износ кредита 300.000,00 еур, валутна клаузула- средњи курс НБС, отплата у 24 месечна једнака ануитета. Каматна стопа 1,60% на год.нивоу. Кредит коришћен за обртна средства

33. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (АОП 0451)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2017. | 31.12.2017. |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| добављачи у земљи остала правна лица | 108.811 | 71.678 |
| добављачи у иностранству | 688 | - |
| УКУПНО | 109.499 | 71.678 |

- у хиљадама динара -

| ПРЕГЛЕД ДОБАВЉАЧА - у земљи | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|---|----------------|---------------|
| 1. „Горење“ доо Ваљево | 92.396 | 55.001 |
| 2. „ЕПС снабдевање“ Краљево | 2.465 | 2.009 |
| 3. „Пластма машине за прераду пластике“ доо Бачка Паланка | - | 4.811 |
| 4. „Аутотранспорт“ доо Ваљево | - | 1.666 |
| 5. „BMS Chemie“ доо | 7.212 | - |
| 5. остали добављачи | 6.738 | 8.191 |
| УКУПНО: | 108.811 | 71.678 |

Усаглашеност обавеза према добављачима у земљи: усаглашено 100%.

- у хиљадама динара -

| ПРЕГЛЕД ДОБАВЉАЧА – у иностранству | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| 1. „NP Hungary“ Mađarska | 684 | - |
| 2. „Kruschitz“ Austria | 4 | - |
| УКУПНО: | 688 | - |

Усаглашеност обавеза према добављачима у иностранству по вредностима: 100%

34. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ групе 44, 45, 46 (АОП 0459)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|--|--------------|--------------|
| обавезе за нето зараде LD 12/18 -II- део | 4.064 | 2.542 |
| обавезе за порезе на зараде LD 12/18 -II- део | 410 | 240 |
| обавезе за допри. на терет запосленог LD 12/18 -II- део | 1.194 | 770 |
| обавезе за допр. на терет послодавца LD 12/18 -II- део | 1.029 | 693 |
| обавезе за накнаде штете по пресуди суда- бруто | 3.048 | - |
| обавезе за бруто зараде које се рефундирају LD 12/18 | - | - |
| Укупне обавезе на зараде и накнаде за зарада - група 45 | 9.745 | 4.245 |
| обавезе за дивиденде по основу обичних акција | 218 | 218 |
| обавезе према запосленима за трошкове службеног пута | 40 | 32 |
| обавезе према запосленима за трошкове превоза са на посао | 222 | 179 |
| обавезе за нето члановима скупштине, управног, надзорног и извршног одбора | 140 | 110 |
| обавезе за нето по уговору о делу | 40 | 40 |

| | | |
|--|---------------|--------------|
| нето обавезе за трошкове превоза лицима по уговоима о ППП | 175 | - |
| обавезе за чланарине привредним коморама | 45 | 20 |
| обавезе за не искоришћени годишњи одмор | - | - |
| обуставе из нето зарада запослених | 322 | 303 |
| нето накнаде лицима по Уговору о повременим и привременим пословима и накнада за трошкове службеног пута LD 12/18 -II- део | 1.235 | 680 |
| разлика - обавеза за уплату на име умењења зарада у јавном сектору за 12/18+накнада штете по пресуди | 502 | 525 |
| Укупне остале краткорочне обавезе - група 46 | 2.939 | 2.107 |
| УКУПНО група 45 и 46 | 12.684 | 6.352 |

35. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ ЈАВНИХ ПРИХОДА (АОП 0461)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|---|--------------|--------------|
| порез на имовину и друге дажбине | - | - |
| порез на добит | - | 2.391 |
| порез на доходак грађана и социјални доприноси за: превоз запослених са-на посао, накнаде органима управљања-надзорни одбор и лица ангажована по Уговору о повремени и привремени пословима | 1.043 | 577 |
| обавезе за судске таксе | - | - |
| УКУПНО: | 1.043 | 2.968 |

36. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0462)

- у хиљадама динара -

| ОПИС | 31.12.2018. | 31.12.2017 |
|---|--------------|------------|
| обрачунати трошкови који нису фактурисани | - | 215 |
| обрачунате набавке материјала које нису фактурисане | 1.111 | 355 |
| УКУПНО | 1.111 | 570 |

37. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА (АОП 0465)

- у хиљадама динара -

| ОПИС | 31.12.2018. | 31.12.2017 |
|-----------------------------|-------------|------------|
| заједнички специјални алати | 518 | 518 |
| туђи материјал за израду | - | - |
| УКУПНО | 518 | 518 |

38. ХИПОТЕКЕ

На дан 31.12.2018.године, нема хипотека, залога, нити били каквих других терета на имовини Акционарског друштва Крушик-Пластика ад Осечина, по основу обавеза Друштва или трећих лица.

39. ПРЕДЛЕД СПОРОВА на дан 31.12.2018 .

| р б | Тужилац | Тужени | Суд и број предмета | Вредност спора | Фаза поступка | Процена исхода | Напомена |
|-----|--------------------------|--|--|---|----------------------------------|-----------------------|--|
| 1 | Крушик – Пластика а.д. | НРСО доо Београд – у стечају | Привредни суд Београда, П.3679/2011 Ст.4096/2010 | 16.347.687,63 | Стечајни поступак у току | Тужени у стечају | обезвређено потраживање 100% |
| 2 | Крушик-Пластика а.д. | Теам- oil ад Београд – у стечају | Привредни суд Београда, П.1506/2011 Ст.3802/2011 | 216.462.325,27 | Пријављено потраживање у стечају | Тужени у стечају | обезвређено потраживање 100% |
| 3 | Крушик-Пластика а.д. | „Колубара - грађевина р“ доо Лазаревац | Привредни суд Београда, | 3.385.829,07 | наплаћено 20.02.2019. у целости | Дужник није у блокади | Po predlogu Krušuk-Plastike rešenjem Privrednog suda u BGD od 07.12.2018. koje je po podacima sa portala suda postalo pravosnažno dana 08.01.2019.g. određeno je izvršenje na osnovu verodostojne isprave, koje je dostavljeno na sprovođenje javnom izvršitelju Vesni Marković iz BGD. Zaključkom izvršitelja br. Iiv. 6/2019 od 05.02.2019.g. određen predjam troškova izvršnog postupka koji je izvršni poverilac u ostavljenom roku uplatio. Po podacima objavljenim na sajtu NBS – Prinudna nalnata, dužnik nije u blokadi. |
| 4 | Марко Миросавић, Осечина | Крушик-Пластика а.д | Основни суд Ваљево, П1.66/2017 | Поништај решења о отказу уговора о раду . Тужилац определио вредност на 10.000,00 динара. Донета првостепена пресуда којом је одбијен тужбени захтев, по жалби тужиоца потврђена, а по ревизији укинута другостепена и враћена на поновни поступак. Донета првостепена, усвојен тужбени захтев, потврђена по жалби, поднета ревизија од стране туженог. (Обрачуната и књижена накнада штете по пресуди у 2018.години) | | | |

38. ЗАПОСЛЕНИ

Друштво на дан 31.12.2018. има укупно 128 запослених са следећом структуром стажа и квалификацијама:

| Степен стручности/ Стаж године | до 10 | 10-20 | 20-30 | преко 30 | Свега | Квалификациона структура % |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|----------------------------|
| DR i MR | - | - | - | - | - | - |
| VSS-VII/1 | 3 | 2 | 6 | 5 | 16 | 12,5 |
| VŠ-VI/1 | 1 | - | 2 | 1 | 4 | 3,13 |
| VKV-V | - | - | - | - | - | - |
| SSS-IV | 7 | 1 | 16 | 22 | 46 | 35,93 |
| KV-III | 9 | 6 | 14 | 16 | 45 | 35,16 |
| PKV-II | - | - | - | 2 | 2 | 1,56 |
| NKV-I | 1 | 2 | 2 | 10 | 15 | 11,72 |
| Укупно: | 21 | 11 | 40 | 56 | 128 | 100 |
| Структура по стажу: | 16,41 | 8,59 | 31,25 | 43,75 | 100 | - |

39. БИТНИ ДОГАЂАЈИ У ТОКУ ПОСЛОВНЕ 2018. ГОДИНЕ

Друштво није имало битне догађаје који би захтевали обавезно обелодањивање.

40. БИТНИ ДОГАЂАЈИ НАКОН ИСТЕКА ПОСЛОВНЕ 2018. ГОДИНЕ

Друштво није имало битне догађаје који би захтевали обавезно обелодањивање осим:

1) НЕКОРЕКТИВНИ: Министарство привреде планира да објави јавни позив за продају капитала друштва у току 2019.године. Поводом тога Министарство привреде РС је упутило друштву „Крушик-пластика“ ад, Захтев број 023-02-00154/2019-05 дана 01.02.2019.године, да у складу са чланом 20.став 2. Закона о приватизацији („Сл.гл.РС“, бр.83/14, 46/15, 112/15 и 20/16) „Крушик-пластика“ ад изврши попис и процену вредности имовине, обавеза и капитала са стањем на дан 31.12.2018.године у складу са законима којима се уређује рачуноводство и МРС. Рок за доставу пописа и процене је 30 дана од дана пријема захтева, што код нас представља 08.03.2019.године (тражено одлагање до 15.04.2019.). Истим захтевом, Министарство привреде РС захтева од нас као субјекта приватизације да израдимо и министарству доставимо приватизациону документацију са стањем на дан пописа и процене. Рок за израду приватизационе документације је исти као и за процену

2) **КОРЕКТИВНИ:** Дана 19.02.2019.год. и 20.02.2019. год, наплаћено је обезвређено потраживање у целости од купца „Колубара-грађевинар“ доо Лазаревац. Одлуком Надзорног одбора а по предлогу пописне комисије за редован попис на дан 31.12.2018.године, извршено је обезвређење потраживања од поменутог купца у износу од 3.386 хиљ.динара. Како је дан одобравања ФИ 28.02.2019.године, то је извршена корекција књижења и укинута је обезвређење за износ 3.386 хиљ.динара под 31.12.2018.

У Осечини, 28.02.2019. године

Лице одговорно за
састављање биланса



(Пантелић Оливера, дипл.еџ)

Генерални директор

М.П.





(Урошевић Зоран, дипл.маш.инг)

KRUŠIK-PLASTIKA AD

BR: _____

_____ 20 ____ god.

OŠEČINA

**KRUŠIK - PLASTIKA AD
OŠEČINA
IZVEŠTAJ
NEZAVISNOG REVIZORA
ZA 2018. GODINU**

Beograd, Mart 2019. godine

SADRŽAJ

| | |
|-----------------------------------|-----|
| IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA | 1-3 |
| POTVRDA O NEZAVISNOSTI | 4 |
| POTVRDA O KONSULTANTSKIM USLUGAMA | 5 |

PRILOG

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

AD KRUŠIK – PLASTIKA
PERE JOVANOVIĆA KOMIRIĆANCA 35
OSEČINA

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Skupštini Akcionara AD Krušik-plastika, Osečina

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Mišljenje

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva AD KRUŠIK-PLASTIKA, OSEČINA (u daljem tekstu "Društvo"), koji uključuju bilans stanja na dan 31.12.2018. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i druge napomene uz finansijske izveštaje.

Prema našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji u svim materijalno značajnim aspektima prikazuju realno i objektivno finansijsko stanje privrednog društva AD KRUŠIK-PLASTIKA, OSEČINA sa stanjem na dan 31.12.2018. godine, rezultate njegovog poslovanja i novčane tokove za godinu završenu na taj dan, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.

Osnove za mišljenje

Ovu reviziju finansijskih izveštaja izvršili smo u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u delu Odgovornost revizora. Nezavisni smo od Društva u skladu sa Kodeksom za profesionalne računovođe Odbora za Međunarodne standarde etike za računovođe, kao i u skladu sa etičkim zahtevima koji su relevantni za našu reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu sa tim zahtevima. Verujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i adekvatni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su ona koja su bila, po našem profesionalnom prosuđivanju, od najvećeg značaja u reviziji finansijskih izveštaja u navedenom periodu. Ova pitanja su određena u smislu naše revizije o finansijskim izveštajima u celini i u formiranju našeg mišljenja i o njima ne izražavamo zasebno mišljenje.

Nismo identifikovali ključna revizorska pitanja koja treba da se saopšte u našem izveštaju.

Odgovornost rukovodstva i onih koji su zaduženi za upravljanje

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

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Skupštini Akcionara AD Krušik-plastika, Osečina

Odgovornost rukovodstva i onih koji su zaduženi za upravljanje (nastavak)

U sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo Društva je odgovorno za procenu sposobnosti Društva da nastavi svoje poslovanje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja, sa obelodanjivanjem, gde je to primenjivo, činjenica koje se odnose na stalnost poslovanja i korišćenja ovog načela kao osnove finansijskog izveštavanja, osim ukoliko rukovodstvo ne namerava da likvidira Društvo ili da obustavi njegovo poslovanje, ili ako nema mogućnost da poslovanje nastavi. Lica zadužena za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja su odgovorna za upravljanje u prezentaciji finansijskih izveštaja i odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Društva.

Odgovornost revizora

Naš cilj je da steknemo razumnu osnovu za uverenje o tome da li finansijski izveštaji u celini ne sadrže materijalno značajnu grešku, nastalu usled kriminalne radnje ili greške i da izdamo izveštaj revizije koji sadrži naše mišljenje.

Razumna osnovu za uverenje pruža značajan nivo sigurnosti, ali ne garantuje da revizija sprovedena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije može uvek da pronađe materijalno značajnu grešku ukoliko ona postoji. Ovakvi propusti mogu nastati usled kriminalne radnje ili greške, i smatraju se materijalno značajnim, ukoliko pojedinačno ili ukupno, mogu da utiču na ekonomske odluke korisnika koje se donose zasnovano na informacijama sadržanim u finansijskim izveštajima.

Kao deo revizije u skladu sa MSR, mi sprovodimo profesionalno rasuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam kroz proces revizije. Mi takođe:

- Identifikujemo i procenjujemo rizike od materijalno značajne greške u finansijskim izveštajima, nastale usled kriminalne radnje ili greške, pripremamo i izvodimo revizijske procedure kao odgovor na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dovoljni i prikladni da obezbede osnovu za naše mišljenje. Rizik od neidentifikovanja materijalno značajne greške usled kriminalne radnje je veći nego usled greške, jer kriminalna radnja može da uključuje falsifikovanje, namerne propuste, pogrešna tumačenja i zaobilaženje internih kontrola;
- Stičemo razumevanje internih kontrola značajnih za reviziju kako bi pripremili revizijske procedure prikladne okolnostima, ali ne sa svrhom izražavanja mišljenja o sistemu internih kontrola Društva;
- Procenjujemo adekvatnost usvojenih računovodstvenih politika i ispravnost računovodstvenih procena od strane rukovodstva i sa njima povezanih obelodanjivanja;
- Izvodimo zaključak o prikladnosti računovodstvenog sistema vođenog u skladu sa principom stalnosti poslovanja od strane rukovodstva.
- Takođe, na osnovu pribavljenih dokaza izvodimo zaključke o očuvanju načela stalnosti poslovanja i da li postoji njegova ugroženost. Ukoliko utvrdimo da postoji materijalno značajna nesigurnost u pogledu očuvanja ovog načela, obavezni smo da istaknemo u našem izveštaju pripadajuća obelodanjivanja u finansijskim izveštajima, ili, ako takva obelodanjivanja nisu prikladna, modifikujemo naše mišljenje po tom osnovu. Naši zaključci se temelje na pribavljenim revizijskim dokazima do datuma našeg izveštaja, ali budući događaji ili uslovi mogu uzrokovati nemogućnost Društva da nastavi svoje poslovanje u skladu sa načelom stalnosti.
- Ocenjujemo sveukupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj finansijskih izveštaja, uključujući i pripadajuća obelodanjivanja, kao i da li finansijski izveštaji predstavljaju nastale transakcije i događaje na način koji ispunjava fer prezentaciju.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Skupštini Akcionara AD Krušik-plastika, Osečina

Odgovornost revizora (nastavak)

Komuniciramo sa licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, o planiranom obimu i vremenu vršenja revizije, kao i o značajnim nalazima revizije, uključujući značajne propuste u sistemu interne kontrole koje utvrdimo u toku revizije.

Takođe obezbeđujemo licima ovlašćenim za upravljanje izjavu da smo se pridržavali odgovarajućih etičkih zahteva u pogledu nezavisnosti, i sa njima komuniciramo u vezi sa svim odnosima i činjenicama koje bi mogle ugroziti našu nezavisnost, i gde je potrebno, potrebne mere obezbeđenja nezavisnosti.

IZVEŠTAJ O OSTALIM ZAKONSKIM I REGULATORNIM ZAHTEVIMA

Rukovodstvo je odgovorno za obelodanjivanje ostalih informacija. Ostale informacije se odnose na informacije obelodanjene u Godišnjem izveštaju o poslovanju sastavljenog u skladu sa Zakona o tržištu kapitala (Službeni glasnik Republike Srbije br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016). Naše mišljenje o finansijskim izveštajima se ne odnosi na ostale informacije i mi ne izražavamo bilo kakvo uveravanje po tom pitanju. U vezi sa našom revizijom finansijskih izveštaja sastavljenih na dan 31. decembra 2018. godine, naša odgovornost je da sagledamo ostale informacije i da u tom procesu razmotrimo da li su ostale informacije materijalno nekonzistentne sa priloženim finansijskim izveštajima, ili našim saznanjima stečenim u postupku revizije, ili su na drugi način prikazane kao materijalno pogrešne. Ako, na osnovu revizije koju smo izvršili, zaključimo da ima materijalno značajnih pogrešnih iskaza u vezi sa informacijama obelodanjenim u Godišnjem izveštaju o poslovanju, o toj činjenici ćemo izvestiti. U vezi sa prethodno navedenim nemamo ništa da izvestimo.

Angažovani partner u reviziji koja ima za posledicu ovaj izveštaj nezavisnog revizora je Dr Jelena Slović.

U Beogradu 19.03.2019. godine.



Dr Jelena Slović
Licencirani ovlašćeni revizor
i za Finodit d.o.o. Beograd



**AD KRUŠIK-PLASTIKA
PERE JOVANOVIĆA-KOMIRIĆANCA 35
OSEČINA**

POTVRDA O NEZAVISNOSTI

U vezi sa angažovanjem Preduzeća za reviziju Finodit doo Beograd na reviziji finansijskih izveštaja KRUŠIK - PLASTIKA AD, OSEČINA (Naručilac revizije) sastavljenih na dan 31.12.2018. godine izdajemo potvrdu o nezavisnosti u skladu sa odredbama Zakona o reviziji i Zakona o tržištu kapitala. Ovom potvrdom o nezavisnosti potvrđujemo da:

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

Direktor



Dr. Jelena Stović

AD KRUŠIK-PLASTIKA
PERE JOVANOVIĆA-KOMIRIĆANCA 35
OSEČINA

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

U vezi sa angažovanjem Preduzeća za reviziju Finodit doo Beograd na reviziji finansijskih izveštaja Krušik - Plastika AD. Osečina sastavljenih na dan 31.12.2018. godine izdajemo Potvrdu o vrsti i vrednosti konsultantskih usluga koje nisu zabranjene.

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

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



Direktor

[Handwritten signature]
Dr Jelena Slovic

Ul. Pere Jovanovića Komirićanca 35, 14253 Osečina

Telefoni:

Centrala: 014/3451-211

Direktor: 014/3451-119

Komercijala.: 014/3451-359

3451-564

Fax: 014/3451-992

E-mail: kruplos.plastika@mts.rs

krusikplastika1@mts.rs

Sajt: www.krusik-plastika.co.rs

PREDUZEĆE ZA REVIZIJU

FINODIT DOO

IMOTSKA 1 BEOGRAD

Broj 950/2019 Znak Vaš broj Vaš znak

Osečina: 19.03.2019.

PISMO O PREZENTACIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Predmet: Pismo o prezentaciji povodom revizije finansijskih izveštaja za 2018. godinu

Ovu izjavu dajemo u vezi sa Vašom revizijom finansijskih izveštaja našeg društva za godinu koja se završila na dan 31.12.2018. godine za svrhe izražavanja mišljenja o tome da li finansijski izveštaji daju istinit i objektivni prikaz, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Međunarodnim računovodstvenim standardima, kao i relevantnim zakonskim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Prihvatao našu odgovornost za istinit i objektivni prikaz finansijskih izveštaja za godinu koja se završava na dan 31.12.2018. godine u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Međunarodnim računovodstvenim standardima, kao i relevantnim zakonskim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji i potvrđujemo, po našem najboljem saznanju i uverenju, sledeće izjave:

- 1) Rukovodstvo i lica koja imaju značajnu ulogu u računovodstvenom sistemu i sistemu internih kontrola ili lica koja mogu imati materijalno značajnog uticaja na finansijske izveštaje nisu bila uključena u nezakonite radnje, niti u aktivnosti vezane za pranje novca;
- 2) Stavili smo Vam na raspolaganje sve poslovne knjige i potkrepljujuću dokumentaciju, kao i sva normativna akta sa sednica organa upravljanja i rukovođenja koja su imala uticaja na finansijske izveštaje za 2018. godinu
- 3) U finansijskim izveštajima nema materijalno značajnih pogrešnih iskazivanja niti propusta;
- 4) Društvo je postupalo u skladu sa svim aspektima odredbi ugovora koji bi, u slučaju nepridržavanja, mogli imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje;
- 5) Nije bilo neusklađenosti sa zahtevima zakonodavnih organa koji bi, u slučaju nepoštovanja istih, mogli imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje;

Tekući računi: *Komercijalna banka a.d. Beograd* 205-4948-85,
Banka Poštanska štedionica a.d. Beograd 200-2368480102012-32, *Banca Intesa a.d. Beograd* 160-493815-15;
PIB: 101597261 Matični broj 07219792 Šifra delatnosti: 22.29
Broj registarskog upisa: **BD 40278/2007** kod Agencije za privredni registar-Registar privrednih subjekata

- 6) Revizorima smo dali izjavu dana 28.02.2019 godine da na dan 31.12.2018. godine, kao i do dana revizije, nije bilo datih jemstava, garancija, pristupanja dugu i sličnih obaveza za treća lica.
- 7) Revizorima smo dali izjavu dana 28.02.2019.godine da na dan 31.12.2018. godine, kao i do dana revizije, nismo imali hipoteka, zaloga, niti bilo kakvih tereta po osnovu obaveza Društva ili trećih lica.
- 8) Revizorima je data izjava dana 28.02.2019. godine, gde smo potvrdili da na dan 31.12.2018. godine, kao i do dana revizije nije bilo poreskih kontrola.
- 9) Nemamo povezanih pravnih lica na dan 31.12.2018. godine, kao ni do dana revizije, kao što je navedeno u izjavi o povezanim licima koja je data revizorima dana 28.02.2019.godine;
- 10) Na dan 31.12.2018. godine, kao i do dana revizije, nismo imali drugih sudskih sporova osim onih koji su navedeni u izjavi o sudskim sporovima od 28.02.2019. godine.
- 11) Nemamo planove, niti namere koje bi mogle da materijalno značajno izmene knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava, potraživanja i obaveza prikazanih u računovodstvenim izveštajima;
- 12) Ne planiramo da napustimo našu delatnost, niti imamamo druge planove niti namere koje bi dovele do pojave zastarelih zaliha. Takođe, prema našem najboljem saznanju nema zaliha koje su iskazane u iznosima koji bi bili veći od njihove neto prodajne vrednosti.
- 13) Društvo poseduje odgovarajuće i validne dokaze o vlasništvu i pravu korišćenja nad svim sredstvima kojima raspolaže.
- 14) Kao što smo to naveli u izjavi od 28.02.2019. godine, proknjižili smo sve obaveze, kako stvarne tako i potencijalne i obelodanili u napomenama uz finansijske izveštaje.
- 15) Prema našem najboljem saznanju nije bilo događaja nakon datuma bilansa stanja koji bi zahtevali korekcije finansijskih izveštaja za 2018. godinu, osim onih navedenih u Napomenama broj 40.



