

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН
Ковин , Дунавска 46

КОНСОЛИДОВАНИ ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ
УТВА СИЛОСИ АД
за 2019. годину

Београд, јун 2020.

Годишњи консолидовани извештај за 2019. годину, састављен је у складу са чл. 50. Закона о тржишту капитала („Сл. Гласник РС”, бр. 31/2011) и у складу са Правилником о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава („Сл. Гласник РС“, бр.14/2012).

САДРЖАЈ ГОДИШЊЕГ ИЗВЕШТАЈА

I Консолидовани финансијски извештаји за 2019. Годину са напоменама

II Извештај о ревизији за 2019. годину

III Консолидовани годишњи извештај о пословању Друштва у 2019. години

IV Изјава лица одговорних за састављање Годишњег консолидованог извештаја

V Одлука о усвајању консолидованих финансијских извештаја за 2019. годину*

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08196575**

Шифра делатности **2511**

ПИБ **101406441**

Назив **АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДНЈУ СИЛОСА, ПРОФИЛА И ОПРЕМЕ УТВА СИЛОСИ KOVIN**

Седиште **Ковин , Дунавска 46**

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		1750420	1796385	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		78180	80122	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005		14093	15298	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		64087	64824	
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		1669066	1712744	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		75931	75931	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		880668	901204	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		691774	708779	
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		5036	5524	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		15657	16728	
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018			4578	
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		3174	3519	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		108	108	
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		3066	3411	
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		1786193	1894316	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		820037	839506	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		353610	367757	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		22204	23342	
12	3. Готови производи	0047		400292	407427	

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		38092	39503	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		5839	1477	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		770786	744003	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		640664	586967	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		130122	157036	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		4155	3043	
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		648	31435	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			30868	
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		309	236	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		339	331	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		146589	196666	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		43080	78473	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		898	1190	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		3536613	3690701	0
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		340750	428546	

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		2085897	1959349	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		558787	558787	0
300	1. Акцијски капитал	0403		482406	482406	
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409		73698	73698	
309	8. Остали основни капитал	0410		2683	2683	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		97560	97560	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		82512	77034	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		612454	613317	
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		1785	1785	
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		2169		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		930088	805986	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		805527	700970	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		124561	105016	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		557053	726163	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		8388	7201	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		8388	7201	
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		548665	718962	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		548665	718962	
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		93763	78208	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		799900	926981	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		135240	175079	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		135240	175079	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		117695	22510	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		496436	682413	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		473153	651382	
436	6. Додављачи у иностранству	0457		23283	31031	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		18874	13668	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		344	398	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		5614	4770	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		25697	28143	
	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		3536613	3690701	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		340750	428546	
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08196575**

Шифра делатности **2511**

ПИБ **101406441**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SILOSA, PROFILA I OPREME UTVA SILOSI KOVIN**

Седиште **Ковин , Дунавска 46**

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		4811708	4894999
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		386604	299212
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		316747	226876
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		69857	72336
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		4416104	4587366
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		2747309	2710399
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		1668795	1876967
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016		9000	8421
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				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		4656080	4756796
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		290840	203355
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		4148	8011
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		33859	107744
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		13236	
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		3810200	4118212
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		73094	68442
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		308402	278056
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		86914	91646
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		72339	70295
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		664	1266
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		38398	41279
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		155628	138203
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		5789	5189
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		400	230
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		5389	4959
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		24647	29127
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		22247	25495
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		2400	3632
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		18858	23938
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		973	4616
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		1481	5749
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		18121	23580
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		4998	5519
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		149385	131193
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		149385	131193
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		9270	4442
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		15978	21735
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		424	
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	<input type="text"/>	124561	105016
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	<input type="text"/>	124561	105016
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070	<input type="text"/>	835	704
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П. _____	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08196575**

Шифра делатности **2511**

ПИБ **101406441**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SILOSA, PROFILA I OPREME UTVA SILOSI KOVIN**

Седиште **Ковин , Дунавска 46**

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		124561	105016
	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			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006		1747	21
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) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		1747	21
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023		1747	21
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		126308	104995
	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		126308	104995
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027		126308	104995
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ године				М.П. _____	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08196575**

Шифра делатности **2511**

ПИБ **101406441**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SILOSA, PROFILA I OPREME UTVA SILOSI KOVIN**

Седиште **Ковин , Дунавска 46**

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	5818874	5658751
1. Продаја и примљени аванси	3002	5523490	5324784
2. Примљене камате из пословних активности	3003	47	230
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	295337	333737
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	5671110	5607439
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	5311572	5289143
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	310430	280688
3. Плаћене камате	3008	14996	25759
4. Порез на добитак	3009	12192	828
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	21920	11021
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	147764	51312
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	460	1332
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	131	981
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	329	351
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	24324	36654
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	24324	36654
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	23864	35322

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	1500	1500
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030	1500	1500
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	175005	104919
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	173341	103048
4. Остале обавезе (одливи)	3035	1500	1477
5. Финансијски лизинг	3036	164	394
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	173505	103419
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	5820834	5661583
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	5870439	5749012
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	49605	87429
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	196666	285583
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	91	42
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	563	1530
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	146589	196666
у _____			Законски заступник
дана _____ 20____ године	М.П.		_____

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08196575

Шифра делатности 2511

ПИБ 101406441

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДНЈУ СИЛОСА, ПРОФИЛА И ОПРЕМЕ УТВА СИЛОСИ KOVIN

Седиште Ковин , Дунавска 46

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		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	558787	4020		4038	56239
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	558787	4024		4042	56239
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	20795
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	558787	4028		4046	77034
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	558787	4032		4050	77034

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	5478
	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	558787	4036		4054	82512

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073	97560	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	714159
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059		4077	97560	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	714159
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	20795
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	112622
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063		4081	97560	4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	805986
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067		4085	97560	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	805986

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	5478
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	129580
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071		4089	97560	4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	930088

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	617859	4128	2046	4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	617859	4132	2046	4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115	4542	4133	261	4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	613317	4136	1785	4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	613317	4140	1785	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	863	4141	2169	4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4125		4143	384	4161	
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4126	612454	4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу 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 $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	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 $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	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 $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4176		4194		4212	

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	1851530	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 ($1а + 2а - 2б \geq 0$)	4221		4237	1851530	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б \geq 0$)	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б \geq 0$)	4225		4239	1959349	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б \geq 0$)	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 ($5а + 6а - 6б \geq 0$)	4229		4241	1959349	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б \geq 0$)	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0	
		АОП	337					
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају					
1	2		15		16		17	
8	Промене у текућој _____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251		
	б) промет на потражној страни рачуна	4232						
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____							
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			2085897			
у _____							Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П.		_____		

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

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

**НАПОМЕНЕ УЗ КОНСОЛИДОВАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ГРУПЕ
МАТИЧНО ДРУШТВО „УТВА СИЛОСИ“ АД КОВИН,
ЗАВИСНА ДРУШТВА „СИЛОИН“ ДОО КОВИН,
„ДАХОП УТВА“ ДОО АЛЕКСИНАЦ
ЗА ГОДИНУ ЗАВРШЕНУ 31. ДЕЦЕМБРА 2019.**

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ПРИВРЕДНОМ ДРУШТВУ

Привредно друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин, са седиштем на адреси, Дунавска 46, основано је 1979. године као фабрика која послује у СОУР „УТВА Панчево. Први пут стиче статус правног лица као ООУР „Силоси“ у саставу РО „ПРОМАГ“ СОУР „УТВА“ Панчево. 20.06.1990. године издвајањем из СОУР „УТВА“ Панчево постаје самостално регистрована као ДП „Утва Силоси“ Ковин, потом се трансформише у деоничарско друштво, након чега се, сходно тада важећем Закону о предузећима, организује као акционарско друштво. На дан 31.12.2019. године Друштво има укупно 169 запослених од чега је на неодређено време запослено 117 лица, а на одређено 52 лица. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2019. године до 31.12.2019. године је 161 запослених

Матични број : 08196575

Регистарски број: 1160002299

Порески идентификациони број (ПИБ): 101406441

ПДВ број: 133538826

Шифра делатности: 2511.

„Утва Силоси“ а.д. Ковин је оснивач Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Силоин“ д.о.о. Ковин и Друштва за обраду и превлачење метала „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац и има потпуну контролу над управљањем истих..

„Силоин“ д.о.о. Ковин као предузеће за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом основано је 09.03.2000. године и послује у металској грани и бави се производњом бетона, контејнера за смеће, металних гаража и гаражних врата, ограда за домаћинства и друге намене, пужних транспортера, металних конструкција и пружањем браварско варилачких услуга. На дан 31.12.2019. године „Силоин“ доо има 26 запослених од којих 17 инвалидних лица. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2019. године до 31.12.2019. године је 32 запослених.

Матични број 08699011

Порески идентификациони број (ПИБ): 101406433

Регистарски број: 8221029963

ПДВ број: 133538818

Шифра делатности: 8899

„Дахоп Утва“ д.о.о, Алексинац је основан 25.11.2005. године и послује у металској грани. На дан 31.12.2019. године има укупно 48 запослена радника од којих 23 на неодређено, а 25 на одређено. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2019. године до 31.12.2019. године је 47 запослени.

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Матични број: 20102055

Порески идентификациони број (ПИБ): 104155912

Регистарски број: 197831026

ПДВ број: 375477401

Шифра делатности: 2561

Консолидовани финансијски извештаји састављени су за Групу коју чине:

- матично друштво "Утва Силоси" а.д. Ковин
- зависно друштво: "Дахоп Утва" д.о.о. Алексинац и
- зависно друштво: "Силоин" д.о.о. Ковин.

У наставку заједно матично и зависна друштва биће обухваћени као Група, изузев ако није другачије назначено.

"Утва Силоси" а.д. је јавно акционарско друштво, акције друштва се примарно котирају на ванберзанском тржишту Београдске берзе од 30.03.2007. године. Акционари друштва су правна и физичка лица, Фонд ПИО РС и Акцијски фонд.

Вредност акцијског капитала на дан 31.12.2019. године износи: 482.405.820,00 динара.

Већински власници капитала су :

- Крстић Сава	у износу	103.646.340,00
- Утва Силоси ад Ковин	у износу	97.560.120,00
- УТВАКОМ доо	у износу	58.078.380,00
- УТВАПРОМ доо	у износу	55.831.200,00
- Миракс доо	у износу	50.862.120,00
- Фонд ПИО	у износу	47.526.180,00
- Акцијски фонд	у износу	17.616.240,00
- Ариане доо	у износу	8.405.640,00
- Јовановић Велимир	у износу	4.386.000,00
- Илин Александар	у износу	2.796.720,00

Према критеријумима за разврставање које дефинише Закон о рачуноводству ("Службени гласник РС" бр.62/2013, 30/18 као и 73/19) Група је за 2019. годину разврстана у велико правно лице.

Друштво послује у оквиру металске гране, са претежном шифром делатности 2511 и бави се: израдом и монтажом челичних и алуминијумских силоса и опреме, хангара, хала, челичних конструкција. Производи хладнообликоване профиле, округле и кутијасте шавне цеви разних димензија од челичне траке 1-5 мм, израђује пужне транспортере, спирале, котуралке и вођице за клизна врата, контејнере, пружа разне врсте услуга. Поред наведеног Друштво се бави и пружањем браварско варилачких услуга и услуга резања и конфекционирања

лимова као и услуге транспорта.

“Утва Силоси” а.д. Ковин је у пословној 2019. години обављала редовно пословање у складу са Унапред припремљеним планом реорганизације и примењивала све мере обухваћене Планом. Усвојеним УППР-ом се остварује постављени циљ, стабилизација и континуитет пословања кроз очување производње, стварање основе за даљи раст и развој и намирње поверилаца.

Ови Консолидовани финансијски извештаји одобрени су од стране Надзорног одбора „Утва силоси“ ад Ковин дана 18.05.2020. године. Одобрени Консолидовани финансијски извештаји могу накнадно бити измењени на основу мишљења ревизора, а у складу са важећим прописима.

2. ПРИКАЗ ПРИМЕЊЕНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

Консолидовани финансијски извештаји Групе састављени су у складу са рачуноводственим политикама наведеним у тексту који следи. Ове рачуноводствене политике примењују се доследно на све приказане године, изузев уколико није другачије назначено.

2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја

Правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање консолидованих финансијских извештаја врше у складу са Законом о рачуноводству (у даљем тексту “Закон”, објављен у “Сл. гласник РС”, бр. 62/2013 и 30/2018), као и у складу са осталом применљивом подзаконском регулативом. Законом о рачуноводству прописано је да правна лица која су јавна друштва, у складу са законом којим се уређује тржиште капитала, независно од величине, за признавање, вредновање, презентацију и обелодањивање позиција у консолидованим финансијским извештајима, примењују Међународне стандарде финансијског извештавања који у смислу наведеног закона, обухватају: Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја (“Оквир”), Међународни рачуноводствени стандарди (“МРС”), Међународни стандарди финансијског извештавања (“МСФИ”) и са њима повезана тумачења, издата од Комитета за тумачење рачуноводствених стандарда (“ИФРИЦ”), накнадне измене тих стандарда и са њима повезана тумачења, који су одобрени од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде (“ИАСБ”), чији је превод утврдило и објавило министарство надлежно за послове финансија.

Решењем Министарства од 13. марта 2014. године, које је објављено у Службеном гласнику РС бр. 35 од 27. марта 2014. године (у даљем тексту “Решење о утврђивању превода”) утврђени су и објављени преводи основних текстова МСФИ и МРС, Концептуалног оквира за финансијско извештавање (“Концептуални оквир”), усвојених од стране Одбора, као и повезаних ИФРИЦ тумачења. Наведени преводи објављени у Решењу о утврђивању превода не укључују основе за

закључивање, илуструјуће примере, смернице, коментаре, супротна мишљења, разрађене примере, као и други допунски објашњавајући материјал који може да се усвоји у вези са стандардима, односно тумачењима, осим ако се изричито не наводи да је тај материјал саставни део стандарда, односно тумачења. На основу Решења о утврђивању превода Концептуални оквир, МРС, МСФИ, ИФРИЦ и са њима повезана тумачења која су преведена, у примени су од финансијских извештаја који се састављају на дан 31. децембра 2014. године.

Осим поменутог, поједина законска и подзаконска регулатива у Републици Србији дефинише одређене рачуноводствене поступке, што има за последицу додатна одступања од МСФИ као што следи:

а) Друштво је ове консолидоване финансијске извештаје саставило у складу са захтевима Правилника о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник Републике Србије број 95/2014) и 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), који одступа од формата дефинисаног у МРС 1 (ревидиран) – “Приказивање финансијских извештаја” и МРС 7 – “Извештај о токовима готовине”.

б) Решење Министарства финансија Републике Србије бр. 401-00-896/2014-16 од 13. марта 2014. године (Службени гласник Републике Србије бр. 35/2014) утврђује да званичне стандарде чине званични преводи Међународних рачуноводствених стандарда (МРС) и Међународних стандарда финансијског извештавања (МСФИ) које издаје Одбор за међународне рачуноводствене стандарде (ИАСБ), као и тумачења стандарда издатих од стране Комитета за тумачење међународног финансијског извештавања (ИФРИЦ) до 31. јула 2013. године. Након 31. јула 2013. године, од стране ИАСБ и ИФРИЦ издат је значајан број допуна, годишњих побољшања, измена односно додатака постојећим или ревидираним стандардима и тумачењима, као и издавање нових МСФИ, односно укидање постојећих МРС, који нису преведени и званично усвојени у Републици Србији.

