

08026122 Maticni broj	 Sifra delatnosti	101341387 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
850 1 2 3	19 19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : RUMAPLAST AD

Sediste : RUMA, INDUSTRIJSKA BB

BILANS STANJA - konsolidovani



7005024379555

na dan 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		306215	260461
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		191	319
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		235786	240088
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		235786	240088
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		70238	20054
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		10721	19807
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		59517	247
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		316048	390020
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		140588	125865
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014		3515	3515
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		171945	260640
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		146007	164885
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018		1248	58792
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		1531	12388

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		23159	24575
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021		1237	0
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		623500	650481
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		623500	650481
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		165256	200254
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		317709	348278
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		127472	127472
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		115156	114504
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		90867	96327
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		6689	9975
35	VIII. GUBITAK	109		22475	0
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		300453	297239
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		2127	1745
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		102028	123775
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		101296	122792
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		732	983
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		196298	171719
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		55021	66183
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		138114	102091
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		2691	2943
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121		472	502
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

- u hiljadama dinara

Grupa računa račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	IZDOK	
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123		5338	4964
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		623500	650481
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		165256	200254

U _____ dana 28.4. 2014. godine

**Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja**

**Zakonski zastupnik**

PLH

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08026122 Maticni broj	Sifra delatnosti	101341387 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
850 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : RUMAPLAST AD

Sediste : RUMA, INDUSTRIJSKA BB

BILANS USPEHA - konsolidovani



7005024379562

u period 01.01.2013 do 31.12.2013

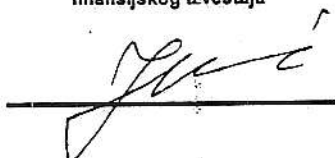
- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		496065	549353
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		502391	537312
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		0	12041
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		6326	0
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206			
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		495144	533615
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		9432	4659
51	2. Troskovi materijala	209		376230	422403
52	3. Troskovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		72234	70842
54	4. Troskovi amortizacije i rezervisanja	211		6185	7030
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		31063	28681
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		921	15738
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		3410	18136
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		23206	36500
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		4495	9122
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		7719	2006
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		0	4490
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		22099	0
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa računa račun	P/O Z/O U/I A/I	AOP	Napomena broj	Iznos	
				tekuća godina	Prethodna godina
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		0	4490
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		22099	0
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		0	55
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		376	1149
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	DJ. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		0	3286
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		22475	0
	A%. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U Pymu dana 28.4. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
08026122 Maticni broj	 Sifra delatnosti	101341387 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
850 1 2 3	 19	
Vrsta posla		

Naziv : RUMAPLAST AD

Sediste : RUMA, INDUSTRIJSKA BB

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - konsolidovani



7005024379579

u periodu od 01.01.2013. do 31.12.2013. godine

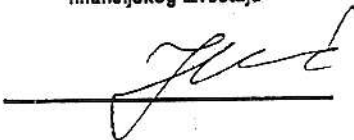
- u hiljadama dinara

P O Z I C I J A	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	506698	622221
1. Prodaja i primljeni avansi	302	499769	620426
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	97	59
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	6832	1736
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	477542	627809
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	385371	506406
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	72471	71148
3. Placene kamate	308	19698	15977
4. Porez na dobitak	309	2	55
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	0	34223
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	29156	0
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312	0	5588
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	9086	24886
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314	9086	21833
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	0	565
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317	0	2488
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	3147	39009
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	1376	7306
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	1771	31703
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	323	5939	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	324	0	14123

POZICIJA	AGP	2013.	
		Tekuća godina	Prethodna godina
	2	3	
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	0	3832
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	0	2849
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328	0	983
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	45952	0
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	45701	0
3. Finansijski lizing	332	251	0
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	0	3832
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	45952	0
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	515784	650939
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	526641	666818
DJ. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	10857	15879
A%. GOTOVINA NA POČETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	12388	28267
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	1531	12388

U Rumi dana 28.4. 2014. godine

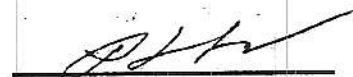
Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja



M.P.



Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 24/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik	
08026122 Maticni broj	101341387 Sifra delatnosti PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre	
850 1 2 3	19 20 21 22 23 24 25 26 Vrsta posla

Naziv : RUMAPLAST AD

Sediste : RUMA, INDUSTRIJSKA BB

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU - konsolidovani



7005024379593

u periodu od 01.01.2013. do 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	OPIS	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	AOP	Ostali kapital (racun 309)	AOP	Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)	AOP	Emisiona premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	127472	414		427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	127472	417		430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	127472	420		433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	127472	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	127472	426		439		452	

Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacije rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453	114196	466	221	479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456	114196	469	221	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457	308	470	96106	483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459	114504	472	96327	485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462	114504	475	96327	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	652	476	1237	489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	6697	490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465	115156	478	90867	491		504	

Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	6372	518		531		544	248261
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	6372	521		534		547	248261
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	3286	522		535		548	93556
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	6372	523		536		549	228
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	3286	524		537		550	341589
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512	6689	525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	6689
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	9975	527		540		553	348278
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515		528	22475	541		554	22475
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	3286	529		542		555	3286
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	6689	530	22475	543		556	317709

Red. br.	OPIS	AOB	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

U Rumi dana 28.4. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

08026122 Maticni broj	 Sifra delatnosti	101341387 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
850 1 2 3	 19	 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv :RUMAPLAST AD

Sediste : RUMA, INDUSTRIJSKA BB

STATISTICKI ANEKS - konsolidovani



7005024379586

za 2013. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 4)	602	2	3
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	4	4
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604	6	6
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	82	82

II BRUTO PROMENE NEMATERIJALNIH ULAGANJA I NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREME I BIOLOSKIH SREDSTAVA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	638	319	319
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	0	XXXXXXXXXXXX	128
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	638	447	191
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	543969	303881	240088
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	1376	XXXXXXXXXXXX	1376
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	870	XXXXXXXXXXXX	5678
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	544475	308689	235786

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	68371	4495
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	15973	16057
12	3. Gotovi proizvodi	618	54293	60537
13	4. Roba	619	1647	4069
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620	3515	3515
15	6. Dati avansi	621	304	208
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	144103	129380

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	127472	127472
	u tome : strani kapital	624	85953	85953
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscju	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	127472	127472

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	32685	32685
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	127472	127472
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	127472	127472

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	146007	164885
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	138114	102091
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	16926	124
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	681713	619600
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	39433	39755
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	5038	5238
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	9642	9101
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	0	416
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	0	46418
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	1036873	987628