Zakonski zastupnik

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07219792

Шифра делатности 2229

ПИБ 101597261

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КРУШИК-ПЛАСТИКА ОСЕЋИНА (ВАРОШИЦА)

Седиште Освачина (варошица), Пере Јовановића-Комирићанца 35

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034) | 0002 | | 462391 | 446936 | 0 |
| 01 | Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009) | 0003 | 19 | 4360 | 4083 | 0 |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и део 019 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робие и услугне марке, софтвер и остала права | 0005 | | 4360 | 4083 | |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | | | | |
| 015 и део 019 | 5. Нематеријална имовина у припреми | 0008 | | | | |
| 016 и део 019 | 6. Аванси за нематеријалну имовину | 0009 | | | | |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 0010 | 20 | 458031 | 442853 | 0 |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | | 38311 | 38433 | |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | | 253489 | 257014 | |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | | 156751 | 134489 | |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | | | |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | | | | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | | 4001 | 10126 | |
| 027 и део 029 | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0017 | | | | |
| 028 и део 029 | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему | 0018 | | 5479 | 2791 | |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | | 0 | 0 | 0 |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 0020 | | | | |
| 032 и део 039 | 2. Основно стадо | 0021 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|----------------------------|---|------|---------------|---------------|----------------------|-----------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 20__ | Почетно стање 01.01.20__ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 037 и део 039 | 3. Биолошка средства у припреми | 0022 | | | | |
| 038 и део 039 | 4. Аванси за биолошка средства | 0023 | | | | |
| 04. осим 047 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 | | 0 | 0 | 0 |
| 040 и део 049 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица | 0025 | | | | |
| 041 и део 049 | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима | 0026 | | | | |
| 042 и део 049 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | | | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима | 0028 | | | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима | 0029 | | | | |
| део 045 и део 049 | 6. Дугорочни пласмани у земљи | 0030 | | | | |
| део 045 и део 049 | 7. Дугорочни пласмани у иностранству | 0031 | | | | |
| 046 и део 049 | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 0032 | | | | |
| 048 и део 049 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0033 | | | | |
| 05 | V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | | 0 | 0 | 0 |
| 050 и део 059 | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица | 0035 | | | | |
| 051 и део 059 | 2. Потраживања од осталих повезаних лица | 0036 | | | | |
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит | 0037 | | | | |
| 053 и део 059 | 4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу | 0038 | | | | |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства | 0039 | | | | |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања | 0040 | | | | |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања | 0041 | | | | |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0042 | | | | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | | 119299 | 341475 | 0 |
| Класа 1 | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | 21 | 152420 | 136601 | 0 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | | 81692 | 70444 | |
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 0046 | | 19018 | 14337 | |
| 12 | 3. Готови производи | 0047 | | 50912 | 51413 | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 13 | 4. Роба | 0048 | | 191 | 191 | |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | | | | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | | 607 | 216 | |
| 20 | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | 22 | 174381 | 156754 | 0 |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | | | | |
| 201 и део 209 | 2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица | 0053 | | | | |
| 202 и део 209 | 3. Купци у земљи - остала повезана правна лица | 0054 | | | | |
| 203 и део 209 | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица | 0055 | | | | |
| 204 и део 209 | 5. Купци у земљи | 0056 | | 167967 | 154587 | |
| 205 и део 209 | 6. Купци у иностранству | 0057 | | 6414 | 2167 | |
| 206 и део 209 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 0058 | | | | |
| 21 | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА | 0059 | | | | |
| 22 | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА | 0060 | | 1934 | 31 | |
| 236 | V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЛУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 0061 | | | | |
| 23 осим 236 и 237 | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067) | 0062 | | 0 | 0 | 0 |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0063 | | | | |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0064 | | | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | | | | |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | | | |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | | | | |
| 24 | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА | 0068 | 23 | 85349 | 46412 | |
| 27 | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0069 | | 4610 | 876 | |
| 28 осим 288 | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0070 | | 605 | 801 | |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | | 881690 | 788411 | 0 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0072 | 24 | 518 | 518 | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442) | 0401 | | 605645 | 6/2432 | |
| 30 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410) | 0402 | 25 | 782161 | 782161 | 0 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | | 782161 | 782161 | |
| 301 | 2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу | 0404 | | | | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | | | | |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | | | |
| 305 | 6. Задржни удели | 0408 | | | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | | | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | | | | |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0411 | | | | |
| 047 и 237 | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 0412 | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0413 | | | | |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 0414 | 26 | 213434 | 213675 | |
| 33 осим 330 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 | | | | |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416 | | 3380 | 2234 | |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419) | 0417 | 27 | 14359 | 32224 | 0 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | | | | |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | | 14359 | 32224 | |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | | | | |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | | 320929 | 353394 | 0 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | 28 | 320929 | 353394 | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432) | 0424 | | 25058 | 5609 | 0 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | | 7186 | 5609 | 0 |
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0426 | | | | |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | 0427 | | | | |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 0428 | | | | |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0429 | 29 | 7186 | 5609 | |
| 405 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова | 0430 | | | | |
| 402 и 409 | 6. Остала дугорочна резервисања | 0431 | | | | |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0432 | 30 | 17872 | 0 | 0 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0433 | | | | |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 0434 | | | | |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 0435 | | | | |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужен од годину дана | 0436 | | | | |
| 414 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи | 0437 | | 17872 | | |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | | | | |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | | | | |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | | | | |
| 498 | B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0441 | 31 | 26177 | 26210 | |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | | 144810 | 84160 | 0 |
| 42 | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | 32 | 17586 | 0 | 0 |
| 420 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица | 0444 | | | | |
| 421 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица | 0445 | | | | |
| 422 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0446 | | | | |
| 423 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0447 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 127 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји | 0448 | | | | |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе | 0449 | | 17586 | | |
| 430 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0450 | | 2887 | 1637 | |
| 43 осим 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | 33 | 109499 | 71678 | 0 |
| 431 | 1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | | | | |
| 432 | 2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | | | | |
| 433 | 3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи | 0454 | | | | |
| 434 | 4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | | | | |
| 435 | 5. Додављачи у земљи | 0456 | | 108811 | 71678 | |
| 436 | 6. Додављачи у иностранству | 0457 | | 688 | | |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | | | | |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0459 | 34 | 12684 | 6352 | |
| 47 | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0460 | | | 955 | |
| 48 | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ | 0461 | 35 | 1043 | 2968 | |
| 49 осим 49В | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0462 | 36 | 1111 | 570 | |
| | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0 | 0463 | | | | |
| | Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0 | 0464 | | 881690 | 788411 | |
| 89 | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | 37 | 518 | 518 | |

у Осечини
 дана 28.02. 2019. године



Законски заступник
З. Урошевић

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07219792

Шифра делатности 2229

ПИБ 101597261

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КРУШИК-ПЛАСТИКА ОСЕЧИНА (VAROŠICA)

Седиште Осечина (варошица), Пере Јовановића-Комирићанца 35

БИЛАНС УСПЕХА


за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 60 до 65, осим 62 и 63 | A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017) | 1001 | | 744431 | 692145 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008) | 1002 | | 1104 | 3146 |
| 600 | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1003 | | | |
| 601 | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1004 | | | |
| 602 | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1005 | | | |
| 603 | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1006 | | | |
| 604 | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1007 | | 1104 | 3146 |
| 605 | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1008 | | | |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015) | 1009 | | 742177 | 688999 |
| 610 | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1010 | | | |
| 611 | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 | | | |
| 612 | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1012 | | | |
| 613 | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1013 | | | |
| 614 | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1014 | 5 | 704058 | 662467 |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | | 39119 | 26532 |
| 64 | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. | 1016 | | 150 | |
| 65 | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1017 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | И з н о с | |
|-------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ | | | 725435 | 659776 |
| 50 до 55, 62 и 63 | (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0 | 1018 | | | |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | | 958 | 3051 |
| 62 | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1020 | | 6993 | 9884 |
| 630 | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1021 | 6 | 4180 | 4187 |
| 631 | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1022 | | | |
| 51 осим 513 | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА | 1023 | 7 | 448238 | 409340 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | 8 | 36565 | 31526 |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | 9 | 176833 | 157538 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | 10 | 24758 | 27292 |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | 11 | 32262 | 31070 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | 12 | 580 | 256 |
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | 13 | 16414 | 13774 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0 | 1030 | | 18996 | 32369 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0 | 1031 | | | |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | | 116 | 163 |
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | | 0 | 0 |
| 660 | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица | 1034 | | | |
| 661 | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица | 1035 | | | |
| 665 | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1036 | | | |
| 669 | 4. Остали финансијски приходи | 1037 | | | |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) | 1038 | | 24 | 46 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1039 | | 92 | 117 |
| 56 | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | | 94 | 1357 |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | | 0 | 0 |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 561 | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима | 1043 | | | |
| 565 | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1044 | | | |
| 566 и 569 | 4. Остали финансијски расходи | 1045 | | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1046 | | 1 | 1 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1047 | | 93 | 1356 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040) | 1048 | | 22 | |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032) | 1049 | | | 1191 |
| 683 и 685 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | | | |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | 14 | 952 | 189 |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1052 | 15 | 1951 | 5862 |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | 16 | 1254 | 876 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053) | 1054 | | 18763 | 35972 |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052) | 1055 | | | |
| 69-59 | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1056 | | | |
| 59-69 | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 | 17 | 2769 | 6 |
| | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057) | 1058 | | 15994 | 35966 |
| | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056) | 1059 | | | |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | | 1817 | 3994 |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | | | |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | 18 | 182 | 252 |
| 723 | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|--------------------------------|---|------|---------------|---|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063) | 1064 | | 14359 | 32224 |
| | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063) | 1065 | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1066 | | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1067 | | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1068 | | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1069 | | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1070 | | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1071 | | | |
| у <u>Беоин</u> | | | | Законски заступник | |
| дана <u>28.02.2019.</u> године | | | |  | |



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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07219792

Шифра делатности 2229

ПИБ 101597261

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КРУШИК-ПЛАСТИКА ОСЕЧИНА (ВАРОШИЦА)

Седиште Осечина (варошица) , Пере Јовановића-Комрићанца 35

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. 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 1064) | 2001 | 27 | 14359 | 32224 |
| | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065) | 2002 | | | |
| | B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК | | | | |
| | а) Ставке које неће бити рекласификоване у билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| 330 | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме | | | | |
| | а) повећање ревалоризационих резерви | 2003 | | | |
| | б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | 22 | 241 | 290 |
| 331 | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| | а) добици | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | 997 | 1883 |
| 332 | 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| 333 | 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| 334 | 1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| | а) добици | 2011 | | | |
| | б) губици | 2012 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Изломна број | Износ | |
|--|---|------|--------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 335 | 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | а) добиици | 2013 | | | |
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добиици | 2015 | | | |
| | б) губици | 2016 | | | |
| 337 | 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају | | | | |
| | а) добиици | 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 | | 1238 | 2173 |
| | III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2021 | | 149 | 283 |
| | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0 | 2022 | | | |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0 | 2023 | | 1387 | 2456 |
| | B. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0 | 2024 | | 12972 | 29768 |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0 | 2025 | | | |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0 | 2026 | | 0 | 0 |
| | 1. Приписан већинским власницима капитала | 2027 | | | |
| | 2. Приписан власницима који немају контролу | 2028 | | | |
| у <u>Osćini</u> | | | | | |
| дана <u>28.02.</u> 20 <u>19</u> године | | | | | |



Законски заступник

З. Прошва

Попуњава правно лице - предузетник

 Матични број **07219792**

 Шифра делатности **2229**

 ПИБ **101597261**

 Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO KRUŠIK-PLASTIKA OSEČINA (VAROŠICA)**

 Седиште **Осечина (варошица) , Пера Јовановића-Комрићанца 35**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | | |
|------------|--|---------------------|-----------------|------|------------------------------|------|---------|--|
| | | 30 | | 31 | | 32 | | |
| | | АОП | Основни капитал | АОП | Уписани а неуплаћени капитал | АОП | Резерве | |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4001 | | 4019 | | 4037 | | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4002 | 782161 | 4020 | | 4038 | | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4003 | | 4021 | | 4039 | | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4004 | | 4022 | | 4040 | | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4005 | | 4023 | | 4041 | | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4006 | 782161 | 4024 | | 4042 | | |
| 4 | Промена у претходној _____ години | | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4007 | | 4025 | | 4043 | | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4008 | | 4026 | | 4044 | | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4009 | | 4027 | | 4045 | | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4010 | 782161 | 4028 | | 4046 | | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4011 | | 4029 | | 4047 | | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4012 | | 4030 | | 4048 | | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____ | | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4013 | | 4031 | | 4049 | | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4014 | 782161 | 4032 | | 4050 | | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | | |
|------------|--|---------------------|-----------------|------|-----------------------------|------|---------|--|
| | | 30 | | 31 | | 32 | | |
| | | АОП | Основни капитал | АОП | Уписани и неплаћени капитал | АОП | Резерве | |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговој страни рачуна | 4015 | | 4033 | | 4051 | | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4016 | | 4034 | | 4052 | | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | | |
| 9 | а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4017 | | 4035 | | 4053 | | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4018 | 782161 | 4036 | | 4054 | | |

| Редни Број | ОЛИС | Компоненте капитала | | | | | |
|---------------|---|---------------------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
| | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
| | | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 1 | 2 | | 6 | | 7 | | 8 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01._____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4055 | 395359 | 4073 | | 4091 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4056 | | 4074 | | 4092 | 41675 |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4057 | | 4075 | | 4093 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4058 | | 4076 | | 4094 | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4059 | 395359 | 4077 | | 4095 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4060 | | 4078 | | 4096 | 41675 |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4061 | | 4079 | | 4097 | 41675 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4062 | 41965 | 4080 | | 4098 | 32224 |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4063 | 353394 | 4081 | | 4099 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4064 | | 4082 | | 4100 | 32224 |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4065 | | 4083 | | 4101 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4066 | | 4084 | | 4102 | |
| 7 | Кориговано почетно стање текућа године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4067 | 353394 | 4085 | | 4103 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4068 | | 4086 | | 4104 | 32224 |

| Редни Број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|---------------|--|---------------------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
| | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
| | | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 1 | 2 | | 6 | | 7 | | 8 |
| 8 | Промена у текућој _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговој страни рачуна | 4069 | | 4087 | | 4105 | 32224 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4070 | 32465 | 4088 | | 4106 | 14359 |
| 9 | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4071 | 320929 | 4089 | | 4107 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4072 | | 4090 | | 4108 | 14359 |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | | |
|------------|---|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|--|
| | | 330 | | 331 | | 332 | | |
| | | АОП | Ревалоризационе резерве | АОП | Актуарски добици или губици | АОП | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | |
| 1 | 2 | | 9 | | 10 | | 11 | |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01._____ | | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4109 | | 4127 | 68 | 4145 | | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4110 | 213965 | 4128 | | 4146 | | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4111 | | 4129 | | 4147 | | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4112 | | 4130 | | 4148 | | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____ | | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4113 | | 4131 | 68 | 4149 | | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4114 | 213965 | 4132 | | 4150 | | |
| 4 | Промене у претходној _____ години | | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4115 | 290 | 4133 | 2166 | 4151 | | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4116 | | 4134 | | 4152 | | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12._____ | | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4117 | | 4135 | 2234 | 4153 | | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4118 | 213675 | 4136 | | 4154 | | |
| 6 | Исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4119 | | 4137 | | 4155 | | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4120 | | 4138 | | 4156 | | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____ | | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4121 | | 4139 | 2234 | 4157 | | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4122 | 213675 | 4140 | | 4158 | | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|
| | | 330 | | 331 | | 332 | |
| | | АОП | Ремалоризациона резерва | АОП | Актуарски добици или губици | АОП | Добици или губици по основу улагања у власничка инструмента капитала |
| 1 | 2 | 9 | | 10 | | 11 | |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| 8 | а) промет на дуговој страни рачуна | 4123 | 241 | 4141 | 1146 | 4159 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4124 | | 4142 | | 4160 | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4125 | | 4143 | 3380 | 4161 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4126 | 213434 | 4144 | | 4162 | |

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

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

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | Укупен капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | |
|------------|--|------------------------------|---|--|--|-----|
| | | АОП | 337 | | | АОП |
| | | | Добици или губици по основу КОВ расположивих за продају | | | |
| 1 | 2 | | 15 | 16 | 17 | |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01.____ | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4217 | | 4235 | 4244 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4218 | | | 642374 | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4219 | | 4236 | 4245 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4220 | | | | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____ | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4221 | | 4237 | 4246 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4222 | | | 642374 | |
| 4 | Промене у претходној години | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4223 | | 4238 | 4247 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4224 | | | 30058 | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12.____ | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4225 | | 4239 | 4248 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4226 | | | 672432 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4227 | | 4240 | 4249 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4228 | | | | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____ | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4229 | | 4241 | 4250 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4230 | | | 672432 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | Укупан капитал [Σ(ред до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1б кол 3 до кол 15)] ≥ 0 |
|------------|---|------------------------------|---|---|--|
| | | АОП | 337 Добити или губици по основу ХОВ расположиви за продају | | |
| 1 | 2 | | 15 | 16 | 17 |
| | Промена у текућој _____ години | | | | |
| 8 | а) промет на дуговној страни рачуна | 4231 | | 4242 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4232 | | | 13213 |
| | 4251 | | | | 4251 |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 06) ≥ 0 | 4233 | | 4243 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8в + 06) ≥ 0 | 4234 | | | 685645 |
| | 4252 | | | | 4252 |

у _____ (2019)

дана 28.02. 2019. године

М.П.



Законски заступник

Зупанов

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07219792

Шифра делатности 2229

ПИБ 101597261

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КРУШИК-ПЛАСТИКА ОСЕЧИНА (VAROŠICA)

Седиште Осечина (варошица), Пере Јовановића-Комирићанца 35

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | 3001 | 878584 | 872575 |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 875520 | 870526 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | 23 | 11 |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 3041 | 2038 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 811521 | 821931 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 586520 | 615065 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 183192 | 165682 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 25 | 1 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | 3867 | 1811 |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 37917 | 39372 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | 67063 | 50644 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3012 | | |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3013 | 0 | 0 |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3014 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3015 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3016 | | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3019 | 63584 | 36930 |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | 63584 | 36930 |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3023 | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3024 | 63584 | 36930 |

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | 3025 | 35501 | 0 |
| 1. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5) | | | |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | | |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | 35501 | |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | | |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | | |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6) | 3031 | 0 | 0 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | | |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | | |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | | |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | | |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | | |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3038 | 35501 | |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3039 | | |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 914085 | 872575 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 875105 | 858861 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) | 3042 | 38980 | 13714 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) | 3043 | | |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3044 | 46412 | 33791 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3045 | | |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3046 | 43 | 1093 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 85349 | 46412 |

у Осјечини
дана 28.02.2019. године



Законски заступник

Зрочетина

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ НА ДАН 31.12.2018. ГОДИНЕ

1. ОСНИВАЊЕ И ПОСЛОВАЊЕ ДРУШТВА

Привредно друштво „Крушик-Пластика“ а.д., Осечина, (у даљем тексту: Друштво), основано је 1975. године и пословало је у саставу Холдинг корпорације “Крушик“ Ваљево као Друштво са ограниченом одговорношћу, чији је већински власник био Холдинг корпорација „Крушик“ Ваљево. Структура капитала: Холдинг корпорација „Крушик“ Ваљево 60,41%, друштвени капитал 39,59 %.

Дана **21.02.2007.** године у складу са одредбама Закона о приватизацији и Уредбе о продаји капитала и имовине јавном аукцијом, извршена је продаја Друштва. Структура капитала након продаје: 88,12% капитала налази се у власништву Вишње Јерковић; 11,88% капитала припада запосленима. Промена власништва и промена правне форме у Отворено акционарско друштво, регистрована је у Регистру привредних субјеката, при Агенцији за привредне регистре, по решењу број БД. 40278/2007 од 05.06.2007. Након извршене докапитализације структура капитала износи: 89,54 % припада Вишњи Јерковић и 10,46% припада запосленима.

01.07.2009. године, Уговором о продаји капитала методом јавне аукције и Анекса уговора од 09.10.2009. године, извршена је продаја капитала Друштва. Структура капитала након закључења истог износи: 77,61% власништво „NPCO“ ДОО Београд; 11,93% власништво „Крушик-пластика“ а.д. Осечина (акције стечене на основу члана 41. Закона о приватизацији), 6,04% у власништву малих акционара и 4,42% Акцијски фонд.

31.05.2010. године раскинут је Уговор о продаји друштвеног капитала методом јавне аукције субјекта приватизације „Крушик-Пластика“ а.д. Осечина (закључен дана 21.02.2007. године и оверен у Првом општинском суду у Београду ИИ/1 Ов.бр.256/07), због не извршених уговорних обавеза од стране купца капитала. Извршен је пренос капитала, који је био предмет продаје, на Агенцију за приватизацију у износу од **89,54042%**, а ради даље продаје на начин прописан законом.

Од **02.03.2011.** године до **03.09.2014.** године Друштво је било у поступку реструктурирања што подразумева финансијску консолидацију, припрему за нову приватизацију, решавање проблема вишка запослених и слично. У децембру месецу 2011. године (за 48 запослених) и у децембру 2014. године (за 25 запослених), спроведен је програм технолошког вишка. Средства за исплату отпремнина добијена су од Министарства економије и регионалног развоја РС.

У складу са инструкцијама Министарства привреде РС и Агенције за приватизацију, Друштво је од септембра 2013. године било ангажовано на изради Личне карте и то са стањем у пословним књигама на дан 30.06.2013. и на дан 31.10.2013. године.

По налогу истог Министарства, Друштво је узвршило процену капитала и имовине по фер тржишној вредности на дан **31.10.2013.** године, а за те послове било је ангажовано Привредно друштво „Confineks“ доо из Београда. Процена је од стране Надзорног одбора Друштва усвојена 23.01.2014. године.

Одлуком Министарства привреде број 023-02-01949/2014-05 од 24.11.2014. године одређено је да се поступак приватизације Друштва, спроводи моделом продаје капитала, методом јавног прикупљања понуда са јавним надметањем уз меру условног отписа дуга од стране државних поверилаца са стањем на дан последње пословне године, по Закључку Владе број: 023-8387/2015 од 06.08.2015. године.

Агенција за приватизацију је 20.02.2015. године објавила Јавни позив за учешће у поступку јавног прикупљања понуда са јавним надметањем ради продаје 93,96306% капитала Друштва. Дана 22.02.2015. године објављена је Измена бр. 1 а 19.03.2015. године и Измена бр. 2 Јавног позива.

Дана 22.04.2015. године поступак јавног прикупљања понуда са јавним надметањем ради продаје капитала Друштва проглашен је неуспешним, с обзиром да у предвиђеном року, Агенцији за приватизацију није достављена ниједна пријава за учешће у поступку.

Министарство привреде је дана 24.04.2015. године донело Одлуку број: 023-02-01949/2014-05, а 29.04.2015. године, измену Одлуке о одређивању модела и метода приватизације и предлог мера за припрему и растерећење Друштва, број: 023-02-01949/2014-05, којом је одређено да почетна цена за продају капитала Друштва износи 50% процењене вредности капитала Друштва на дан 31.12.2013. године, који се нуди на продају.

Јавни позив за прикупљање понуда са јавним надметањем ради продаје капитала Друштва по почетној цени која износи 50% од процењене вредности капитала Друштва на дан 31.12.2013. године, који се нуди на продају, објављен је 07.05.2015. године. Дана 29.05.2015. године објављена је Измена бр. 1 Јавног позива.

Министарство привреде је 02.07.2015. године донело Одлуку број: 023-02-01949/2014-05 о измени Одлуке о одређивању модела и метода приватизације Друштва, број: 023-02-01949/2014-05 од 24.11.2014. године, којом је одређено да почетна цена за продају капитала Друштва износи 50% процењене вредности капитала Друштва, који се нуди на продају са стањем на дан 31.12. последње пословне године.

Дана 10.07.2015. године објављена је Измена бр. 2 Јавног позива којом се мења почетна цена. Дана 28.08.2015. године поступак јавног прикупљања понуда са јавним надметањем ради продаје капитала Друштва проглашен је неуспешним.