в) Одређеним подзаконском актима који су на снази у текућем периоду захтева се признавање, вредновање и класификација средстава, обавеза и капитала, као и прихода и расхода која одступа од захтева преведених и усвојених МСФИ и МРС.

Сходно наведеном, а имајући у виду потенцијално материјалне ефекте које одступања рачуноводствених прописа Републике Србије од МСФИ и МРС могу имати на реалност и објективност консолидованих финансијских извештаја Друштва, ови консолидовани финансијски извештаји се не могу сматрати финансијским извештајима састављеним у сагласности са МСФИ и МРС.

Приликом састављања ових консолидованих финансијских извештаја, Друштво није применило МСФИ и МРС који у својим одредбама дозвољавају ранију примену нити је применило стандарде чији превод није утврдило и објавило министарство надлежно за послове финансија.

Састављање консолидованих финансијских извештаја у складу са МРС/МСФИ претпоставља примену значајних рачуноводствених процена. Такође, захтева се од руководства Друштва да користи своје просуђивање приликом избора и примене рачуноводствених политика. Позиције финансијских извештаја које захтевају значајније процене, односно процене које су од материјалног значаја за консолидоване финансијске извештаје обелодањене су у тексту који следи.

Консолидовани финансијски извештаји за 2019. годину састављени су у складу са концептом историјског трошка, осим ако је другачије наведено у рачуноводственим политикама које су дате у делу који се односи на рачуноводствене политике.

2.2. Упоредни подаци

Упоредни подаци, односно почетна стања, приказана у консолидованим финансијским извештајима представљају податке из консолидованих финансијских извештаја за 2017. годину.

Друштво Силоин доо Ковин први финансијски извештај у складу са МСФИ за МСП саставља на 01.01.2014. године. Раније је примењивало потпуне МСФИ. Ради преласка на Међународне стандарде финансијског извештавања за мала и средња правна лица, Друштво је на 01.01.2014. године извршило рекласификацију ревалоризационих резерви и државних давања преко нераспоређене добити ранијих година, и по том основу у финансијским извештајима за 2014. годину извршило корекцију колоне упоредних података за 2013. годину.

На основу процене некретнина Друштво је формирало у 2012. години ревалоризационе резерве у износу од 4.145.254,17 динара. Друштво је донело одлуку да постојећу ревалоризовану вредност некретнина прихвати као нову набавну вредност. На дан 01.01.2014. године друштво је искњижило ревалоризационе резерве у износу од 4.145 хиљада динара у корист нераспоређене добити ранијих година и кориговало упоредне податке за претходну 2013. годину у Билансу стања на позицијама ревалоризационих резерви и нераспоређене добити ранијих година. У складу са измењеним Одељком 17 МСФИ за МСП друштво је рачуноводственим политикама прописало да пређе на модел ревалоризације некретнина и машина, па је на дан 01.01.2017. године извршило враћање претходно искњижених ревалоризационих резерви са нераспоређене добити на ревалоризационе резерве у износу од 4.145.254,17 динара.

2.3. Прерачунавање страних валута

Валута за приказивање и функционална валута

Ставке укључене у консолидоване финансијске извештаје Групе вреднују се и приказују у динарима (РСД), који представљају валуту за приказивање.

Пословне трансакције и стање у страниј валути

Пословне трансакције настале у страниј валути прерачунавају се у функционалну валуту (РСД) применом девизних курса важећих на дан трансакције. Позитивне и негативне курсне разлике настале из измирења таквих трансакција и из прерачуна монетарних средстава и обавеза изражених у страним валутама на крају године, признају се у Билансу успеха, осим у случају када су одложене у капиталу као инструменти заштите токова готовине и инструменти заштите нето улагања.

Званични курсеви валута који су коришћени за прерачун девизних позиција Биланса стања у динаре, били су следећи:

	<u>31.12.2019.</u>	<u>31.12.2018.</u>
ЕУР	117.5928	118.1946
УСД	104.9186	103.3893
РУБ	1.6916	1.4841

2.4. Примена претпоставке сталности пословања

Консолидовани финансијски извештаји састављени су у складу са начелом сталности пословања, који подразумева да ће Група бити у могућности да настави пословање у догледној будућности.

Обзиром да је Матично друштво у поступку реорганизације у складу са тим је донет Унапред припремљени план реорганизације, који је у примени од 14.01.2016.године, Друштво послује у складу са наведеним УППР.

Матично друштво испуњава обавезе према повериоцима и реализује мере предвиђене УППР-ом. Пословање Матичног друштва континуирано прати Одбор поверилаца, а месечни мониторинг над спровођењем Плана врши независно стручно лице „WM Еквити Партнерс“ д.о.о. Београд, који исти презентује на интернет сајту www.wmep.rs/працењепланова.

Одбор поверилаца на кварталном нивоу прати спровођења плана.

Матично руштво је у 2019.години успело да неометано послује ,тржишно одржи, учврсти своју позицију и оствари позитиван пословни резултат.

Пословни приход за 2019.годину , планиран УППР износи 4.083.946 хиљада динара , а остварен износи 4.443.885 хиљада динара.

Матично друштво је у 2019.години уредно исплатило текуће , као и доспеле обавезе према УППР-а.

У 2020. години, према УППР, по основу главног дуга, на плаћање доспева износ од 135.240 хиљада динара, од кога је до дана састављања Напомена измирен износ од 26.846 хиљада динара.

Најзначајнија мера, према УППР-у, је налажење стратешког партнера, у вези са чим је ангажован проценитељ Делoitте д.о.о. Београд, који није успео да пронађе заинтересованог инвеститора. Менаџмент Друштва, Одбор поверилаца и Надзорни одбор наставиће са реализацијом ове мере, посебно имајући у виду да на дан сачињавања ових Напомена Утва Силоси а.д. Ковин има укупно 37.814

комада сопствених акција, по цени једног комада акције у висини номиналне вредности акције од РСД 2.580,00, које је Друштво у обавези да отуђи или поништи у року од три године од дана стицања, односно 2020. године.

Група неометано послује и одржава континуитет пословних активности уз редовно снабдевање тржишта, постојећих и будућих купаца. Група сматра да ће реализовати усвојене пословне планове за 2020. год, као и да ће расположива новчана средства бити довољна за одржавање адекватног нивоа активности. Руководство сматра да сталност пословања није угрожена.

3. ПРИКАЗ ПРИМЕЊЕНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

Консолидовани финансијски извештаји Групе састављени су у складу са рачуноводственим политикама наведеним у тексту који следи. Ове рачуноводствене политике примењују се доследно на све приказане године, изузев уколико није другачије назначено.

3.1. Нематеријална имовина

Нематеријална имовина је немонетарна имовина без физичке суштине која се може идентификовати.

а) Истраживање и развој

Издаци по основу истраживања признају се као трошак у периоду у коме настану. Трошкови настали на развоју неког пројекта (који се односе на пројектовање и тестирање нових или унапређених производа) признају се као нематеријална улагања уколико су испуњени следећи критеријуми:

- технички је изводљиво комплетирање нематеријалног улагања тако да буде расположиво за употребу или продају;
- постоји намера руководства да комплетира нематеријално улагање и да исто користи или прода;
- постоји могућност коришћења или продаје нематеријалног улагања;
- могуће је демонстрирати како ће нематеријално улагање генерисати вероватне економске користи у будућности;
- расположиви су адекватни технички, финансијски и остали ресурси потребни за финализацију развоја, употребе или продаје нематеријалног улагања; и
- трошак који се приписује нематеријалном улагању у току његовог развоја може поуздано да се утврди.

Остали трошкови развоја који не испуњавају наведене критеријуме признају се као трошак у периоду у коме настану. Трошкови развоја који су првобитно признати као трошкови, не могу се признати као средство у наредном периоду. Трошкови развоја који су капитализовани исказују се као нематеријална улагања и отписују се од

момента када је средство оспособљено за употребу применом пропорционалне методе, током њиховог корисног века употребе од 10 година.

Улагања у развој накнадно се вреднују по набавној вредности умањеној за акумулирану исправку вредности и евентуалне акумулиране губитке од умањења вредности.

Средства развоја се тестирају на умањење вредности на годишњем нивоу у складу са МРС 36 – Умањење вредности средстава.

б) Лиценце

Стечене лиценце исказују се по историјској набавној вредности. Лиценце имају ограничен век трајања и исказују се по набавној вредности умањеној за акумулирану исправку вредности и евентуалне акумулиране губитке од умањења вредности. Амортизација се обрачунава применом пропорционалне методе како би се трошкови лиценци расподелили у току њиховог процењеног века употребе.

в) Рачунарски софтвер

Стечене лиценце рачунарских софтвера капитализују се у износу трошкова насталих у стицању и стављању софтвера у употребу. Ови трошкови се амортизују током њиховог процењеног века употребе.

Издаци везани за развој или одржавање компјутерских софтверских програма признају се као трошак у периоду када настану.

Рачунарски софтвери се након почетног признавања исказују по набавној вредности умањеној за акумулирану исправку вредности и евентуалне акумулиране губитке од умањења вредности.

3.2. Некретнине, постројења и опрема

Почетно вредновање некретнина, постројења и опреме, који испуњавају услове за признавање средства, врши се по набавној вредности или цени коштања. Набавна вредност/цена коштања признаје се као средство уколико су испуњени следећи услови:

- вероватно је да ће будуће економске користи повезане са тим средством притицати у Друштво; и
- набавне вредност/цена коштања се може поуздано утврдити.

Набавна вредност/цена коштања некретнина, постројења и опреме садржи следеће: фактурну цену (у коју су укључене увозне таксе и порези који се не могу рефундирати умањена за све врсте попушта и рабата), све трошкове који се могу директно приписати довођењу средства на локацију и стање које је неопходно да би оно функционисало на начин како то очекује руководство, као и све иницијално процењене трошкове демонтаже, уклањања средства и обнове подручја на коме је средство смештено, што предствља обавезу која је наметнута Групи приликом

његовог стицања или у току његове употребе.

Накнадни издаци за некретнине, постројења и опрему признају се као средство само када се тим издацима побољшава стање средстава изнад његовог првобитног стандардног учинка (продужење корисног века трајања, повећање капацитета, унапређење квалитета производа по основу извршене надоградње машинских делова, увођење нових производних процеса којима се смањују трошкови пословања и др.). Трошкови сервисирања, техничког одржавања, мање поправке не повећавају вредност средства, већ представљају расход периода.

У некретнине, постројења и опрему разврставају се и алат и инвентар чији је век коришћења дужи од годину дана и чија се појединачна набавна цена у време набавке већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике или према процени руководства.

Некретнине, постројења и опрема се након почетног признавања вреднују по моделу набавне вредности. Овај модел подразумева њихово вредновање по набавној вредности умањеној за акумулирану амортизацију и евентуалне акумулиране губитке од умањења вредности.

Земљиште и грађевински објекти исказују се по фер вредности која се заснива на периодичним проценама, које врше независни екстерни проценитељи, умањеној за каснију амортизацију грађевинских објеката. Машине се исказују по фер вредности заснованој на процени стручних лица, умањеној за каснију амортизацију машина. Учесталост ревалоризације зависи од кретања фер вредности средстава која се ревалоризују.

Повећање књиговодствене вредности некретнина, постројења и опреме по основу ревалоризације исказује се у оквиру капитала на рачуну ревалоризационих резерви. Смањења књиговодствене вредности којима се умањују претходна повећања вредности истих средстава терете директно ревалоризационе резерве. Сва остала смањења која превазилазе претходно формиране ревалоризационе резерве терете Биланс успеха.

Ревалоризационе резерве преносе се директно у нераспоређену добит када се средство стави ван употребе или дође до његовог отуђења.

Накнадни трошкови се укључују у набавну вредност средства или се признају као посебно средство, у зависности од тога шта је применљиво, само када постоји вероватноћа да ће Група у будућности имати економску корист од тог средства и ако се његова вредност може поуздано утврдити. Књиговодствена вредност замењеног средства се искњижава. Трошкови текућег одржавања средстава терете Биланс успеха периода у коме су настали.

Трошкови позајмљивања настали при изградњи сваког средства које задовољава критеријуме признавања, капитализовани су током временског периода који је

потребан да средство буде завршено и спремно за употребу. Остали трошкови позајмљивања се исказују као расходи.

Амортизација некретнина постројења и опреме се обрачунава променом пропорционалане методе на њихову набавну вредност (у случају примене модела набавне вредности) ревалоризовану вредност (у случају примене модела ревалоризације), умањеној за резидуалну вредност током процењеног корисног века трајања. Земљиште се не амортизује.

Обрачун амортизације некретнина, постројења и опреме почиње од првог наредног месеца када се средства ставе у употребу.

Добитак или губитак настао због престанка признавања средстава утврђују се као разлика између нето добитака од отуђења, уколико их има, и књиговодствене вредности средства и признају се у оквиру осталих прихода/расхода.

3.3. Умањење вредности основних средстава

За средства са неограниченим процењеним корисним веком трајања не спроводи се обрачун амортизације. Ова средства тестирају се на умањење вредности најмање једном годишње. За средства која подлежу обрачуну амортизације тестирање на умањење њихове вредности врши се када догађаји или измењене околности укажу да књиговодствена вредност можда неће бити надокнадива. Губитак због умањења вредности се признаје у висини износа за који је књиговодствена вредност средства већа од његове надокнадиве вредности. Надокнадива вредност је вредност већа од фер вредности средства умањена за трошкове продаје и употребне вредности. За сврху процене умањења вредности, средства се групишу на најнижим нивоима на којима могу да се утврде одвојени препознатљиви новчани токови (јединице које генеришу готовину).

3.4. Дугорочни финансијски пласмани

Дугорочним финансијским пласманима сматрају се: учешћа у капиталу зависних правних лица, повезаних правних лица и других правних лица, финансијска средства расположива за продају, дугорочни кредити као и финансијска средства која се држе до доспећа.

а) Учешћа у капиталу зависних, повезаних и других правних лица

Учешћа у капиталу зависних правних лица се приликом почетног признавања вреднују по њиховој набавној вредности, која представља фер вредност надокнаде која је за њих дата.

б) Дугорочни кредити и потраживања (зајмови)

Дугорочни кредити и потраживања (зајмови) представљају недериватна финансијска средства са фиксним или утврдивим роковима плаћања која се не котирају ни на једном активном тржишту уколико су им рокови доспећа дужи од 12 месеци од датума биланса. У случају да су рокови доспећа краћи од 12 месеци од датума биланса ова средства се класификују као краткорочна средства. У билансу стања Групе ова средства обухватају Дате стамбене кредите запосленима.

3.5. Залихе

а) Залихе материјала и робе

Залихе материјала и робе које се набављају од добављача се приликом почетног признавања вреднују по набавној вредности. Залихе материјала настале као сопствени учинак Групе вреднују се по цени коштања.