- iznosi u hiljadama dinara

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	15600	16122
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	54113	54094
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	9642	9624
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	0	238
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	1881	1154
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	6598	5732
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	18932	16155
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658		
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	5803	6294
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	1029	1271
553	13. Troškovi platnog prometa	663	991	929

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	426	431
555	15. Troškovi poreza	665	870	491
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667		
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	23206	36500
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	139091	149035

- iznosi u hiljadama dinara

VIII DRUGI PRIHODI

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	9793	6612
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	3410	18136
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	13203	24748

- iznosi u hiljadama dinara

IX OSTALI PODACI

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godišnjem obračunu akciza)	681		
2. Obračunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godišnji iznos prema obračunu)	682		
3. Kapitalne subvencije i druga državna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Državna dodeljivanja za premije, regres i pokrice tekucih troškova poslovanja	684		
5. Ostala državna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Lična primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688		

X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AGB	Tekuća godina	Prethodna godina
2	3	4	5
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	689		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	690		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	693		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	694		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	695		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	696		

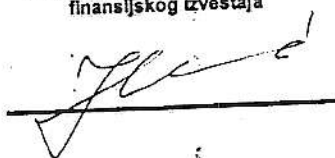
XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AGB	Tekuća godina	Prethodna godina
2	3	4	5
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	697		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	698		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	699		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	700		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	701		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	702		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	703		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	704		

U Rulu dana 28.4. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2013 GODINU

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

1. OSNIVANJE I POSLOVNA POLITIKA

RUMAPLAST a.d., RUMA je akcionarsko društvo otvorenog tipa sa sadištem u Rumi, Industrijska bb.

Registarski broj: 08026122

Poreski identifikacioni broj: 101341387

PDV broj: 128297219

Preduzeće "Rumaplast" je akcionarsko društvo osnovano 1975 god. kao fabrika za proizvodnju tvrdih PVC cevi. Od osnivanja do danas Preduzeće je prošlo kroz veći broj organizacionih, pravnih i svojinskih transformacija.

Od osnivanja pa do 1989.godine posluje u sastavu SOUR HIP RO "Hipplast" - Pančevo kao OOUR za proizvodnju plastičnih cevi.

Od 1989. do 1993.godine posluje kao Preduzeće u društvenoj svojini za preradu plastičnih masa i gume kada, po tadašnjim zakonskim propisima, prerasta u Deoničarsko društvo i pod tim nazivom posluje do 1999.godine kada postaje Akcionarsko društvo, što je i danas.

U januaru 2005.godine je izvršena vlasnička transformacija nakon koje je većinski vlasnik Slovenačka kompanija "Aktiva" sa 67,04% vlasništva od ukupnog kapitala, da bi tokom 2006. godine i kasnije usledila nova vlasnička struktura i to na dan 31. decembra 2013. godine:

- 24,78 % Aktiva SEI BV
- 24,35% Combac Establishment
- 14,41% M&A d.o.o
- 10,08% Proinvestments a.d.
- 9,06% Akcijski fond RS
- 7,59% Baković Dušan
- 9,43% ostali

Redovna proizvodnja je započela 1977.godine i od tada do danas "Rumaplast" je na tržište bivše SFRJ i u izvoz plasirao 90.000 tona svojih proizvoda. U istom periodu preduzeće je izborilo lidersku poziciju po kvalitetu svojih proizvoda na tržištu zemalja bivše SFRJ.

Današnji proizvodni program je u asortimanu od 200 vrsta plastičnih cevi i spojnih elemenata za:

- vodosnabdevanje
- kanalizaciju
- gasifikaciju
- zaštitu energetskih i telekomunikacionih kablova
- bunare
- spojne elemente za vodovod i kanalizaciju
- zaptivne elemente za vodovod i kanalizaciju

Osnovni materijali koje koristimo u našoj proizvodnji su PVC (polivinilhlorid) i PE (polietilen).

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji (Sl.glasnik RS br 46/2006) društvo je razvrstano u srednje pravno lice.

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

Prosečan broj zaposlenih u 2013. godini je 80, a u 2012. godini 78.

25. januara 2006. godine osnovano je preduzeće u inostranstvu pod brojem 2161 kod MINISTARSTVA ZA EKONOMSKE ODOSE SA INOSTRANSTVOM sa sledećim podacima:

- naziv **RUMAPLAST-INVEST d.o.o., Ljubljana**
- adresa: Poljanski nasip 8 ,Ljubljana, Republika Slovenija
- delatnost: Proizvodnja proizvoda od plastičnih masa i od gume ,trgovine i usluga prema odluci o osnivanju od 23.11.2005 godine
- osnivački ulog: 205.970.000,00 CIT- 860.000,00 EUR
- odgovorno lice za poslovanje preduzeća u inostranstvu: Matjaž Koželj

U decembru 2011 Rumaplast-invest prodat je za 860.000 eur finansijskom holdingu Re-finans Ljubljana i do 31.12 .2012 godine isplaćeno je 645.000 eur kupoprodajne cene (75%%). Tako je Rumaplast-invest postao pridruženo preduzeće i ne ulazi u konsolidaciju 2012(sem 24,99% ostvarenog rezultata po završnom računu za 2012 godinu). Na dan 28.02.2014 godine dobili smo obaveštenje da je nad Rumaplast-investom d.o.o otvoren postupak stečaja te će se u narednoj poslovnoj godini izvršiti ukupna poslovna promena vezana za ovaj proces i u samom Rumaplast-u ad Ruma.

02.09.2009. godine osnovano je još jedno preduzeće u inostranstvu pod brojem 300-023-02-01450/2009-12 MINISTARSTVA EKONOMIJE I REGIONALNOG RAZVOJA sa sledećim podacima:

- naziv: **RUMAPLAST-PROMET d.o.o**
- adresa: Vita Kraigherja 5, Maribor, Republika Slovenija
- delatnost: Proizvodnja, trgovina i usluge
- osnivački ulog: 7.500,00 eur
- odgovorno lice za poslovanje Matjaž Koželj

U decembru 2011 godine povećan je osnivački ulog u ovo preduzeće za 465.000 eur i sada iznosi 472.500 eur. U toku 2012 godine osnivački ulog je povećan za 50.000 eur i na dan 31.12.2013 iznosi 522.500 eur.