Министарство привреде је 01.09.2015. године донело Одлуку број: 023-02-01949/2014-05 о измени Одлуке о одређивању модела и метода приватизације Друштва број: 023-02-01949/2014-05 којом је одређено да почетна цена за продају капитала Друштва износи једну трећину процењене вредности капитала Друштва, који се нуди на продају, на дан 31.12. последње пословне године.

Јавни позив за прикупљање понуда са јавним надметањем ради продаје капитала Друштва по почетној цени која износи једну трећину процењене вредности капитала Друштва на дан 31.12.2014. године, који се нуди на продају, објављен је 11.09.2015. године.

Дана 14.10.2015. године поступак јавног прикупљања понуда са јавним надметањем ради продаје капитала Друштва по почетној цени која износи једну трећину процењене вредности капитала Друштва са стањем на дан 31.12.2014. године, који се нуди на продају, проглашен је неуспешним, с обзиром да у предвиђеном року, Агенцији за приватизацију није достављена ниједна пријава за учешће у поступку.

30.10.2015. године, Друштво је Привредном Суду у Ваљеву поднело Предлог за покретање стечајног поступка у складу са Унапред припремљеним планом реорганизације, а на основу члана 158 Закона о стечају.

02.03.2016. године Привредни суд у Ваљеву донео је Решење број: Рео.бр. 6/15 којим се *отвара* стечајни поступак над Друштвом, *потврђује усвајање* Унапред припремљеног плана реорганизације и *обуставља* стечајни поступак покренут над Друштвом. 23.03.2016. године, Решење Привредног суда у Ваљеву, број: Рео.бр. 6/15, постаје правоснажно. Као мера УППР извршена је конверзија потраживања јавних поверилаца у капитал Друштва у укупном износу од 603.693.000,00 динара.

1.1. ОПШТИ ПОДАЦИ

На дан 31.12.2018. године, Друштво је имало 128 запослених, а 31.12.2017. године 127 запослених, просечан број запослених за 2018. годину је 127.

У току 2018. године, због потреба повећаног обима посла, Друштво, је ангажовало лица за обављање послова регистроване делатности по Уговору о привременим и повременим пословима. У просеку, у 2018. години, сваког месеца 72 лица било је ангажовано по наведеном Уговору.

Друштво је сагласно критеријумима за разврставање правних лица, по члану 6. Закона о рачуноводству („Сл.гласник РС“ бр. 62/13) разврстано у **средње правно лице**.

За обављање **ревизије за 2018. годину**, Друштво је закључило Уговор са предузећем за ревизију „Финодит“ доо Београд, мат.бр.17139835, пиб 100350566.

Основна делатност: 2229 - производња осталих производа од пластичних маса.

Главни производни програми:

1. канализационе цеви од полиетилена и полипропилена;
2. каце и резервоари хоризонтални и вертикални и каде;
3. бешумни пластични водокотлић;
4. ребрасте цеви за електроинсталацију;
5. пластична транспортна амбалажа;
6. технички делови добијени прерадом-пресовањем дуропласта и инекционим пресовањем термопласта.

Друштво, највећи део производа из свог производног програма пласира на територији Републике Србије, а мањим делом на инострано тржиште.

Матични број: 07219792

PIB: 101597261

Текући динарски рачун: 205-4948-85 Komercijalna banka ad Beograd

160-493815-15 Banca Intesa ad Beograd

200-2368480102012-32 Banka Poštanska štedionica

295-1250159-43-Srpska banka a.d. Beograd

Девизни рачун: 00-701-0048890.4 Komercijalna banka ad Beograd-девизни рачун

00-503-0000385.8 Banca Intesa ad Beograd – девизни рачун

000102-236848 Banka Poštanska štedionica– девизни рачун

295-106688-51 Srpska banka a.d. Beograd

2. ОСНОВЕ ЗА ПРИКАЗИВАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји Друштва, за обрачунски период који се завршава 31.12.2018. године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са:

- МСФИ и МРС („Службени гласник РС“ бр.77/10,95/10).;

- Законом о рачуноводству („Службени гласник РС“ бр.62/2013),
- Другим законским и подзаконским рачуноводственим, пореским и осталим прописима, изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама које су утврђене Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама Друштва. Рачуноводствене политике примењене су доследно.

Сви подаци садржани у Финансијским извештајима исказани су у хиљадама динара (РСД) односно у функционалној валути која је домицилна валута Републике Србије, а уједно је и извештајна валута.

Приложени Финансијски извештаји састављени су у формату прописаном Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја, за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, бр.95/2014 и 144/2014).

Датум одобравања финансијских извештаја је 28.02.2019. година.

Лице одговорно за састављање финансијских извештаја за 2018. годину: Пантелић Оливера, дипл.ецц (функција: Шеф службе финансија)

Законски заступник: Урошевић Зоран, дипл.маш.инг (генерални директор и привремени заступник капитала)

Упоредне податке у складу са МРС 1 - Презентација финансијских извештаја представљају финансијски извештаји за 2017. годину, који су били предмет ревизије од стране независног ревизора који је у свом извештају од 26.03.2018. године изразио мишљење да су приложени финансијски извештаји у свим материјално значајним аспектима приказали реално и објективно стање друштва са стањем на дан 31.12.2017.године (са скретањем пажње по питању процеса приватизације који је неизвестан)

Примена претпоставке сталности пословања: Финансијски извештаји Друштва састављени су под претпоставком сталности пословања (going concern principle) тј. под претпоставком да ће Друштво наставити да послује континуирано током неограниченог периода у догледној будућности.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИЈИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

Основне рачуноводствене политике примењене за састављање ових финансијских извештаја наведене су у даљем тексту. **Ове политике су конзистентно примењене на све приказане године.**

3.1. Приходи и расходи

Приходи обухватају приходе остварене од уобичајених активности Друштва и добитке. Приходи се исказују по фактурној вредности умањеној за дате попусте, повраћај производа и пореза на додату вредност. Приходи се признају кад се роба испоручи, односно кад сви ризици по основу испоручених производа и робе пређу на купца.

Расходи обухватају трошкове који проистичу из уобичајених активности Друштва и губитке. Расходи се обрачунавају по начелу узрочности прихода и расхода. Трошкови одржавања и поправке основних средстава покривају се из прихода обрачуноског периода у коме настану.

Приходи и расходи по основу камата обрачунати су по начелу узročности прихода и расхода применом уговорених каматних стопа. Приходи по основу камата укључују се у приходе, а камате на кредите на терет расхода у периоду на који се односе.

3.2. Прерачунавање девизних износа

Пословне промене настале у иностраној валути су прерачунате у РСД по средњем курсу НБС утврђеном на међубанкарском тржишту девиза који је важио на дан пословне промене.

Средњи курс ЕУР-а на дан 31.12.2018. године, износи 118,1946 РСД. (курсна листа бр. 252 НБС)

Средства, потраживања и обавезе исказане у иностраној валути на дан Биланса стања, прерачунате су у РСД по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза који је важио за тај дан. Курсне разлике по том основу представљају позитивне или негативне курсне разлике/ефекте валутне клаузуле односно финансијске приходе и расходе обрачунског периода.

3.3. Нематеријална имовина

Нематеријална улагања су средства која се могу идентификовати као немонетарна и без физичког обележја, које служи за производњу или испоруку робе или услуга, за изнајмљивање другим лицима или се користи у административне сврхе.

Као нематеријална улагања признају се и подлежу амортизацији нематеријална улагања која испуњавају услове прописане Одељком 18-Нематеријална имовина осим гудвила (патенти, лиценце, рачунарски софтвери, издавачка права, ауторска права, играни филмови и сл).

Почетно мерење нематеријалне имовине се врши по набавној вредности или цени коштања.

Корисни век трајања утврђује руководство правног лица стим да оно не може бити дуже од 10 године.

„Крушик-пластика“ за корисни век трајања узима период од 10 година, односно стопу амортизације 10%.

3.4. Некретнине, постројења, опрема

Некретнине, постројења и опрема (дугорочна материјална имовина, у даљем тексту: НПО), и нематеријална улагања су на дан 01.01.2004. године исказана по набавној вредности која је ревалоризирана у складу са ранијим рачуноводственим прописима који су примењивани до 31.12.2003. године. Тако утврђена вредност је на дан 01.01.2004. године, прузета као вероватна нова набавна вредност, умањена за исправку вредности по основу амортизације.

3.4.1. Мерење

Опрема се капитализује ако је век њеног коришћења дужи од једне године. Под некретнином или опремом сматрају се она средства чији је очекивани корисни век употребе дужи од једне године.

Накнадни издаци за некретнине, постројења и опрему се капитализују само када је вероватно да ће **будуће економске користи** повезане са тим издацима припасти Друштву и да се издаци могу поуздано измерити. Сви остали трошкови текућег одржавања терете трошкове периода у ком настану.

Добици или губици који се јављају приликом продаје или расходовања НПО, признају се, у оквиру осталих пословних прихода или осталих пословних расхода, у билансу успеха.

Корисни век употребе средства се преиспитује најмање на крају сваке пословне године, и ако постоје промене у очекиваној динамици трошења будућих економских користи које су садржане у средству, стопа амортизације се мења како би се одразила промењена динамика.

Почетно мерење: Све набавке исказане су по набавној вредности. Набавна вредност укључује све издатке који се признају у складу са МРС 16 – Некретнине, постојења и опрема.

Мерење након почетног: У складу са Правилником о изменама и допунама правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама број III-473-1/09 од 15.12.2009. године за групе некретнина: фабричке хале и унутрашња инфраструктура, за њихово мерење након почетног признавања примењује се модел ревалоризације. Прва ревалоризација-процена је извршена и књижена са стањем на дан 31.12.2009. године. Код књижења примењена је варијанта - свођење садашње вредности на процењену вредност, а исправка се своди на нулу.

По налогу Министарства привреде и Агенције за приватизацију, Друштво је извршило процену капитала и имовине по фер тржишној вредности на дан 31.10.2013. године, а за те послове било је ангажовано предузеће „Confineks“ доо из Београда. Процена је од стране Надзорног одбора Друштва усвојена 23.01.2014. године.

Мерење након почетног: У складу са Правилником о изменама и допунама правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама број 12/3069 од 23.10.2013. године за некретнине - (стан, заједничке грађевине) и за све облике постројења и опреме, мерење након почетног признавања примењује се модел ревалоризације. Прва ревалоризације-процена по поштеној-фер тржишној вредности извршена је 31.10.2013. године, корекцијом исправке вредности, без корекције набавне вредности.

Ревалоризовани износи се заснивају на периодичним, најмање петогодишњим проценама, које врше екстерни независни проценитељи.

Од 2013.године до 2018.године, Друштво је сваке године ангажовало независне проценитеље да изврше процену капитала и имовине по фер тржишној вредности (а и због потреба приватизације која још није извршена до дана израде ФИ за 2018.год), али процене нису усвајане од стране органа управљања јер није било значајнијих одступања од исказаних вредности у пословним књигама друштва.

3.4.2. Амортизација и корисни век трајања

Амортизација се обрачунава применом пропорционалне методе на набавну вредност, с циљем да се средства у потпуности отпишу у току њиховог корисног века трајања.

Обрачун амортизације врши се у складу са чланом 22. Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама Друштва, Одлуке Генералног директора Друштва број: ИИИ1-1/2010 од 05.01.2010. године, Одлуке Генералног директора Друштва број: 12/3157-1 од 31.10.2013. године и Одлуке Генералног директора Друштва број: 12/2736 од 31.12.2014. године о промени преосталог корисног века трајања за постојеће некретнине, постојења и опрему и утврђивању века трајања за будућа прибављена некретнина, постојења и опреме.

Корисни век употребе средства се преиспитује најмање на крају сваке пословне године, и ако постоје промене у очекиваној динамици трошења будућих економских користи које су садржане у средству, стопа амортизације се мења како би се одразила промењена динамика.

Обрачун амортизације за некретнине, постројења и опрему почиње да тече од наредног месеца у односу на месец у коме су стављена у употребу, а све у складу са чланом 20. Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама Друштва.

Корисни век употребе средства се преиспитује најмање на крају сваке пословне године, и ако постоје промене у очекиваној динамици трошења будућих економских користи које су садржане у средству, стопа амортизације се мења како би се одразила промењена динамика.

ПРЕГЛЕД ВЕКА ТРАЈАЊА НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМЕ И СТОПЕ АМОРТИЗАЦИЈЕ

| облик средстава | новонабављен а средства | | преостали век трајања за постојећа основна средства - на дан 31.10.2013. | |
|---|----------------------------|------|---|---|
| | век трајања- год. | % | век трајања - год. | % |
| фабричке хале | 40 | 2.5 | 20-16 | Одлуком Директора Друштва број: 12/3157-1 утврђен је преостали корисни век трајања за све позиције некретнина и опреме, након извршене процене по фер вредности на дан 31.10.2013. Нове стопе амортизације добијене су из односа садашње-процењене фер вредности на дан 31.10.2013. и преосталог корисног века употребе, тако да свако појединачно средство има различиту стопу амортизације, са циљем да се средство, било некретнина или опрема отпишу у току свом корисног века трајања. СТОПА= <u>фер вред.31.10.13.</u> : наб.вред x 100 проц.век коришћења |
| инфраструктура | 25 | 4 | 10 | |
| стан | 40 | 2.5 | 27 | |
| постројења | 10 | 10 | 8 | |
| машине и помоћна опрема за прераду пластике | 12 | 8.33 | 8 | |
| опрема за машинску и ручну обраду | 10 | 10 | 8 | |
| теретна возила | 8 | 12.5 | 8 | |
| путничка возила | 8 | 12.5 | 4 | |
| дизациле и виљушкари | 10 | 10 | 5 | |
| пословни и погонски инвентар | 10 | 10 | 4 | |
| рачунари и друга рачунарска и електрична опрема | 5 | 20 | 3 | |
| телефонска централа | 10 | 10 | 5 | |
| електричне пећи, писаће машине | 5 | 20 | 4 | |
| мерни и контролни инструменти | 8 | 12.5 | 4 | |
| транспортна амбалажа | 10 | 10 | 6 | |
| опрема заједничке потрошње | 10 | 10 | 5 | |
| специјални алати | 15 | 6.67 | 15 | |

Одлуком о промени преосталог корисног века трајања некретнина, Директора Друштва број: 12/2736 од 31.12.2014. године, која се примењује почев од 01.01.2015. године, утврђено је продужење корисног века употребе грађевинских објеката—фабричких хала за 7. година, а због значајних инвестиционих и текућих улагања у исте. Нове стопе амортизације за

наведене позиције основних средстава-група 022, произилазе из односа садашње-процењене фер вредности и новог процењеног преосталог корисног века употребе, тако да свако појединачно средство има нову стопу амортизације, са циљем да средства буду отписана у току свог преосталог корисног века трајања. Корсни век употребе продужен је за доле наведене позиције фабричких хала и након измене он износи за:

1. зграда техничке припреме - 26. година
2. хала цеви и термопласта - 26. година
3. хала Б-05А-хала термопласта - 26. година
4. управна зграда Б-05 (плави воз) - 22. године
5. магацин сировина - 22. године

3.5. Исправка вредности ненаплативих потраживања

Друштво врши појединачну исправку вредности доспелих потраживања за које Руководство Друштва процени да су ненаплатива.

Исправка вредности се књижи на терет расхода у Билансу успеха за она потраживања и улагања чија је наплативост неизвесна на основу одлуке Надзорног одбора. Смањење процењене исправке вредности књижи се у корист расхода. Ненаплатива потраживања се отписују на основу Одлуке суда, Договора о поравнању или на основу одлуке Надзорног одбора Друштва.

3.6. Залихе

Залихе обухватају:

1. Робу која је набављена и држи се ради даље продаје, укључујући робу на мало која се држи ради даље продаје или земљиште и друге непокретности које се држе у наведене сврхе;
2. Готове производе који су произведени у Друштву;
3. Недовршене производе чија је производња у току;
4. Основни и помоћни материјал који ће бити искоришћен у процесу производње; и
5. Дате авансе у земљи и иностранству за обртна средства.

Залихе робе евидентирају се по набавној вредности.

Залихе материјала мере се по набавној вредности или цени коштања (ако су произведени у сопственој режији) коју чине фактурна вредност увећана за зависне трошкове набавке.

Вредност производње у току и готових производа утврђена је свођењем просечне цене коштања коју у току чине само трошкови директног материјала на цену коштања путем алокације одговарајућих одступања од просечних цена (коју чине само трошкови директног материјала).

Оштећене залихе које по квалитету не одговарају стандардима се отписују (у врло малом %) или поновном прерадом-рециклажом (за готове производе од пластике) у сопственој режији добијају нову употребну вредност.

Чланом 46. став 7. новог Правилника о Контном оквиру мањкови и расходи учинака књиже се у класи 9, и истовремено и у финансијском књиговодству задужењем рачуна 57 у корист рачуна 630.

3.7. Готовина и готовински еквиваленти

У Извештају о новчаним токовима под готовином и готовинским еквивалентима подразумевају се готовина, чекови послати на наплату, средства на текућем рачуну и средства на девизном рачуну.

3.8. Ванбилансна средства и обавезе

Ванбилансна средства и обавезе, приказана су на обрасцу биланса стања (напомена бр. 24 и 37). Ове ставке по дефиницији МСФИ не представљају ни средства ни обавезе.

3.9. Материјално значајне/безначајне грешке

Исправка накнадно установљених материјално значајних грешака врши се преко рачуна нераспоређене добити из ранијих година, односно непокривеног губитка ранијих година на начин утврђен МРС 8 Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених.

Материјално значајном грешком сматра се грешка која је у појединачном износу или у кумулативном износу са осталим грешкама већа од 0,5% пословних прихода.

3.10. Дугорочна резервисања

Дугорочно резервисање се признаје када:

- а) предузеће има обавезу (правну или стварну) која је настала као резултат прошлог догађаја,
- б) је вероватно да ће одлив ресурса који садрже економске користи бити потребан за измирење обавеза, и
- ц) износ обавезе може поуздано да се процени. Уколико ови услови нису испуњени резервисање се не признаје.

Резервисања се не признају за будуће пословне губитке. Резервисања се разликују од других обавеза као што су, на пример, обавезе према добављачима и обрачунате обавезе, јер је код њих присутна неизвесност у погледу рока настанка или износа будућих издатака који су потребни за измирење.

Мерење резервисања врши се у износу који је признат као резервисање и он представља најбољу процену издатака који је потребан за измирење садашње обавезе на дан биланса стања.

Резервисања се вреднују по садашњој вредности очекиваних новчаних токова, уз примену дисконтне стопе пре опорезивања која одражава постојеће тржишне услове и евентуалне специфичне ризике повезане са потенцијалном обавезом за које се признаје резервисање. Повећање резервисања услед протекла времена се признаје као расход по основу камата.

Друштво врши резервисања у складу са МРС 19 - резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију. Увођење првог резервисања извршено је у пословним књигама за 2016. годину (урађена су три обрачуна: први-стварни са стањем на дан 31.12.2015. на основу претпоставки валидних на тај дан; други-стварни са стањем на дан 31.12.2016на основу претпоставки валидних на тај дан и трећи-пројектовани са стањем на дан 31.12.2016., али на основу претпоставки валидних на дан 31.12.2015.)

Друштво не врши резервисање за обавеза за јубиларне награде, јер не постоји право на исте (него могућност, а што директор друштва доноси одлуком), што је у складу са колективним уговором број 12/651 од 13.04.2009. године.

3.11. Порез на добитак

Текући порез

Порез на добитак представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са прописима о опорезивању у Републици Србије. Коначни износ обавезе пореза на добитак утврђује се применом пореске стопа од 15% на пореску основицу утврђену у пореском билансу Друштва. Пореска основица приказана у пореском билансу укључује добитак приказан у званичном билансу успеха који се коригује за сталне разлике које су дефинисане прописима о опорезивању РС.

Одложени порези

Одложени порез на добитак се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике произашле између књиговодствене вредности средстава и обавезе у финансијским извештајима и њихове одговарајуће пореске основице коришћене у израчунавању опорезивог добитак. Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике, док се одложена пореска средства признају у мери у којој је вероватно да ће опорезиви добици бити расположиви за коришћење одбитних привремених разлика. Одложени порези се књиже у оквиру биланса успеха, осим у неким случајевима када се књиже преко свеобухватног резултата.

3.12. Примања запослених

Порези и доприноси на зараде и накнаде зарада

У складу са прописима који се примењују у РС, Друштво је у обавези да плаћа доприносе државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују доприносе за запослене на терет послодавца у износима обрачунатим по прописаним законским стопама. Друштво је, такође, обавезно да од бруто плата запослених обухвати доприносе и да их, у име запослених, уплати тим фондовима. Доприноси на терет послодавца и доприноси на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе.

Друштво није укључено у друге облике пензијских планова и нема никаквих обавеза по овим основама.

Отпремнине

У складу са Законом о раду и Колективним уговором, Друштво има обавезу да запосленом исплати отпремнину приликом одласка у пензију у износу од две просечне зараде остварене у РС у месецу који претходи месецу одласка у пензију. Друштво је извршило актуарску процену садашње вредности ове обавезе и формирало резервисања по том основу.

4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Друштво је у свом редовном пословању у различитом обиму изложено одређеним финансијским ризицима и то:

1. Тржишним ризицима;
2. Ризику ликвидности;
3. Кредитном ризику;

Управљање ризицима у Друштву је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање Друштва у ситуацији не предвидивости финансијских тржишта.

4.1. Тржишни ризик

4.1.1. Ризик од промене курса страних валута

Друштво је изложено ризику од промене курса страних валута, приликом пословања у земљи и иностранству, а који проистиче из пословања са различитим валутама, првенствено EUR. Девизни ризик настаје у случајевима неусклађености финансијских средстава и обавеза изражених у страниој валути или са валутном клаузулом. У мери у којој је то могуће, Друштво минимизира девизни ризик кроз минимизирање отворене девизне позиције.

У наредној табели приказана је изложеност Друштва девизном ризику на дан 31.12.2018. године:

- у хиљадама динара -

| ОПИС | CHF | USD | EUR | РСД | УКУПНО |
|--|-----|-----|---------------|------------------|------------------|
| готовина и готовински еквиваленти | - | - | 25.166 | 60.183 | 85.349 |
| потраживања од купаца | - | - | 6.414 | 167.967 | 174.381 |
| остала потраживања | - | - | 59 | 7.090 | 7.149 |
| УКУПНО | - | - | 31.639 | 235.240 | 266.879 |
| дугорочне финансијске обавезе | | | 17.872 | 0 | 17.872 |
| краткорочне финансијске обавезе | - | - | 17.586 | 0 | 17.586 |
| обавезе из пословања | - | - | 1.402 | 110.984 | 112.386 |
| остале обавезе | - | - | - | 14.838 | 14.838 |
| УКУПНО | - | - | 36.860 | 125.822 | 162.682 |
| НЕТО ДЕВИЗНА ПОЗИЦИЈА на дан 31.12.2018. године | - | - | -5.221 | + 109.418 | + 104.197 |

4.1.1. Ризик од промене каматних стопа

Друштво је изложено ризику промене каматних стопа у мери у којој каматносна средства (укључујући и инвестиције) и каматносне обавезе доспевају за наплату у различито време и у различитим износима. С обзиром да Друштво нема значајну каматносну имовину и каматносне обавезе, приходи и раходи Друштва, као и токови готовине, у великој мери су не зависни од промене тржишних каматних стопа.

4.2. Ризик ликвидности

Ризик ликвидности је ризик да Друштво неће бити у могућности да уредно финансира средства, одговарајућим изворима финансирања са становишта рокова. Друштво управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа. Процена ризика ликвидности кроз праћење промена у

изворима финансирања потребним за испуњење циљева Друштва, а у складу са пословном стратегијом Друштва.