Набавну вредност залиха, поред фактурне вредности добављача, чине и директни зависни трошкови набавке, умањени за попусте и рабате. Директним зависним трошковима набавке сматрају се:

- царине и друге увозне дажбине;
- трошкови превоза до сопственог складишта, укључујући превоз сопственим средствима по цени коштања која не може бити већа од тржишне вредности;
- шпедитерске и посредничке услуге и други трошкови који настају како би се залихе довеле у стање и на локацију које је руководство предвидело.

Трошкови позајмљивања не укључују се у набавну вредност/цену коштања залиха.

Обрачун излаза, односно утрошка залиха врши се по методи просечне пондерисане цене. Просек се израчунава приликом сваке набавке залиха. На датум биланса, залихе материјала и робе се вреднују по нижој од следећих вредности: набавне вредности/цене коштања или нето продајне вредности.

б) Залихе недовршене производње и готових производа

Залихе недовршене производње и готових производа се приликом почетног признавања вреднују по цени коштања.

Цена коштања залиха обухвата директне трошкове радне снаге, директне трошкове материјала и индиректне трошкове који се могу приписати производном процесу (трошкови индиректног материјала и индиректне радне снаге, амортизација средстава ангажованих на стварању залиха, трошкови одржавања фабричких зграда и опреме, трошкови руковођења и управљања производним процесом). Укључивање индиректних трошкова у цену коштања врши се по изабраном кључу.

Трошкови који су искључени из цене коштања и према томе признати као расходи периода у којем су настали су:

- неуобичајено велико расипање материјала, радне снаге или слично;
- трошкови складиштења (осим ако ти трошкови нису неопходни у процесу производње пре наредне фазе производње);
- режијски трошкови администрације, који не доприносе довођењу залиха на садашње место и у садашње стање;
- трошкови продаје и
- трошкови позајмљивања.

Обрачун излаза залиха недовршене производње и готових производа утврђује се методом просечне пондерисане цене.

На датум биланса, залихе недовршене производње и готових производа се вреднују по нижој од следећих вредности: цене коштања или нето продајне вредности.

3.6. Стална средства намењена продаји

Стална средства признају се као средства која се држе ради продаје уколико се њихова књиговодствена вредност надокнађује продајом, а не употребом од стране Друштва, и уколико је продаја веома извесна. Продаја сталних средстава сматра се извесном уколико је средство у свом тренутном стању расположиво за продају и уколико су предузети кораци за продају. Ова средства исказују се по нижој од књиговодствене и фер вредности умањене за трошкове продаје.

3.7. Краткорочна потраживања и финансијски пласмани

Краткорочним потраживањима сматрају се: потраживања по основу продаје, потраживања из специфичних послова и друга потраживања. Краткорочним финансијским пласманима сматрају се: краткорочни кредити, хартије од вредности које се држе до доспећа (део који доспева до годину дана) и финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха.

а) Краткорочна потраживања (зајмови)

Потраживања за која се очекује да буду наплаћена у периоду до годину дана класификују се као краткорочна средства. Ова потраживања се иницијално признају по фер вредности, а накнадно се одмеравају по амортизованој вредности, применом методе ефективне каматне стопе, умањеној за износ обезвређења по основу умањења вредности.

Обезвређење по основу умањења вредности потраживања се утврђује када постоји објективан доказ да Група неће бити у стању да наплати све износе које потражује на основу првобитно уговорених услова. Значајне финансијске потешкоће купца, вероватноћа да ће купац бити ликвидираан или финансијски реорганизован, пропуст или кашњење у извршењу плаћања више од 60 дана од дана доспећа, се сматрају индикаторима да је вредност потраживања умањена. Износ обезвређења представља разлику између књиговодствене вредности потраживања и садашње вредности очекиваних будућих новчаних токова дисконтованих првобитном ефективном каматном стопом. Књиговодствена

вредност потраживања умањује се преко исправке вредности, а износ умањења се признаје у Билансу успеха у оквиру позиције осталих расхода. Накнадна наплата износа који је претходно био отписан, исказује се у Билансу успеха у корист „осталих прихода“. Отпис се врши на основу одлуке Надзорног одбора.

3.8. Готовина и готовински еквиваленти

Готовина и готовински еквиваленти обухватају: новац у благајни, новчана средства на текућим рачунима код банака, друга краткорочна високо ликвидна улагања са првобитним роком доспећа до три месеца или краће и прекорачења по текућем рачуну. Прекорачења по текућем рачуну укључена су у обавезе по кредитима у оквиру текућих обавеза.

3.9. Ванбилансана актива и пасива

Ванбилансним средствима и обавезама сматрају се: имовина узета у закуп, осим средстава узетих у финансијски лизинг, роба у консигнацији, материјал примљен на обраду и дораду и остала средства која нису у власништву Групе, као и потраживања и обавезе по инструментима обезбеђења плаћања као што су гаранције и други облици јемства.

3.10. Капитал

а) Основни капитал

Обичне акције се класификују као капитал.

3.11. Резервисања

Резервисање се одмерава по садашњој вредности издатка потребног за измирење обавезе, применом дисконтне стопе која одражава текућу тржишну процену вредности за новац и ризике повезане са обавезом. Резервисања се поново разматрају на сваки датум биланса стања и коригују ради одржавања најбоље текуће процене. Када више није вероватно да ће одлив ресурса бити захтеван, резервисање се укида у корист прихода текуће године. У складу са МРС 37 извршена су дугорочна резервисања на име отпремнине за одлазак у пензију.

3.12. Обавезе по кредитима

Обавезе по кредитима се иницијално признају по фер вредности прилива, без насталих трансакционих трошкова. У наредним периодима обавезе по кредитима се исказују по амортизованој вредности. Разлике између оствареног прилива и износа отплата, признају се у Билансу успеха у периоду коришћења кредита применом методе ефективне каматне стопе.

Обавезе по кредитима се класификују као текуће обавезе, осим уколико доспевају на наплату у периоду дужем од годину дана од датума биланса. У том случају обавезе се класификују као дугорочне.

3.13. Обавезе из пословања

Обавезе према добављачима се иницијално исказују по фер вредности, а накнадно се одмеравају према амортизованој вредности коришћењем метода ефективне каматне стопе.

3.14. Текући и одложени порез

Текући порез на добит се обрачунава на датум биланса на основу важеће законске пореске регулативе Републике Србије.

Одложени порез на добит се укалкулисава у пуном износу, коришћењем методе обавеза, за привремене разлике које настану између пореске основице средстава и обавеза и њихових књиговодствених износа у финансијским извештајима. Одложени порез на добит се одмерава према пореским стопама које су на снази до датума биланса и за које се очекује да ће бити примењене у периоду у коме ће се одложена пореска средства реализовати или одложене пореске обавезе измирити.

3.15. Приходи

Приходи се исказују по фер вредности примљеног износа средстава или потраживања по основу продаје роба, производа или услуга у току уобичајног пословног циклуса Групе. Приход се исказује умањен за ПДВ, дате попусте, рабате и вредност враћених производа и роба.

Приходи се признају у тренутку када се роба или производ испоручи купцу, односно када су сви ризици и користи по основу испоручених добара пренети на купца, и када се његов износ може поуздано утврдити.

Приходи од услуга се признају када је услуга извршена. За услуге које се врше у дужем периоду, приходи се признају сразмерно довршености посла.

Приходи по основу камата исказују се уз примену ефективне каматне стопе на временски пропорционалној основи. Приходи по основу камате укључују и приходе од затезних камата на закаснела плаћања, обрачунатих применом прописане стопе затезне камате.

4. БИЛАНС СТАЊА

4.1. Нематеријална улагања

Набавна вредност	Улагања у развој	Концесије, патенти и лиценце	Нематеријална улагања у припреми	Остала нематеријална улагања	Аванси	Укупно
Стање 01.01.2018.		23720		65560		89280
Набавке у току године		1186				1186
Пренос са нематеријалних улагања у припреми						
Пренос на градјевинско земљиште						
Пренос на стална средства намењена продаји						
Отпис, продаја и пренос						

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Промене по основу ревалоризације Стање 31.12.2018.	24906	65560	90466
Исправка вредности			
Стање 01.01.2018.	6561	0	6561
Обрачуната амортизација	3047	736	3783
Остала повећања (обезвређивање и др.)			
Кумулир. исправка садржана у отуђеним средствима			
Пренос на градјевинско земљиште			
Пренос на стална средства намењена продаји			
Промене по основу ревалоризације Стање 31.12.2018.	9608	736	10344
	15298	64824	80122
Набавна вредност			
Стање 01.01.2019.	23720	65560	89280
Набавке у току године	1186		1186
Пренос са нематеријалних улагања у припреми			
Пренос на градјевинско земљиште			
Пренос на стална средства намењена продаји			
Отпис, продаја и пренос			
Промене по основу ревалоризације Стање 31.12.2019.	24906	65560	90466
Исправка вредности			
Стање 01.01.2019.	6561	0	6561
Обрачуната амортизација	4252	1473	5725
Остала повећања (обезвређивање и др.)			
Кумулир. исправка садржана у отуђеним средствима			
Пренос на градјевинско земљиште			
Пренос на стална средства намењена продаји			
Промене по основу ревалоризације Стање 31.12.2019.	10813	1473	12286
Неотписана вредност 31.12.2019.	14093	64087	78180

Обрачуната амортизација за нематеријална улагања у 2019. години у износу од 3.783 хиљада динара призната је као расход периода и укључена у трошкове пословања у Билансу успеха.

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

2. Некретнине, постројења, опрема

	Земљиште	Некретнине	Постројења и опрема	Остале некретнине постројења и опрема	Некретнине постројења и опрема у припреми	Улагања на туђим некретнинама постројења и опрема	Аванси	Укупно
Набавна вредност								
Стање 01.01.2018.	75931	887995	1060947	8	20311	23787	4578	2068979
Набавке у току године			26079		18357	113		49127
Пренос са некретнина, постројења и опреме у припреми		33144			-33144			0
Остала повећања								
Отпис, продаја и пренос			-13748					-13748
Пренос са сталних средстава намењених продаји								
Промене по основу ревалоризације								
Стање 31.12.2018.	75931	921139	1073278	8	5524	23900	4578	2104358
Исправка вредности								
Стање 01.01.2018.		-1146	330590	8		6105		335557
Обрачуната амортизација		21081	44364			1067		66512
Остала повећања (трошак замене)								
Кумулирана исправка садржана у отуђеним средствима			-10455					-10455
Остала смањења (усклађивање и др.)								
Промене по основу ревалоризације								
Стање 31.12.2018.		19935	364499	8		7172		391614
Неотписана вредност 31.12.2018.	75931	901204	708779		5524	16728	4578	1712744
Набавна вредност								
Стање 01.01.2019.	75931	921139	1073278	8	5524	23900	4578	2104358
Набавке у току године		1212	32467			0		33679
Пренос са некретнина, постројења и опреме у припреми								
Остала повећања								
Отпис, продаја и пренос			-10779			0		-10779
Пренос са сталних средстава намењених продаји					-488		-4578	-5066
Промене по основу ревалоризације								
Стање 31.12.2019.	75931	922351	1094966	8	5036	23900	0	2122192
Исправка вредности								
Стање 01.01.2019.		19935	364499	8		7172		391614
Обрачуната амортизација		21748	45505			1071		68324
Остала повећања (трошак замене)								
Кумулирана исправка садржана у отуђеним средствима			-6812					-6812
Остала смањења (усклађивање и др.)								
Промене по основу ревалоризације								
Стање 31.12.2019.		41683	403192	8		8243		453126
Неотписана вредност 31.12.2019.	75931	880668	691774	0	5036	15657	0	1669066

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Амортизација некретнина, постројења и опреме у 2019. години у износу од 72.339 хиљада динара призната је као расход периода и укључена у трошкове пословања у Билансу успеха.

У матичном друштву "Утва Силоси" ад Ковин извршена је набавка опреме у току 2019. године највећим делом се односе на набавку алата и ножева неопходних за рад машина, као и на набавку рачунарске опреме. Набављена су и нова путничка возила. Извршена је продаја старог путничког возила које је у потпуности амортизовано, извршена је и продаја старих апарата за варење. Набавке опреме у току 2019. године највећим делом се односе на набавку алата и ножева неопходних за рад машина, као и на набавку рачунарске опреме. Набављена су и нова путничка возила. Извршена је продаја старог путничког возила зависном друштву "Дахоп Утва" доо Алексинац, извршена је и продаја старих апарата за варење.

Расходовање опреме односи се на основна средства која више нису употребљива и која су отписана.

Зависно Друштво "Дахоп Утва" доо Алексинац набавило је следећу опрему: мачка за кран, вентилатор и путничко возило набављено од матичног друштва.

Зависно друштво "Силоин" доо Ковин, набавило је следећу опрему: путнички аутомобил, бушилицу, апарат за варење, тракасту тестеру и извршило улагање у објекат набавком роло врата и капије, као и улагање у основна средства у припреми изградом надстрешнице.

Успостављене хипотеке на непокретностима и заложна права на опреми наведени су у тачки 10 напомена.

На дан биланса извршена је консолидација на име нереализованих добитака на позицији основних средстава у износу од 170 хиљада динара, и по основу амортизације раније набављених основних средстава у интерним односима матичног и зависних друштава у износу од 1.228 хиљада динара.

4.3. Дугорочни финансијски пласмани

	2019.	2018.
Учешћа у капиталу зависних правних лица		-
Учешћа у капиталу осталих повезаних правних лица	108	108
Остали дугорочни финансијски пласмани	3066	3411
Укупно:	3174	3519

На дан биланса извршена је консолидација на име учешћа Матичног друштва у капиталу зависних друштава у износу од 3.622 хиљаде динара.

а) Учешћа у капиталу осталих правних лица

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН**Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.***(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)***Назив правног лица****ЗКК Ковин****Укупно**

	2019.	Учешће у процентима
	108	-
Укупно	108	

б) Остали дугорочни финансијски пласмани

Дугорочни стамбени кредити

Укупно

	2019.	2018.
	3066	3411
Укупно	3066	3411

Део финансијских пласмана који доспева у 2019. години рекласификован је на краткорочне финансијске пласмане у износу од 339 хиљада динара.

4.4. Залихе

Материјал

Недовршена производња

Готови производи

Роба

Дати аванси

Стална средства намењена продаји

Укупно:

	2019.	2018.
	353610	367757
	22204	23342
	400292	407427
	38092	39503
	5839	1477
	-	-
Укупно:	820037	839506

а) Материјал

Сировине

Резервни делови

Алат и инвентар

Укупно:

	2019.	2018.
	345660	330094
	26566	26553
	12689	11110
Укупно:	353610	367757

На дан биланса извршена је консолидација на име нереализованих добитака на позицији сировина у износу од 4.390 хиљаде динара и извршен пренос на залихе готових производа у износу 28.840 хиљада динара по основу интерно продатих производа који су на дан биланса завршили на позицији материјала.(33266 конс.износ-28840-износ пренет на 120-залиха 10 из ранијих год.36)

б) Недовршена производња

Недовршена производња

Укупно:

	2019.	2018.
	22204	23342
Укупно:	22204	23342

Смањење вредности залиха недовршене производње у износу од 1.138 хиљада динара признато је у Билансу успеха, (видети напомену 5.2).