PRAVNI OSNOV ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Računovodstvene politike baziraju se na sledećim računovodstvenim propisima:

- *Zakon o računovodstvu i reviziji (»Službeni glasnik RS«, 46/06 i 111/09) i propisima donetim na osnovu tog zakona,*
- *Međunarodnim računovodstvenim standardima i MFSI sa zadnjim izmenama u Sl.Glasniku RS 77/10 i 95/10,*
- *Pravilnik o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za preduzeća i zadruge (»Službeni glasnik RS«, 114/06,119/08,9/09 i 4/10),*
- *Zakon o izmenama i dopunama Zakona o porezu na dobit preduzeća (Službeni glasnik RS,84/04 ,25/01 i ,18/10),*
- *Zakon o porezu na dodatu vrednost (»Službeni glasnik RS«, 84/04 i 61/07)*
- *Pravilnik o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskih izveštaja za preduzeća zadruge i preduzetnike (»Službeni glasnik RS«, 114/06,5/07,119/08 i 2/10).*

Po odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji preduzeća i zadruge primenjuju Međunarodne računovodstvene standarde od 1. januara 2004. godine.

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

Računovodstvene politike su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu koji je donet 09.12.2004. godine od strane upravnog odbora i primenjuje se od 01.01.2004. godine.

2. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

3.1. RAČUNOVODSTVENA NAČELA Pri sačinjavanju finansijskih izveštaja Društvo je obavezno da se pridržava sledećih načela:

3.1.1. NAČELO STALNOSTI iz koga proizilazi da imovinski, finansijski i prinosni položaj društva kao i ekonomska politika zemlje i ekonomske prilike u okruženju omogućuje poslovanje u neograničenom roku iz čega proizilazi privremenost i povremenost izveštavanja, kao i obaveznost procenjivanja po nabavnoj ceni i ceni koštanja osim u slučajevima primena načela impariteta.

3.1.2. NAČELO DOSLEDNOSTI koje podrazumeva da se način procenjivanja u dužem vremenskom razdoblju ne menja, a ako do promene ipak dođe u Aneksu se iskazuje efekat promene i obrazlože razlog promene.

3.1.3. NAČELO REALIZACIJE po kome se u bilansu uspeha mogu uključiti samo realizovani (tržišno potvrđeni) dobiti.

3.1.4. NAČELO IMPARITETA (nejednake vrednosti), koje zahteva bilansiranje imovine po najnižoj a obaveza po najvišoj vrednosti što ima za posledicu odmeravanja rashoda na više a prihoda na niže, kao i uzimanje u obzir obezvređenja (depresijacije) i rezervisanja nazavisno da li je rezultat dobitak ili gubitak.

3.1.5. NAČELO UZROČNOSTI PRIHODA I RASHODA po kome se uzimaju u obzir svi prihodi i svi rashodi datog obračunskog perioda bez obzira na momenat naplate prihoda (fakturisana realizacija) i momenata plaćanja po osnovu rashoda.

3.1.6. NAČELO POJEDINAČNOG PROCENJIVANJA IMOVINE I OBAVEZA pri čemu eventualna grupna procenjivanja radi racionalizacije proističu iz pojedinačnog procenjivanja.

3.1.7. NAČELO INDETITETA BILANSA po kome bilans otvaranja poslovnih knjiga za tekuću godinu mora da bude identičan zaključnom bilansu za prethodnu godinu.

4. PROCENJIVANJE IMOVINE

4.1. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL procenjuje se po momentalnoj vrednosti potraživanja po osnovu upisanog neuplaćenog kapitala.

4.2. NEMATERIJALNA ULAGANJA se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju ulaganja u razvoj, koncesije, patente, licence, ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu, kao i kupovinom stečeni goodwill.

Nematerijalna ulaganja se vrednuju prema nabavnoj vrednosti.

4.3. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA, INVESTICIONE NEKRETNINE I BIOLOŠKA SREDSTVA

U momentu nabavke ova imovina se vrednuje po nabavnoj ceni.

Nakon početnog priznavanja po nabavnoj vrednosti građevinski objekti, postrojenja, oprema i biološka sredstva, izuzimajući šume, vrednuju se po sadašnjoj vrednosti (nabavna vrednost umanjena za iznos obračunate amortizacije i gubitka po osnovu obezvređenja).

Sadašnja vrednost građevinskih objekata, postrojenja, opreme i investicione imovine uvećava se za naknadne troškove po osnovu troškova adaptacije, zamene delova i troškova generalnih popravki pod uslovom da se ovi troškovi mogu izmeriti i da oni produžuju korisni vek ili povećavaju učinak sredstva.

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

Nakon početnog vrednovanja kada knjigovodstvena vrednost nekretnina, postrojenja i opreme odstupa od vladajućih tržišnih cena na dan bilansa, vrši se procena nekretnina, postrojenja i opreme putem ponovne nabavne cene. Pozitivni efekti ove procene povećavaju revalorizacionu rezervu, a negativni efekti smanjuju revalorizacionu rezervu, a ako revalorizacione rezerve nema negativni efekat povećava rashod obezvređenjem imovine u bilansu uspeha.

4.4. AMORTIZACIJA

Osnovica za obračun amortizacije nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, izuzimajući zemljište i šume je nabavna vrednost.

Metod obračuna amortizacije je lienarni tj. proporcionalni (paragraf 62 MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema).

4.5. FINANSIJSKI PLASMANI I POTRAŽIVANJA

4.5.1. Učešće u kapitalu procenjuje se po nominalnoj vrednosti. Učešće u kapitalu otpisuje se srazmerno gubitku a povećava srazmerno povećanju osnovnog kapitala iz raspodele neto dobitka i jedno i drugo na osnovu izveštaja pravnog lica kod koga je uložen kapital o pokriću gubitka odnosno o povećanju osnovnog kapitala iz raspodele neto dobitka

4.5.2. Krediti se procenjuju po nominalnoj vrednosti. Krediti se direktno otpisuju za iznos dokumentovane nenaplativosti, a indirektno po odluci rukovodstva u slučaju ne izvršenja naplate o roku dospeća.

4.5.3. Hartije od vrednosti, otkupljene sopstvene akcije i udeli procenjuju se po nabavnoj vrednosti ili tržišnoj vrednosti ako je ona niža.

4.5.4. Kratkoročna potraživanja procenjuju se po nominalnoj vrednosti umanjenoj za indirektni otpis, po odluci rukovodstva, verovatno nenaplativih potraživanja odnosno za direktni otpis ako je nenaplativost potraživanja dokumentovana.

4.5.5. Finansijski plasmani i potraživanja u stranoj valuti procenjuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa.

4.5.6. Društvo opštim aktom utvrđuju indirektno otpisivanje plasmana i potraživanja.

4.5.7. Zastarela potraživanja direktno se otpisuju na teret rashoda.

4.5.8. Porez na dodatu vrednost obračunat od strane dobavljača i po osnovu uvoza iskazuje se u iznosu koji nije kompenziran sa obračunatim porezom na dodatu vrednost kupcima.