У наредној табели приказана је рочност доспећа средстава и обавеза Друштва, према преосталом року доспећа на дан 31.12.2018. године:

- у хиљадама динара -

| ОПИС | до 3 месеца | од 3 месеца до 1 године | од 1 до 5 година | преко 5 година | УКУПНО |
|--|------------------|-------------------------|------------------|----------------|------------------|
| готовина и готовински еквиваленти | 85.349 | - | - | - | 85.349 |
| потраживања | 174.381 | - | - | - | 174.381 |
| остала потраживања | 7.149 | - | - | - | 7.149 |
| УКУПНО | 266.879 | - | - | - | 266.879 |
| дугорочне финансијске обавезе | - | - | 17.872 | - | 17.872 |
| краткорочне финансијске обавезе | 4.371 | 13.215 | - | - | 17.586 |
| обавезе из пословања | 112.386 | - | - | - | 112.386 |
| остале обавезе | 14.838 | - | - | - | 14.838 |
| УКУПНО | 131.595 | 13.215 | 17.872 | - | 162.682 |
| РОЧНА (НЕ)УСКЛАЂЕНОСТ на дан 31.12.2018. године | + 135.284 | -13.215 | -17.872 | - | + 104.197 |

4.3. Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик настанка финансијских губитака за Друштво као резултат кашњења клијената или друге уговорне стране у измирењу уговорних обавеза. Кредитни ризик се првенствено везује за изложеност Друштва по основу готовине и готовинских еквивалената, депозита у банкама и финансијским институцијама, инвестирања у хартије у вредности, потраживања од правних и физичких лица и преузетих обавеза.

Друштво нема значајни кредитни ризик, с обзиром да у структури обавеза и потраживања постоји значајно учешће истог купца и добављача, а то је "Горење" доо Ваљево. Са истим постоји успешна дугорочна пословна сарадња. Такође Друштво у случају не благовременог измирења обавеза купаца према Друштву, прекида испоруку добара, а поред тога користи и следеће механизме наплате: репрограмирање дуга, компензација са правним лицима, утужења, предлог за извршење, вансудска поравнања и остало.

На дан 31.12.2018. године Друштво располаже са готовином и готовинским еквивалентима у укупном износу од 85.349 у хиљадама динара (31.12.2017. године са 46.412 у хиљадама динара), за 38.937 у хиљадама динара више готовине у односу на предходну пословну годину.

Друштво нема пословну политику да се појављује као јемац у кредитним и другим пословима са трећим лицима.

Потраживања од купаца

Максимална изложеност Друштва по основу кредитног ризика за потраживања од купаца по географским регионима дат је у следећој табели:

- у хиљадама динара -

| ОПИС | стање на дан 31.12.2018. | промет у 2018. у % |
|--|-----------------------------|-----------------------|
| купци у земљи | 167.967 | 98,62 % |
| купци у иностранству | 6.414 | 1,38 % |
| УКУПНО: | 174.381 | 100 % |
| купци у иностранству – географска локација | | |
| земље у региону ван евро зоне | 168 | 29,91 |
| евро зона | 6.246 | 70,09 |
| УКУПНО ино купци: | 6.414 | 100 % |

Максимална изложеност Друштва по основу кредитног ризика за потраживања од купаца по типу уговорне стране дат је у следећој табели:

- у хиљадама динара -

| ОПИС | промет у 2018. год. | промет у 2018. год. у % |
|--|---------------------|----------------------------|
| Промет готових производа и услуга са правним лицима | 736.944 | 99,16% |
| Промет готових производа и услуга са физичким лицима | 6.233 | 0,84 % |
| УКУПНО: | 743.177 | 100 % |

Старосна структура потраживања од купаца у земљи и иностранству дата је у наредној табели:

- у хиљадама динара -

| ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА | БРУТО у 2018. год. | Исправка вредности у 2018. год. |
|-----------------------|--------------------|---------------------------------|
| доспела | 109.107 | 952 |
| не доспела | 81.854 | - |
| УКУПНО: | 190.961 | 952 |

Исправка вредности потраживања од купаца

Промене на исправци вредности потраживања од купаца у земљи и иностранству дате су у наредној табели:

- у хиљадама динара -

| ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА КОЈА СУ ИСПРАВЉЕНА | ИЗНОС |
|--|--------|
| стање на дан 01.01.2018. | 15.640 |
| повећања | 952 |
| смањења | -12 |
| стање на дан 31.12.2018. | 16.580 |

4.4 Управљање ризиком капитала

Друштво се определило за финансијски концепт капитала и његово очување према коме је капитал дефинисан на основу номиналних новчаних јединица.

Циљ управљања капиталом је да Друштво задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидивој будућности, како би очувало оптималну структуру капитала. Да би очувало, тј. кориговало структуру капитала, Друштво је у складу са мером Унапред припремљеног плана реорганизације извршило конверзију дугочних обавеза – обавеза које се могу конвертовати у капитал у износу од 596.717 у хиљадама динара, на дан 31.12.2015. године, а увећане за припадајуће камате до дана правоснажности плана тј 23.03.2016. године 603.693.000,00. На тај начин дошло је до значајног повећања супстанце и смањења дуговања и степена задужености Друштва.

Друштво прати капитал на основу коефицијента задужености, који се израчунава као однос нето дуговања Друштва и његовог укупног капитала.

- у хиљадама динара -

| ОПИС | на дан 31.12.2018. |
|---|--------------------|
| 1. УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ (без одложених пореских обавеза) | 162.682 |
| 2. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ | 85.349 |
| 3. НЕТО ДУГОВАЊЕ (1-2) | 77.333 |
| 4. УКУПАН КАПИТАЛ | 685.645 |
| 5. КОЕФИЦИЈЕНТ ЗАДУЖЕНОСТИ (3:4) | 0,11 |

4.5. Правична фер вредност

Пословна политика Друштва је да обелодани информације о правичној вредности активе и пасиве за коју постоје званичне тржишне информације и када се правична вредност значајно разликује од књиговодствене вредности. У Републици Србији не постоји довољно тржишног искуства, као ни стабилности и ликвидности код куповине и продаје потраживања и остале финансијске активе и пасиве, пошто званичне тржишне информације нису у сваком тренутку расположиве. Стога, правичну вредност није могуће поуздано утврдити у одсуству активног тржишта. Руководство Друштва врши процену ризика и у случајевима када се оцени да вредност по којој се имовина води у пословним књигама неће бити реализована врши исправку вредности.

Фер вредност финансијских средстава која су исказана по амортизованој вредности процењује се дисконтовањем новчаних токова и коришћењем каматне стопе по којој би Друштво могло да прибави дугорочне позајмице, а која одговара ефективној каматној стопи. Друштво сматра да исказана књиговодствена вредност потраживања, након умањења за исправку вредности по основу обезвређења, као и номинална вредност обавеза из пословања, приближно одражава њихову тржишну вредност. Руководство Друштва сматра да износи у приложеним финансијским извештајима одражавају вредност која је у датим околностима најверодостојнија и најкориснија за потребе извештавања.

БИЛАНС УСПЕХА

Приходи обухватају приходе од редовних активности Друштва и добитке. Приходи се исказују по фактурној вредности умањеној за дате попусте, повраћај производа и порез на додату вредност. Приходи се признају кад се производи испоруче, односно кад се сви ризици по основу испоручених производа и робе пређу на купца.

Расходи обухватају трошкове који проистичу из уобичајених активности Друштва и губитке. Расходи се обрачунавају по начелу узрочности прихода и расхода. Трошкови одржавања и поправке основних средстава покривају се из прихода обрачунског периода у коме настану.

5. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ (АОП 1014)

- у хиљадама динара -

| врста прихода | 2018. | 2017. |
|----------------|----------------|----------------|
| УКУПНО: | 704.058 | 662.467 |

Повећање прихода од продаје, резултат је повећаног физичког обима производње и реализације исте са купцем Горење доо Ваљево и придобијањем нових сталних купаца. Доминантно учешће у приходима од продаје производа и услуга на домаћем тржишту има купац „Горење“ доо Ваљево. У 2018. години, приход од продаје производа и услуга наведеном купцу износи 454.392 у хиљадама динара, тј. 64,54% од укупних прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, а у 2017. износио је 422.648 у хиљадама динара, односно 63,80%.

6. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА (АОП 1021)

- у хиљадама динара -

| врста прихода | 2017. | 2017. |
|--|--------------|--------------|
| повећање вредности залиха – годишњи обрачун | 4.180 | 4.187 |
| повећање вредности залиха – расходи и мањак по годишњем попису | - | - |
| УКУПНО: | 4.180 | 4.187 |

Вредност производње у току и готових производа утврђена је свођењем просечне цене коштања (коју чини само директни материјал) на цену коштања путем алокације одговарајућих одступања од просечних цена коштања.

Кретање залиха у току године готових производа и полупроизвода у магацинима и погонима, се врши по просечним ценама коштања коју чини само директни материјал, док се коначним обрачуном производње утврђује стварна цена коштања за производе на залихама, укључивањем припадајућих трошкова утврђених рачуноводственом политиком друштва.

Чланом 46. став 7. новог Правилника о Контном оквиру, мањкови и расходи учинака књиже се у класи 9, и истовремено и у финансијском књиговодству задужењем рачуна 57 у корист рачуна 630.

7. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА (АОП 1023)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|--|----------------|----------------|
| трошкови материјала за израду | 437.335 | 399.762 |
| трошкови режијског материјала | 5.464 | 4.839 |
| трошкови резервних делова и ситног инвентара | 5.439 | 4.739 |
| УКУПНО: | 448.238 | 409.340 |

8. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ (АОП 1024)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| трошкови мазута за грејање | 3.433 | 4.000 |
| трошкови уља и мазива | 1.229 | 939 |
| трошкови нафте, бензина, плина | 3.019 | 2.683 |
| трошкови елек. енергије | 28.884 | 23.904 |
| УКУПНО: | 36.565 | 31.526 |

9. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (АОП 1025)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|---|----------------|----------------|
| трошкови зарада, накнада по уговорима, физ.лицима: | 171.416 | 148.062 |
| трошкови нето зарада и накнада зарада | 72.216 | 59.604 |
| трошкови пореза и доприноса на терет запосленог | 27.576 | 22.976 |
| трошкови пореза у доприноса на терет послодавца | 17.818 | 14.782 |
| накнаде по уговору о делу | 759 | 759 |
| трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима (од априла 2014. се ангажују лица због повећаног обима посла, а забране запошљавања у јавном сектору | 50.583 | 47.900 |
| трошкови накнада по уговорима са физичким лицима | - | - |
| трош. бруто накнада: управни, надзодни и извршни одбор | 2.464 | 2.041 |
| Остали лични расходи и накнаде: | 5.417 | 9.476 |
| - помоћи запосленима | - | 405 |
| - превоз радника са и на посао | 3.342 | 3.107 |
| - накнаде запосленима и трошкови за службени пут | 1.687 | 1.391 |
| - новогодишњи пакетићи | 62 | 60 |
| - јубиларена награда-бруто | 301 | 4.364 |
| - отпремнина за старосну пензију | - | - |
| - трошкови службеног пута за лица која нису запослена | 25 | 73 |
| - награде, сол. помоћ лицима која нису запосл. код исплатиоца | - | 76 |
| УКУПНО: | 176.833 | 157.538 |

Од 01. новембра 2014. године, у Друштву се врши месечно умањење бруто зараде за 10% - на име смањења зарада у јавном сектору. Од **01.01.2019. умањење износи 5%**. Износ умањених бруто зарада уплаћује се на посебно прописан рачун Бюдета РС. Износ умањених зарада, пада на терет осталих нематеријални трошкови **на рачуну 5595**, а не на терет трошкова бруто зарада. Просечан, месечни износ умањења зарада у јавном сектору, за Друштво у 2018. годину износи око 668 у хиљадама динара, а у 2017. години 508 хиљада динара. Просечна бруто зарада у 2018. години износи 66.042,40 динара, а просечна бруто накнада по уговорима о ППП 44.577,17 динара.

10. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (АОП 1026)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|------------------------------|---------------|---------------|
| трошкови на изради учинака | 1.310 | 3.599 |
| трошкови транспортних услуга | 16.578 | 15.225 |
| трошкови услуга одржавања | 4.350 | 6.132 |
| остале производне услуге | 2.520 | 2.336 |
| УКУПНО: | 24.758 | 27.292 |

11. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ (АОП 1027)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| амортизација нематеријалних улагања | 435 | 146 |
| амортизација опреме | 13.178 | 12.531 |
| амортизација грађевинских објеката | 18.649 | 18.393 |
| УКУПНО: | 32.262 | 31.070 |

Преглед стопа амортизације наведен је у тачки 3.3.-нематеријална имовина и 3.4.2.-некретнине, постројења и опрема.

12. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА (АОП 1028)

Друштво врши резервисања у складу са МРС 19-резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију. Увођење првог резервисања извршено је у пословним књигама за 2016.годину (урађена су три обрачуна: први-стварни са стањем на дан 31.12.2015. на основу претпоставки валидних на тај дан; други-стварни са стањем на дан 31.12.2016.на основу претпоставки валидних на тај дан и трећи-пројектовани са стањем на дан 31.12.2016., али на основу претпоставки валидних на дан 31.12.2015.).

-у хиљадама динара-

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|---|------------|------------|
| трошкови дугорочних резервисања за отпремнине | 580 | 256 |
| УКУПНО: | 580 | 256 |

Табела резервисања у напмени бр. 29

13. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (АОП 1029)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|--|---------------|---------------|
| трошкови ревизије, адвоката, консалтинга, брокера, стручног образовања, софтвера, лиценци до 1г. | 2.599 | 2.409 |
| трошкови репрезентације | 827 | 904 |
| трошкови премија осигурања | 1.730 | 1.738 |
| трошкови чланарина привредној комори Србије | 545 | 240 |
| трошкови пореза | 1.427 | 1.465 |
| трошкови умањења зарада у јавном сектору | 8.012 | 6.094 |
| остали нематеријални трошкови | 1.274 | 924 |
| УКУПНО: | 16.414 | 13.774 |

14. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ, КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ФРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА (АОП 1051)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|-------------------------|------------|------------|
| обезвређење потраживања | 952 | 189 |
| УКУПНО: | 952 | 189 |

- у хиљадама динара -

| ПРЕГЛЕД купаца чија су потраживања обезвређена у 2018. години | 31.12.2018. |
|---|-------------|
| 1. „EDLMAER“Аустрија (покренут стечајни поступак, потраживање је благовремено пријављено) | 952 |
| УКУПНО: | 952 |

15. ОСТАЛИ ПРИХОДИ (АОП 1052)

- у хиљадама динара -

| врста прихода | 2018. | 2017. |
|---|--------------|--------------|
| добици од продаје материјала | 656 | 589 |
| добици од продаје опреме, некретнина и сл | 43 | 253 |
| наплаћена отписана потраживања | 12 | - |
| вишкови материјала | - | 942 |
| приходи од накнада штета | 427 | 393 |
| остали непоменути приходи-отпадни материјал и регенерат | 801 | 2.855 |
| остали приходи | 12 | 830 |
| УКУПНО: | 1.951 | 5.862 |

16. ОСТАЛИ РАСХОДИ (АОП 1053)

- у хиљадама динара -

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|---|--------------|------------|
| губици од расхода опреме, некретнина | 41 | 355 |
| губици од продаје материјала | 26 | 158 |
| губитак од продаје некретнина | 85 | - |
| расход материјала и учинака по попису | 11 | 3 |
| расход - уговорени ризици из дпо | 192 | 107 |
| накнада штете трећим лицима | 566 | 6 |
| трошкови спорова, казне, хуманитарни издаци и сл. | 314 | 247 |
| директан отпис потраживања | 19 | - |
| остали расходи-мањи расходи ранијих година | - | - |
| УКУПНО: | 1.254 | 876 |

17. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЉА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА (АОП 1057)

| врста расхода | 2018. | 2017. |
|-------------------------|--------------|----------|
| обезвређење потраживања | 2.769 | 6 |
| УКУПНО: | 2.769 | 6 |

Нематеријално значајном грешком сматра се грешка која у појединачном износу или у кумулативном износу са осталим грешкама није већа од 0,5% пословних прихода.

Највећи износ расхода из ранијих година у износу од 2.638 хиљ.дин. односи се на накнаду бруто зараду за радника који је 2012.године проглашен технолошким вишком, и исти је поднео тужбу ради поништаја решења о отказу уговора о раду. Донета је првостепена пресуда којом је одбијен тужбени захтев, по жалби тужиоца потврђена, а по ревизији укинута другостепена и враћена на поновни поступак. Пресудом П1.бр.66/17 Основног суда Ваљево од 13.09.2017. ,а код нас примљена 22.10.2018.године, налаже се да се тужитељ врати на исто радно место од дана раскида уговора о раду. Као накнада штете туженом по члану 192 Закон о раду припада зарада коју би остварио да је радио без припадајућих накнада зарада осим минулог рада. Сходно томе, извршен је обрачун зарада за период од 10.03.2012. до 25.10.2018. (враћен на посао 26.10.18.). Обрачунате бруто зараде од 2012. до 2017. књижили смо у корист расхода ранијих година конто групе 59 у износу од 2.638 хиљ.дин, а за зараде од 01.01.2018. до 25.10.2018. године остале расходе- накнаде штете група 57 у износу од 565 хиљ.дин.

18. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA MPC 12 (AOP 1062)

- у хиљадама динара -

| RB | OPIS | IZNOS 31.12.2018. | IZNOS 31.12.2017. |
|----|---|----------------------|-------------------|
| | ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE | | |
| 1. | <i>oporeziva privremena razlika po osnovu sredstava koja podležu amortizaciji</i> | 174.201 | 174.988 |
| 2. | Odložena poreska obaveza na datum bilansa stanja (1x15%) | 26.130 | 26.248 |
| 3. | <i>korišćenje poreskog kredita za ulaganja u osnovna sredstva po pb za 2018. godinu</i> | 895 | 0 |
| 4. | Odložena poreska obaveza u PK (3x15%) | 134 | 0 |
| 5. | Svega odložene poreske obaveze (2 + 4) | 26.264 | 26.248 |

| RB | OPIS | IZNOS 31.12.2018. | IZNOS 31.12.2017. |
|----|---|----------------------|-------------------|
| | ODLOŽENE PORESKA SREDSTVA | | |
| 6. | Rezervisanja za otpremnine-5450 (knjiženo 2880/7221) | 87 | 38.465,64 |
| 7. | Rezervisanja za otpremnine-3310 preko aktuarskog dob/gub (knjiženo 3310/7221) | 149 | 283 |
| 8. | odl.sredstva preko aktuarskog gubitka | -149 | -283 |
| 9. | Svega odložena poreska sredstva (6+7-8) | 87 | 38 |

| RB | OPIS | IZNOS 31.12.2018. | IZNOS 31.12.2017. |
|-----|---|----------------------|-------------------|
| 10. | Odložena poreska obaveza nakon prebijanja (5 - 9) koji se iskazuje u BS | 26.177 | 26.210 |
| 11. | Početno stanje odloženih poreskih obaveza konto 4980 na dan 01.01.20... | 26.210 | 26.179 |
| 12. | Odloženi poreski prihod koji se priznaje u BU u 31.12.20.. (11-10+7) | 182 | 252 |

БИЛАНС СТАЊА

19. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА – НЕТО (АОП 0003)

- у хиљадама динара

| opis | licence 0112 | softveri 0120 | nematerijalna ulaganja u pripremi 0150 | ukupno |
|----------------------------------|--------------|---------------|--|--------------|
| NABAVNA VREDNOST | | | | |
| stanje na početku godine | 3.644 | 584 | 0 | 4.228 |
| nabavke u toku god | | 712 | | 712 |
| prenos iz pripreme iz poč.stanja | | | | 0 |
| rashod | | | | 0 |
| otuđenje | | | | 0 |
| efekti procene | | | | 0 |
| ostala smanjenja | | | | 0 |
| stanje na kraju godine | 3.644 | 1.296 | 0 | 4.940 |

| opis | isp.vred.licenci 0198 | ispr.vred. Softvera 0198 | nematerijalna ulaganja u pripremi 0150 | ukupno |
|--------------------------------|-----------------------|--------------------------|--|------------|
| ISPRAVKA VREDNOSTI | | | | |
| stanje na početku godine | 116 | 29 | 0 | 145 |
| amortizacija za tekuću godinu | 364 | 71 | | 435 |
| otuđenje | | | | 0 |
| rashod | | | | 0 |
| efekti procene | | | | 0 |
| ostala povećanja ili smanjenja | | | | 0 |
| stanje na kraju godine | 480 | 100 | 0 | 580 |

| opis | licence | Softver | nematerijalna ulaganja u pripremi 0150 | ukupno |
|--------------------------|---------|---------|--|--------|
| SADAŠNJA VREDNOST | | | | |
| 31.12.2017. | 3.528 | 555 | 0 | 4.083 |
| 31.12.2018. | 3.164 | 1.196 | 0 | 4.360 |

20. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА – НЕТО (АОП 0010)

- у хиљадама динара -

| опис | земљиште 0210 | некретнине 022 | опрема 023 | објекти у припреми 0261 | опрема у припреми 0262 | аванси 028 | укупно |
|---------------------------------------|------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------------|---------------|---------|
| НАБАВНА ВРЕДНОСТ | | | | | | | |
| стање на почетку године | 38.433 | 389.088 | 464.430 | 2.777 | 7.349 | 2.791 | 904.868 |
| набавке у току год | - | 6.876 | 35.955 | - | 1.649 | 4.801 | 49.281 |
| пренос из припреме из поч.стања | - | 2.777 | 4.997 | -2.777 | -4.997 | -2.113 | -2.113 |
| расход | - | - | -1.835 | - | - | - | -1.835 |
| отуђење | -122 | - | -2.798 | - | - | - | -2.920 |
| ефекти процене | - | - | - | - | - | - | - |
| остала смањења | - | - | - | - | - | - | - |
| стање на крају године | 38.311 | 398.741 | 500.749 | - | 4.001 | 5.479 | 947.281 |
| опис | земљиште 0210 | некретнине 0292 | опрема 0293 | објекти у припреми 0261 | опрема у припреми 0262 | аванси 028 | укупно |
| ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ | | | | | | | |
| стање на почетку године | - | 132.074 | 329.941 | - | - | - | 462.015 |
| амортизација за текућу годину | - | 13.178 | 18.649 | - | - | - | 31.827 |
| отуђење | - | - | -2798 | - | - | - | -2.798 |
| расход | - | - | -1.794 | - | - | - | -1.794 |
| ефекти процене | - | - | - | - | - | - | - |
| остала повећања или смањења | - | - | - | - | - | - | - |
| стање на крају године | - | 145.252 | 343.998 | - | - | - | 489.250 |
| опис | земљиште 021 | некретнине 022-0292 | опрема 023- 0293 | објекти у припреми 0261 | опрема у припреми 0262 | аванси 028 | укупно |
| САДАШЊА ВРЕДНОСТ | | | | | | | |
| 31.12.2017. | 38.433 | 257.014 | 134.489 | 2.777 | 7.349 | 2.791 | 442.853 |
| 31.12.2018. | 38.311 | 253.489 | 156.751 | 0 | 4.001 | 5.479 | 458.031 |

ХИПОТЕКЕ, ЗАЛОГЕ: На дан 31.12.2018.године, нема хипотека, залога, нити били каквих других терета на имовини Акционарског друштва Крушић-Пластика ад Осечина, по основу обавеза Друштва или трећих лица.

21. ЗАЛИХЕ – НЕТО (АОП 0044)
- у хиљадама динара -

| ОПИС | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|--|----------------|----------------|
| материјал за израду | 78.411 | 66.893 |
| резервни делови | 3.105 | 3.311 |
| алат и инвентар на залихама | 295 | 304 |
| алат и инвентар у употреби | 5.822 | 5.392 |
| недовршена производња | 19.018 | 14.337 |
| готови производи | 50.912 | 51.413 |
| роба у магацину | 191 | 191 |
| дати аванси | 607 | 216 |
| дати аванси који су обезвређени проценом 31.10.2013. | 91.233 | 91.233 |
| I-УКУПНО вредност залиха: | 249.594 | 233.290 |
| исправка вредности залиха материјала | 119 | 64 |
| исправка вредн.алата и инвен.у употреби | 5.822 | 5.392 |
| исправка вредности датих аванса по процени 31.10.13. | 91.233 | 91.233 |
| II-УКУПНО исправке вредности: | 97.174 | 96.689 |
| III-НЕТО ЗАЛИХЕ (I-II) | 152.420 | 136.601 |

НАПОМЕНА:

1. Дати аванс за набавку сировине у износу од 4.145 у хиљадама динара (са ПДВ-ом 4.891 у хиљадама динара – ПДВ 18%) односи се на Привредно друштво „NPCO“ доо Београд – у стечају, потраживање је пријављено. По оспоравању пријављеног потраживања поднета је тужба. Видети напомену број 39 - преглед спорова. Извршено обезвређење 100% на дан 31.10.2013.