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

в) Готови производи

Залихе готових производа износе 400.292 хиљада динара и у себи садрже повећање од 32.119 хиљада динара настало је по основу преноса залиха материјала у износу од 28.840 хиљада динара и залиха робе у износу од 3.279 хиљада динара које су на дан биланса остале на стању, а односе се на интерно продате производе матичног и зависних друштава. У 2018. години по основу консолидације извршен је пренос залиха материјала и залиха робе на залихе готових производа у износу од 34.775 хиљада динара, од чега је само 590 хиљада остало на залихама готових производа на дан биланса. У односу на претходни датум биланса, када су залихе готових производа износиле 407.427 хиљада динара, дошло је до смањења њихове вредности у износу од 7.135 хиљада динара. Смањење вредности залиха готових производа, и смањење залиха недовршене производње признато је у Билансу успеха као смањење залиха кроз повећање пословних расхода у износу од 33.859 хиљада динара.

г) Роба

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Роба у промету на велико	35827	36960
Роба у промету на мало	7045	2543
Укупно:	<u>38092</u>	<u>39503</u>

На дан биланса извршена је консолидација на име нереализованих добитака садржаних у залихама робе на позицији робе у промету на велико у износу од 670 хиљада динара и на позицији робе у промету на мало у износу од 2.609 хиљада динара и извршен пренос на залихе готових производа у износу 3279 хиљада динара по основу интерно продатих производа који су на дан биланса завршили на позицији залиха робе.

д) Дати аванси

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Дати аванси за залихе и услуге	5839	1477
Укупно:	<u>5839</u>	<u>1477</u>

Потраживања по основу датих аванса односе се на следећа правна лица:

ДАТИ АВАНСИ	2019.	Учешће у процентима
Матична и повезана правна лица	-	-
Повезана лица	-	-
Иностранство	3878	66.42
Дати аванси у земљи	1961	33.58
Укупно	<u>5839</u>	<u>100</u>

На дан сазињавања биланса група је извршила исправку вредности датих аванса у земљи у износу од 100 хиљада динара и признала овај износ као расход у Билансу

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

успеха и извршила директан отпис раније формиране исправке вредности и датих аванса у износу од 46 хиљада динара. На дан сачињавања биланса група је угасила раније формирану исправку вредности датих аванса у земљи у износу од 17 хиљада динара и признала овај износ као приход у Билансу успеха.

На дан сачињавања биланса друштво је усагласило дате авансе у земљи у износу од 1934 хиљада динара, а није усагласило дате авансе у земљи у износу од 27 хиљада динара.

На дан сачињавања биланса друштво је усагласило дате авансе у иностранству у износу од 3739 хиљада динара, а није усагласило дате авансе у иностранству у износу од 139 хиљада динара.

4.5. Потраживања

	2019.	2018.
Потраживања по основу продаје у земљи	640664	586967
Потраживања по основу продаје у иностранству	130122	157036
Потраживања од повезаних правних лица-иностранство	-	-
Укупно:	770786	744003

Консолидацијом међусобних потраживања и обавеза матичног друштва и зависних лица са потраживања је консолидован износ од 70.380 хиљада динара.

Структура потраживања од најзначајнијих купаца:

Назив правног лица	2019.	Учешће у процентима
Кнотт Аутофлех а.д. Бечеј	182398	23.66
ЗИН Хромску Бенадикт Словачка	10221	1.33
Радијатор инжењеринг д.о.о. Краљево	22658	2.94
СИМ д.о.о. Нови Сад	58757	7.62
Феропродукт д.о.о. Ћуприја	18466	2.4
Тргометал д.о.о. Краљево	31606	4.10
Остали купци	446680	57.95
Укупно	770786	100

На датум биланса, процена руководства Групе је да су потраживања од купаца у износу од 769.405 хиљада динара наплатива. За износ потраживања у износу од 1381 хиљада динара процена је да су ненаплатива и извршено је њихово обезвређење. Износ обезвређење ових потраживања признат је у Билансу успеха у оквиру осталих расхода.

Промене на исправци вредности потраживања односе се на следеће:

	2019.	2018.
Стање на почетку периода	90762	92305
Нова обезвређење у току периода по основу процене ненаплативости	1381	5375

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Наплаћених потраживања која су претходно обезвређена	956	4616
Отписана потраживања	6509	2246
Курсне разлике	-105	-56
Стање на крају периода	84573	90762

Писано усаглашавање потраживања са купцима врши се једном годишње са стањем на дан биланса, достављањем ИОС. Потраживања од купаца у земљи са којима је на дан 31.12.2019. године усаглашено потраживање износе 633.275 хиљада динара, а са којима није усаглашено потраживање износе 7389 хиљада динара. Потраживања од купаца у иностранству са којима је на дан 31.12.2019. године усаглашено потраживање износе 129.943 хиљада динара, а са којима није усаглашено потраживање износе 179 хиљада динара.

4.6. Друга потраживања

	2019.	2018.
Остала потраживања	4155	3043
Укупно:	4155	3043

4.7. Краткорочни финансијски пласманима

	2019.	2018.
Краткорочни пласмани - повезано правно лице „СЕЊАК“ д.о.о.		136970
Исправка вредности краткорочних пласмана-остала повезана правна лица		(106102)
Део дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године	339	331
Краткорочни кредити у земљи	309	236
Укупно:	648	31435

Промене на краткорочним пласманима односе се на следеће:

	2019.	2018.
Стање на почетку периода	31435	31454
Новоодобрени кредити	728	741
Повећања по основу дела дугорочних пласмана који доспева до годину дана	337	334
Отплате	(31852)	(1096)
Остала повећања/смањења (курсне разлике и валутна клаузула)	0	2
Стање на крају периода	648	31.435

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

4.8. Готовина и готовински еквиваленти

	2019.	2018.
Текући (пословни) рачуни	42294	50029
Благајна	10	7
Девизни рачун	102785	145130
Издвојена новчана средства	1500	1500
Укупно:	146589	196666

4.9. Порез на додату вредност

	2019.	2018.
Потраживања за више плаћен порез на додату вредност	43080	78473
Укупно:	43080	78473

4.10. Активна временска разграничења

	2019.	2018.
Остала активна временска разграничења	898	1190
Укупно:	898	1190

4.11. Капитал

	2019.	2018.
Основни капитал	482406	482406
Остали капитал	2683	2683
Откупљене сопствене акције	-97560	-97560
Емисиона премија	73698	73698
Резерве	82512	77034
Ревалоризационе резерве	612454	613317
Актуарски добици и губици по основу отпремнина	(384)	1785
Нераспоређена добит	930088	805986
Укупно:	2085897	1959349

Консолидацијом капитала зависних лица и учешћа у капиталу матичног лица консолидован је износ од 3.622 хиљаде динара.

а) Основни капитал

Основни капитал Групе састоји се од акцијског капитала у износу од 482.406 хиљада динара. Укупан одобрени број обичних акција износи 186.979 акција по номиналној вредности од 2.580 динара по акцији. Емисиона премија износи 73.698 хиљада динара, а остали основни капитал 2.683 хиљада динара.

б) Откупљене сопствене акције

Матично Друштво је стекло 37.814 акција номиналне вредности акције РСД 2.580,00 по комаду, чија је укупна номинална вредност РСД 97.560.120,00, које ће у Законом прописаном року отуђити или поништити (до три године рачунајући од дана стицања). Стечених 37.814 комада акција представља 20,22366 % од укупног броја издатих акција "Утва Силоси" а.д. Ковин.

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

в) Резерве

Промене на резервама односе се на следеће:

	Законске резерве	Статутарне резерве	Укупно
Стање 01.01.2018.	56239		56239
Пренос из добити	20795		2976
Премија по основу издатих акција			
Откуп и поновно издавање сопствених акција			
Повлачење акција			
Покриће губитка			
Пренос у основни капитал			
Пренос у нераспоређену добит			
Остала повећања/смањења			
Стање 31.12.2018.	77034		56239

Стање 01.01.2019.

	77034		56239
Пренос из добити	5478		20795
Премија по основу издатих акција			
Откуп и поновно издавање сопствених акција			
Повлачење акција			
Покриће губитка			
Пренос у основни капитал			
Пренос у нераспоређену добит			
Остала повећања/смањења			
Стање 31.12.2019.	82512		77034

г) Ревалоризационе резерве

Промене на ревалоризационим резервама односе се на следеће:

	2019.	2018.
Стање на почетку периода	613317	617859
Повећања фер вредности:		
- нема.улаг., земљишта, некретнина, постројења и опреме	-	-
Смањење по основу ревалоризације	-	-
Пренос у нераспоређену добит:		
- по основу отуђеног средства	863	4542
Стање на крају периода	612454	613317

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

д) Актуарски добици и губици по основу отпремнина

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Стање на почетку периода	1785	2046
Повећања	-	-
Смањење	2169	261
Стање на крају периода	<u>(384)</u>	<u>1785</u>

Актуарска процена базирана је на „Методу пројектовања по јединици права“ у складу са МРС 19. Наведени метод подразумева да свака година рада запосленог доводи до стварања додатне јединице права на накнаде по основу отпремнина, те да је стога потребно сваки од периода рада сразмерно теретити припадајућим делом трошкова по основу тих отпремнина. Примењени су принципи актуарске математике, водећи рачуна о порасту зарада, износа очекиваних бенефиција и вероватноћи да ће запослени то право и стећи. У складу са концептом временске вредности новца, модел подразумева дисконтовање будућих утврђених обавеза по основу пројектованих накнада на садашњу вредност применом одговарајуће дисконтне стопе. У случају промена у актуарским претпоставкама по основу којих је утврђен коначни износ отпремнина, односно разлика између стварних и претпостављаних варијабли, долази до настанка актуарских добитака и губитака. Актуарски добици и губици се, у складу са чланом 57 МРС 19, признају у оквиру укупног осталог резултата у периоду када су настали, а трошкови камата и текућег рада признају се у оквиру Биланса успеха. У текућој години утврђен је актуарски губитак у износу од 421 хиљаду динара, и извршено је умањење у износу од 1.748 хиљада динара на име превремено пензионисаних радника.

ђ) Нераспоређена добит

Промене на нераспоређеној добити односе се на следеће:

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Стање на почетку периода	805986	714159
Добит за текућу годину	124561	105016
Пренос у резерве	5478	20795
Пренос са ревалоризационих резерви		
- по основу отуђеног средства	863	4542
- по основу резервисања за отпремнине запослених	421	240
Корекција нераспоређене добити	-	-
Остала повећања	3735	2824
Стање на крају периода	<u>930088</u>	<u>805986</u>

Консолидацијом нереализованих интерних добитака и губитака, на добитку текуће године консолидован је износ од 4.632 хиљада динара.

По основу продаје основних средстава (апарата за варење и др), извршен је пренос са ревалоризационих резерви на нераспоређену добит ранијих година у износу од 863 хиљада динара. Извршено је умањење ревалоризационих резерви по основу актуарских добитака и губитака за отпремнине запослених, на име превремено пензионисаних радника, у корист нераспоређене добити ранијих

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

година у износу од 421 хиљада динара.

4.12. Дугорочна резервисања

Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених

Укупно:

2019.	2018.
8388	7201
8388	7201

Накнаде и бенефиције запослених односе се на:

Отпремнине за одлазак у пензију

Укупно

2019.	2018.
8388	7201
8388	7201

Промене на резервисањима за накнаде и друге бенефиције запослених односе се на следеће:

Стање на почетку периода

Додатна резервисања

Укидање резервисања

Исплата отпремнина

Стање на крају периода

2019.	2018.
7201	6454
2411	1287
-	-
1224	540
8388	7201

Основне актуарске претпоставке које су употребљаване су:

Дисконтна стопа

Очекивано повећање зарада

Очекивања флукуација запослених/ стопа смртности / оболевања

2019.	2018.
7.07%	9.11%
6.00%	5.00%
7.00%	7.00%

Резервисања за отпремнине запосленим приликом одласка у пензију обрачунати су на начин да се утврђени актуарски губици и добици који се у складу са МРС 19 – Примања запослених исказују у оквиру капитала. На основу извршеног обрачуна резервисања за отпремнине по основу редовне пензије запослених, на датум биланса, извршено је увећање резервисања у износу од 2411 хиљада динара и истовремено су умањени актуарски добици и губици по основу превремено пензионисаних радника у износу од 1224 хиљада динара. Признати су расходи по основу дугорочног резервисања на име трошкова камате и трошкова текућег рада у износу од 664 хиљада динара у Билансу успеха. На основу актуарског обрачуна за текућу годину утврђени су актуарски губици који се признају преко капитала у осталом свеобухватном резултату у износу од 383 хиљаду динара. (Видети напомену 4.11.е).

4.13. Дугорочне обавезе

Обавезе по основу финансијског лизинга

Остале дугорочне обавезе

Укупно:

2019.	2018.
-	-
548665	718962
548665	718962

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН**Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.***(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)*

Дугорочне обавезе на дан 31.12.2019. године у износу од 548665 хиљаде динара односе се на обавезе Матичног друштва Утва Силоси ад Ковин према повериоцима које су усклађене са усвојеним Унапред припремљеним планом реорганизације, који је усвојен 30.12.2015. године и постао правноснажан 14.01.2016. године.

а) Дугорочни кредити

Назив кредитора	Валута	Доспеће	Каматна стопа	Износ у ЕУР	2019	2018
КЛАСА А ИНТЕСА	ЕУР	2025.год.	3меурибор+3 .5%	4493	422692	531069
КЛАСА А СОЦИЕТЕ	ЕУР	2025.год.	3меурибор+3 .5%	833	78320	98401
КЛАСА Д ОПЦИЈА I	ЕУР	2025.год.	3меурибор	410	37509	48480
КЛАСА Д ОПЦИЈА II	ЕУР	2021.год.	3меурибор	71	8432	8432
КЛАСА Д ОПЦИЈА III	ЕУР	2019.год.	3меурибор	-	-	-
КЛАСА Е	РСД	2025.год.	-	-	1712	32580
Укупно					548665	718962

По основу усвојеног УППР-а извршено је формирање дугорочних обавеза по класама поверилаца на дан 31.05.2015. године преносом обавеза насталих до 31.05.2015. године по основу: дугорочних кредита, дугорочних обавеза према повезаним лицима, краткорочних кредита, краткорочних обавеза према зависном лицу, краткорочних обавеза зависном лицу, обавеза према члановима Надзорног одбора, обавеза према добављачима у иностранству, обавеза за примљене авансе из иностранства, обавеза по основу дивиденди, обавеза за нефактурисану робу, краткорочних обавеза за позајмице, обавеза према добављачима у земљи, обавеза по основу примљених аванса у земљи и обавеза по основу обрачунатих камата на кредите.

Усаглашавање дугорочних обавеза са повериоцима врши се једном годишње са стањем на датум биланса, достављањем у писаном облику података о стању обавеза на тај дан.