4.6. ZALIHE

Zalihe materijala, rezervnih delova, inventara sa jednokratnim otpisom i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda procenjuje se po ceni koštanja ili neto prodajnoj ceni ako je ona niža. Cena koštanja obuhvata troškove proizvodnje i srazmerni deo opštih troškova proizvodnje, pri čemu se iz ovih troškova isključuju troškovi neiskorištenja kapaciteta i troškovi uprave i prodaje.

U slučaju smanjenja upotrebne vrednosti zaliha za iznos stvarno nastalog i dokumentovanog smanjenja vrednosti vrši se otpis zaliha na teret rashoda.

4.7. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

Hartije od vrednosti koje su neposredno unovčljive i plemeniti metali smatraju se gotovinskim ekvivalentima. Hartije od vrednosti procenjuju se po nabavnoj vrednosti a plemeniti metali procenjuju se po vrednosti izvedenoj iz cena plemenitih metala na svetskom tržištu.

Hartije od vrednosti, depoziti po viđenju i gotovina u stranoj valuti procenjuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa.

4.8. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Obuhvataju unapred plaćene odnosno fakturisane troškove i prihode tekućeg perioda koji nisu mogli biti fakturirani a za koje su nastali troškovi u tekućem periodu.

5. PROCENJIVANJE PASIVE

5.1. KAPITAL

Kapital obuhvata: osnovni kapital, emisiju premiju, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), revalorizaciju rezerve i neraspoređeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine.

Gubitak iz ranijih godina i tekuće godine je ispravka vrednosti kapitala.

Kapital i gubitak unose se u bilans u visini nominalne knjigovodstvene vrednosti.

5.2. DUGOROČNA REZERVISANJA predstavljaju obaveze za pokriće troškova i rizika proisteklih iz prethodnog poslovanja koji će se pojaviti u narednim godinama a odnose se na:

- rezervisanja za troškove u garantnom roku po osnovu prodatih učinaka za koje je obračunat prihod u punom iznosu,
- rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstva,
- rezervisanja za zadržane kaucije i depozite,
- rezervisanja za troškove restrukturiranja,
- rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih, i
- ostala rezervisanja za verovatne troškove.

Ova rezervisanja Društvo procenjuje na bazi stvarno očekivanih troškova, a ukida ih u momentu nastanka troškova koji tereti rezervisanje. Neiskorištena dugoročna rezervisanja za pokriće troškova ukidaju se u korist ostalih prihoda.

5.3. OBAVEZE

Dugoročne i kratkoročne obaveze proistekle iz finansijskih i poslovnih transakcija procenjuju se po nominalnoj vrednosti. Obaveze u stranoj valuti procenjuju se po srednjem kursu strane strane valute na dan bilansa.

Zastarele obaveze ukidaju se u korist prihoda.

5.4. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvataju:

- unapred obračunati troškovi,
- obračunati prihodi budućeg perioda,
- odloženi prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika,
- razgraničeni troškovi nabavke,
- donacije.

5.5. OBAVEZE ZA POREZ NA DODATU VREDNOST Iskazuje se obračunat porez na dodatu vrednost kupcima u iznosu koji nije kompenziran sa obračunatim porezom na dodatu vrednost od strane dobavljača i po osnovu uvoza i nije plaćen fiskusu.

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

6. PRIHODI I RASHODI

6.1. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

6.1.1. Poslovne prihode čine:

- prihodi od prodaje robe i učinaka umanjene za poreske dažbine i date popuste nezavisno od momenta naplate,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje učinaka priznaju po ceni koštanja,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje robe priznaju se po nabavnoj ceni, a prihodi od prirasta osnovnog stada priznaju se po tržišnoj ceni,
- prihodi od dotacija, regresa, kompenzacija, povraćaja dažbina po osnovu prodate robe i učinaka,
- prihodi od donacija, zakupa, članarina i tantijema.

Poslovni prihodi koriguju se na više za povećanje vrednosti zaliha učinaka i na niže za smanjenje vrednosti zaliha učinaka.

6.1.2. Poslovni rashodi čine: nabavna vrednost prodate robe, troškovi materijala za izradu, troškovi ostalog materijala, troškovi goriva i energije, troškovi bruto zarada i naknada zarada, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije i rezervisanja, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi nezavisni od rezultata. Svi rashodi se priznaju nezavisno od plaćanja.

6.2. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

6.2.1. Finansijske prihode čine prihodi od kamata, od učešća u dobitku povezanih pravnih lica, od pozitivnih kursnih razlika, od pozitivnih efekata valutne klauzule i ostali finansijskih prihodi.

6.2.2. Finansijske rashode čine rashodi po osnovu kamata, negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule, rashodi iz odnosa sa povezanim pravnim licima i ostali finansijski rashodi.

6.3. OSTALI PRIHODI I RASHODI

6.3.1. Ostale prihode čine dobici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme, bioloških sredstava, učešća u kapitalu, dugoročnih hartija od vrednosti i materijala, viškovi osim viškova zaliha učinaka, naplaćena otpisana potraživanja, prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza i prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja.

6.3.2. Ostale rashodi čine gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, bioloških sredstava, gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu, hartija od vrednosti i materijala, manjkovi osim manjkova zaliha učinaka, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu otpisa potraživanja.

6.4. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE

6.4.1. Prihode od usklađivanja vrednosti imovine čine: prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava, nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoročnih finansijskih plasmana, hartija od vrednosti, zaliha, osim zaliha učinaka, kratkoročnih potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana i prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine.

6.4.2. Rashode po osnovu obezvređenja imovine obuhvataju: obezvređenje bioloških sredstava, obezvređenje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoročnih plasmana, hartija od vrednosti, zaliha materijala i robe, potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana.

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

6.5. POREZ NA DOBITAK

Porez na dobitak obračunava se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit »Službeni glasnik RS«. Poreska osnovica utvrđuje se poreskim bilansom i poreskom prijavom a poreska stopa je 10%. Poreski propisi Republike Srbije ne onemogućuju da se poreski gubici iz tekuće godine mogu knjižiti kao osnov za povraćaj plaćenog poreza u prethodnoj godini. Međutim, gubici iz tekuće godine mogu se preneti na račun dobitaka iz budućih perioda, ali ne duže od deset godina.