2. Дати аванс за набавку сировине по уговору у износу од 73.170 у хиљадама динара (са ПДВ-ом 86.342 у хиљадама динара – ПДВ 18%) односи се на Привредно друштво „Team-oil“ ад Београд. Поверилац је утужен. Више у напомени 39 -преглед спорова. Извршено обезвређење потраживања по основу датих аванса 100% на дан 31.10.2013.

ПРОЦЕНА – ОБЕЗВРЕЂЕЊЕ ЗАЛИХА-ДАТИХ АВАНСА

По налогу Министарства привреде и Агенције за приватизацију, Друштво је извршило процену капитала и имовине по фер-тржишној вредности на дан 31.10.2013. године, за те послове било је ангажовано Привредно друштво „Confineks“ доо из Београда. Процена је од стране Надзорног одбора Друштва усвојена 23.01.2014. године. Том проценом су наведени аванси обезвређени у целости 31.10.2013. (нето вредност аванса 77.316 у хиљадама динара, пдв 18% 13.917 у хиљадама динара, што укупно износи 91.233 у хиљадама динара)

22. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – НЕТО (АОП 0051)

- у хиљадама динара -

| ОПИС | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|--|----------------|----------------|
| купци у земљи | 167.967 | 154.587 |
| купци у земљи који су исправљени | 13.877 | 13.899 |
| купци у иностранству | 6.414 | 2.167 |
| купци у иностранству који су исправљени | 2.693 | 1.741 |
| потраживања из специфичних послова послова- -за префактурисане камате банака по кредитима | 88.916 | 88.916 |
| I-УКУПНО вредност потраживања: | 279.867 | 261.310 |
| исправка вредности купаца у земљи | 13.877 | 13.899 |
| исправка вредности купаца у иностранству | 2.693 | 1.741 |
| исправка вредности из специфичних послова | 88.916 | 88.916 |
| II-УКУПНО исправке вредности: | 105.486 | 104.556 |
| III-НЕТО ПОТРАЖИВАЊА (I-II) | 174.381 | 156.754 |

Усаглашеност потраживања од купаца у земљи по вредностима: 97%, невраћени – ИОС-и – 3%.

Усаглашеност потраживања од купаца у иностранству по вредностима: 86%, невраћени – ИОС-и – 14%.

НАПОМЕНА:

1. Потраживање за префактурисане камате у износу од 11.457 у хиљадама динара односи се на Привредно друштво „NPCO“ доо Београд - у стечају, потраживање је пријављено. По оспоравању пријављеног потраживања поднета је тужба. Видети напомену број 39 - преглед спорова.

2. Потраживање за префактурисане камате у износу од 77.459 у хиљадама динара односи се на Привредно друштво „Team-oil“ ад Београд, поверилац је утужен. Аванс који је исплаћен наведеном повериоцу, за набавку сировине, обезбеђен је из кредита код RBV ад Нови Сад, а Анексом уговора о набавци сировине, уређено је да „Team-oil“ сервисира камату банке по кредиту јер је у ствари он „кориник кредита“, све док не изврши испоруку сировине. Више у напомени 39 - преглед спорова.

ПРОЦЕНА – ОБЕЗВРЕЂЕЊЕ ПОТРАЖИВАЊА 31.10.2013. По налогу Министарства привреде и Агенције за приватизацију, Друштво је извршило процену капитала и имовине по фер-тржишној вредности на дан 31.10.2013. године, за наведене послове било је ангажовано Привредно друштво „Confineks“ доо из Београда. Процена је од стране Надзорног одбора Друштва усвојена 23.01.2014. године. Том проценом су наведена потраживања обезвређени у целости 31.10.2013. (укупно 88.916 у хиљадама динара), као и потраживања од купаца у укупном износу од 4.789 у хиљадама динара и потраживања од РЗЗО - Републички завод за здравствено осигурање од 694 у хиљадама динара.

- у хиљадама динара -

| ПРЕГЛЕД КУПАЦА - у земљи | 31.12.2018. |
|-------------------------------------|----------------|
| 1. „Горење“ доо Ваљево | 73.176 |
| 2. „Застава оружје“ а.д. Крагујевац | 14.192 |
| 3. „Крушик“ ХК Ваљево | 17.672 |
| 4. Компанија „Слобода“ а.д. Чачак | 17.290 |
| 5. „Dom-extra“ СТР Краљево | 12.988 |
| 6. „Корали“ Краљево | 3.431 |
| 7. остали купци у земљи | 29.218 |
| УКУПНО: | 167.967 |

- у хиљадама динара -

| ПРЕГЛЕД КУПАЦА – у иностранству | 31.12.2018. |
|----------------------------------|--------------|
| 1. „Comenco“ Belgija | 2.086 |
| 2. „Servitech“ AS Norveška | 1.525 |
| 3. „Indel inženjering“ Podgorica | 1.035 |
| 4. „Tara aerospace“ Podgorica | 864 |
| 3.остали | 904 |
| УКУПНО: | 6.414 |

23. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА (АОП 0068)

- у хиљадама динара -

| ОПИС | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|---|---------------|---------------|
| текући рачун | 60.175 | 18.700 |
| девизни рачун | 25.163 | 27.701 |
| динарска благајна | 8 | 8 |
| девизна благајна | 3 | 3 |
| новчана средства чије је коришћење ограничено | - | - |
| УКУПНА готовина | 85.349 | 46.412 |

24. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА (АОП 0072)

- у хиљадама динара -

| ОПИС | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| заједнички специјални алати | 518 | 518 |
| УКУПНО | 518 | 518 |

25. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (АОП 0402)

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | | 31.12.2017. | |
|--|----------------|------------|----------------|------------|
| | бр.акција | % | број акција | % |
| Обичне акције | | | | |
| Републике Србије | 517.130 | 66,115544 | 517.130 | 66,115544 |
| Регистар акција и удела | 159.801 | 20,430704 | 159.801 | 20,430704 |
| Фонд за развој Републике Србије | 62.961 | 8,049622 | 62.961 | 8,049622 |
| Републички фонд ПИО | 16.509 | 2,110691 | 16.509 | 2,110691 |
| Акционарски фонд ад Београд | 7.893 | 1,009127 | 7.893 | 1,009127 |
| Развојна банка Војводине у стечају- Нови Сад | 4.893 | 0,625575 | 4.893 | 0,625575 |
| Општина Осечина | 2.062 | 0,263629 | 2.062 | 0,263629 |
| Национална служба за запошљавање | 138 | 0,017643 | 138 | 0,017643 |
| акције радника | 10.774 | 1,377465 | 10.774 | 1,377465 |
| УКУПНО | 782.161 | 100 | 782.161 | 100 |

Вредност основног капитала утврђена је множењем укупног број емитованих обичних акција са номиналом истих. Основни капитал Друштва на дан 31.12.2018. године износи 782.161 у хиљадама динара. Број акционара 293 (домаћа правна и физичка лица)

ПОДАЦИ О АКЦИЈАМА:

| | |
|---|----------------------|
| број издатих акција | 782.161 |
| CFI код | ЕСВУФР |
| врста и класа акција | обичне акције на име |
| права из акција | управљачка |
| ISIN број | RSKRPLE72016 |
| појединачна номинална вредност акције у РСД | 1.000,00 |

26. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ (АОП 0414)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|-------------------------|----------------|----------------|
| ревалоризационе резерве | 213.434 | 213.675 |
| УКУПНО | 213.434 | 213.675 |

Приказ кретања ревалоризационих резерви од 01.01.2018. до 31.12.2018.

- у хиљадама динара -

| опис | промена | опис промене у 2018. | 31.12.18. | 31.12.17. |
|----------------|-------------|---|----------------|----------------|
| земљиште | -74 | продаја 122 м2 након препацелизације земљишта са суседним власником | -23.228 | -23.302 |
| грађ.објекти | - | - | 162.076 | 162.076 |
| опрема | -167 | реализација рев.рез. - расход опреме | 28.130 | 28.297 |
| укупно: | -241 | | 213.434 | 213.675 |

27. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (АОП 0417)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|--|---------------|---------------|
| Нераспоређени добитак текуће године (1+2-3) = 14.359 | 14.359 | 32.224 |
| 1. добитак пре опорезивања = 15.994 | | |
| 2. одложена пореска средства = 182 | | |
| 3. порез на добит = 1.817 | | |
| УКУПНО | 14.359 | 32.224 |

ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ = 14.359.010,20 / 782.161 = 18,3581 дин/акцији

28. ГУБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА (АОП 0422)

| СТРУКТУРА | - у хиљадама динара- |
|--|----------------------|
| губитак ранијих година 31.12.2017. и стање 01.01.18. | 353.394 |
| смањење - покриће губитка из добити 2017 | -32.224 |
| смањење губитка за реализоване ревалоризацине резерве за расходовану опрему - види напомену 27 | -241 |
| Губитак ранијих година са стањем на дан 31.12.2018. | 320.929 |

29. РЕЗЕРВИСАЊА ЗА НАКНАДЕ И ДРУГЕ БЕНЕФИЦИЈЕ ЗАПОСЛЕНИХ (АОП 0429)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|-------------------|-------------|-------------|
| Резервисања МРС19 | 7.186 | 5.609 |

Друштво врши резервисања у складу са МРС 19-резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију. Увођење првог резервисања извршено је у пословним књигама за 2016.годину (урађена су три обрачуна: први-стварни са стањем на дан 31.12.2015. на основу претпоставки валидних на тај дан; други-стварни са стањем на дан 31.12.2016на основу претпоставки валидних на тај дан и трећи-пројектовани са стањем на дан 31.12.2016., али на основу претпоставки валидних на дан 31.12.2015.).

у динарима

| rb | godina | kolona 12 *krajnje stanje na 404 |
|----|--|----------------------------------|
| 1 | 2017 knjižen 31.12.2017. | 5.609.140,06 |
| 2 | 2018 stvarni pretpostavke 31.12.2018. | 7.186.008,91 |
| 3 | 2018 projektovani pretpostavke 31.12.2017. | 6.188.951,13 |

КОРИШЋЕНЕ ПРЕТПОСТАВКЕ

у динараима

| rb | Pretpostavke korišćene prilikom izrade obračuna rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju | 2018. | 2017. |
|----|---|--|--|
| 1 | Diskontna stopa | 3,00% | 3,50% |
| 2 | Procenjena stopa rasta prosečne zarade | 3,00% | 3,00% |
| 3 | Procenat fluktuacije | 25,00% | 30,00% |
| 4 | Iznos otpremnine u momentu rezervisanja | 138.024,00 | 131.218,00 |
| 5 | Iznos otpremnine u prethodnom periodu | 131.218,00 | 126.122,00 |
| 6 | Ukupan broj zaposlenih na dan 01.01.tekuće godine | 127 | 118 |
| 7 | Ukupan broj zaposlenih koji su napustili društvo u toku godine | 1 | 2 |
| 8 | Od toga, broj penzionisanih radnika kojima je isplaćena otpremnina prilikom odlaska u penziju | 0 | 0 |
| 9 | Ukupan broj novozaposlenih u toku godine | 2 | 11 |
| 10 | Ukupan broj zaposlenih na dan 31.12.tekuće godine | 128 | 127 |
| 11 | Način priznavanja aktuarskih dobitaka/gubitaka | preko sveobuhvatnog rezultata odnosno preko računa 331 | preko sveobuhvatnog rezultata odnosno preko računa 331 |

у динараима

| rb | Efekti rezervisanja za otpremnine | 2018.g | odl.por.sred. |
|----|---|---------------------|-------------------|
| 1 | Iznos obaveze za rezervisanje za otpremnine na dan 01.01.tekuće godine | 5.609.140,06 | |
| 2 | Trošak tekuće usluge rada ((proj.tekuća - stvarni prošla)-trošak kamate) kto 5450 dug | 383.491,17 | 57.523,68 |
| 3 | Trošak prošlih usluga | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Trošak kamate (ps 404x disk.stopa prethodne godine) kto 5450 dug | 196.319,90 | 29.447,99 |
| 5 | Akturarski dobitak / gubitak kto 3310 dug | 997.057,77 | 149.558,67 |
| 6 | Iznos ukidanja u toku tek.god.ranije formiranog rezervisanja zaključno sa 31.12.prethodne godine po osnovu isplate otpremnine | 0,00 | |
| 7 | Iznos obaveze za rezervisanje za otpremnine na dan 31.12.tekuće godine (krajnje stanje na računu 404) (rb. 1+2+3+4+5-6) | 7.186.008,91 | |
| 8 | Projektovani iznos rezervisanja na dan 31.12.tekuće godine na osnovu pretpostavki validnih na dan 31.12. prošle godine za potrebe utvrivanja aktuarskih efekata | 6.188.951,13 | |
| 9 | Iznos stvarno isplaćene otpremnine u toku godine | 0,00 Din. | |
| 10 | Iznos neto povećanja/smanjenja obaveza za rezervisanje (2+3+4+5) kto 4040 pot | 1.576.868,85 | 236.530,33 |

Анализа осетљивости

| Дисконтна стопа | висина стопе | ефекат |
|-----------------|--------------|----------|
| повећање за 1 | 4% | - 11,19% |
| Дисконтна стопа | 3% | / |
| смањење за 1 | 2% | + 13,22% |

Смањење дисконтне стопе од 1% узрокује просечно повећање обрачунатог износа резервисања за 13,22%, док повећање дисконтне стопе за 1% узрокује просечно смањење обрачунатог износа обавезе с+за резервисање за 11,19%

| | | |
|----------------------------|--------------|--------------|
| износ резервисања са ДС 3% | 7.186.008,91 | |
| износ резервисања са ДС 4% | 5.879.839,68 | -18,17656008 |
| износ резервисања са ДС 2% | 7.496.141,04 | 4,315777202 |

30. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0432)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| дугорочни кредит Комерцијална банка* | 17.872 | - |

*Уговор о дугорочном кредиту бр.00-410-0207539.1 од 19.11.2018.године (пуштен 14.12.18)
Износ кредита 300.000,00 еур, валутна клаузула- средњи курс НБС, отплата у 24 месечна једнака ануитета. Каматна стопа 1,60% на год.нивоу. Кредит коришћен за обртна средства.

31. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ МРС 12 (АОП 0441)

| СТРУКТУРА | у хиљ.дин |
|---|-----------|
| Одложени порези са стањем на дан 31.12.2017. | 26.210 |
| повећање кумулиране пореске обавезе по основу разлика у основицама | -80 |
| смањење пореске обавезе по основу пребијања одложених пореза и средстава (134-87) | 47 |
| Одложени порези на дан 31.12.2018. | 26.177 |

Видети напомену 18.

32. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0443)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|---|-------------|-------------|
| део дугорочног кредита који доспева у року од 1 године од дана биланса* | 17.586 | - |

*Уговор о дугорочном кредиту бр.00-410-0207539.1 од 19.11.2018.године (пуштен 14.12.18)
Износ кредита 300.000,00 еур, валутна клаузула- средњи курс НБС, отплата у 24 месечна једнака ануитета. Каматна стопа 1,60% на год.нивоу. Кредит коришћен за обртна средства

33. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (АОП 0451)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2017. | 31.12.2017. |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| добављачи у земљи остала правна лица | 108.811 | 71.678 |
| добављачи у иностранству | 688 | - |
| УКУПНО | 109.499 | 71.678 |

- у хиљадама динара -

| ПРЕГЛЕД ДОБАВЉАЧА - у земљи | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|---|----------------|---------------|
| 1. „Горење“ доо Ваљево | 92.396 | 55.001 |
| 2. „ЕПС снабдевање“ Краљево | 2.465 | 2.009 |
| 3. „Пластма машине за прераду пластике“ доо Бачка Паланка | - | 4.811 |
| 4. „Аутотранспорт“ доо Ваљево | - | 1.666 |
| 5. „BMS Chemie“ доо | 7.212 | - |
| 5. остали добављачи | 6.738 | 8.191 |
| УКУПНО: | 108.811 | 71.678 |

Усаглашеност обавеза према добављачима у земљи: усаглашено 100%.

- у хиљадама динара -

| ПРЕГЛЕД ДОБАВЉАЧА – у иностранству | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| 1. „NP Hungary“ Mađarska | 684 | - |
| 2. „Kruschitz“ Austria | 4 | - |
| УКУПНО: | 688 | - |

Усаглашеност обавеза према добављачима у иностранству по вредностима: 100%

34. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ групе 44, 45, 46 (АОП 0459)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|--|--------------|--------------|
| обавезе за нето зараде LD 12/18 -II- део | 4.064 | 2.542 |
| обавезе за порезе на зараде LD 12/18 -II- део | 410 | 240 |
| обавезе за допри. на терет запосленог LD 12/18 -II- део | 1.194 | 770 |
| обавезе за допр. на терет послодавца LD 12/18 -II- део | 1.029 | 693 |
| обавезе за накнаде штете по пресуди суда- бруто | 3.048 | - |
| обавезе за бруто зараде које се рефундирају LD 12/18 | - | - |
| Укупне обавезе на зараде и накнаде за зарада - група 45 | 9.745 | 4.245 |
| обавезе за дивиденде по основу обичних акција | 218 | 218 |
| обавезе према запосленима за трошкове службеног пута | 40 | 32 |
| обавезе према запосленима за трошкове превоза са на посао | 222 | 179 |
| обавезе за нето члановима скупштине, управног, надзорног и извршног одбора | 140 | 110 |
| обавезе за нето по уговору о делу | 40 | 40 |

| | | |
|--|---------------|--------------|
| нето обавезе за трошкове превоза лицима по уговоима о ППП | 175 | - |
| обавезе за чланарине привредним коморама | 45 | 20 |
| обавезе за не искоришћени годишњи одмор | - | - |
| обуставе из нето зарада запослених | 322 | 303 |
| нето накнаде лицима по Уговору о повременим и привременим пословима и накнада за трошкове службеног пута LD 12/18 -II- део | 1.235 | 680 |
| разлика - обавеза за уплату на име умењења зарада у јавном сектору за 12/18+накнада штете по пресуди | 502 | 525 |
| Укупне остале краткорочне обавезе - група 46 | 2.939 | 2.107 |
| УКУПНО група 45 и 46 | 12.684 | 6.352 |

35. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ ЈАВНИХ ПРИХОДА (АОП 0461)

- у хиљадама динара -

| СТРУКТУРА | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|---|--------------|--------------|
| порез на имовину и друге дажбине | - | - |
| порез на добит | - | 2.391 |
| порез на доходак грађана и социјални доприноси за: превоз запослених са-на посао, накнаде органима управљања-надзорни одбор и лица ангажована по Уговору о повремени и привремени пословима | 1.043 | 577 |
| обавезе за судске таксе | - | - |
| УКУПНО: | 1.043 | 2.968 |

36. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0462)

- у хиљадама динара -

| ОПИС | 31.12.2018. | 31.12.2017 |
|---|--------------|------------|
| обрачунати трошкови који нису фактурисани | - | 215 |
| обрачунате набавке материјала које нису фактурисане | 1.111 | 355 |
| УКУПНО | 1.111 | 570 |

37. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА (АОП 0465)

- у хиљадама динара -

| ОПИС | 31.12.2018. | 31.12.2017 |
|-----------------------------|-------------|------------|
| заједнички специјални алати | 518 | 518 |
| туђи материјал за израду | - | - |
| УКУПНО | 518 | 518 |

38. ХИПОТЕКЕ

На дан 31.12.2018.године, нема хипотека, залога, нити били каквих других терета на имовини Акционарског друштва Крушик-Пластика ад Осечина, по основу обавеза Друштва или трећих лица.

39. ПРЕДЛЕД СПОРОВА на дан 31.12.2018 .

| р б | Тужилац | Тужени | Суд и број предмета | Вредност спора | Фаза поступка | Процена исхода | Напомена |
|-----|--------------------------|--|--|---|----------------------------------|-----------------------|---|
| 1 | Крушик - Пластика а.д. | НРСО доо Београд – у стечају | Привредни суд Београда, П.3679/ 2011 Ст.4096 /2010 | 16.347.687,63 | Стечајни поступак у току | Тужени у стечају | обезвређено потраживање 100% |
| 2 | Крушик-Пластика а.д. | Team- oil ад Београд – у стечају | Привредни суд Београда, П.1506/ 2011 Ст.3802 /2011 | 216.462.325,27 | Пријављено потраживање у стечају | Тужени у стечају | обезвређено потраживање 100% |
| 3 | Крушик-Пластика а.д. | „Колубара - грађевина р“ доо Лазаревац | Привредни суд Београда, | 3.385.829,07 | наплаћено 20.02.2019. у целости | Дужник није у блокади | Po predlogu Krušuk-Plastike rešenjem Privrednog suda u BGD od 07.12.2018. koje je po podacima sa portala suda postalo pravosnažno dana 08.01.2019.g. određeno je izvršenje na osnovu verodostojne isprave, koje je dostavljeno na sprovođenje javnom izvršitelju Vesni Marković iz BGD. Zaključkom izvršitelja br. IIv. 6/2019 od 05.02.2019.g. određen predujam troškova izvršnog postupka koji je izvršni poverilac u ostavljenom roku uplatio. Po podacima objavljenim na sajtu NBS – Prinudna nalnata, dužnik nije u blokadi. |
| 4 | Марко Миросавић, Осечина | Крушик-Пластика а.д | Основни суд Ваљево, П1.66/2 017 | Поништај решења о отказу уговора о раду . Тужилац определио вредност на 10.000,00 динара. Донета првостепена пресуда којом је одбијен тужбени захтев, по жалби тужиоца потврђена, а по ревизији укинута другостепена и враћена на поновни поступак. Донета првостепена, усвојен тужбени захтев, потврђена по жалби, поднета ревизија од стране туженог. (Обрачуната и књижена накнада штете по пресуди у 2018.години) | | | |

38. ЗАПОСЛЕНИ

Друштво на дан 31.12.2018. има укупно 128 запослених са следећом структуром стажа и квалификацијама:

| Степен стручности/ Стаж године | до 10 | 10-20 | 20-30 | преко 30 | Свега | Квалификациона структура % |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|----------------------------|
| DR i MR | - | - | - | - | - | - |
| VSS-VII/1 | 3 | 2 | 6 | 5 | 16 | 12,5 |
| VŠ-VI/1 | 1 | - | 2 | 1 | 4 | 3,13 |
| VKV-V | - | - | - | - | - | - |
| SSS-IV | 7 | 1 | 16 | 22 | 46 | 35,93 |
| KV-III | 9 | 6 | 14 | 16 | 45 | 35,16 |
| PKV-II | - | - | - | 2 | 2 | 1,56 |
| NKV-I | 1 | 2 | 2 | 10 | 15 | 11,72 |
| Укупно: | 21 | 11 | 40 | 56 | 128 | 100 |
| Структура по стажу: | 16,41 | 8,59 | 31,25 | 43,75 | 100 | - |

39. БИТНИ ДОГАЂАЈИ У ТОКУ ПОСЛОВНЕ 2018. ГОДИНЕ

Друштво није имало битне догађаје који би захтевали обавезно обелодањивање.