На дан биланса дугорочне обавезе су обавезе обухваћене УППР-ом који има снагу извршне судске исправе и као таква се не може мењати.

Промене на дугорочним кредитима односе се на следеће:

	Банка интеса	Социете генерале банка	Класа Д опција I	Класа Д опција II	Класа Д опција III	Класа Е	Укупно
Стање на почетку периода	531069	98401	48480	8432	32580	32580	718962
Валутна клаузула	-2704	-501	0	0	0		-2704
Исплате			-1310				
Отпис			-362				
Пренос на кратк. обавезе	-105673	-19580	-5443	-3856	0	-30868	-32178
Стање на крају периода	422692	78320	41365	4576	0	1712	548665

Доспеће дугорочних обавеза према УППР-у је следеће:

	<u>2019.</u>
Део који доспева у 2020. години	135240
Део који доспева у 2021. години	138477
Део који доспева после 2021. године	445388
Укупно	<u>719105</u>

На дан 31.12.2018. године извршено је курсирање обавеза према средњем курсу на дан 31.12.2019. године и извршен је пренос обавеза класе А у износу од 125.253 хиљада динара, класе Д опција III у износу од 39.961 хиљада динара на краткорочне обавезе, класе Д опција II у износу од 3.856 хиљаде динара на краткорочне обавезе и класе Д опција I у износу од 5.443 хиљаде динара на краткорочне обавезе које доспевају у 2019. години за исплату. По основу отписа обавеза према повериоцима који више не постоје (угашени у АПР-у) извршено је смањење дугорочних обавеза у Класи Д опција I у износу од 362 хиљаде динара.

Обелодањивања везана за обезбеђење дугорочних обавеза дата су у оквиру тачке 10. напомена.

4.14. Краткорочне финансијске обавезе

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Остале краткорочне финансијске обавезе	135240	175079
Укупно:	<u>135240</u>	<u>175079</u>

На дан 31.12.2019. године извршен је пренос обавеза класе А у износу од 125.253 хиљада динара, класе Д опција III у износу од 3.856 хиљада динара на краткорочне обавезе, класе Д опција II у износу од 3.833 хиљаде динара на краткорочне обавезе и класе Д опција I у износу од 5.443 хиљаде динара на краткорочне обавезе које доспевају у 2019. години за исплату. По основу отписа обавеза према повериоцима који више не постоје (угашени у АПР-у) извршено је смањење дугорочних обавеза у Класи Д опција I у износу од 362 хиљада динара.

Промене на краткорочним кредитима односе се на следеће:

	<u>2018.</u>	<u>ЕУР</u>
Стање на почетку периода	175079	1481
Новопримљени кредити	-	-
Остала смањења -отпис обавеза	-40	-
Валутна клаузула	-514	-4
Отплате	-173340	-1474
Доноси са дугорочних обавеза	134219	1141
Стање на крају периода	<u>135240</u>	<u>1150</u>

Краткорочне финансијске обавезе у износу од 135.240 хиљада динара се односе

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

на део дугорочних обавеза који доспева на плаћање у 2020. години.

4.15. Примљени аванси

	2019.	2018.
Примљени аванси, депозити и кауције зависна правна лица	-	-
Примљени аванси, депозити и кауције повезана правна лица	-	-
Примљени аванси, депозити и кауције у земљи	90768	8112
Примљени аванси, депозити и кауције у иностранству	26927	14398
Укупно:	117695	22510

Усаглашавање примљених аванса, депозита и кауција са повериоцима врши се једном годишње са стањем на датум биланса, достављањем у писаном облику података о стању обавеза на тај дан.

Под датумом биланса извршено је усаглашавање обавеза по основу примљених аванса у износу од 115.432 хиљаде динара, што представља 98.08% од укупно исказаних, а није усаглашено 1.92%.

4.16. Обавезе из пословања

	2019.	2018.
Добављачи - матична и зависна правна лица	-	-
Добављачи - остала повезана правна лица	-	-
Добављачи у земљи	473153	651382
Добављачи у иностранству	23283	31031
Укупно:	496436	682413

Консолидацијом на дан биланса Група је извршила умањење обавеза према добављачима у износу од 70.406 хиљада динара, по основу интерних односа матичног и зависних друштава.

Усаглашавање обавеза са повериоцима по основу обавеза из пословања врши се једном годишње са стањем на датум биланса, достављањем у писаном облику података о стању обавеза на тај дан.

Под датумом биланса извршено је усаглашавање обавеза у износу од 482.882 хиљада динара, што представља 97.27% од укупно исказаних.

Структура најзначајних обавеза односи се на следећа правна лица:

Назив правног лица	Учешће у процентим	
	2019.	а
Сим д.о.о. Нови Сад	134470	27.09
HBIS GROUP д.о.о. Београд	55201	11.12
Прогрес инжењеринг д.о.о. Чачак	85738	17.27
Копаоник а.д. Београд	93735	18.88
Зин Словачка	13533	2.73
Остали добављачи	113759	22.91
Укупно	496436	100

4.17. Остале краткорочне обавезе

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Обавезе по основу зарада	17477	12669
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања	62	56
Обавезе према запосленима	196	164
Обавезе према члановима управног и надзорног одбора	999	748
Остале обавезе	140	31
Укупно:	<u>18874</u>	<u>13668</u>

Обавезе по основу зарада у износу од 17477 хиљада динара односе се на обрачунате а неисплаћене зараде запосленима за други део децембра 2019. године. Зараде запосленима исплаћене су у јануару 2020. године.

4.18. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Разграничене обавезе за порез на додату вредност	344	398
Укупно:	<u>344</u>	<u>398</u>

4.19. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	5614	4770
Укупно:	<u>5614</u>	<u>4770</u>

4.20. Пасивна временска разграничења

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Остала пасивна временска разграничења	25697	28143
Укупно:	<u>25697</u>	<u>28143</u>

4.21. Одложена пореска средства и обавезе

Одложене пореске обавезе утврђене су на следећи начин:

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Одложени порез по основу опорезиве привремене разлике између књиговодствене вредности сталних средстава и њихове пореске основице		
Садашња књиговодствена вредност сталних средстава	1683762	1725094
Неотписана пореска вредност сталних средстава	765371	790251

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Привремене пореске разлике	918391	934843
Пореска стопа	15.00%	15.00%
1. Одложене пореске обавезе	137759	140226
2. Одложена пореска средства	988	62018
Порески кредит по основу улагања у основна средства	42450	49455
Губици ранијих година	-	11335
Обезвређење материјала и робе	92	125
Неисплаћене јавне дажбине	46	23
Отпремнине за одлазак у пензију	1407	1079
Неисплаћена примања запослених	1	1
ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	93763	78208

Промена на одложеним пореским обавезама односе се на следеће:

	2019.	2018.
Стање на почетку периода	78208	56473
Повећања по основу утврђеног одложеног пореза у 2019. години	15978	21925
Смађење по основу утврђеног одложеног пореза у 2019. години	423	190
Остала смађења	-	-
Стање на крају периода	93763	78208

5. БИЛАНС УСПЕХА**5.1. Пословни приходи**

	2019.	2018.
Приходи од продаје робе	386604	299212
Приходи од продаје производа	4416104	4587366
Приходи од премија, субвенција, донација и сл.	9000	8421
Остали пословни приходи	-	-
Укупно:	4811708	4894999

а) Приходи од продаје робе

	2019.	2018.
Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	-	-
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	316747	226876
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	69857	72336
Укупно:	386604	299212

б) Приходи од продаје производа и услуга

	2019.	2018.
Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	-	-
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	2747309	2710399
Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1668795	1876967
Укупно:	4416104	4587366

Приходи од продаје према тржишту на коме су остварени односе се на:

	2019.	2018.
Приходе од продаје на домаћем тржишту	3064056	2937275
Приходе од продаје на иностраном тржишту	1738652	1949303
Укупно:	4802708	4886578

Поступком консолидације прихода остварених у међусобним односима матичног и зависних предузећа консолидовани су приходи од продаје робе у износу од 29.159 хиљада динара и приходи од продаје производа у износу од 694.163 хиљада динара.

в) Остали пословни приходи

	2019.	2018.
Приходи од премија, субвенција, донација и сл.	9000	8421
Приходи од закупнина	-	-
Укупно:	9000	8421

5.2. Пословни расходи

	2019.	2018.
Набавна вредност продате робе	290840	203355
Приходи од активирања учинака	(4148)	(8011)
Повећање вредности залиха	(20623)	(107744)
Трошкови материјала за израду	3810200	4118212
Трошкови горива и енергије	73094	68442
Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања	308402	278056
Трошкови производних услуга	86914	91646
Трошкови амортизације	72339	70295
Трошкови дугорочних резервисања	664	1266
Нематеријални трошкови	38398	41279
Укупно:	4656080	4756796

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

а) Набавне вредност продате робе

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Набавна вредност продате робе	290840	197296
Набавна вредност продатих нематеријалних улагања	-	-
Набавна вредност продатих некретнина	-	6059
Укупно:	<u>290840</u>	<u>203355</u>

Међусобним пребијањем прихода насталих по основу промета између матичног и зависних друштава и расхода насталих по основу интерног промета робе смањени су трошкови набавне вредности продате робе у износу од 101.786 хиљада динара.

б) Приходи од активирања учинака и робе

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Приходе од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе	4148	8011
Укупно:	<u>4148</u>	<u>8011</u>

в) Повећање и смањење залиха учинака

Залихе готових производа износе 400.292 хиљада динара и у себи садрже и повећање од 32.119 хиљада динара настало је по основу преноса залиха материјала у износу од 28.840 хиљада динара и залиха робе у износу од 3.279 хиљада динара које су на дан биланса остале на стању, а односе се на интерно продате производе матичног и зависних друштава. У 2018. години по основу консолидације извршен је пренос залиха материјала и залиха робе на залихе готових производа у износу од 34.775 хиљада динара, од чега је само 590 хиљада остало на залихама готових производа на дан биланса. У односу на претходни датум биланса, када су залихе готових производа износиле 407.427 хиљада динара, дошло је до смањења њихове вредности у износу од 7.135 хиљада динара (400.292-407.427). Смањењу вредности залиха готових производа, додато је смањење залиха недовршене производње у износу од 1.138 хиљада динара и увећано за пренос залиха робе и материјала на залихе готових производа у 2018. години, признато је у Билансу успеха као смањење залиха кроз повећање пословних расхода у износу од 20.623 хиљада динара пребијено.

г) Трошкови материјала за израду

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Трошкови материјала за израду	373380	404990
	4	8
Трошкови осталог материјала (режијског)	76396	68304
Укупно:	<u>381020</u>	<u>411821</u>
	0	2

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН**Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.***(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)*

Поступком консолидовања расхода материјала насталих по основу интерног промета Групе смањен је трошак материјала за израду у износу од 576.267 хиљада динара

д) Трошкови горива и енергије

Трошкови горива и енергије	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Укупно:	73094	68442
	<u>73094</u>	<u>68442</u>

ђ) Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања

Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	241398	213736
Трошкови накнада по уговору о делу	41270	38141
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	628	620
Остали личне расходи и накнаде	14474	13317
Укупно:	<u>10632</u>	<u>12242</u>
	<u>308402</u>	<u>278056</u>

На дан биланса са позиције осталих личних расхода и накнада консолидован је износ од 977 хиљаду динара по основу услуге пружања исхране запосленима од стране матичног друштва зависном друштву.

е) Трошкови производних услуга

Трошкове услуга на изради учинака	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Трошкове транспортних услуга	23500	31292
Трошкове услуга одржавања	37271	34592
Трошкове закупнина	15487	14299
Трошкове осталих услуга	4766	5861
Укупно:	<u>5890</u>	<u>5602</u>
	<u>86914</u>	<u>91646</u>

Приликом израде консолидованог финансијског извештаја трошкови производних услуга умањени су за 9.187 хиљада динара на име интерних услуга које су вршене међу друштвима која улазе у консолидацију и то: трошкови на изради производних учинака 5.921 хиљада динара, трошкови превоза у износу 31 хиљада динара и трошкови закупа у износу 3233 хиљада динара.

ж) Трошкови амортизације и резервисања

Трошкови амортизације	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Укупно:	72339	70295
	<u>72339</u>	<u>70295</u>

У поступку консолидовања за продату опрему између матичног и зависних правних лица није било умањења на име расхода амортизације.

з) Трошкови дугорочних резервисања

<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
--------------	--------------

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	664	1266
Укупно:	664	1266

и) Нематеријални трошкови односе се на:

	2019.	2018.
Трошкове непроизводних услуга	14160	14381
Трошкове репрезентације	5768	5980
Трошкове премија осигурања	5120	5393
Трошкове платног промета	4188	4138
Трошкове чланарина	2249	1691
Трошкове пореза	4683	7815
Остале нематеријалне трошкове	2230	1881
Укупно:	38398	41279

Приликом израде консолидованог финансијског извештаја нематеријални трошкови умањени су за 53 хиљада динара на име интерних услуга које су вршене међу друштвима која улазе у консолидацију по основу трошкова репрезентације.

5.3. Финансијски приходи

	2019.	2018.
Приходи од камата	400	230
Позитивне курсне разлике	1306	2718
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	4083	2241
Укупно:	5789	5189

5.4. Финансијски расходи

	2019.	2018.
Расходи камата	22247	25495
Негативне курсне разлике	2363	3581
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	37	51
Укупно:	24647	29127

5.5. Приходи од усклађивања вредности имовине односе се на:

	2019.	2018.
Приходе од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	4616	4616
Укупно:	973	4616

5.6. Расходи од усклађивања вредности имовине односе се на:

	2019.	2018.
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	1481	5749
Укупно:	1481	5749

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

5.7. Остали приходи

	2019.	2018.
Остали приходи	18043	22211
Приходи од усклађивања вредности имовине	78	1369
Укупно:	18121	23580

Остали приходи односе се на:

	2019.	2018.
Добитке од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	92	6629
Вишкове	8	121
Приходи од укидања резервисања	-	-
Приходи од отписа обавезе	550	1388
Остале непоменуте приходе	17393	14073
Укупно:	18043	22211

Приходи од усклађивања вредности имовине односе се на:

	2019.	2018.
Приходи од усклађивања вредности робе	78	480
Приходи од усклађивања вредности датих аванса	0	889
Укупно:	78	1369

5.8. Остали расходи

	2019.	2018.
Остали расходи	4991	5510
Расходи по основу обезвређења имовине	7	9
Укупно:	4998	5519

Остали расходи односе се на:

	2019.	2018.
Губитке по основу расходовања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	3967	3210
Мањкови	24	59
Расходе по основу директних отписа потраживања	413	1253
Остале непоменуте расходе	587	988
Укупно:	4991	5510

Расходи од усклађивања вредности имовине односе се на:

	2019.	2018.
Обезвређење некретнина	-	-
Обезвређење опреме	7	-
Обезвређење залиха материјала	-	9
Обезвређење земљишта	-	-
Обезвређење датих аванса	-	-
Укупно:	7	9

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

5.9. Порез на добитак

	2019.	2018.
Порески расход периода		
Порез на добит за годину	9270	4442
Корекције претходних година	-	-
Укупно порески расход периода	9270	4442
Одложени порез		
Одложени порески расходи	15978	23704
Одложени порески приходи	424	1969
Укупно одложени порез	15554	21735
Укупно порез на добитак	24824	26177

Објашњења о утврђивању одложених пореских прихода и одложених пореских расхода дата су у оквиру тачке 4.21 Одложене пореске обавезе.