7. POZICIJE BILANSA USPEHA

7.1. Prihodi od prodaje

	U hiljadama dinara	
	2012.	2013.
Prihodi od prodaje u zemlji		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga u zemlji	266.626	331.057
Prihodi od prodaje robe u zemlji	4.079	6.311
Prihodi od prodaje u inostranstvu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga u inostranstvu	264.074	161.541
Prihodi od prodaje robe u inostranstvu	2.533	3.482
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnom i zavisnim preduzećima		
Svega prihodi od prodaje proizvoda i usluga	537.312	502.391

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga Rumaplast-prometu u Sloveniji koji ulazi u konsolidaciju iznose oko 732 hiljade EUR(77 miliona dinara), a ostali prihodi od izvoza iznose oko 85 miliona dinara što je oko 32,85% ukupno ostvarenih prihoda od prodaje proizvoda,roba i usluga . Na domaćem tržištu prihodi su od prodaje proizvoda matičnog pravnog lica.

7.2. Ostali poslovni prihodi

Ostalih poslovnih prihoda u 2013 i u 2012. godini nije bilo

7.3. Troškovi materijala

	U hiljadama dinara	
	2012.	2013.
Troškovi materijala za izradu	406.281	360.630
Troškovi režijskog materijala	-	-
Troškovi električne energije	13.707	13.860
Ostali troškovi goriva i energije	2.415	1.740
Svega troškovi materijala	422.403	376.230

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

7.4. Troškovi zarada

	U hiljadama dinara	
	2012.	2013.
Troškovi bruto zarada i naknada zarada	54.094	54.113
Porezi i doprinosi na zarade na teret poslodavca	9.624	9.642
Naknade po osnovu ugovora	238	-
Naknade članovima upravnog i nadzornog odbora	1.154	1.881
Putni troškovi i dnevnice	554	475
Troškovi prevoza na posao i sa posla	2.812	565
Ostali lični rashodi i naknade	2.366	5.558
Svega troškovi zarada	70.842	72.234

7.5. Troškovi amortizacije i rezervisanja

Troškovi amortizacije u iznosu od 5.803 hiljada dinara (2012. godine – 6.294 hiljade dinara) obuhvataju amortizaciju građevinskih objekata od 1.452 hiljada dinara, amortizaciju opreme od 4.223 hiljada dinara i amortizaciju nematerijalnih ulaganja od 128 hiljada dinara.

7.6. Ostali poslovni rashodi

	U hiljadama dinara	
	2012.	2013.
Troškovi PTT usluga	1.501	1.274
Troškovi ostalih transportnih usluga	8.466	9.484
Troškovi usluga održavanja	4.860	6.462
Troškovi reklame i propagande	327	371
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	1.328	1.341
Ostali troškovi neproizvodnih usluga	7.007	6.312
Troškovi reprezentacije	1.332	1.384
Troškovi premija osiguranja	1.271	1.029
Troškovi platnog prometa	929	991
Troškovi članarina	431	426
Troškovi poreza i doprinosa	491	870
Ostali nematerijalni troškovi	738	1.119
Svega ostali poslovni rashodi	28.681	31.063

7.7. Finansijski prihodi i rashodi

	U hiljadama dinara	
	2012.	2013.
FINANSIJSKI PRIHODI		
Prihodi od kamata po osnovu plasmana	2.547	2.220
Prihodi od efekata valutne klauzule	929	367
Pozitivne kursne razlike	11.718	801
Ostali finansijski prihodi	2.942	22
Svega finansijski prihodi	18.136	3.410
	2012.	2013

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

FINANSIJSKI RASHODI

Rashodi kamata	14.548	18.649
Rashodi od efekata valutne klauzule	10.981	3.530
Negativne kursne razlike	9.520	-
Ostali finansijski rashodi	1.451	1.027
Svega finansijski rashodi	36.500	23.206

Najveći deo finansijskih prihoda čine pozitivne kursne razlike. Pozitivne kursne razlike se odnose na devizne račune, na kursne razlike iz poslova izvoza i uvoza matičnog preduzeća. Ostali finansijski prihodi su prihodi od zateznih kamata, procene finansijskih instrumenata i drugo.

Finansijski rashodi se sastoje od rashoda kamata po osnovu dugoročnih i kratkoročnih kredita uzetih od Banaka i drugih finansijskih institucija. Negativne kursne razlike su iz poslova uvoza i izvoza. Efekti valutne klauzule su vezani za sve kredite koji imaju valutnu klauzulu (iskazani u EUR, a plaćaju se u dinarima)-takodje kod matičnog pravnog lica.

7.8. Ostali prihodi

	U hiljadama dinara	
	2012.	2013.
Dobici od prodaje osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	624	-
Dobici od prodaje učešća u kapitalu	5.700	-
Viškovi	359	-
Naplaćena otpisana potraživanja (smanjenje ispravke vrednosti)	709	965
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	1.730	3.530
Drugi ostali prihodi		
Svega ostali prihodi	9.122	4.495

Prihodi od smanjenja obaveza su prihodi od refundacije bolovanja i deo smanjenih obaveza za obaveze koje su zastarele tj. firme su u likvidaciji. Drugi ostali nepomenuti prihodi su prihodi od nakanade šteta

7.9. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja

Prihoda od ukidanja dugoročnih rezervisanja u 2013 godini nema.

7.10. Ostali rashodi

	U hiljadama dinara	
	2012.	2013.
Gubici od prodaje osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	210	2
Gubici od prodaje materijala		
Otpis potraživanja (povećanje ispravke vrednosti)	1.546	7.373
Drugi ostali rashodi	250	344
Svega ostali rashodi	2.006	7.719

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

Otpis potraživanja u 2013 godini se odnosi na direktan i indirektan otpis potraživanja nekoliko preduzeća koja već duže nisu izmirila svoje obaveze. Najveći otpis je oko 7 miliona dinara preduzeća MCS Beograd nad kojim je otvoren stečaj. Drugi ostali rashodi su uglavnom rashodi koji se odnose na ranije godine, a dokumentacija je stigla u tekućoj godini.

8. POZICIJE BILANSA STANJA

8.1. Nematerijalna ulaganja

	U hiljadama dinara		
	Ostala ulaganja	Avansi i investicije u toku	Ukupno
<i>Nabavna vrednost</i>			
Stanje na početku godine	638	-	638
Nabavke u toku godine			
Aktiviranja i prenosi	638	-	638
Stanje na kraju godine	638	-	638
<i>Ispravka vrednosti</i>			
Stanje na početku godine	319	-	319
Amortizacija za tekuću godinu	128	-	128
Stanje na kraju godine	447	-	447
<i>Sadašnja vrednost</i>			
Na kraju godine	191	-	191
Na početku godine	319	-	319

Softver kupljen od firme IDEA -Com Ruma čija je vrednost bila 638 hiljada dinara. Program je radjen na osnovu podataka vezanih za proizvodni proces u Rumaplast a.d., Ruma i prilagodjen je ovoj vrsti proizvodnje. Utvrđena je amortizaciona stopa od 20%, prema pretpostavljenom veku korišćenja od 5 godina.