40. БИТНИ ДОГАЂАЈИ НАКОН ИСТЕКА ПОСЛОВНЕ 2018. ГОДИНЕ

Друштво није имало битне догађаје који би захтевали обавезно обелодањивање осим:

1) НЕКОРЕКТИВНИ: Министарство привреде планира да објави јавни позив за продају капитала друштва у току 2019.године. Поводом тога Министарство привреде РС је упутило друштву „Крушик-пластика“ ад, Захтев број 023-02-00154/2019-05 дана 01.02.2019.године, да у складу са чланом 20.став 2. Закона о приватизацији („Сл.гл.РС“, бр.83/14, 46/15, 112/15 и 20/16) „Крушик-пластика“ ад изврши попис и процену вредности имовине, обавеза и капитала са стањем на дан 31.12.2018.године у складу са законима којима се уређује рачуноводство и МРС. Рок за доставу пописа и процене је 30 дана од дана пријема захтева, што код нас представља 08.03.2019.године (тражено одлагање до 15.04.2019.). Истим захтевом, Министарство привреде РС захтева од нас као субјекта приватизације да израдимо и министарству доставимо приватизациону документацију са стањем на дан пописа и процене. Рок за израду приватизационе документације је исти као и за процену


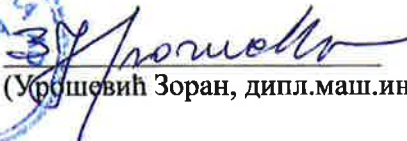
2) **КОРЕКТИВНИ:** Дана 19.02.2019.год. и 20.02.2019. год, наплаћено је обезвређено потраживање у целости од купца „Колубара-грађевинар“ доо Лазаревац. Одлуком Надзорног одбора а по предлогу пописне комисије за редован попис на дан 31.12.2018.године, извршено је обезвређење потраживања од поменутог купца у износу од 3.386 хиљ.динара. Како је дан одобравања ФИ 28.02.2019.године, то је извршена корекција књижења и укинута је обезвређење за износ 3.386 хиљ.динара под 31.12.2018.

У Осечини, 28.02.2019. године

Лице одговорно за
састављање биланса


(Пантелић Оливера, дипл.еџ)

Генерални директор


М.П. 
(Урошевић Зоран, дипл.маш.инг)

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА "КРУШИК-ПЛАСТИКА" А.Д. ОСЕЧИНА (матични број: 07219792) ЗА 2018. ГОДИНУ

KRUŠIK-PLASTIKA AD
BR: 754/2019
04.03. 2019. god.
OSEČINA

САДРЖАЈ:

- III.1. ОПШТИ ПОДАЦИ
- III.2. ПОДАЦИ О УПРАВИ ДРУШТВА
- III.3. ОПШТИ УСЛОВИ ПРИВРЕЂИВАЊА У 2018. ГОДИНИ И ЊИХОВ УТИЦАЈ НА ПОСЛОВАЊЕ ДРУШТВА
- III.4. ПОДАЦИ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА
- III.5. ОПИС ОЧЕКИВАНОГ РАЗВОЈА ДРУШТВА У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ, ПРОМЕНА У ПОСЛОВНИМ ПОЛИТИКАМА ДРУШТВА, КАО И ГЛАВНИХ РИЗИКА И ПРЕТЊИ КОЈИМА ЈЕ ДРУШТВО ИЗЛОЖЕНО
- III.6. ОПИС СВИХ ВАЖНИХ ДОГАЂАЈА КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ИСТЕКА ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ ЗА КОЈУ СЕ ПОДНОСИ ИЗВЕШТАЈ
- III.7. ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА

(износи су дати у хиљадама динара)

| III.1. ОПШТИ ПОДАЦИ | | | |
|---------------------|--|---|--|
| 1 | Пословно име | Акционарско друштво "Крушик-пластика" | |
| | Седиште и адреса: | Осечина, Пере Јовановића Комирићанца 35 | |
| | Матични број: | 07219792 | |
| | PIB: | 101597261 | |
| 2 | Web-site и e-mail: | www.krusik-plastika.co.rs , krusikplastika@mts.rs | |
| 3 | Број и датум решења о упису у регистар привредних субјеката: | 67755/2005 од 14.07.2005. године | |
| 4 | Делатност - шифра и опис: | 2229 - производња осталих производа од пластике | |
| 5 | Број запослених (просечан број у 2018. години) | 127 | |
| 6 | Број акционара на дан 31.12.2018. | 293 | |
| 7 | десет највећих акционара | | |
| | <i>Име и презиме (пословно име)</i> | <i>Број акција на дан 31.12.2018</i> | <i>Учешће у основном капиталу на дан 31.12.2018. у %</i> |
| 1 | Република Србија | 517130 | 66,115544 |
| 2 | Регистар акција и удела | 159801 | 20,430704 |
| 3 | Фонд за развој Републике Србије | 62961 | 8,049622 |
| 4 | Републички фонд за пензијско и инвалидско осигурање | 16509 | 2,110691 |
| 5 | Акционарски фонда ад Београд | 7893 | 1,009127 |
| 6 | Развојна банка Војводине - у стечају Нови Сад | 4893 | 0,625575 |
| 7 | Општина Осечина | 2062 | 0,263629 |
| 8 | Национална служба за запошљавање | 138 | 0,17643 |
| 9 | Марковић Љиљана | 62 | 0,007927 |
| 10 | Чкојић Драгић | 62 | 0,007927 |
| 8 | Вредност основног капитала- у 000 РСД | 782.161 | |
| 9 | Број издатих акција | 782.161 | |
| | Број издатих акција (обичне) | 782.161 | |
| | ISIN број | RSKRPLE72016 | |
| | CIF код | ESVUFR | |
| | Број издатих акција (приоритетних) | / | |

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА "КРУШИК-ПЛАСТИКА" А.Д. ОСЕЧИНА (матични број: 07219792) ЗА 2018. ГОДИНУ

| | | |
|---|---|--|
| 10 | Пословно име, седиште и адреса ревизорске куће која је вршила ревизију последњег финансијског извештаја Друштва | Предузеће за ревизију "Финодит" доо Београд, Имотска бр.1 11040 Београд, мат.бр. 17139835, пиб: 100350566 |
| 11 | Назив организованог тржишта на које су укључене акције Друштва | "Београдска Берза" а.д. Београд |
| 12 | Кодекс корпоративног управљања | Примењује се и објављује на сајту Друштва |
| <p>Извод из Кодекса корпоративног управљања КРУШИК-ПЛАСТИКА АД ОСЕЧИНА, у реструктурирању Посл.бр.ИИ -11-1/2013 од 18.11.2013. године:</p> <p align="center">ОПШТЕ ОДРЕДБЕ</p> <p align="center">Члан 1.</p> <p><i>Овим кодексом успостављају се принципи корпоративне праксе и организационе културе, у складу са којима ће се понашати носиоци корпоративног управљања у Друштву, и то нарочито у вези са правима акционара, оквирима и начином деловања носилаца корпоративног управљања, јавношћу и транспарентношћу у пословању Друштва.</i></p> <p><i>Циљ усвајања Кодекса је побољшање пословања и остваривање дугорочног пословног развоја Друштва на добробит акционара, тако да се утврђеним принципима и увођењем добрих обичаја у домену корпоративног управљања обезбеди:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • систем механизма за одређивање циљева Друштва, средстава за њихову реализацију и праћење ефеката, • равнотежа утицаја његових носилаца, • трајан и конзистентан систем контроле рада управе Друштва и заштите инвеститора, • јачање поверења акционара и инвеститора у Друштво, • ефикасно коришћење ресурса Друштва и • поверење у пословање и рад Друштва.... | | |
| III.2. ПОДАЦИ О УПРАВИ ДРУШТВА | | |
| 1 | Организација управљања | Двodomно |
| 2 | Привремени заступник капитала | Зоран Урошевић |
| 3 | Председник скупштине акционара | Зоран Урошевић |
| 4 | Законски заступник (директор) | Зоран Урошевић |
| 5 | Надзорни одбор | |
| | <i>Име, презиме и пребивалиште</i> | <i>Број и проценат акција које поседују у Друштву</i> |
| 1 | Зоран Тадић, Београд | / |
| 2 | Љубиша Несторовић, Панчево | / |
| 3 | Игор Вучковић, Београд | / |
| 6 | Извршни одбор | |
| | <i>Име, презиме и пребивалиште</i> | <i>Број и проценат акција које поседују у Друштву</i> |
| 1 | Зоран Урошевић, Осечина | / |
| 2 | Драган Петровић, Осечина | 37 |
| 3 | Зоран Петровић, Осечина | 41 |
| 4 | Славољуб Томић, Осечина | 27 |
| | | 0,00473 |
| | | 0,00524 |
| | | 0,00345 |

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА "КРУШИК-ПЛАСТИКА" А.Д. ОСЕЧИНА (матични број: 07219792) ЗА 2018. ГОДИНУ

| III.3. ОПШТИ УСЛОВИ ПРИВРЕЂИВАЊА У 2018. ГОДИНИ ЊИХОВ УТИЦАЈ НА ПОСЛОВАЊЕ ДРУШТВА | | | | | |
|--|---|--|---|-----------------|---------------------|
| <p>Привредна активност у Републици Србији током 2018. године бележи снажан раст, ношен интензивираним инвестиционом активношћу и већом личном потрошњом домаћинства, што кореспондира са значајним растом грађевинарства и услужног сектора посматрано са производне стране БДП, који су праћени постојаним повећањем обима индустријске производње и далеко бољом пољопривредном годином од прошлогодишње. Достигнуте динамичке стопе привредног раста и уравнотежене јавне финансије, уз успостављену силазну трајекторију јавног дуга и ниску и стабилну инфлацију, чине здраве фундаменте за даља унапређења свих макроекономских токова, која ће као крајњи резултат имати смањење незапослености и подизање животног стандарда становништва. (Цела 2015. и делом 2016. година протекла је у покушају да се изврши приватизација Друштва, и након три не успела покушаја продаје капитала Друштва, методом јавне аукције, покренут је Унапред припремљени план реорганизације. Комбинацијом мера предложеним у Унапред припремљеном плану реорганизације, а који је усвојен и потврђен Решењем РЕО 6/15 Привредног суда Ваљево дана 02.03.2016. а правоснажност 23.03.2016., обезбеђен је најбржи и најефикаснији опоравак Друштва. Друштво је на тај начин сачувало и увећало позиције капитала, а повериоци добили прилику да дугорочно наставе сарадњу са здравим привредним субјектом и тиме обезбеде трајне приходе за своје пословање.)</p> | | | | | |
| III.4. ПОДАЦИ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА | | | | | |
| Извештај управе о реализацији усвојене пословне политике, са навођењем случајева и разлога за одступање и другим начелним питањима која се односе на вођење послова | | | Управа је констатовала да се пословање одвијало у складу са усвојеном пословном политиком | | |
| АНАЛИЗА СТАЊА СРЕДСТАВА И ИЗВОРА СРЕДСТАВА И ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА , РАСХОДА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА И РАЦИО АНАЛИЗА | | | | | |
| Основна делатност | | Производња осталих производа од пластике | | | |
| Производни програм | | | | | |
| 1 | Технологија екструзионог спиралног намотавања | Пластичне цеви, шахте, резервоари (вертикални и хоризонтални - цистерне), каце, опрема за третман отпадних вода и гасова (сепаратор уља и масти, септичке јаме, скрубери и сл.) | | | |
| 2 | Инјекционо бризгање термопласта | Технички делови и елементи, транспортна амбалажа (носиљке), санитарни производи (водокотлићи и даске за "wc" шољу) | | | |
| 3 | Пресовање дуропласта | Технички делови и елементи | | | |
| 4 | Прерада тврдих и меких полиуретанских пена | Технички делови и елементи | | | |
| АНАЛИЗА АКТИВЕ | | | | | |
| Позиција | 2018 | 2017 | 2018% учешћа | 2017% учешћа | 2018/2017 индекс |
| I. Преглед и структура сталне имовине | | | | | |
| Нематеријална имовина | 4.360 | 4.083 | 0,94 | 0,91 | 106,78 |
| Неклетнине, постројења и опрема | 458.031 | 442.853 | 99,06 | 99,09 | 103,43 |
| Остали дугорочни финансијски пласмани | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Свега - стална имовина: | 462.391 | 446.936 | 100,00 | 100,00 | 103,46 |
| II. Преглед и структура краткорочних потраживања, пласмана и готовине | | | | | |
| Потраживања | 176.315 | 156.785 | 66,07 | 76,53 | 112,46 |
| Готовински еквиваленти и готовина | 85.349 | 46.412 | 31,98 | 22,65 | 183,89 |
| PDV и AVR | 5.215 | 1.677 | 1,95 | 0,82 | 310,97 |
| Свега - краткорочна потраживања, пласмани и готовина: | 266.879 | 204.874 | 100,00 | 100,00 | 130,26 |

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА "КРУШИК-ПЛАСТИКА" А.Д. ОСЕЧИНА (матични број: 07219792) ЗА 2018. ГОДИНУ

| III. Преглед и структура обртне имовине | | | | | |
|---|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| Залихе | 152.420 | 136.601 | 36,35 | 40,00 | 111,58 |
| Краткорочна потраживања, пласмани и готовина | 266.879 | 204.874 | 63,65 | 60,00 | 130,26 |
| Свега - обртна имовина: | 419.299 | 341.475 | 100,00 | 100,00 | 122,79 |
| IV. Преглед и структура укупне активе | | | | | |
| Стална имовина | 462.391 | 446.936 | 52,44 | 56,69 | 103,46 |
| Обртна имовина | 419.299 | 341.475 | 47,56 | 43,31 | 122,79 |
| Свега - актива: | 881.690 | 788.411 | 100,00 | 100,00 | 111,83 |
| АНАЛИЗА ПАСИВЕ | | | | | |
| <i>Позиција</i> | 2018 | 2017 | 2018% учешћа | 2017% учешћа | 2018/2017И ндекс |
| I. Преглед и структура капитала | | | | | |
| Основни капитал | 782.161 | 782.161 | 114 | 116 | 100 |
| ревалоризационе резерве | 213.434 | 213.675 | 31 | 32 | 100 |
| Актуарски добици/губици | -3.380 | -2.234 | -0 | -0 | 151 |
| Нераспоређени добитак | 14.359 | 32.224 | 2 | 5 | 45 |
| Губитак | -320.929 | -353.394 | -47 | -53 | 91 |
| Свега - капитал: | 685.645 | 672.432 | 100 | 100 | 102 |
| II. Преглед и структура дугорочних обавеза | | | | | |
| Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Дугорочни кредити | 17.872 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Остале дугорочне обавезе | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Свега - дугорочне обавезе: | 17.872 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Преглед и структура краткорочних обавеза | | | | | |
| Краткорочне финансијске обавезе | 17.586 | 0 | 12,14 | 0,00 | 0,00 |
| Обавезе из пословања и примљени аванси | 112.386 | 73.315 | 77,61 | 87,11 | 153,29 |
| Остале краткорочне обавезе | 12.684 | 6.352 | 8,76 | 7,55 | 199,69 |
| Обавезе по основу PDV -а и осталих јавних прихода и PVR | 2.154 | 4.493 | 1,49 | 5,34 | 47,94 |
| Свега - краткорочне обавезе: | 144.810 | 84.160 | 100,00 | 100,00 | 172,07 |
| IV. Преглед и структура дугорочних резервисања и обавеза | | | | | |
| Дугорочне обавезе | 17.872 | 0 | 10,52 | 0,00 | 0,00 |
| Дугорочна резервисања | 7.186 | 5.609 | 4,23 | 6,25 | 128,12 |
| Краткорочне обавезе | 144.810 | 84.160 | 85,25 | 93,75 | 172,07 |
| Свега - дугорочна резервисања и обавезе: | 169.868 | 89.769 | 100,00 | 100,00 | 189,23 |
| IV. Преглед и структура укупне пасиве | | | | | |
| Капитал | 685.645 | 672.432 | 78 | 85 | 102 |
| Дугорочна резервисања и обавезе (краткорочне и дугорочне) | 169.868 | 89.769 | 19 | 11 | 189 |
| Одложене пореске обавезе | 26.177 | 26.210 | 3 | 3 | 100 |
| Свега - пасива: | 881.690 | 788.411 | 97 | 97 | 112 |

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА "КРУШИК-ПЛАСТИКА" А.Д. ОСЕЧИНА (матични број: 07219792) ЗА 2018. ГОДИНУ

| АНАЛИЗА ПРИХОДА | | | | | |
|--|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| <i>Приход</i> | 2018 | 2017 | 2018% учешћа | 2017% учешћа | 2018/2017И ндекс |
| I. Преглед и структура пословних прихода | | | | | |
| Приходи од продаје робе | 1.104 | 3.146 | 0,15 | 0,45 | 35,09 |
| Приходи од продаје гот. произв.и услуга у земљи | 704.058 | 662.467 | 94,58 | 95,71 | 106,28 |
| Приходи од продаје готових производа и услуга у иностранству | 39.119 | 26.532 | 5,25 | 3,83 | 147,44 |
| Приходи од премија, субвенција, дотација, донација, сл | 150 | 0 | 0,02 | 0,00 | 0,00 |
| Други пословни приходи | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Свега - пословни приходи: | 744.431 | 692.145 | 100 | 100 | 107,55 |
| II. Преглед и структура укупних прихода | | | | | |
| Пословни приходи | 744.431 | 692.145 | 99,72 | 99,14 | 107,55 |
| Финансијски приходи | 116 | 163 | 0,02 | 0,02 | 71,17 |
| Остали приходи | 1.951 | 5.862 | 0,26 | 0,84 | 33,28 |
| Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Свега - приходи: | 746.498 | 698.170 | 100,00 | 100,00 | 106,92 |
| ПРЕГЛЕД И СТРУКТУРА РАСХОДА | | | | | |
| <i>Расход</i> | 2018 | 2017 | 2018% учешћа | 2017% учешћа | 2018/2017И ндекс |
| I. Преглед и структура пословних расхода | | | | | |
| Набавна вредност продате робе | 958 | 3.051 | 0,13 | 0,46 | 31,40 |
| Приходи од активирања учинака и робе | -6.993 | -9.884 | -0,96 | -1,50 | 70,75 |
| Повећање вредности залиха | -4.180 | -4.187 | -0,58 | -0,63 | 99,83 |
| Смањење вредности залиха | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Трошкови материјала | 448.238 | 409.340 | 61,79 | 62,04 | 109,50 |
| Трошкови горива и енергије | 36.565 | 31.526 | 5,04 | 4,78 | 115,98 |
| Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични | 176.833 | 157.538 | 24,38 | 23,88 | 112,25 |
| Трошкови производних услуга | 24.758 | 27.292 | 3,41 | 4,14 | 90,72 |
| Трошкови амортизације | 32.262 | 31.070 | 4,45 | 4,71 | 103,84 |
| Трошкови дугорочних резервисања | 580 | 256 | 0,08 | 0,04 | 226,56 |
| Нематеријални трошкови | 16.414 | 13.774 | 2,26 | 2,09 | 119,17 |
| Свега - пословни расходи: | 725.435 | 659.776 | 100,00 | 100,00 | 109,95 |
| II. Преглед и структура укупних расхода | | | | | |
| Пословни расходи | 725.435 | 659.776 | 99,68 | 99,63 | 109,95 |
| Финансијски расходи | 94 | 1.357 | 0,01 | 0,20 | 6,93 |
| Остали расходи | 1.254 | 876 | 0,17 | 0,13 | 143,15 |
| Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха | 952 | 189 | 0,13 | 0,03 | 503,70 |
| Свега - расходи: | 727.735 | 662.198 | 99,87 | 99,97 | 109,90 |

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА "КРУШИК-ПЛАСТИКА" А.Д. ОСЕЧИНА (матични број: 07219792) ЗА 2018. ГОДИНУ

| АНАЛИЗА РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА | | | |
|--|-------------|-------------|-------------------------|
| <i>Опис</i> | <i>2018</i> | <i>2017</i> | <i>2018/2017 Индекс</i> |
| Пословни добитак | 18.996 | 32.369 | 59 |
| Пословни губитак | 0 | 0 | 0 |
| Финансијски добитак/губитак | 22 | -1.194 | 0 |
| Остали добитак/губитак | -255 | 4.797 | 0 |
| Добитак из редовног пословања пре | 18.763 | 35.972 | 52 |
| Губитак из редовног пословања пре | 0 | 0 | 0 |
| Нето добитак пословања које се обуставља | | | 0 |
| Нето губитак пословања које се обуставља | 2.769 | 6 | 46150 |
| Добитак пре опорезивања | 15.994 | 35.966 | 44 |
| Губитак пре опорезивања | 0 | 0 | 0 |
| Порески расход периода | 1.817 | 3.994 | 45 |
| Одложени порески расходи/приходи периода | 182 | 252 | 72 |
| Нето добит | 14.359 | 32.224 | 44,56 |
| Нето губитак | 0 | 0 | 0,00 |
| Рацио анализа и анализа показатеља пословања | | | |
| Принос на укупан капитал (пословни добитак / укупна пасива) у % | 2,15 | 4,11 | 52,48 |
| Нето принос на сопствени капитал (нето добитак / капитал) у % | 2,09 | 4,79 | 43,70 |
| Пословни нето добитак (пословни добитак / пословни приходи) у % | 2,55 | 4,68 | 54,56 |
| Степен задужености (дугорочна резервисања и обавезе / укупна пасива) | 19,27 | 11,39 | 169,21 |
| I степен ликвидности (готовински еквиваленти и готовина/краткорочне обавезе) | 0,59 | 0,55 | 106,87 |
| II степен ликвидности (краткорочна потраживања, пласмани и готовина / краткорочне обавезе) | 1,84 | 2,43 | 75,71 |
| Нето обртни капитал (обртна имовина, без одложених пореских средстава минус краткорочне обавезе) | 274.489,00 | 257.315,00 | 106,67 |
| Губитак по акцији (нето губитак / пондерисани просечан број акција) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Добитак по акцији (нето добит / пондерисани просечан број акција) | 0,02 | 0,04 | 0,00 |
| Исплаћена дивиденда по акцији | 0 | 0 | 0,00 |

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА "КРУШИК-ПЛАСТИКА" А.Д. ОСЕЧИНА (матични број: 07219792) ЗА 2018. ГОДИНУ

| Купци | | | | | |
|---|--------------------------------|--------------------------|---|---|--------------------------|
| <i>Главни купци у земљи</i> | | <i>СТАЊЕ 31.12.2018.</i> | <i>2018</i> | <i>2017</i> | <i>2018/2017И индекс</i> |
| | | | <i>ПРОМЕТ 01.01. - 31.12.18. (без почетног стања)</i> | <i>ПРОМЕТ 01.01. - 31.12.17. (без почетног стања)</i> | |
| 1 | Компанија "Слобода" Чачак | 17.290 | 19.506 | 23.710 | 82,27 |
| 2 | "НК Крушиќ" ад Ваљево | 17.672 | 12.193 | 32.567 | 37,44 |
| 3 | "Застава оружје" ад Крагујевац | 14.192 | 57.781 | 36.168 | 159,76 |
| 4 | "Корали" доо Краљево | 3.431 | 5.843 | 5.222 | 111,89 |
| 5 | "Пословност" доо Ниш | 0 | 17.746 | 0 | 0,00 |
| 6 | "Горење" доо Ваљево | 73.176 | 547.671 | 511.257 | 107,12 |
| 7 | "Еколог" доо Београд | 2.558 | 9.026 | 4.186 | 215,62 |
| 8 | "Потиски водоводи" Хоргош | 0 | 5.468 | 24.498 | 22,32 |
| 9 | "Чавра" доо Ваљево | 1.653 | 6.655 | 5.804 | 114,66 |
| 10 | "Грум компани" Батајница | 0 | 3.575 | 3.526 | 101,39 |
| 11 | "Dom ekstra" СТР Краљево | 12.988 | 25.025 | 20.100 | 124,50 |
| Остали купци у земљи | | 25.007 | 138.112 | 143.591 | 96,18 |
| Укупно: | | 167.967 | 848.601 | 810.629 | 104,68 |
| Напомена: Наведени су купци који учествују са око 83,72% у укупном промету у 2018. години, Друштво највећим делом своје производе пласира на домаћем тржишту. | | | | | |
| Добављачи | | | | | |
| <i>Главни добављачи у земљи</i> | | <i>СТАЊЕ 31.12.2018.</i> | <i>2018</i> | <i>2017</i> | <i>2018/2017 Индекс</i> |
| | | | <i>ПРОМЕТ 01.01. - 31.12.18. (без почетног стања)</i> | <i>ПРОМЕТ 01.01. - 31.12.17.(без почетног стања)</i> | |
| 1 | "Горење" доо Ваљево | 92.396 | 368.689 | 329.240 | 111,98 |
| 2 | "Електропривреда Србије" | 2.465 | 34.661 | 29.507 | 117,47 |
| 3 | "Пластма машине.." доо Б.Пал. | 0 | 32.415 | 3.124 | 1.037,61 |
| 4 | ХИП "Петрохемија" | 0 | 11.344 | 10.796 | 105,08 |
| 5 | "BMS chemie" доо | 7.212 | 30.180 | 10.105 | 298,66 |
| 6 | "Ђокић" доо Пецка | 0 | 10.690 | 7.953 | 134,41 |
| 7 | "Pro team šred" Ваљево | 0 | 9.722 | 10.185 | 95,45 |
| 8 | "Станко" СЗР Ваљево | 157 | 6.653 | 5.509 | 120,77 |
| 9 | "Просеница траде" доо | 0 | 388 | 5.517 | 7,03 |
| 10 | "Аутотранспорт" Ваљево | 0 | 3.393 | 6.987 | 48,56 |
| 10 | "Инграл-неимар" доо | 0 | 1.190 | 7.123 | 16,71 |
| 10 | "Пластик" СЗР Ваљево | 98 | 6.323 | 6.457 | 97,92 |
| 11 | "Интералис" Београд | 0 | 0 | 4.840 | 0,00 |
| 12 | "Ултра полимерс" Београд | 0 | 10.456 | 1.538 | 679,84 |
| 11 | "НИС Петрол" Нови-Сад | 0 | 4.989 | 5.978 | 83,46 |
| Остали добављачи у земљи | | 6.483 | 107.430 | 114.009 | 94,23 |
| Укупно: | | 108.811 | 638.523 | 558.868 | 114,25 |
| Напомена: Наведени су добављачи који учествују са око 83,17% у укупном промету у 2018. години | | | | | |