5.10. Зараде по акцији

Основна зарада по акцији израчунава се тако што се добитак/губитак који припада акционарима подели пондерисаним просечним бројем обичних акција у оптицају за период. Зарада по акцији АОП 233 Биланса успеха исказана је у динарима.

	2019.	2018.
Добитак/губитак који припада акционарима	124561552,52	105016687,58
Пондерисани просечни број обичних акција у оптицају	149165	149165
Основна зарада по акцији	835	704

Друштво је 04.09.2017. године откупило 18.697 сопствених акција, а 16.10.2017. године друштво је на поклон добило 19.117 сопствених акција. Умањењем укупног број акција (186.979) за откупљене сопствене акције током 2017. године (37.814), утврђено је да просечан пондерисани број обичних акција износи 149.165 акција.

6. ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ**МАТИЧНО ДРУШТВО УТВА СИЛОСИ АД КОВИН**

1. ДУЖНИК ЖЕЛВОЗ А.Д. СМЕДЕРЕВО. Вредност спора: 710.658,66 динара са законском затезном каматом. Уставном суду је поднета жалба због повреде права на суђење у разумном року. Одлука Уставног суда још није донета.

2. ДУЖНИК МОНТЕР КОД ДОО ПЉЕВЉА, РЕПУБЛИКА ЦРНА ГОРА. Вредност спора: 59.735,11 еур са затезном каматом по стопи коју европска централна банка прописује за евро. Привредни суд у Панчеву донео је пресуду против у корист Утва Силоси Ковин. Пресуда је правноснажна и извршна. У Републици Црној Гори, дана

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

16.2.2015. године, против дужника је отворен стечајни поступак и поднета је пријава стечаног потраживања пред Привредним судом у Подгорици у предмету Ст.бр.117/15, а на основу решења о извршењу И.бр.10169/11.Утва Силоси увршћена у 3.ред намирења.

3. ДУЖНИК:МИК КУПРЕС.Вредност спора 57.016.86 ЕУР.Поступак принудне наплате је окончан продајом непокретности у власништву одговорног лица, од чега се наплатила НЛБ банка као хипотекарни поверилац I реда.

4. ДУЖНИК:ФЕРРУМТРАДЕ ДОО БЕОГРАД (ЗВЕЗДАРА).Вредност спора: 1.452.438,88 динара са законском затезном каматом.Донето решење о извршењу. Поступак извршења спроводи јавни извршитељ.Дужник је кажњаван новчано због непоступања по налогу суда..

5. Бивши запослени Мита Грујић поднео је против Утва Силоси ад Ковин тужбу за накнаду материјалне штете на износ од 1.200.000,00 динара због повреде на раду. Поступак је у току пред Основним судом у Смедереву, Судско одељење у Ковину.

6. ЈУГОПРЕВОЗ а.д. Ковин -у стечају је поднео тужбу против Утва Сиоси а.д. Ковин за раскид уговора о дугорочном закупу. Поступак је у току пред Привредним судом у Панчеву.

ПОДНЕТЕ СТЕЧАЈНЕ ПРИЈАВЕ КОЈЕ СУ УСВОЈЕНЕ И ЧЕКА СЕ НАМИРЕЊЕ-III РЕД ПОВЕРИЛАЦА

- ЕКОНОМ а.д. Ушће УШЋЕ У СТЕЧАЈУ РАДИ НАПЛАТЕ 1.154.607,33 ДИНАРА (ГЛАВНИ ДУГ) СА КАМАТОМ. Поступак стечаја је закључен над дужником и настављен је поступак против стечајне масе. Стечајна маса је брисана из регистра АПР дана 20.05.2019.године.

- ЗАВАРИВАЧ АД ВРАЊЕ. Вредност спора:1.842.861,16 динара са законском затезном каматом.Донета је пресуда Апелационог суду у корист Утва Силоси. Дужник је у реструктурирању.Тражена забележба заложног права на непокретности на основу извршне исправе и по истој је донето решење. Над дужником је у 2017. години отворен стечајни поступак. После судског поступка, поднета је пријава стечајног потраживања,која је усвојена, III ред намирења поверилаца.

- ИНТЕР МОСТ А.Д. БЕОГРАД У СТЕЧАЈУ РАДИ НАПЛАТЕ 1.574.267,92 ДИНАРА (ГЛАВНИ ДУГ) СА КАМАТОМ. Стечајни поступак још увек траје.

- Застава Метал Ресавица, на износ главнице 1.006.107,38 динара са каматом. После судског поступка, поднета је пријава стечајног потраживања,која је усвојена ,III ред намирења поверилаца.

- МЕТАЛЕХ-У СТЕЧАЈУ ДОО БЕОГРАД 12.270.593,69 ДИНАРА (ГЛАВНИ ДУГ) СА КАМАТОМ. Стечајни поступак још увек траје.

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН**Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.***(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)***ЗАВИСНО ДРУШТВО ДАХОП УТВА ДОО АЛЕКСИНАЦ**

1. Дужник Меркур Хрватска доо Загреб је у стечају. Поднета је пријава стечајног потраживања у износу од ЕУР 64.672,77.

ЗАВИСНО ДРУШТВО СИЛОИН ДОО КОВИН

1. Поднета стечајна пријава која је усвојена ЈУГОВО СОМПАЊУ Д.О.О. Смедерево, у стечају ради 86.277,47 динара са каматом Посл.број И.ИВ -173/18.

7. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Зависна правна лица друштва Утва Силоси ад Ковин су „Дахоп Утва“ доо Алексинац и „Силоин“ доо Ковин, чији је Утва Силоси ад 100% власник.

Трансакције са повезаним лицима односе се на следеће:

- Продаја робе и услуга

Продаја робе:

- зависна правна лица
- повезана правна лица

Продаја производа и услуга:

- зависна правна лица
- повезана правна лица

Укупно

У консолидованим финансијским извештајима, по основу међусобних трансакција матичног и зависних лица консолидовани су приходи по основу продаје робе у износу од 29.355 хиљада динара и приходи по основу продаје производа и услуга у износу од 697.653 хиљада динара.

- Набавка робе и услуга

Набавка материјала и робе:

- зависна правна лица
- повезана правна лица

Набавке услуга:

- зависна правна лица
- повезана правна лица

Укупно

У консолидованим финансијским извештајима, по основу међусобних трансакција матичног и зависних лица консолидовани су пословни расходи у износу од 656.620 хиљада динара.

	2019.
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-

	2019.
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-

	2019.	2018.
• Потраживања и обавезе проистекле из продаје и набавке од повезаних лица		
Потраживања од повезаних лица		
- зависна правна лица	-	-
- повезана правна лица	-	-
Укупно	-	-
Обавезе према повезаним лицима		
- зависна правна лица	-	-
- повезана правна лица	-	-
Укупно	-	-

На дан биланса Група нема потраживања по основу датих аванса, као ни обавезе по основу примљених аванса према повезаним лицима.

У консолидованим финансијским извештајима, по основу међусобних трансакција матичног и зависних лица консолидована су потраживања и обавезе у износу од 70.406 хиљада динара.

8. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Фактори финансијског ризика

Финансијски ризици су дефинисани као нестабилност приноса која доводи до неочекиваног губитка. Висина те нестабилности приноса је условљена утицајем променљивих величина, које се називају фактори ризика. Фактори ризика се могу груписати у неколико категорија, од којих су најважнији тржишни ризик, кредитни ризик и ризик ликвидности.

Група је у свом редовном пословању у различитом обиму изложена одређеним финансијским ризицима:

- а) тржишном ризику
- б) ризику ликвидности
- б) кредитном ризику

Управљање ризицима у Групи је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање Групе у ситуацији непрдвидивости финансијскоих тржишта.

1. Тржишни ризик

Приликом анализе утицаја тржишта на финансијске инструменте, Група сагледава постојање ризика од промене курса страних валута (валутни ризик), ризика од промена каматних стопа и ризика од промена цена

а) Валутни ризик

Група је изложена ризику од промене курса страних валута приликом пословања у земљи и иностранству, а који проистиче из пословања са различитим валутама, првенствено ЕУР.

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН**Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.***(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)*

Девизни ризик настаје у случајевима неусклађености финансијских средстава и обавеза изражених у страниј валути и/или са валутном клаузулом. У мери у којој је то могуће, Група минимизира девизни ризик кроз минимизирање отворене девизне позиције.

	у 000 РСД			
	Имовина		Обавезе	
	2019	2018	2019	2018
ЕУР	2,277	2,557	6,243	7,673
УСД	-	-	-	-
ЦХФ	-	-	-	-
	2,277	2,557	6,243	7,673

	у 000 РСД			
	2019		2018	
	10%	-10%	10%	-10%
ЕУР	397	(397)	512	(512)
УСД	-	-	-	-
	397	(397)	512	(512)

б) Ризик од промене каматних стопа

Група је изложена разним ризицима који кроз ефекте промене висине каматних стопа делују на његов финансијски положај и токове готовине. Пословање Групе је изложено ризику промене каматних стопа у мери у којој каматносна средства (укључују инвестиције) и каматносне обавезе доспевају за наплату у различито време или у различитим износима.

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динари, осим уколико није другачије наведено)

	у 000 РСД	
	2019	2018
Финансијска средства		
Некаматносна	924,704	947,231
Каматносна (фиксна камата)	648	-
Каматносна (варијабилна камат)	-	31,435
	<u>925,352</u>	<u>978,666</u>
	<u>925,352</u>	<u>978,666</u>
Финансијске обавезе		
Некаматносна	633,055	718,591
Каматносна (фиксна камата)	-	-
Каматносна (варијабилна камат)	683,905	894,041
	<u>1,316,960</u>	<u>1,612,632</u>
	<u>1,316,960</u>	<u>1,612,632</u>

Наредна табела приказује анализу осетљивости нето добитка за текући и претходни извештајни период у каматним стопама за 1%. Повећање, односно смањење од 1% представља реалну стопу у постојећим тржишним условима. Ова анализа примењива је на финансијске датум биланса и претпоставља да су све остале варијабилне

	у 000 РСД			
	2019		2018	
	1%	-1%	1%	-1%
Финансијска средства	-	-	314	(314)
Финансијске обавезе	(6,839)	6,839	(8,940)	8,940
	<u>(6,839)</u>	<u>6,839</u>	<u>(8,626)</u>	<u>8,626</u>

Ризик Групе од промене каматних стопа проистиче првенствено из обавезе према повериоцима из УППР и обавеза по дугорочним кредитима код банака код којих је каматна стопа променљива везана за ЕУРИБОР.

Активности управљања ризицима имају за циљ да оптимизују нето расход од камата уз услов да су тржишне каматне стопе на нивоу који је у складу са пословном стратегијом друштва и УППР.

в) Ризик промене цена

Ризик промене цена је присутан у Групи из разлога што је репроматеријал који Група купује берзанска роба подложна променама цена на глобалном нивоу. Овим ризиком Група управља тако што у зависности од промена цена репроматеријала врши промену продајних цена својим купцима. Управљање овим ризиком ће највише ослања на тачно планирање набавке репроматеријала и

пласмана производа за познате купце.

2) Ризик ликвидности и токова готовине

Ризик ликвидности је ризик да Група неће бити у могућности да финансира средства одговарајућим изворима финансирања са становишта рокова и стопа и ризик немогућности да се средство реализује по разумној цени у одговарајућем временском оквиру.

Група управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа, праћењем планираних и стварних новчаних токова и одржавањем адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

Група непрекидно процењује ризик ликвидности идентификовањем и праћењем промена у изворима финансирања потребним за испуњење пословних циљева друштва, а у складу са пословном стратегијом Групе и УППР.

У хиљадама РСД	До 1 године	Од 2 до 5 година
Готовина И готовински елементи	146,589	
Потраживања по основу продаје	770,786	
Остала потраживања	47,235	
Краткорочни финансијски пласмани	648	
Остали дугорочни фин. Пласмани	0	3,066
Остала АВР	898	
Укупно	966,156	3,066
Краткорочне финансијске обавезе	135,240	
Обавезе из пословања	496,436	
Дугорочне обавезе		548,665
Остале обавезе	261,987	8,388
Укупно	893,663	557,053

3) Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик настанка финансијских губитака Групе као резултат кашњења клијента или друге уговорне стране у измиривању уговорних обавеза.

Кредитни ризик обухвата дугорочне и краткорочне финансијске пласмане, потраживања и дате гаранције и јемства трећим лицима.

Група је изложена кредитном ризику и обезбеђење од кредитног ризика успостављено је предузимањем одређених мера и активности на нивоу Групе.

Руководство има кредитну политику да се изложеност кредитном ризику прати у континуитету. Кредитне процене се врше за све клијенте који захтевају кредит (одложено плаћање обавеза). На основу бонитета купца одређује се износ максималне кредитне изложености и исти се уговара. Износ максималне кредитне изложености ревидира се најмање једном годишње.

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

На дан 31.12.2018.године Група располаже готовином и готовинским еквивалентима у укупном износу од хиљаде РСД 196.666.

Управљање ризиком капитала

Циљ управљања ризиком капитала је обезбеђивање такве структуре капитала која ће Групи обезбедити сигурност у пословању, ликвидност и солвентност. Поред сопственог капитала који се састоји од основног капитала, резерви и акумулираног добитка Група користи и туђа средства у виду дугорочних кредита.

Показатељи задужености Групе (ризик капитал) са стањем на крају године су следеће:

Показатељ задужености на датум биланса је следећи:

	2019	у 000 РСД 2018
Укупна задуженост	683,905	894,041
Готовина и готовински еквивалент	146,589	196,666
Нето задуженост Капитал	537,316 1.473.827	697,375 1,344.247
Укупан капитал	2,011,143	2,041,622
Показатељ задужености	26,72%	34,16%

9. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАНА БИЛАНСА

Догађај који ће највише утицати на пословање Друштва након извештајног периода је поремећај привреде на глобалном нивоу, услед пандемије због појаве вируса COVID- 19, а посебно услед увођења ванредног стања у Републици Србији, што се одржава и на пословање и на приходовање Друштва у условима ванредног стања, чије је последице у овом тренутку немогуће предвидети. Менаџмент Друштва настоји да функционисање Друштва прилагоди прописима и реалним околностима и могућностима за рад и логистику.

Руководство Друштва је преузело мере у циљу превазилажења насталих негативних трендова у пословању и процењује да ће се на основу предузетих мера одржати континуитет у пословању Друштва у будућем периоду.

Друштво је након увођења ванредног стања донело низ мера и утврдило нове процедуре рада у циљу заштите и безбедности здравља на раду запослених и трећих лица, као и организовање сменског рада. Као што је обелодањено, на основу предузетих мера Друштво је неометано наставило своје пословање и сматра да располаже довољним количинама залиха робе и резервних делова,

ради одржавања пословних активности и снабдевања тржишта за потребе постојећих и будућих купаца. Такође, руководство Друштва сматра да ће у највећој мери бити у ситуацији да реализује усвојени пословни план за 2020.годину као и да ће расположива новчана средства бити довољна за одржавање адекватног нивоа ликвидности.

10. ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА

А) Обезбеђења обавеза по основу оквирне линије:

I) По основу оквирне линије одобрене од стране Банка Интеса Београд новембра 2009.године у износу од ЕУР 10.000.000,00 , (преостали дуг на 31.12.2019.године износи ЕУР 4.493.171,42) дата су следећа средства обезбеђења:

- а) хипотека 1. реда на непокретности (објектима) евидентирана у РГЗ -Катастар Ковин чија је књиговодствена вредност РСД 498.037.484,49
- б) залога на опреми: машина за цеви, равналица и слитер, .Зл.бр. 22022/2009 чија је књиговодствена вредност РСД 532.969.516,38
- в) 6 бланко сопствених меница привредног друштва Утва Силоси ад Ковин
- г) заједничка хипотека I реда на земљишту, парцела 9317/2 и парцела 9317/3
- д) Уговор о јемству закључен између Банца Интеса и Дахоп Утва доо Алексинац и Уговор о јемству закључен између Банца Интеса и Силоин доо Ковин у износу од 5.901.031,82 ЕУР, као и 4 бланко сопствене менице привредног друштва Дахоп Утва доо Алексинац и 4 бланко сопствене менице привредног друштва Силоин доо Ковин

II) По основу дугорочног кредита одобреног новембра 2009.године од стране Социете Генерале Банка Србија а.д. Београд у вредности од ЕУР 2.000.000 (преостали дуг на 31.12.2019.године износи ЕУР 267.073,92) и краткорочног кредита код Социете Генерале Банка Србија а.д. Београд одобреног на износ ЕУР 750.000,00 (дуг на 31.12.2019. године износи 565.461,71 ЕУР) дата су следећа обезбеђења:

- а) хипотека 1. реда на непокретности (објектима) евидентирана у РГЗ -Катастар Ковин чија је књиговодствена вредност РСД 164.227.892,60
- б) 10 бланко сопствених меница привредног друштва Утва Силоси ад Ковин
- в) заједничка хипотека I реда на земљишту, парцела 9317/2 и парцела 9317/3
- г) јемство привредног друштва Дахоп Утва д.о.о. Алексинац
- д) 3 бланко сопствене меница привредног друштва Дахоп Утва д.о.о. Алексинац
- ђ) јемство привредног друштва Силоин д.о.о. Ковин
- е) 3 бланко сопствене менице привредног друштва Силоин д.о.о. Ковин

III) По основу кредита од Халк Банк а.д. Београд одобреног на износ ЕУР 400.000 (преостали део дуга на дан 31.12.2019.године износи ЕУР 132.403,86) дата су следећа обезбеђења :

- а) 6 бланко сопствених меница привредног друштва Утва Силоси ад Ковин
- б) залога на опреми чији је власник зависно друштво Дахоп Утва д.о.о. Алексинац ЗЛ.бр.8956/2012
- в) хипотека на земљишту и објектима евидентирана у РГЗ -Катастар Ковин, чији је власник зависно друштво Силоин д.о.о. Ковин

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН**Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.***(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)***Б) Обезбеђења за обавезе по основу издатих банкарских гаранција у корист добављача, на дан 31.12.2019. године :****I Халк Банк ад Београд царинска гаранција у износу РСД 1.500.000,00**

као обезбеђење по основу издате гаранције дато је:

а) 5. бланко сопствених меница

б) Депозит привредног друштва Дахоп Утва доо Алексинац у износу од 1.500.000,00 РСД

II Халк Банк ад Београд гаранција за примљени аванс у износу од 30.885,26 ЕУР

(3.631.884,20 РСД), као обезбеђење по основу издате гаранције дато је:

а) 3 бланко сопствених меница

б) депозит привредног друштва Комар ком у износу од 30.885,26 ЕУР

В) Обезбеђење потраживања**а) Успостављене залоге и хипотеке по основу потраживања из пословног односа и јемстава у корист "Утва Силоси" а.д. Ковин :**

- Успостављена залога на хартијама од вредности- 8.506 комада акција I реда чији је власник "Миракс" д.о.о. Београд, емитента Утва Силоси а.д. Ковин, појединачне номиналне вредности РСД 2.580,00 динара, укупне номиналне вредности РСД 21.945.480,00 , по основу Поравнања са Нев Стеел д.о.о. Београд број 6919/2010.

На дан 31.12.2019. године на складиштима Утва Силоси а.д. Ковин пописана је роба која је власништво следећих правних лица:

Комар Цом д.о.о. Алексинац	у вредности	7.081.603.72	динара
СИМ д.о.о. Нови Сад	у вредности	190.399.713.82	динара
Златибор Градња а.д.Београд	у вредности	9.549.250,62	динара
Копаоник а.д. Београд	у вредности	63.024.266,36	динара
Прогрес инжењеринг Чачак	у вредности	25.976.735.18	динара
Хбис Гроуп Србија Ирон и Стеел доо	у вредности	11.585.051.04	динара
Инфас ХС д.о.о.Нови Београд	у вредности	724.750.00	динара
Дахоп Утва д.о.о. Алексинац	у вредности	3.003.154.00	динара
Норт Американ д.о.о. Београд	у вредности	2.062.368.60	динара
Ферос д.о.о. Алексинац	у вредности	632.649.26	динара

Дате гаранције:

DATUM ODOBRENJA	BANKA	IZNOS	VALUTA	ROK	OPIS
09.05.2019	ХАЛКБАНКА АД	1.500.000.00	RSD	10.08.2020.	ЦАРИНСКА ГАРАНЦИЈА
27.11.2019	ХАЛКБАНКА АД	30.885.26	EUR	30.04.2020.	ОБЕЗВЕЂЕЊЕ АВАНСА

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Примљене гаранције:

НАЗИВ	МЕСТО	ИЗНОС	РОК
ТОБЛЕР СКЕЛЕ	РАЈИНЦЕ	6.000.000,00 РСД	07.10.20
ТОБЛЕР СКЕЛЕ	РАЈИНЦЕ	6.000.000,00 РСД	30.10.20

Дате менице:

Р.БР	БРОЈ МЕНИЦА	ПОВЕРИОЦ
1	10	СОЦИЈЕТЕ БАНКА
2	27	ХАЛКБАНКА АД
3	8	ЕПС СНАБДЕВАЊЕ
4	6	БАНЦА ИНТЕСА
5	3	КОПАОНИК
6	3	ЗЛАТИБОР ГРАДЊА
7	3	СИМ ДОО НОВИ САД

Примљене менице:

БРОЈ	НАЗИВ ИЗДАВАОЦА	СЕДИШТЕ
1	МИРЈАНА БЕБЕК	ДУБОВАЦ
1	МИЛАН АДАМОВИЋ	БАВАНИШТЕ
1	МИЉАН МИЛОСАВЉЕВИЋ	СМЕДЕРЕВО
1	ТКАЛЕЦ ЈОСИП	БАВАНИШТЕ
1	ДЈУРИЋ САВА	КОВИН
1	БЕРЕТИ ЈОЖЕФ	СКОРЕНОВАЦ
3	ИКАР	ВАЉЕВО
1	ДАНОР УТВА ДОО	ALEKSINAC
3	КОПАОНИК АД	БЕОГРАД
3	PROGRES INZENJERING	CACAK
5	MBN GRADNJA	ZITKOVAC
3	BLOK-SIGNAL	NIS
3	INTEGRITY INTERNACIONAL	STARA PAZOVA
3	ИНВАЛ СТАТ	КОВИН
4	СТАТИК	КОВИН
1	COLPART	БЕОГРАД
5	МАГНАТ	УМКА
3	JEDINSTVO METALOGRAĐNJA AD	SEVOJNO
3	METALO KOZMETIKA	VALJEVO
3	M&M GRADJEVINSKA RADNJA	БЕОГРАД
3	IMD METAL CO DOO	БЕОГРАД
3	MIKOM DOO	NOVI SAD
1	MILAN RADIVOJEVIC	SMEĐEREVO
6	EUROPOLIS PLUS	БЕОГРАД
3	ХЕЛИОН	ЧАЧАК
3	ИНО-МЕТАЛ	СМЕДЕРЕВО
1	ТИГОР ТРАДЕ	БЕОГРАД
3	ИНФАС ЛАМ	БЕОГРАД
1	АРАНЂЕЛОВИЋ ЉИЉАНА	БЕОГРАД
1	МАЈА ЂУРЂЕВИЋ	БЕОГРАД
3	ЧЕЛИК	БАЧКИ ЈАРАК
3	ДЕЖЕВА	БАРИЋ
3	ИНФАС-ХС	БЕОГРАД
3	БОСС КОНСТРУКЦИОН	ТРСЕНИК
3	ТОБЛЕР СКЕЛЕ	РАЈИНЦЕ
2	МИН ДИВ	СВРЉИГ
3	КНОТ АУТОФЛЕХ	БЕЧЕЈ
3	НАПРЕДАК ПРОМЕТ	ВАЉЕВО
2	АГ СИСТЕМ	ПАНЧЕВО
3	МЕТАЛЕЛЕКТРО	СОМБОР
2	АС КОЛОР ПЛУС	ШАБАЦ
1	ЛИМС ИНЖЕЊЕРИНГ	БЕОГРАД
2	МЕТАЛ	КОВИН
10	СЕЊАК	БЕОГРАД
3	ИНДУСТРОМЕТАЛ	ВАЉЕВО

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

ЗАВИСНО ДРУШТВО ДАХОП УТВА ДОО АЛЕКСИНАЦ

Примљене менице:

БРОЈ МЕНИЦЕ	НАЗИВ ИЗДАВАОЦА	СЕДИШТЕ
2	ТОБЛЕР СКЕЛЕ	ПРЕШЕВО
2	ЛАСЕР ФЕРИТИ	БЕОГРАД
1	КОПТЕХ	БЕОГРАД
1	АНДИ МЕТАЛ	ЈАГОДИНА

Дате менице:

БРОЈ МЕНИЦЕ	НАЗИВ ИЗДАВАОЦА	СЕДИШТЕ
6	ОТП БАНКА	БЕОГРАД
12	ЕПС СНАБДЕВАЊЕ	БЕОГРАД
3	КОМАР КОМ	АЛЕКСИНАЦ
4	БАНЦА ИНТЕСА	БЕОГРАД
10	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА	БЕОГРАД
3	ФЕРУМ ПРОФИЛИ	БЕОГРАД

Туђа роба на складишту Комар Цом доо Алексинац у вредности 12.881 хиљада динара

ЗАВИСНО ДРУШТВО СИЛОИН ДОО КОВИН

Примљене менице:

БРОЈ МЕНИЦЕ	НАЗИВ ИЗДАВАОЦА	СЕДИШТЕ
2	ДРАКУЛИЋ	ПЛАНДИШТЕ
1	АГРОЛИНЕ	СМЕДЕРЕВО
1	ГОША СОЛКО	СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА
1	СМЕДЕРЕВО ПРОМЕТ	СЕОНЕ
1	ПОПОВИЋ МОНТАЖА	СМЕДЕРЕВО
1	МД ЛИВ	МЛАДЕНОВАЦ

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Дате менице:

БРОЈ МЕНИЦЕ	НАЗИВ ИЗДАВАОЦА	СЕДИШТЕ
4	МИНИСТАРСТВО РАДА И СОЦИЈАЛНЕ ПОЛИТИКЕ	БЕОГРАД
6	ОТП БАНКА	БЕОГРАД
3	КОВИН ГАС	КОВИН
1	ГРЕЕН ЕНЕРГИ ПОИНТ	БЕОГРАД
1	МЕССЕР ТЕХНОГАС	БЕОГРАД
2	КНЕЗ ПЕТРОЛ	БЕОГРАД
4	БАНЦА ИНТЕСА	БЕОГРАД

У КОВИНУ, 18.05.2020. ГОДИНЕ

Бесна Јовановић

Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја



sw. sy
Законски заступник



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

**AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU
SILOSA, PROFILA I OPREME “UTVA SILOSI”, KOVIN
– MATIČNO DRUŠTVO**

**IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI KONSOLIDOVANIH
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2019. GODINU**

Beograd, maj 2020. godine



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SILOSA, PROFILA I OPREME "UTVA ŠILOSI", KOVIN – MATIČNO DRUŠTVO

IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI KONSOLIDOVANIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2019. GODINU

S A D R Ź A J

	<u>Strana</u>
Mišljenje nezavisnog revizora	1 - 3
Finansijski izveštaji:	
Konsolidovani Bilans stanja	
Konsolidovani Bilans uspeha	
Konsolidovani Izveštaj o ostalom rezultatu	
Konsolidovani Izveštaj o promenama na kapitalu	
Konsolidovani Izveštaj o tokovima gotovine	
Napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje	
Konsolidovani Godišnji izveštaj o poslovanju	



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA SKUPŠTINI DRUŠTVA „UTVA SILOSI“ A.D., KOVIN

Mišljenje nezavisnog revizora

1. Po našem mišljenju, konsolidovani finansijski izveštaji Grupe za konsolidaciju UTVA SILOSI, istinito i objektivno, po svim bitnim pitanjima, prikazuju finansijski položaj matičnog društva „UTVA SILOSI“ a.d. iz Kovina i zavisnih društava „DAHOP UTVA“ d.o.o., iz Aleksinca i „SILOIN“ d.o.o. iz Kovina na dan 31. decembra 2019. godine, rezultate poslovanja, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za 2019. godinu i napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije na način opisan u Napomenama uz finansijske izveštaje.

Finansijski izveštaji za „Utva Silosi“ ad, i „Dahop Utva“ doo, sačinjeni su skladu sa MRS i MSFI, a finansijski izveštaji za „Siloin“ doo, kao malo pravno lice sačinjeni su primenom MRS za MSP, pa smo radi uporedivosti podataka kod konsolidacije izvršili prilagođavanja – korigovanja za subvencije namenjena nabavci osnovnih sredstava. Tako da su u korist prihoda knjižena subvencije do visine obračunte amortizacije na osnovna sredstva nabavljena iz domacija i subvencija.

Osnov za mišljenje

2. Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o reviziji, Međunarodnim standardima revizije (MSR-ISA, MSFI) i Kodeksom etike za profesionalne računovođe. Naše odgovornosti koje proizilaze iz ove regulative su detaljnije objašnjene u pasusu *Odgovornost revizora*. Nezavisni smo u odnosu na Društvo u skladu sa relevantnim etičkim zahtevima za ovaj angažman i ispunili smo sve druge obaveze koje nalažu ovi zahtevi.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju razumnu osnovu za naše revizorsko mišljenje.

Skretanje pažnje

Skrećemo pažnju na sledeće:

3. a) Kao što je navedeno u tački 2.4. Napomena, finansijski izveštaji Grupe za konsolidaciju su sastavljeni u skladu sa načelom stalnosti poslovanja, koji podrazumeva da će Grupa za konsolidaciju biti u mogućnosti da nastavi poslovanje u doglednoj budućnosti.