8.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

	U hiljadama dinara				
	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Avansi i investicije u toku	Ukupno
<i>Nabavna vrednost</i>					
Stanje na početku godine	39.194	158.423	346.050	303	543.970
Nabavke u toku godine			1.376		1.376
Efekti procene					
Aktiviranja i prenosi					
Otuđenja i rashodovanja			-871		-871
Stanje na kraju godine	39.194	158.423	346.555	303	544.475
<i>Ispravka vrednosti</i>					
Stanje na početku godine		64.237	239.617		303.854
Amortizacija tekuća godina		1.452	4.194		5.646
Efekti procene					
Otuđenja i rashodovanja			-868		-868

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

Stanje na kraju godine		65.689	242.943		308.632
<i>Sadašnja vrednost</i>					
Na kraju godine	39.194	92.734	103.612	303	235.843
Na početku godine	39.194	94.169	106.433	303	240.116

8.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Kao što se vidi u 2013 godini nije bilo značajnijih nabavki ni građevinskih objekata ni opreme, što nisu dozvolila ukupna poslovna kretanja. Izuzetno je važno da se u narednom periodu izvrši nabavka ekstrudera za proizvodnju PVC cevi jer su neki u vrlo lošem stanju.

8.3. Učešća u kapitalu

Učešća u kapitalu zavisnih preduzeća u iznosu od 70.619 hiljade dinara na dan 31. decembra 2013. godine se odnose na učešća u društvu Rumaplast-invest od 215.000 eur i Rumaplast-promet od 522.500 eur.

Prema MRS 27 Rumaplast AD, Ruma ima kontrolu nad Rumaplast-prometom jer poseduje 100% učešća u kapitalu. Kod Rumaplast-investa vlasništvo je smanjeno na 24,99%.

Prema obaveštenju od 28.02.2014 godine nad Rumaplast-investom Ljubljana je krajem 2013 godine otvoren stečaj što se nije moglo iskazati u poslovnim knjigama za 2013 godinu te će se u poslovnim knjigama za 2014 godinu iskazati ova značajna promena koja će značajno uticati i na matično pravno lice-otpis ispravka vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana za 215,000 eur.

Ostali dugoročni finansijski plasmani u iznosu od 247 hiljada dinara na dan 31. decembra 2012. godine (na dan 31. decembra 2011. godine - 247 hiljada dinara) se odnose na dugoročne zajmove za rešavanje stambenih potreba.

8.4. Stalna sredstva namenjena prodaji

U 2011 godini doneta je odluka Odbora direktora o prodaji 2 nekretnine i iste su prenete na ovaj račun u ukupnoj vrednosti 5.406 hiljada dinara. Krajem 2012 godine prodata je zgrada u Kraljevcima, Rumska 4 za 30.000 eur. Ostala je za prodaju zgrada u Glavnoj ulici 180, Ruma koja se vodi po 3.515 hiljada dinara, koja nije prodana ni u 2013 godini mada je bilo više zainteresovanih kupaca.

8.5. Zalihe

	U hiljadama dinara	
	31.12.2012	31.12.2013.
Sirovine i materijal	34.116	55.407
Rezervni delovi	10.602	10.454
Alat i inventar, ambalaža i auto gume	276	248
Nedovršena proizvodnja	16.057	15.973
Gotovi proizvodi	60.537	54.293

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

Roba	4.069	3.909
Dati avansi	9.239	9.335
Ispravka vrednosti datih avansa	(9.031)	(9.031)

Svega zalihe	125.865	140.588
---------------------	----------------	----------------

Dati avansi su ispravljeni za 9.031 hiljadu dinara i odnose se na potraživanja za avans dat za uvoz sirovina od IPC VERHBATUM Nemačka u iznosu od 112.000 EUR. Sudski spor je izgubljen jer se advokat koji je zastupao Rumaplast ad Ruma nije pojavio na zadnjem ročištu.

8.6. Potraživanja

	U hiljadama dinara	
	31.12.2012.	31.12.2013.
Potraživanja od povezanih pravnih lica	1.736	1.427
Potraživanja od kupaca u zemlji	82.652	111.267
Potraživanja od kupaca u inostranstvu	75.766	34.123
Potraživanja iz specifičnih poslova	9.824	8.640
Potraživanja od zaposlenih		
Ostala potraživanja	55.409	57.548
Svega potraživanja	225.387	213.005
Ispravka vrednosti potraživanja	-60.502	-66.998
Neto iznos potraživanja	164.885	146.007

Prema MRS 39 ova potraživanja se ne drže radi trgovanja, već su procenjena po nominalnoj vrednosti korigovana za njihovu ispravku vrednosti. To su potraživanja po osnovu prodaje od povezanih pravnih lica, potraživanja po osnovu izvoza, potraživanja od kupaca u zemlji i potraživanja iz specifičnih poslova. Ispravka vrednosti se uglavnom odnosi na ranije godine -potraživanje od firme Protekta Beograd za garanciju od 52.666 hiljada dinara i deo za stan od 1.740 hiljada dinara. Sva veća potraživanja su i utužena ali se realizacija i naplata vrlo teško mogu ostvariti.

8.7. Kratkoročni finansijski plasmani

Odnose se na kratkoročne kredite koje je Rumaplast-promet odobrio firmi Za-plast u Sloveniji u iznosu od 517.000 eur.

8.8. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

	U hiljadama dinara	
	31.12.2012	31.12.2013.
Poslovni računi u lokalnoj valuti	3.566	1.415
Poslovni računi u stranoj valuti	8.822	116
Ostala novčana sredstva		
Svega gotovina	12.388	1.531

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

8.9. PDV i aktivna vremenska razgraničenja

	U hiljadama dinara	
	31.12.2012	31.12.2013.
Potraživanja za PDV	6.900	8.011
Unapred plaćeni troškovi	429	402
Razgraničene negativne kursne razlike po osnovu kredita	17.076	12.182
Ostala AVR	190	2.564
Svega PDV i aktivna vremenska razgraničenja	24.575	23.159

U okviru AVR najznačajnije su nerealizovane kursne razlike po dugoročnim kreditima i iste za 2009. godinu iznose još 6.177. hiljada dinara, a za 2010. godinu 8.779 hiljada dinara. U 2011 1/5 ovih kursnih razlika je preneto na realizovane kursne razlike Preostali iznos se razgraničavaju na još 3 godina koliki je preostali rok otplate dugoročnog kredita za opremu. Godišnje će se na troškove realizovanih kursnih razlika prenositi po 1/5 ili 2.991 hiljada dinara.