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА "КРУШИК-ПЛАСТИКА" А.Д. ОСЕЧИНА (матични број: 07219792) ЗА 2018. ГОДИНУ

| Промене билансних вредности | | | | |
|--|-------------|-------------|-----------------------------|--|
| Билансна позиција | 2018 | 2017 | 2018/2017 Индекс | Напомена |
| Нематеријална имовина | 4.360 | 4.083 | 106,78 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 19 |
| Некретнине, постројења и опрема | 458.031 | 442.853 | 103,43 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 20 |
| Остали дугорочни финансијски пласмани | 0 | 0 | 0,00 | |
| Залихе | 152.420 | 136.601 | 111,58 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 21 |
| Потраживања по основу продаје | 174.381 | 156.754 | 111,25 | Потраживања од купаца у земљи повећана су у односу на претходну годину за 11,25%,разлог повећан обим производње те сходно томе и продаје. Напомена уз ФИ-2018 бр.22 |
| Друга потраживања | 1.934 | 31 | 6.238,71 | потраживање за више плаћен порез на добит кроз аконтације а на основу добити за 2017. |
| Готовински еквиваленти и готовина | 85.349 | 46.412 | 183,89 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 23 |
| ПДВ и АВР | 5.215 | 1.677 | 310,97 | |
| Основни капитал | 782.161 | 782.161 | 100,00 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 25 |
| Ревалоризационе резерве | 213.434 | 213.675 | 99,89 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 26 |
| Актуарски губитак | 3.380 | 2.234 | 151,30 | |
| Нераспоређени добитак | 14.359 | 32.224 | 44,56 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 27 |
| Губитак | 320.929 | 353.394 | 90,81 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 28 |
| Дугорочна резервисања | 7.186 | 5.609 | 128,12 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 29 |
| Дугорочне обавезе | 17.872 | 0 | 0,00 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 30 |
| Одложене пореске обавезе | 26.177 | 26.210 | 99,87 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 31 |
| Краткороче финансијске обавезе | 17.586 | 0 | 0,00 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 32 |
| Обавезе из пословања и примљени аванси | 112.386 | 73.315 | 153,29 | Обавезе из пословања повећане су у односу на претходну годину за 53,29% ,повећан обим производње, повољна цена сировине крајем пословне године . Напомена уз ФИ-2018 бр.33 |
| Остале краткорочне обавезе | 12.684 | 6.352 | 199,69 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 34 |
| Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода и ПВР | 2.154 | 4.493 | 47,94 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 35 и 36 |
| Приходи од продаје | 743.177 | 688.999 | 107,86 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 37 |
| Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. | 150 | 0 | 0,00 | |
| Набавна вредност продате робе | 958 | 3.051 | 31,40 | |
| Трошкови материјала | 448.238 | 409.340 | 109,50 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 7 |
| Трошкови горива и енергије | 36.565 | 31.526 | 115,98 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 8 |

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА "КРУШИК-ПЛАСТИКА" А.Д. ОСЕЧИНА (матични број: 07219792) ЗА 2018. ГОДИНУ

| | | | | | |
|--|--|-----------------------|---|---|---------------------------------|
| Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи | 176.833 | 157.538 | 112,25 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 9 | |
| Трошкови производних услуга | 24.758 | 27.292 | 90,72 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 10 | |
| Трошкови амортизације | 32.262 | 31.070 | 103,84 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 11 | |
| Трошкови дугорочних резервисања | 580 | 256 | 226,56 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 12 | |
| Нематеријални трошкови | 16.414 | 13.774 | 119,17 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 13 | |
| Пословни добитак | 18.996 | 32.369 | 58,69 | | |
| Финансијски приходи | 116 | 163 | 71,17 | | |
| Финансијски расходи | 94 | 1.357 | 6,93 | | |
| Расходи од усклађивања вредности имовине | 952 | 189 | 503,70 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 14 | |
| Остали приходи | 1.951 | 5.862 | 33,28 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 15 | |
| Остали расходи | 1.254 | 876 | 143,15 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 16 | |
| Нетп губитак пословања који се обуставља | 2.769 | 6 | 46.150,00 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 17 | |
| Добитак из редовног пословања пре опорезивања | 15.994 | 35.966 | 44,47 | | |
| Нето добитак | 14.359 | 32.224 | 44,56 | Добит мања у односу на претходну годину због већих цена основних инпута: сировина, енергије и радне снаге | |
| Информације о стању (број и %), стицању, продаји и поништавању сопствених акција у 2018. години | Друштво не поседује сопствене акције. | | | | |
| Износ, начин формирања и употребе резерви у 2018. години | По налогу Министарства привреде РС и Агенције за приватизацију, Друштво је вршило процену капитала и имовине по фер тржишној вредности на дан 31.10.2013. године. По том основу ревалоризационе резерве су повећане за 75.478 хиљада динара. На дан 31.12.2018.ревалоризационе резерве износе 213.434 хиљада динара. | | | | |
| Приказ кретања ревалоризационих резерви за период 01.01.-31.12.2018. године | | | | | |
| Опис | Почетно стање 01.01.2018. | Ефекат процене | Отуђење путем продаје (препарцелизација са суседним власником) | Расход у 2018 | Крајње стање 31.12.2018. |
| земљиште | 23.302 | 0 | 74 | 0 | 23.228 |
| објекти | 162.076 | 0 | 0 | 0 | 162.076 |
| опрема | 28.297 | 0 | 0 | 167 | 28.130 |
| Свега: | 213.675 | 0 | 74 | 167 | 213.434 |

III.5. ОПИС ОЧЕКИВАНОГ РАЗВОЈА ДРУШТВА У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ, ПРОМЕНА У ПОСЛОВНИМ ПОЛИТИКАМА ДРУШТВА, КАО И ГЛАВНИХ РИЗИКА И ПРЕТЊИ КОЈИМА ЈЕ ДРУШТВО ИЗЛОЖЕНО

Плановима продаје за 2019 год. у „Крушик-пластика“ а.д. предвиђа се раст укупног прихода од продаје производа и услуга у износу од 2% у поређењу са 2018-ом годином.

У циљу очувања достигнутих позиција на тржишту као и повећања конкурентске способности код добијања нових послова и уговора, и у 2019-ој години друштво планира значајне инвестиције у занављање и ремонт опреме и набавку нових алата, у првом реду у погону цеви и резервоара. У том смислу већ је започет процес набавке новог пужа и цилиндра за екструдер Ø120, алата (бубња) Ø3200 мм као и алата и коругатора за ребрasto цево Ø63мм. У 2018 год. друштво је остварило значајан раст производње и продаје цеви и резервоара (више од 10 % у односу на план) тако да је у плановима и за 2019 год предвиђен даљи значајан раст у овом сегменту, посебно када је извоз у питању.

Поред тога, друштво за 2019 год. планира значајније повећање обима производње делова за раскладне апарате (Горење Ваљево), док се код производње амбалаже (гајби) и даље очекује наставак пада производње и тражње за амбалажом услед негативних трендова у производњи јагодичастог воћа.

Од других планираних циљева важно је споменути увођење мин. десет нових производа у производни програм, стандардизација производа, смањење трошкова рекламације купаца испод 0,2% од укупне реализације, смањење шкарта, повећање задовољства запослених, одржање достигнутог степена задовољства корисника и др. Друштво ће и у 2019 год. активно радити и на јачању кадровске структуре запошљавањем инжењера првенствено машинске струке, економиста као и на обуци и образовању запослених према утврђеним плановима.

Ризици и претње којима је друштво изложено

-И даље је присутна изразито велика конкуренција у производњи цевног материјала како од стране домаћих тако и од иностраних произвођача са значајним технолошким предностима у односу на нашу технологију спиралног мотања.

-Конкуренција и то нелојална (рад на црно и сл) је све јача и у области производње пластичних резервоара
-Недостатак кадрова је такође све више присутан као ограничавајући фактор у реализацији планираних циљева и задатака.

-Сезонски карактер неких производа, у првом реду амбалаже за воће, и ризици повезани са планирањем њихове производње и залиха.

-Производња по уговору и за познатог купца ограничава оптимално планирање производње и коришћење капацитета.

III.6. ОПИС СВИХ ВАЖНИХ ДОГАЂАЈА КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ИСТЕКА ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ ЗА КОЈУ СЕ ПОДНОСИ ИЗВЕШТАЈ

Друштво није имало битне догађаје који би захтевали обавезно обелодањивање осим :1) Министарство привреде планира да објави јавни позив за продају капитала друштва у току 2019.године. Поводом тога Министарство привреде РС је упутило друштву „Крушик-пластика“ ад, Захтев број 023-02-00154/2019-05 дана 01.02.2019.године, да у складу са чланом 20.став 2. Закона о приватизацији („Сл.гл.РС“, бр.83/14, 46/15, 112/15 и 20/16) „Крушик-пластика“ ад изврши попис и процену вредности имовине, обавеза и капитала са стањем на дан 31.12.2018.године у складу са законима којима се уређује рачуноводство и МРС. Рок за доставу пописа и процене је 30 дана од дана пријема захтева, што код нас представља 08.03.2019.године (тражено одлагање до 15.04.2019.). Истим захтевом, Министарство привреде РС захтева од нас као субјекта приватизације да израдимо и министарству доставимо приватизациону документацију са стањем на дан пописа и процене. Рок за израду приватизационе документације је исти као и за процену

2) Дана 19.02.2019.год. и 20.02.2019. год, наплаћено је обезвређено потраживање у целости од купца „Колубара-грађевинар“ доо Лазаревац. Одлуком Надзорног одбора а по предлогу пописне комисије за редован попис на дан 31.12.2018.године, извршено је обезвређење потраживања од поменутог купца у износу од 3.386 хиљ.динара. Како је дан одобравања ФИ 28.02.2019.године, то је извршена корекција књижења и укинута је обезвређење за износ 3.386 хиљ.динара под 31.12.2018.

III.7. ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА

Друштво нема повезана лица

У Осечини, 04.03.2019. године

М.П.



ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР ДРУШТВА

Зоран Урошевић
Зоран Урошевић, дипл.маш.инг.

KRUŠIK-PLASTIKA AD

BR: 754/2019

04.03.2019. god.

OŠEČINA

САДРЖАЈ:

- III.1. ОПШТИ ПОДАЦИ
- III.2. ПОДАЦИ О УПРАВИ ДРУШТВА
- III.3. ОПШТИ УСЛОВИ ПРИВРЕЂИВАЊА У 2018. ГОДИНИ И ЊИХОВ УТИЦАЈ НА ПОСЛОВАЊЕ ДРУШТВА
- III.4. ПОДАЦИ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА
- III.5. ОПИС ОЧЕКИВАНОГ РАЗВОЈА ДРУШТВА У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ, ПРОМЕНА У ПОСЛОВНИМ ПОЛИТИКАМА ДРУШТВА, КАО И ГЛАВНИХ РИЗИКА И ПРЕТЊИ КОЈИМА ЈЕ ДРУШТВО ИЗЛОЖЕНО
- III.6. ОПИС СВИХ ВАЖНИХ ДОГАЂАЈА КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ИСТЕКА ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ ЗА КОЈУ СЕ ПОДНОСИ ИЗВЕШТАЈ
- III.7. ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА

(износи су дати у хиљадама динара)

| III.1. ОПШТИ ПОДАЦИ | | | |
|---------------------|--|---|--|
| 1 | Пословно име | Акционарско друштво "Крушик-пластика" | |
| | Седиште и адреса: | Осечина, Пере Јовановића Комирићанца 35 | |
| | Матични број: | 07219792 | |
| | PIB: | 101597261 | |
| 2 | Web-site и e-mail: | www.krusik-plastika.co.rs , krusikplastika@mts.rs | |
| 3 | Број и датум решења о упису у регистар привредних субјеката: | 67755/2005 од 14.07.2005. године | |
| 4 | Делатност - шифра и опис: | 2229 - производња осталих производа од пластике | |
| 5 | Број запослених (просечан број у 2018. години) | 127 | |
| 6 | Број акционара на дан 31.12.2018. | 293 | |
| 7 | десет највећих акционара | | |
| | <i>Име и презиме (пословно име)</i> | <i>Број акција на дан 31.12.2018</i> | <i>Учешће у основном капиталу на дан 31.12.2018. у %</i> |
| 1 | Република Србија | 517130 | 66,115544 |
| 2 | Регистар акција и удела | 159801 | 20,430704 |
| 3 | Фонд за развој Републике Србије | 62961 | 8,049622 |
| 4 | Републички фонд за пензијско и инвалидско осигурање | 16509 | 2,110691 |
| 5 | Акционарски фонда ад Београд | 7893 | 1,009127 |
| 6 | Развојна банка Војводине - у стечају Нови Сад | 4893 | 0,625575 |
| 7 | Општина Осечина | 2062 | 0,263629 |
| 8 | Национална служба за запошљавање | 138 | 0,17643 |
| 9 | Марковић Љиљана | 62 | 0,007927 |
| 10 | Чкојић Драгић | 62 | 0,007927 |
| 8 | Вредност основног капитала- у 000 РСД | 782.161 | |
| 9 | Број издатих акција | 782.161 | |
| | Број издатих акција (обичне) | 782.161 | |
| | ISIN број | RSKRPLE72016 | |
| | CIF код | ESVUFR | |
| | Број издатих акција (приоритетних) | / | |

| | | | |
|--|---|---|---------|
| 10 | Пословно име, седиште и адреса ревизорске куће која је вршила ревизију последњег финансијског извештаја Друштва | Предузеће за ревизију "Финодит" доо Београд, Имотска бр.1 11040 Београд, мат.бр. 17139835, пиб: 100350566 | |
| 11 | Назив организованог тржишта на које су укључене акције Друштва | "Београдска Берза" а.д. Београд | |
| 12 | Кодекс корпоративног управљања | Примењује се и објављује на сајту Друштва | |
| Извод из Кодекса корпоративног управљања КРУШИК-ПЛАСТИКА АД ОСЕЧИНА, у реструктурирању Посл.бр.ИИ -11-1/2013 од 18.11.2013. године: | | | |
| ОПШТЕ ОДРЕДБЕ | | | |
| Члан 1. | | | |
| <p><i>Овим кодексом успостављају се принципи корпоративне праксе и организационе културе, у складу са којима ће се понашати носиоци корпоративног управљања у Друштву, и то нарочито у вези са правима акционара, оквирима и начином деловања носилаца корпоративног управљања, јавношћу и транспарентношћу у пословању Друштва.</i></p> <p><i>Циљ усвајања Кодекса је побољшање пословања и остваривање дугорочног пословног развоја Друштва на добробит акционара, тако да се утврђеним принципима и увођењем добрих обичаја у домену корпоративног управљања обезбеди:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • систем механизма за одређивање циљева Друштва, средстава за њихову реализацију и праћење ефеката, • равнотежа утицаја његових носилаца, • трајан и конзистентан систем контроле рада управе Друштва и заштите инвеститора, • јачање поверења акционара и инвеститора у Друштво, • ефикасно коришћење ресурса Друштва и • поверење у пословање и рад Друштва.... | | | |
| III.2. ПОДАЦИ О УПРАВИ ДРУШТВА | | | |
| 1 | Организација управљања | Дводомно | |
| 2 | Привремени заступник капитала | Зоран Урошевић | |
| 3 | Председник скупштине акционара | Зоран Урошевић | |
| 4 | Законски заступник (директор) | Зоран Урошевић | |
| 5 | Надзорни одбор | | |
| | <i>Име, презиме и пребивалиште</i> | <i>Број и проценат акција које поседују у Друштву</i> | |
| 1 | Зоран Тадић, Београд | / | / |
| 2 | Љубиша Несторовић, Панчево | / | / |
| 3 | Игор Вучковић, Београд | / | / |
| 6 | Извршни одбор | | |
| | <i>Име, презиме и пребивалиште</i> | <i>Број и проценат акција које поседују у Друштву</i> | |
| 1 | Зоран Урошевић, Осечина | / | / |
| 2 | Драган Петровић, Осечина | 37 | 0,00473 |
| 3 | Зоран Петровић, Осечина | 41 | 0,00524 |
| 4 | Славољуб Томић, Осечина | 27 | 0,00345 |

III.3. ОПШТИ УСЛОВИ ПРИВРЕЂИВАЊА У 2018. ГОДИНИ ЊИХОВ УТИЦАЈ НА ПОСЛОВАЊЕ ДРУШТВА

Привредна активност у Републици Србији током 2018. године бележи снажан раст, ношен интензивираним инвестиционом активношћу и већом личном потрошњом домаћинства, што кореспондира са значајним растом грађевинарства и услужног сектора посматрано са производне стране БДП, који су праћени постојаним повећањем обима индустријске производње и далеко бољом пољопривредном годином од прошлогодишње. Достигнуте динамичке стопе привредног раста и уравнотежене јавне финансије, уз успостављену силазну трајекторију јавног дуга и ниску и стабилну инфлацију, чине здраве фундаменте за даља унапређења свих макроекономских токова, која ће као крајњи резултат имати смањење незапослености и подизање животног стандарда становништва. (Цела 2015. и делом 2016. година протекла је у покушају да се изврши приватизација Друштва, и након три неуспеле покушаја продаје капитала Друштва, методом јавне аукције, покренут је Унапред припремљени план реорганизације. Комбинацијом мера предложеним у Унапред припремљеном плану реорганизације, а који је усвојен и потврђен Решењем РЕО 6/15 Привредног суда Ваљево дана 02.03.2016. а правоснажност 23.03.2016., обезбеђен је најбржи и најефикаснији опоравак Друштва. Друштво је на тај начин сачувало и увећало позиције капитала, а повериоци добили прилику да дугорочно наставе сарадњу са здравим привредним субјектом и тиме обезбеде трајне приходе за своје пословање.)

III.4. ПОДАЦИ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА

| | |
|---|---|
| Извештај управе о реализацији усвојене пословне политике, са навођењем случајева и разлога за одступање и другим начелним питањима која се односе на вођење послова | Управа је констатовала да се пословање одвијало у складу са усвојеном пословном политиком |
|---|---|

АНАЛИЗА СТАЊА СРЕДСТАВА И ИЗВОРА СРЕДСТАВА И ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА, РАСХОДА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА И РАЦИО АНАЛИЗА

| | | |
|--------------------|---|--|
| Основна делатност | | Производња осталих производа од пластике |
| Производни програм | | |
| 1 | Технологија екструзионог спиралног намотавања | Пластичне цеви, шахте, резервоари (вертикални и хоризонтални - цистерне), каце, опрема за третман отпадних вода и гасова (сепаратор уља и масти, септичке јаме, скрубери и сл.) |
| 2 | Инјекционо бризгање термопласта | Технички делови и елементи, транспортна амбалажа (носиљке), санитарни производи (водокотлићи и даске за "wc" шољу) |
| 3 | Пресовање дуропласта | Технички делови и елементи |
| 4 | Прерада тврдых и меких полиуретанских пена | Технички делови и елементи |

АНАЛИЗА АКТИВЕ

| Позиција | 2018 | 2017 | 2018% учешћа | 2017% учешћа | 2018/2017И ндекс |
|--|----------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| I. Преглед и структура сталне имовине | | | | | |
| Нематеријална имовина | 4.360 | 4.083 | 0,94 | 0,91 | 106,78 |
| Нектетнине, постројења и опрема | 458.031 | 442.853 | 99,06 | 99,09 | 103,43 |
| Остали дугорочни финансијски пласмани | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Свега - стална имовина: | 462.391 | 446.936 | 100,00 | 100,00 | 103,46 |
| II. Преглед и структура краткорочних потраживања, пласмана и готовине | | | | | |
| Потраживања | 174.381 | 156.785 | 65,82 | 76,53 | 111,22 |
| Готовински еквиваленти и готовина | 85.349 | 46.412 | 32,21 | 22,65 | 183,89 |
| PDV и AVR | 5.215 | 1.677 | 1,97 | 0,82 | 310,97 |
| Свега - краткорочна потраживања, пласмани и готовина: | 264.945 | 204.874 | 100,00 | 100,00 | 129,32 |

| III. Преглед и структура обртне имовине | | | | | |
|---|----------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| Залихе | 152.420 | 136.601 | 36,35 | 40,00 | 111,58 |
| Краткорочна потраживања, пласмани и готовина | 266.879 | 204.874 | 63,65 | 60,00 | 130,26 |
| Свега - обртна имовина: | 419.299 | 341.475 | 100,00 | 100,00 | 122,79 |
| IV. Преглед и структура укупне активе | | | | | |
| Стална имовина | 462.391 | 446.936 | 52,44 | 56,69 | 103,46 |
| Обртна имовина | 419.299 | 341.475 | 47,56 | 43,31 | 122,79 |
| Свега - актива: | 881.690 | 788.411 | 100,00 | 100,00 | 111,83 |
| АНАЛИЗА ПАСИВЕ | | | | | |
| Позиција | 2018 | 2017 | 2018% учешћа | 2017% учешћа | 2018/2017И ндекс |
| I. Преглед и структура капитала | | | | | |
| Основни капитал | 782.161 | 782.161 | 114 | 116 | 100 |
| ревалоризационе резерве | 213.434 | 213.675 | 31 | 32 | 100 |
| Актуарски добици/губици | -3.380 | -2.234 | -0 | -0 | 0 |
| Нераспоређени добитак | 14.359 | 32.224 | 2 | 5 | 0 |
| Губитак | -320.929 | -353.394 | -47 | -53 | 91 |
| Свега - капитал: | 685.645 | 672.432 | 100 | 100 | 102 |
| II. Преглед и структура дугорочних обавеза | | | | | |
| Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Дугорочни кредити | 17.872 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Остале дугорочне обавезе | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Свега - дугорочне обавезе: | 17.872 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Преглед и структура краткорочних обавеза | | | | | |
| Краткорочне финансијске обавезе | 17.586 | 0 | 12,14 | 0,00 | 0,00 |
| Обавезе из пословања и примљени аванси | 112.386 | 73.315 | 77,61 | 87,11 | 153,29 |
| Остале краткорочне обавезе | 12.684 | 6.352 | 8,76 | 7,55 | 199,69 |
| Обавезе по основу PDV -а и осталих јавних прихода и PVR | 2.154 | 4.493 | 1,49 | 5,34 | 47,94 |
| Свега - краткорочне обавезе: | 144.810 | 84.160 | 100,00 | 100,00 | 172,07 |
| IV. Преглед и структура дугорочних резервисања и обавеза | | | | | |
| Дугорочне обавезе | 17.872 | 0 | 10,52 | 0,00 | 0,00 |
| Дугорочна резервисања | 7.186 | 5.609 | 4,23 | 6,25 | 128,12 |
| Краткорочне обавезе | 144.810 | 84.160 | 85,25 | 93,75 | 172,07 |
| Свега - дугорочна резервисања и обавезе: | 169.868 | 89.769 | 100,00 | 100,00 | 189,23 |
| IV. Преглед и структура укупне пасиве | | | | | |
| Капитал | 685.645 | 672.432 | 78 | 85 | 102 |
| Дугорочна резервисања и обавезе (краткорочне и дугорочне) | 169.868 | 89.769 | 19 | 11 | 189 |
| Одложене пореске обавезе | 26.177 | 26.210 | 3 | 3 | 100 |
| Свега - пасива: | 881.690 | 788.411 | 97 | 97 | 112 |