U 2012godini razgraničeno je još 8.103 hiljada dinara ,a 2.991 hilada dinara je preneto na realizovane kursne razlike. U naredne 3 godine treba preneti na realizovane kursne razlike :

- u 2013 6.045 hiljada dinara
- u 2014 5.915 hiljada dinara i
- u 2015 5.117 hiljada dinara

Što je i učinjeno za 2013 godinu (6.045 hiljada dinara) a neznatno je povećano novo razgraničenje po dugoročnim kreditima na naredne godine dospeća kredita.

8.10. Kapital

	Akcijsk Kapital	Rezerv	Reval. rezerve	Nerasp. dobit	Gubici po osn. HOV	Preneti gubitak	Ukupno
Stanje na početku 2012. godine	127.472	114.196	221	6.372			248.261
Prenos sa obaveza							-
Dobitak za 2012. godinu							
Ukupna povećanja u 2012.god		308	96.106	3.286			99.700
Ukupna smanjenja u 2012.god				-6.372			-6.372
Ostalo							
Stanje na kraju 2012. godine	127.472	114.504	96.327	3.286	-	-	341.589
Korigovano početno stanje				6.689			6.689
Stanje na početku tekuće godine	127.472	114.504	96.327	9.975	-	-	348.278
Prenosi-efekti konsolidacije		652	1.237				1.889
Ukupna smanjenja u 2012.god			-6.697	-3.286			-9.983
Dobit/gubitak t.g						-22.475	-22.475
ostalo							
Stanje na kraju godine	127.472	115.156	90.867	6.689	-	-22.475	317.709

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

Kao što se vidi u 2013 godini ostvaren je gubitak u iznosu od 22.475 .000 dinara kao posledica većeg otpisa potraživanja od kupaca, prenosa razgraničenih kursnih razlika iz ranijih godina ,pada privredne aktivnosti ,oštre konkurencije i pada ostvarene razlike u ceni kod prodaje. Rumaplast-promet Maribor je imao neznatan pozitivan rezultat poslovanja i za toliko je smanjen gubitak na nivou matičnog preduzeća (gubitak Rumaplast ad 2013 od 23.712.000 dinara)

8.11. Dugoročna rezervisanja

Rezervisanja za otpremnine za odlazak u penziju iznose 2.127 hiljade dinara na dan 31.12. 2013. godine što iznosi povećane za 382 hiljade dinara iskazanog na dan 31.12.2012. Primljeni su mladi radnici bez radnog staža za koje je rezervisanje neznatno.

8.12. Dugoročni krediti

	U hiljadama dinara	
	31.12.2012.	31.12.2013
NLB Banka AD - rok otplate 10 god, kamatna stopa euribor + 4%	57.464	19.698
NLB Banka AD - rok otplate 3god, prevrem .otp do III/2014	17.058	10.674
NLB Banka AD - rok otplate 3 god (480.000 eur)grace period do 31.03.2014	54.585	55.028
Moskovska banka ad Beograd	29.851	15.898
VB leasing Beograd	1.271	732
Minus: Tekuća dospeća dugoročnih kredita	(36.454)	
	123.775	102.028
Dugoročni krediti - dugoročni deo		

8.13. Kratkoročne finansijske obaveze

	U hiljadama dinara	
	31.12.2012.	31.12.2013.
Kratkoročni krediti u lokalnoj valuti vezani za EUR	28.385	21.195
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	397	397
	29.728	27.081
Svega kratkoročne finansijske obaveze	36.455	27.940
Plus: Tekuća dospeća dugoročnih finansijskih obaveza		
	66.183	55.021
Ukupno kratkoročne finansijske obaveze		

8.14. Obaveze iz poslovanja

	U hiljadama dinara	
	31.12.2012.	31.12.2013.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	3.804	3.513
Ostale obaveze iz poslovanja		
Dobavljači u zemlji	13.209	23.102
Dobavljači u inostranstvu	85.078	111.499
Svega obaveze iz poslovanja	102.091	138.114

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

Obaveze prema inodobavljačima su vrlo visoke (u odnosu na mogućnost naplate potraživanja od kupaca postoji realna pretpostavka teškoće izmirenja svih ovih obaveza o roku) .Jedan od razloga je značajno smanjenje obaveza po kreditima kod svih Banaka ,visokih kamata i kursnih razlika koji se plaćaju duži niz godina i na taj način značajno uticali na selenje obaveza prema Bankama na povećanje obaveza prema dobavljačima .Ovo je vrlo nepovoljna tendencija koja može imati vrlo negativne posledice.

8.15. Ostale kratkoročne obaveze i PVR

	U hiljadama dinara	
	31.12.2012.	31.12.2013.
Obaveze za bruto zarade	2.748	2.363
Obaveze za dividende i učešća u dobiti	18	18
Ostale obaveze iz poslovnih odnosa	177	310
Svega ostale kratkoročne obaveze i PVR	2.943	2.691

Ostale kratkoročne obaveze iskazane u bilansu stanja na dan 31. decembra 2013. godine u iznosu od 2.691 hiljadu dinara se odnose na neisplaćen deo zarade za decembar 2012. godine koji se isplaćuje do 15.01.2013. godine.

8.16. Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i PVR

	U hiljadama dinara	
	31.12.2012.	31.12.2013.
Obaveze za PDV	345	385
Obaveze po osnovu ostalih poreza i doprinosa	157	87
Ostala PVR		
Svega obaveze za PDV i ostale javne prihode	502	472

8.17. Odložene poreske obaveze

Na dan 31.12.2012 one iznose 11.653.000 dinara a odnose se na odložene poreze po osnovu amortizacije kad se sredstva procenjuju po modelu revalorizacije (8.127.000 dinara) i po osnovu veće sadašnje vrednosti osnovnih sredstava po finansijskim izveštajima u odnosu na poreske propise (3.525.000 dinara). U 2013 godini izvršen je prenos odloženih poreskih sredstava iz PK obrasca za period 2007-2012 godinu u iznosu od 6.688.000 dinara kao nerasporedjena dobit ranijih godina –odložena poreska sredstva i ista je na dan 31.12.2013 prebijena sa odloženim poreskim obavezama po osnovu razlika amortizacije po poreskim i računovodstvenim propisima (3.525.000 dinara).

RUMAPLAST AD, RUMA
NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2013. godine

9. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Vanbilansna evidencija na dan 31. Decembra 2013. godine se vodi za sledeće pozicije:

	U hiljadama dinara
	2013.
Hipoteka i menice NLB Banka na Dug.kredit za opremu 1,3 mil eur	39.395
Hipoteka i menice NLB Banka na Dug.kredit za TOS 93.104 eur	10.674
Hipoteka i menice NLB Banka na Dug.kredit za TOS 480.000 eur	55.028
Hipoteka i menice Moskovska Banka za Dug.kr za TOS 208.000 eur	23.846
Ručna zaloga i menice AOFI Beograd za kkredit 130.000 eur	14.903
Ručna zaloga i menice Banca Intesa Beograd za k.kredit 90.000 eur	6.292
Raiffeisen Banka –overdraft kredit na 15.000.000 dinara	15.000
Tuđa roba	118
Ukupno:	165,256

10. POTENCIJALNE I PREUZETE OBAVEZE

Društvo vodi sporove kao tužilac. Rukovodstvo procenjuje da sporovi koji su u toku neće imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje i nije vršilo rezervisanja na teret troškova po tom osnovu. Za sporove veće vrednosti od kojih se očekuje značajnija naplata su već otpisani u godini u kojoj su štete učinjene te ni po tom osnovu ne treba vršiti rezervisanje.

Treba istaći i sporove u toku koje vode mali akcionari protiv Rumaplast-a ad Ruma zbog, po njima, raspolaganja imovinom velike vrednosti (Akcionar Proinveiment ad Beograd, akcionar Cvetković Goran i grupa od 3 akcionara)

11. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA

Značajno je otvaranje stečaja nad Rumaplast-Invest d.o.o Ljubljana u kom Rumaplast ad Ruma ima 24,99% osnivačkog uloga (215.000 eur) i što će se prikazati u poslovnim promenama za 2014 godinu jer je zvanično matično preduzeće o tome obavешteno 28.02.2014 godine

29.04.2014. godine

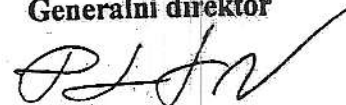
Lice odgovorno za finansijske izveštaje

MIRIĆ JADRANKA
Finasijski direktor



Zakoniti zastupnik

STRUGAR PAVLE
Generalni direktor



❖ IZVEŠTAJ O POSLOVANJU RUMAPLAST AD RUMA (KONSOLIDOVANI)

4. Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje u kome se ono nalazi, kao i podaci relevantni za procenu stanja imovine društva:

4.1. Prikaz razvoja poslovanja društva:	2013	2012
proizvodnja u tonama	3.079	3.247

4.2. Prikaz rezultata poslovanja društva:

Ostvareni prihod	503.970.000	576.611.000
Ostvareni rashod	526.069.000	572.121.000
Dobit	-22.099.000	4.490.000
Prinos na kapital		0,009
Neto prinos na imovinu		0,013

4.3. Finansijsko stanje u kome se društvo nalazi:

Likvidnost

Tekući odnos –likvidnost 3.stepena	146,78%	176,53 %
Brzi odnos-likvidnost 1.stepena	0,78%	7,21 %

Zaduženost

u odnosu na sopostveni kapital	0,95	0,85
u odnosu na ukupnu imovinu	0,48	0,46

4.4. Podaci o relevantnim podacima za procenu stanja imovine društva:

Neto obrtni kapital (obrotna imovina (bez odloženih poreskih sredstava)-kratkoročne obaveze

2013.	2012.	2013/2012(index)
119.750	218.301	0,549

5. Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo:

5.1. Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu:

Dosadašnja poslovna politika društva usmerena u pravcu racionalizacije troškova dala je dobre rezultate, što se može sagledati i kroz poslovni rezultat, ali i kroz % učešća na tržištu. U narednom periodu očekujemo malo povećanje tržišnog učešća na stranom tržištu kao i bolju naplatu potraživanja. Posebno je bitna politika kursa dinara, cena uvoznih sirovina na koju namamo uticaj a učestvuje 100% u proizvodnji jer domaćih sirovina nema.

5.2. Opis promena u poslovnim politikama društva:

Ne planiramo promene u poslovnim politikama društva.

5.3. Opis glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo:

Glavni rizici i pretnje poslovanju društva vrebaju sa tržišta sirovina i repromaterijala. Zavisnost od uvoznih sirovina dovodi društvo u rizik od neočekivanih i značajnih kolebanja tržišnih cena tih sirovina kao i promene kursa dinara. Kada se uglavnom radi o berzanskim proizvodima, ne može se u potpunosti predvideti trend i promene nivoa cena.

6. Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema:
nije bilo

7. Svi značajniji poslovi sa povezanim licima:

Status Rumaplast Investa nije poznat (nije izmirena poslednja rata iz kupoprodajnog ugovora od 215.000 eur).

8. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja:

Istraživanje i razvoj usmereni su u pravcu stvaranja novih grupa proizvoda (kako novih ukusa, tako i nove vrste proizvoda).

❖ **SOPSTVENE AKCIJE DRUŠTVA**

Razlog sticanja sopstvenih akcija:	
Broj stečenih sopstvenih akcija:	
Procenat stečenih sopstvenih akcija:	
Nominalna vrednost sopstvenih akcija:	
Imena lica od kojih su akcije stečene:	
Iznos koji je isplaćen po osnovu sticanja sopstvenih akcija, odnosno naznaka da su stečene bez naknade:	
Ukupan broj sopstvenih akcija:	

RUMAPLAST AD
Strugar Pavle



Izjava

Lica odgovornih za sastavljanje godišnjih konsolidovanih finansijskih izveštaja

U „RUMAPLAST“ AD (u daljem tekstu „Društvo“) lica odgovorna za sastavljanje godišnjih konsolidovanih finansijskih izveštaja su Jadranka Mirić, izvršni direktor privredno računskog sektora i Strugar Pavle, izvršni direktor.

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

NAPOMENA:

Godišnja revizija konsolidovanih finansijskih izveštaja za 2013. godinu je u toku. Izveštaj revizora u celini dostavićemo odmah nakon prijema istog.

Odluka o usvajanju godišnjih konsolidovanih finansijskih izveštaja, odluka o usvajanju izveštaja o poslovanju i odluka o pokriću gubitka nisu usvojene, jer do dana objavljivanja ovog Izveštaja nije održana redovna godišnja Skupština akcionara, na kojoj se te odluke donose. Na istoj sednici se planira i donošenje Odluke o usvajanju izveštaja o reviziji, koji bi do održavanja te sednice trebao biti završen.

U Rumi, 07.05.2014.