| АНАЛИЗА ПРИХОДА | | | | | |
|--|----------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| Приход | 2018 | 2017 | 2018% учешћа | 2017% учешћа | 2018/2017И ндекс |
| I. Преглед и структура пословних прихода | | | | | |
| Приходи од продаје робе | 1.104 | 3.146 | 0,15 | 0,45 | 35,09 |
| Приходи од продаје гот. произв.и услуга у земљи | 704.058 | 662.467 | 94,58 | 95,71 | 106,28 |
| Приходи од продаје готових производа и услуга у иностранству | 39.119 | 26.532 | 5,25 | 3,83 | 147,44 |
| Приходи од премија, субвенција, дотација, донација,сл | 150 | 0 | 0,02 | 0,00 | 0,00 |
| Други пословни приходи | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Свега - пословни приходи: | 744.431 | 692.145 | 100 | 100 | 107,55 |
| II. Преглед и структура укупних прихода | | | | | |
| Пословни приходи | 744.431 | 692.145 | 99,72 | 99,14 | 107,55 |
| Финансијски приходи | 116 | 163 | 0,02 | 0,02 | 71,17 |
| Остали приходи | 1.951 | 5.862 | 0,26 | 0,84 | 33,28 |
| Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Свега - приходи: | 746.498 | 698.170 | 100,00 | 100,00 | 106,92 |
| ПРЕГЛЕД И СТРУКТУРА РАСХОДА | | | | | |
| Расход | 2018 | 2017 | 2018% учешћа | 2017% учешћа | 2018/2017И ндекс |
| I. Преглед и структура пословних расхода | | | | | |
| Набавна вредност продате робе | 958 | 3.051 | 0,13 | 0,46 | 31,40 |
| Приходи од активирања учинака и робе | -6.993 | -9.884 | -0,96 | -1,50 | 70,75 |
| Повећање вредности залиха | -4.180 | -4.187 | -0,58 | -0,63 | 99,83 |
| Смањење вредности залиха | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Трошкови материјала | 448.238 | 409.340 | 61,79 | 62,04 | 109,50 |
| Трошкови горива и енергије | 36.565 | 31.526 | 5,04 | 4,78 | 115,98 |
| Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични | 176.833 | 157.538 | 24,38 | 23,88 | 112,25 |
| Трошкови производних услуга | 24.758 | 27.292 | 3,41 | 4,14 | 90,72 |
| Трошкови амортизације | 32.262 | 31.070 | 4,45 | 4,71 | 103,84 |
| Трошкови дугорочних резервисања | 580 | 256 | 0,08 | 0,04 | 0,00 |
| Нематеријални трошкови | 16.414 | 13.774 | 2,26 | 2,09 | 119,17 |
| Свега - пословни расходи: | 725.435 | 659.776 | 100,00 | 100,00 | 109,95 |
| II. Преглед и структура укупних расхода | | | | | |
| Пословни расходи | 725.435 | 659.776 | 99,68 | 99,63 | 109,95 |
| Финансијски расходи | 94 | 1.357 | 0,01 | 0,20 | 6,93 |
| Остали расходи | 1.254 | 876 | 0,17 | 0,13 | 143,15 |
| Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха | 952 | 189 | 0,13 | 0,03 | 503,70 |
| Свега - расходи: | 727.735 | 662.198 | 99,87 | 99,97 | 109,90 |

| АНАЛИЗА РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА | | | |
|--|-------------|-------------|-------------------------|
| Опис | 2018 | 2017 | 2018/2017 Индекс |
| Пословни добитак | 18.996 | 32.369 | 59 |
| Пословни губитак | 0 | 0 | 0 |
| Финансијски добитак/губитак | 22 | -1.194 | 0 |
| Остали добитак/губитак | -255 | 4.797 | 0 |
| Добитак из редовног пословања пре | 18.763 | 35.972 | 52 |
| Губитак из редовног пословања пре | 0 | 0 | 0 |
| Нето добитак пословања које се обуставља | | | 0 |
| Нето губитак пословања које се обуставља | 2.769 | 6 | 46150 |
| Добитак пре опорезивања | 15.994 | 35.966 | 44 |
| Губитак пре опорезивања | 0 | 0 | 0 |
| Порески расход периода | 1.817 | 3.994 | 0 |
| Одложени порески расходи/приходи периода | 182 | 252 | 72 |
| Нето добит | 14.359 | 32.224 | 44,56 |
| Нето губитак | 0 | 0 | 0,00 |
| Рацио анализа и анализа показатеља пословања | | | |
| Принос на укупан капитал (пословни добитак / укупна пасива) у % | 2,15 | 4,11 | 52,48 |
| Нето принос на сопствени капитал (нето добитак / капитал) у % | 2,09 | 4,79 | 43,70 |
| Пословни нето добитак (пословни добитак / пословни приходи) у % | 2,55 | 4,68 | 54,56 |
| Степен задужености (дугорочна резервисања и обавезе / укупна пасива) | 19,27 | 11,39 | 169,21 |
| I степен ликвидности (готовински еквиваленти и готовина/краткорочне обавезе) | 0,59 | 0,55 | 106,87 |
| II степен ликвидности (краткорочна потраживања, пласмани и готовина / краткорочне обавезе) | 1,83 | 2,43 | 75,16 |
| Нето обртни капитал (обртна имовина, без одложених пореских средстава минус краткорочне обавезе) | 274.489,00 | 257.315,00 | 106,67 |
| Губитак по акцији (нето губитак / пондерисани просечан број акција) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Добитак по акцији (нето добит / пондерисани просечан број акција) | 0,02 | 0,04 | 0,00 |
| Исплаћена дивиденда по акцији | 0 | 0 | 0,00 |

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА "КРУШИК-ПЛАСТИКА" А.Д. ОСЕЧИНА (матични број: 07219792) ЗА 2018. ГОДИНУ

| Купци | | | | | |
|---|-----------------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------|
| | <i>Главни купци у земљи</i> | <i>СТАЊЕ 31.12.2018.</i> | <i>2018</i> | <i>2017</i> | <i>2018/2017И индекс</i> |
| | | | <i>ПРОМЕТ 01.01. - 31.12.18. (без почетног стања)</i> | <i>ПРОМЕТ 01.01. - 31.12.17. (без почетног стања)</i> | |
| 1 | Компанија "Слобода" Чачак | 17.290 | 19.506 | 23.710 | 82,27 |
| 2 | "НК Крушиќ" ад Ваљево | 17.672 | 12.193 | 32.567 | 37,44 |
| 3 | "Застава оружје" ад Крагујевац | 14.192 | 57.781 | 36.168 | 159,76 |
| 4 | "Корали" доо Краљево | 3.431 | 5.843 | 5.222 | 111,89 |
| 5 | "Пословност" доо Ниш | 0 | 17.746 | 0 | 0,00 |
| 6 | "Горење" доо Ваљево | 73.176 | 547.671 | 511.257 | 107,12 |
| 7 | "Еколог" доо Београд | 2.558 | 9.026 | 4.186 | 215,62 |
| 8 | "Потиски водоводи" Хоргош | 0 | 5.468 | 24.498 | 22,32 |
| 9 | "Чавра" доо Ваљево | 1.653 | 6.655 | 5.804 | 114,66 |
| 10 | "Грум компани" Батајница | 0 | 3.575 | 3.526 | 101,39 |
| 11 | "Dom ekstra" СТР Краљево | 12.988 | 25.025 | 20.100 | 124,50 |
| Остали купци у земљи | | 25.007 | 138.112 | 143.591 | 96,18 |
| Укупно: | | 167.967 | 848.601 | 810.629 | 104,68 |
| Напомена: Наведени су купци који учествују са око 83,72% у укупном промету у 2018. години, Друштво највећим делом своје производе пласира на домаћем тржишту. | | | | | |
| Добављачи | | | | | |
| | <i>Главни добављачи у земљи</i> | <i>СТАЊЕ 31.12.2018.</i> | <i>2018</i> | <i>2017</i> | <i>2018/2017 Индекс</i> |
| | | | <i>ПРОМЕТ 01.01. - 31.12.18. (без почетног стања)</i> | <i>ПРОМЕТ 01.01. - 31.12.17.(без почетног стања)</i> | |
| 1 | "Горење" доо Ваљево | 92.396 | 368.689 | 329.240 | 111,98 |
| 2 | "Електропривреда Србије" | 2.465 | 34.661 | 29.507 | 117,47 |
| 3 | "Пластма машине.." доо Б.Пал. | 0 | 32.415 | 3.124 | 1.037,61 |
| 4 | ХИП "Петрохемија" | 0 | 11.344 | 10.796 | 105,08 |
| 5 | "BMS chemie" доо | 7.212 | 30.180 | 10.105 | 298,66 |
| 6 | "Ђокић" доо Пецка | 0 | 10.690 | 7.953 | 134,41 |
| 7 | "Pro team špred" Ваљево | 0 | 9.722 | 10.185 | 95,45 |
| 8 | "Станко" СЗР Ваљево | 157 | 6.653 | 5.509 | 120,77 |
| 9 | "Просеница траде" доо | 0 | 388 | 5.517 | 7,03 |
| 10 | "Аутотранспорт" Ваљево | 0 | 3.393 | 6.987 | 48,56 |
| 10 | "Инграл-неимар" доо | 0 | 1.190 | 7.123 | 16,71 |
| 10 | "Пластик" СЗР Ваљево | 98 | 6.323 | 6.457 | 97,92 |
| 11 | "Интералис" Београд | 0 | 0 | 4.840 | 0,00 |
| 12 | "Ултра полимерс" Београд | 0 | 10.456 | 1.538 | 679,84 |
| 11 | "НИС Петрол" Нови Сад | 0 | 4.989 | 5.978 | 83,46 |
| Остали добављачи у земљи | | 6.483 | 107.430 | 114.009 | 94,23 |
| Укупно: | | 108.811 | 638.523 | 558.868 | 114,25 |
| Напомена: Наведени су добављачи који учествују са око 83,17% у укупном промету у 2018. години | | | | | |

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА "КРУШИК-ПЛАСТИКА" А.Д. ОСЕЧИНА (матични број: 07219792) ЗА 2018. ГОДИНУ

| Промене билансних вредности | | | | |
|--|-------------|-------------|-----------------------------|--|
| Билансна позиција | 2018 | 2017 | 2018/2017 Индекс | Напомена |
| Нематеријална имовина | 4.360 | 4.083 | 106,78 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 19 |
| Некретнине, постројења и опрема | 458.031 | 442.853 | 103,43 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 20 |
| Остали дугорочни финансијски пласмани | 0 | 0 | 0,00 | |
| Залихе | 152.420 | 136.601 | 111,58 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 21 |
| Потраживања по основу продаје | 174.381 | 156.754 | 111,25 | Потраживања од купаца у земљи повећана су у односу на претходну годину за 11,25%,разлог повећан обим производње те сходно томе и продаје. Напомена уз ФИ-2018 бр.22 |
| Друга потраживања | 1.934 | 31 | 6.238,71 | потраживање за више плаћен порез на добит кроз аконтације а на основу добити за 2017. |
| Готовински еквиваленти и готовина | 85.349 | 46.412 | 183,89 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 23 |
| ПДВ и АВР | 5.215 | 1.677 | 310,97 | |
| Основни капитал | 782.161 | 782.161 | 100,00 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 25 |
| Ревалоризационе резерве | 213.434 | 213.675 | 99,89 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 26 |
| Актуарски губитак | 3.380 | 2.234 | 151,30 | |
| Нераспоређени добитак | 14.359 | 32.224 | 44,56 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 27 |
| Губитак | 320.929 | 353.394 | 90,81 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 28 |
| Дугорочна резервисања | 7.186 | 5.609 | 128,12 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 29 |
| Дугорочне обавезе | 17.872 | 0 | 0,00 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 30 |
| Одложене пореске обавезе | 26.177 | 26.210 | 99,87 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 31 |
| Краткороче финансијске обавезе | 17.586 | 0 | 0,00 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 32 |
| Обавезе из пословања и примљени аванси | 112.386 | 73.315 | 153,29 | Обавезе из пословања повећане су у односу на претходну годину за 53,29% ,повећан обим производње, повољна цена сировине крајем пословне године . Напомена уз ФИ-2018 бр.33 |
| Остале краткорочне обавезе | 12.684 | 6.352 | 199,69 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 34 |
| Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода и ПВР | 2.154 | 4.493 | 47,94 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 35 и 36 |
| Приходи од продаје | 743.177 | 688.999 | 107,86 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 37 |
| Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. | 150 | 0 | 0,00 | |
| Набавна вредност продате робе | 958 | 3.051 | 31,40 | |
| Трошкови материјала | 448.238 | 409.340 | 109,50 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 7 |
| Трошкови горива и енергије | 36.565 | 31.526 | 115,98 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 8 |

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА "КРУШИК-ПЛАСТИКА" А.Д. ОСЕЧИНА (матични број: 07219792) ЗА 2018. ГОДИНУ

| | | | | |
|--|---------|---------|-----------|---|
| Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи | 176.833 | 157.538 | 112,25 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 9 |
| Трошкови производних услуга | 24.758 | 27.292 | 90,72 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 10 |
| Трошкови амортизације | 32.262 | 31.070 | 103,84 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 11 |
| Трошкови дугорочних резервисања | 580 | 256 | 226,56 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 12 |
| Нематеријални трошкови | 16.414 | 13.774 | 119,17 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 13 |
| Пословни добитак | 18.996 | 32.369 | 58,69 | |
| Финансијски приходи | 116 | 163 | 71,17 | |
| Финансијски расходи | 94 | 1.357 | 6,93 | |
| Расходи од усклађивања вредности имовине | 952 | 189 | 503,70 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 14 |
| Остали приходи | 1.951 | 5.862 | 33,28 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 15 |
| Остали расходи | 1.254 | 876 | 143,15 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 16 |
| Нетп губитак пословања који се обуставља | 2.769 | 6 | 46.150,00 | Напомена уз ФИ-2018 бр. 17 |
| Добитак из редовног пословања пре опорезивања | 15.994 | 35.966 | 44,47 | |
| Нето добитак | 14.359 | 32.224 | 44,56 | Добит мања у односу на претходну годину због већих цена основних инпута: сировина, енергије и радне снаге |

Информације о стању (број и %), стицању, продаји и поништавању сопствених акција у 2018. години

Друштво не поседује сопствене акције.

Износ, начин формирања и употребе резерви у 2018. години

По налогу Министарства привреде РС и Агенције за приватизацију, Друштво је вршило процену капитала и имовине по фер тржишној вредности на дан 31.10.2013. године. По том основу ревалоризационе резерве су повећане за 75.478 хиљада динара. На дан 31.12.2018. ревалоризационе резерве износе 213.434 хиљада динара.

Приказ кретања ревалоризационих резерви за период 01.01.-31.12.2018. године

| Опис | Почетно стање 01.01.2018. | Ефекат процене | Отуђење путем продаје (препарцелизација са суседним власником) | Расход у 2018 | Крајње стање 31.12.2018. |
|---------------|---------------------------|----------------|--|---------------|--------------------------|
| земљиште | 23.302 | 0 | 74 | 0 | 23.228 |
| објекти | 162.076 | 0 | 0 | 0 | 162.076 |
| опрема | 28.297 | 0 | 0 | 167 | 28.130 |
| Свега: | 213.675 | 0 | 74 | 167 | 213.434 |

III.5. ОПИС ОЧЕКИВАНОГ РАЗВОЈА ДРУШТВА У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ, ПРОМЕНА У ПОСЛОВНИМ ПОЛИТИКАМА ДРУШТВА, КАО И ГЛАВНИХ РИЗИКА И ПРЕТЊИ КОЈИМА ЈЕ ДРУШТВО ИЗЛОЖЕНО

Плановима продаје за 2019 год. у „Крушик-пластика“ а.д. предвиђа се раст укупног прихода од продаје производа и услуга у износу од 2% у поређењу са 2018-ом годином.

У циљу очувања достигнутих позиција на тржишту као и повећања конкурентске способности код добијања нових послова и уговора, и у 2019-ој години друштво планира значајне инвестиције у занављање и ремонт опреме и набавку нових алата, у првом реду у погону цеви и резервоара. У том смислу већ је започет процес набавке новог пужа и цилиндра за екструдер Ø120, алата (бубња) Ø3200 мм као и алата и коругатора за ребрасто цево Ø63мм. У 2018 год. друштво је остварило значајан раст производње и продаје цеви и резервоара (више од 10 % у односу на план) тако да је у плановима и за 2019 год предвиђен даљи значајан раст у овом сегменту, посебно када је извоз у питању.

Поред тога, друштво за 2019 год. планира значајније повећање обима производње делова за расхладне апарате (Горење Ваљево), док се код производње амбалаже (гајби) и даље очекује наставак пада производње и тражње за амбалажом услед негативних трендова у производњи јагодичастог воћа.

Од других планираних циљева важно је споменути увођење мин. десет нових производа у производни програм, стандардизација производа, смањење трошкова рекламације купаца испод 0,2% од укупне реализације, смањење шкарта, повећање задовољства запослених, одржање достигнутог степена задовољства корисника и др. Друштво ће и у 2019 год. активно радити и на јачању кадровске структуре запошљавањем инжењера првенствено машинске струке, економиста као и на обуци и образовању запослених према утврђеним плановима.

Ризици и претње којима је друштво изложено

-И даље је присутна изразито велика конкуренција у производњи цевног материјала како од стране домаћих тако и од иностраних произвођача са значајним технолошким предностима у односу на нашу технологију спиралног мотања.

-Конкуренција и то нелојална (рад на црно и сл) је све јача и у области производње пластичних резервоара

-Недостатак кадрова је такође све више присутан као ограничавајући фактор у реализацији планираних циљева и задатака.

-Сезонски карактер неких производа, у првом реду амбалаже за воће, и ризици повезани са планирањем њихове производње и залиха.

-Производња по уговору и за познатог купца ограничава оптимално планирање производње и коришћење капацитета.

III.6. ОПИС СВИХ ВАЖНИХ ДОГАЂАЈА КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ИСТЕКА ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ ЗА КОЈУ СЕ ПОДНОСИ ИЗВЕШТАЈ

Друштво није имало битне догађаје који би захтевали обавезно обелодањивање осим :1) Министарство привреде планира да објави јавни позив за продају капитала друштва у току 2019.године. Поводом тога Министарство привреде РС је упутило друштву „Крушик-пластика“ ад, Захтев број 023-02-00154/2019-05 дана 01.02.2019.године, да у складу са чланом 20.став 2. Закона о приватизацији („Сл.гл.РС“, бр.83/14, 46/15, 112/15 и 20/16) „Крушик-пластика“ ад изврши попис и процену вредности имовине, обавеза и капитала са стањем на дан 31.12.2018.године у складу са законима којима се уређује рачуноводство и МРС. Рок за доставу пописа и процене је 30 дана од дана пријема захтева, што код нас представља 08.03.2019.године (тражено одлагање до 15.04.2019.). Истим захтевом, Министарство привреде РС захтева од нас као субјекта приватизације да израдимо и министарству доставимо приватизациону документацију са стањем на дан пописа и процене. Рок за израду приватизационе документације је исти као и за процену

2) Дана 19.02.2019.год. и 20.02.2019. год, наплаћено је обезвређено потраживање у целости од купца „Колубара-грађевинар“ доо Лазаревац. Одлуком Надзорног одбора а по предлогу пописне комисије за редован попис на дан 31.12.2018.године, извршено је обезвређење потраживања од поменутог купца у износу од 3.386 хиљ.динара. Како је дан одобравања ФИ 28.02.2019.године, то је извршена корекција књижења и укинута је обезвређење за износ 3.386 хиљ.динара под 31.12.2018.

III.7. ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА

Друштво нема повезана лица

У Осечини, 04.03.2019. године

М.П.



ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР ДРУШТВА

Зоран Урошевић
Зоран Урошевић, дипл.маш.инг.

Krusik - plastika a.d.
OSEČINA



Ulica Petra Jovanovića Komercijalna 35, 14253 Osečina

Telefon:

014/3451-211

Centrala:

014/3451-119

Director:

014/3451-359

Komercijala:

3451-564

Fax:

014/3451-992

E-mail:

krusikplastika@mts.rs

olivera.pantelic@krusik-plastika.co.rs

Web:

www.krusik-plastika.co.rs

Број 13A/2019 Знак Ваш број Ваш знак

У Осеџини, дана 11.04.2019. године

На основу члана 50. Закона о тржишту капитала („Сл. гласник РС“ бр. 31/2011) и Правилника о садржини и форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава („Сл. гласник РС“ бр. 14/2012), лица одговорна за састављање Годишњег финансијског извештаја „Крушик-пластика“ а.д. Осечина за 2018. годину, дају следећу

ИЗЈАВУ

Под пуном одговорношћу ИЗЈАВЉУЈЕМО да је, према нашем најбољем сазнању, Годишњи финансијски извештај Друштва „Крушик-пластика“ а.д. Осечина за 2018. годину састављен уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и да даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу јавног друштва.

**ЛИЦЕ ОДГОВОРНО ЗА САСТАВЉАЊЕ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА**

Пантелић Оливера, дипл.екон.



**ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР
ДРУШТВА**

Зоран Урошевић, дипл.маш.инг.

Текући раџуни: Комерџална банка а.д. Београд 205-4948-85.

Банка Поштанска штедионика а.д. Београд 200-2368480102012-32. Банка Интеса а.д. Београд 160-493815-15.

Српска банка а.д. Београд 295-1250159-43 ПИБ 101597261 Матиџни број 07219792 Шифра делатности: 22.29

Број регистарског уписа: BD 40278/2007 код Агенџије за привредни регистар -Регистар привредних субјеката

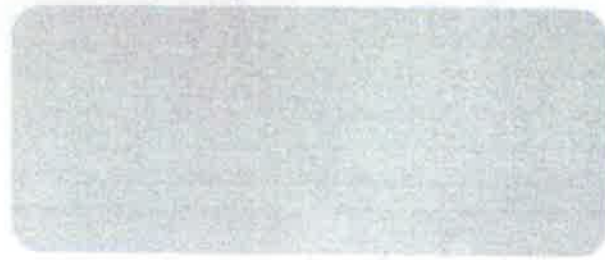


Krusik - plastika a.d.

OSEČINA



Ulica: Pera Jovanovića Komirićanca 35, 14253 Osečina
Telefon:
Centrala: 014/3451-211
Direktor: 014/3451-119
Komercijala: 014/3451-359
3451-564
Fax: 014/3451-992
E-mail: krusikplastika@mts.rs
ovnera.pentelic@krusik-plastika.co.rs
Sa: www.krusik-plastika.co.rs



Број: 1345/2019 Знак Ваш број Ваш знак

У Осеџини, дана 11.04.2019. године

ПРЕДМЕТ: Напомена уз Годишњи извештај за 2018. годину

На основу члана 51. Закона о тржишту капитала („Сл. гласник РС“ бр. 31/2011) и Правилника о садржини и форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава („Сл. гласник РС“ бр. 14/2012):

Годишњи финансијски извештај Друштва „Крушик-пластика“ а.д. Осеџина за 2018. годину није усвојен од стране надлежног органа Друштва, с обзиром да Скупштина акционара неће бити одржана до истека рока прописаног за објављивање Годишњег извештаја за 2018. годину (30.04.2019. године).

Одлука надлежног органа о усвајању Годишњег финансијског извештаја за 2018. годину и Одлука о расподели добити биће објављене у прописаном року од дана усвајања истих.



**ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР
ДРУШТВА**
Зоран Урошевић, дипл.маш.инг.