Obzirom da je matično društvo u postupku reorganizacije i u vezi sa tim je donet Unapred pripremljeni plan reorganizacije (UPPR), koji je u primeni od 14.01.2016. godine, Društvo posluje u skladu sa navedenim Planom reorganizacije.

Društvo je u 2019. godini uredno plaćalo tekuće obaveze iz poslovanja, kao i dospele obaveze utvrđene Planom reorganizacije.

b) Kao što je obelodanjeno u tački 10. Napomena uz konsolidovane finansijske izveštaje kao instrumenti urednog vraćanja obaveza prema bankama matično društvo „UTVA SILOSI“ a.d. iz Kovina upisalo je hipoteku I reda na nekretnine, kao i zajednička hipoteka I rada na zemljištem upisana je I zaloga na opremi, izdate su blanko sopstvene menice, a data su jemstva zavisnog društva „Dahop Utva“ doo iz Aleksinca.

Radi obezbeđenja potraživanja uspostavljena je hipoteka na hartije od vrednosti drugih pravnih lica čiji je emitent Utva Silosi a.d.

Naše mišljenje na sadrži rezervu po ovom pitanju.



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

4. Rukovodstva Društava su odgovorna za pripremu i poštenu prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije. Ova odgovornost obuhvata: osmišljavanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za pripremu i poštenu prezentaciju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze nastale usled kriminalne radnje ili greške; odabir i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika i računovodstvene procene koje su razumne u datim okolnostima.

Tokom izrade finansijskih izveštaja, rukovodstva matičnog i zavisnih društava su odgovorna za procenu sposobnosti Društava da nastave poslovanje, da obelodane, ukoliko je to slučaj, pitanja koja se odnose na mogućnost nastavka poslovanja Društava i da princip nastavka poslovanja koristi kao osnovu za računovodstveno izveštavanje, osim ukoliko postoji namera da se Društvo likvidira ili nema drugih alternativnih rešenja.

Odgovornost revizora

5. Naša odgovornost je da, na osnovu izvršenih ispitivanja, izrazimo mišljenje o prikazanim finansijskim izveštajima. Da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se u razumnoj meri uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Razumno uveravanje je visok nivo uveravanja, ali nije garancija da će revizija izvršena u skladu sa MSR-ISA uvek otkriti materijalno značajne pogrešne iskaze kada oni postoje.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za pripremu i poštenu prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola Društva. Revizija takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Ostala pitanja

6. Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja matičnog društva „UTVA SILOSI“ a.d., iz Kovina. i „DAHOP UTVA“ d.o.o. – zavisnog društva iz Aleksinca za 2019. godinu i u svojim izveštajima od 30.04.2020. dali smo pozitivno mišljenje na finansijske izveštaje matičnog društva Utva Silosi ad, a u Izveštaju od 06.05.2020. godine dali smo pozitivna mišljenja na finansijske izveštaje zavisnog društva Dahop Utva za 2019. godinu. Nismo vršili reviziju finansijskih izveštaja zavisnog društva „SILOIN“ d.o.o., Kovin, za 2019. godinu ali smo izvršili uvid u pozicije bruto bilansa na dan 31.12.2019. godine.

7. Dana 15. marta 2020. godine u Republici Srbiji je proglašeno vanredno stanje usled pandemije COVID-19, kojim su ograničene slobode kretanja kao i druge aktivnosti, a vanredno stanje je ukinuto 07.05.2020. godine. Zbog neizvesnosti u dužinu trajanja i karakter mera koje će biti donete u periodu nakon ukidanja vanrednog stanja, mišljenja smo da će sve to uticati na pad privrednih aktivnosti i rezultate poslovanja u 2020. godini.

Izveštaj o ostalim regulatornim zahtevima

8. U skladu sa odredbama člana 41. Zakona o reviziji („Sl. glasnik RS“, br. 73/2019) i člana 7. Pravilnika o uslovima za obavljanje revizije finansijskih izveštaja javnih društava („Sl. glasnik RS“, br. 50/2012) izvršili smo proveru usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju Grupe UTVA SILOSI za 2019. godinu sa godišnjim finansijskim izveštajima Grupe UTVA SILOSI, za istu poslovnu godinu. Rukovodstvo Matičnog društva je odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju u skladu sa važećom zakonskom regulativom. Naša odgovornost je da sprovođenjem revizorskih postupaka u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 - Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

koji su bili predmet revizije, iznesemo svoj zaključak u vezi usklađenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima Grupe UTVA SILOSI.

Na bazi sprovedenih revizorskih postupaka nismo uočili materijalno značajne nezakonitosti, koje bi ukazivale da godišnji izveštaj o poslovanju za 2019. godinu Grupe UTVA SILOSI nije usaglašen sa godišnjim finansijskim izveštajima Grupe društava za istu poslovnu godinu.

U Beogradu, 29. maj 2020. godine

Privredni savetnik-Revizija doo

Fikret Ciguljin, licencirani ovlašćeni revizor

Fikret Ciguljin Digitally signed by
Fikret Ciguljin
290181-1009 290181-1009955290020
955290020 Date: 2020.06.01
08:30:04 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08196575

Шифра делатности 2511

ПИБ 101406441

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ СИЛОСА, ПРОФИЛА И ОПРЕМЕ УТВА СИЛОСИ КОВИН

Седиште Ковин, Дунавска 46

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2019. године

- у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.20__	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		1750420	1796385	0
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		78180	80122	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	4,1	14093	15298	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	4,1	64087	64824	
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		1669066	1712744	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	4,2	75931	75931	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	4,2	880668	901204	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	4,2	691774	708779	
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	4,2	5036	5524	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	4,2	15657	16728	
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	4,2		4578	
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		3174	3519	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	4.3.a	108	108	
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	4.3.b	3066	3411	
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		1786193	1894316	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		820037	839506	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	4.4.a	353610	367757	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	4.4.b	22204	23342	
12	3. Готови производи	0047	4.4.c	400292	407427	
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	4.4.d	38092	39503	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	4.4.e	5839	1477	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		770786	744003	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	4.5	640664	586967	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	4.5	130122	157036	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	4.6	4155	3043	
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		648	31435	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			30868	
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	4.7	309	236	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	4.7	339	331	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	4.8	146589	196666	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	4.9	43080	78473	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	4.10	898	1190	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		3536613	3690701	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	10	340750	428546	
					Износ	
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7

ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401			2085897	1959349
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402			558787	558787
300	1. Акцијски капитал	0403	4.11		482406	482406
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	4.11.a		73698	73698
309	8. Остали основни капитал	0410	4.11.a		2683	2683
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	4.11.b		97560	97560
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	4.11.c		82512	77034
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	4.11.d		612454	613317
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	4.11.e		1785	1785
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	4.11.e		2169	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417			930088	805986
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	4.11.f		805527	700970
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	4.11.f		124561	105016
35	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421			0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424			557053	726163
					Износ	
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање __ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		8388	7201	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				

401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних ресурса	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	4.12		8388	7201
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			548665	718962
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				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	4.13		548665	718962
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	4.21		93763	78208
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442			799900	926981
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443			135240	175079
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				
					Износ	
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година	
1	2	3	4	5	Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
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	4.14		135240	175079
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	4.15		117695	22510
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451			496436	582413
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				

432	2. Додатљачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453			
433	3. Додатљачи - остала повезана правна лица у земљи	0454			
434	4. Додатљачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455			
435	5. Додатљачи у земљи	0456	4.16	473153	651382
436	6. Додатљачи у иностранству	0457	4.16	23283	31031
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	4.17	18874	13668
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	4.18	344	398
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	4.19	5614	4770
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	4.20	25697	28143
	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		3536613	3690701
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		340750	428546

у _____

дана _____ 20____ године



Законски заступник

[Handwritten signature]

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

Полуњава правно лице - предузетник

Матични број 08196575

Шифра делатности 2511

ПИБ 101406441

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ СИЛОСА, ПРОФИЛА I ОПРЕМЕ УТВА СИБОСИ КОВИН

Седиште Ковин, Дунавска 46

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		4811708	4894999
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		386604	299212
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	5.1.a	316747	226876
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	5.1.a	69857	72336
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		4416104	4587366
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	5.1.b	2747309	2710399
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	5.1b	1668795	1876967
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	5.1.c	9000	8421
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Наломена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		4656080	4756796
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	5.2.a	290840	203355
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	5.2.b	4148	8011
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	5.2.c	33859	107744
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	5.2.c	13236	
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	5.2.d	3810200	418212
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	5.2.e	73094	68442
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	5.2.f	308402	278056
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	5.2.g	86914	91645
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	5.2.h	72339	70295
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	5.2.j	664	1266
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5.2.j	38398	41279
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		155628	138203
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		5789	5189
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	5.3	400	230
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	5.3	5389	4959
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		24647	29127
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	5.4	22247	25495
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	5.4	2400	3632
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		18858	23938
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	5.5	973	4616
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	5.6	1481	5749
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	5.7	18121	23580
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	5.8	4998	5519
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		149385	131193
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		149385	131193
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	5.9	9270	4442
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	5.9	15978	21735
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	5.9	424	
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		124561	105016
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		124561	105016
	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	5.10	835	704
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у _____
 дана _____ 20 _____ године



Законски ваступник
[Handwritten signature]

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08196575

Шифра делатности 2511

ПИБ 101406441

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ СИЛОСА, ПРОФИЛА I ОПРЕМЕ УТВА СИЉОСИ KOVIN

Седиште Ковин, Дунавска 46

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	4.11.f	124561	105016
	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			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006	4.11.e	1747	21
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) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		1747	21
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023		1747	21
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		126308	104995
	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		126308	104995
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027		126308	104995
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____					
дана _____ 20 _____ године					



Закључни заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08196575

Шифра делатности 2511

ПИБ 101406441

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ СИЛОСА, ПРОФИЛА И ОПРЕМЕ УТВА СИЛОСИ КОВИН

Седиште Ковин, Дунавска 46

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		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	558787	4020		4038	56239
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	558787	4024		4042	56239
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	20795
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	558787	4028		4046	77034
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	558787	4032		4050	77034

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 дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	5478
	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	558787	4036		4054	82512

Редни Број	Опис	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073	97560	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	714159
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4059		4077	97560	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4060		4078		4096	714159
	Промене у претходној _____ години						
4	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	20795
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	112622
	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
5	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4063		4081	97560	4099	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4064		4082		4100	805986
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4067		4085	97560	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4068		4086		4104	805986

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала						
		35		047 и 237		34		
		АОП	Губитак	АОП	Откупљене сопствене акције	АОП	Нераспоређени добитак	
1	2		6		7		8	
	Промене у текућој _____ години							
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4069		4087		4105		5478
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106		129580
	Стање на крају текуће године 31.12. _____							
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071		4089	97560	4107		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108		930088

Компоненте осталог резултата

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	617859	4128	2046	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 $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4114	617859	4132	2046	4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115	4542	4133	261	4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	4118	613317	4136	1785	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 $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4122	613317	4140	1785	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	863	4141	2169	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	384	4161		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	612454	4144		4162		


Компоненте осталог резултата

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

Компоненте осталог резултата

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хецинга новчаног тока
1	2		12		13		14
	Промене 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) 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				
	б) потражни салдо рачуна	4218			1851530	4244		
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236				
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220				4245		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237				
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222			1851530	4246		
4	Промене у претходној години _____							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238				
	б) промет на потражној страни рачуна	4224				4247		
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239				
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226			1959349	4248		
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240				
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228				4249		
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241				
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230			1959349	4250		

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			
1	2	АОП	Добити или губици по основу ХОВ расположивих за продају	15	16	17
8	Промене у текућој _____ години					
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242		4251
	б) промет на потражној страни рачуна	4232				
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____					
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			2085897	4252
у _____ дана _____ 20 _____ године						Законски заступник

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 08196575

Шифра делатности 2511

ПИБ 101406441

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ СИЛОСА, ПРОФИЛА I ОПРЕМЕ УТВА СИЛОСИ KOVIN

Седиште Ковин, Дунавска 46

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	5818874	5658751
1. Продаја и примљени аванси	3002	5523490	5324784
2. Примљене камате из пословних активности	3003	47	230
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	295337	333737
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	5671110	5607439
1. Истплате добављачима и дати аванси	3006	5311572	5289143
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	310430	280688
3. Плаћене камате	3008	14996	25759
4. Порез на добитак	3009	12192	828
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	21920	11021
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	147764	51312
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	460	1332
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	131	981
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	329	351
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	24324	36654
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	24324	36654
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	23864	35322

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
1. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	1500	1500
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030	1500	1500
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	175005	104919
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	173341	103048
4. Остале обавезе (одливи)	3035	1500	1477
5. Финансијски лизинг	3036	164	394
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	173505	103419
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	5820834	5661583
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	5870439	5749012
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	49605	87429
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	196666	285583
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	91	42
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	563	1530
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	146589	196666

у _____
 дана _____ 20____ године



Законски заступник

[Handwritten signature]

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

**НАПОМЕНЕ УЗ КОНСОЛИДОВАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ГРУПЕ
МАТИЧНО ДРУШТВО „УТВА СИЛОСИ“ АД КОВИН,
ЗАВИСНА ДРУШТВА „СИЛОИН“ ДОО КОВИН,
„ДАХОП УТВА“ ДОО АЛЕКСИНАЦ
ЗА ГОДИНУ ЗАВРШЕНУ 31. ДЕЦЕМБРА 2019.**

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ПРИВРЕДНОМ ДРУШТВУ

Привредно друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин, са седиштем на адреси, Дунавска 46, основано је 1979. године као фабрика која послује у СОУР „УТВА Панчево. Први пут стиче статус правног лица као ООУР „Силоси“ у саставу РО „ПРОМАГ“ СОУР „УТВА“ Панчево. 20.06.1990. године издвајањем из СОУР „УТВА“ Панчево постаје самостално регистрована као ДП „Утва Силоси“ Ковин, потом се трансформише у деоничарско друштво, након чега се, сходно тада важећем Закону о предузећима, организује као акционарско друштво. На дан 31.12.2019. године Друштво има укупно 169 запослених од чега је на неодређено време запослено 117 лица, а на одређено 52 лица. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2019. године до 31.12.2019. године је 161 запослених

Матични број : 08196575

Регистарски број: 1160002299

Порески идентификациони број (ПИБ): 101406441

ПДВ број: 133538826

Шифра делатности: 2511.

„Утва Силоси“ а.д. Ковин је оснивач Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Силоин“ д.о.о. Ковин и Друштва за обраду и превлачење метала „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац и има потпуну контролу над управљањем истих..

„Силоин“ д.о.о. Ковин као предузеће за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом основано је 09.03.2000. године и послује у металској грани и бави се производњом бетона, контејнера за смеће, металних гаража и гаражних врата, ограда за домаћинства и друге намене, пужних транспортера, металних конструкција и пружањем браварско варилачких услуга. На дан 31.12.2019. године „Силоин“ доо има 26 запослених од којих 17 инвалидних лица. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2019. године до 31.12.2019. године је 32 запослених.

Матични број 08699011

Порески идентификациони број (ПИБ): 101406433

Регистарски број: 8221029963

ПДВ број: 133538818

Шифра делатности: 8899

„Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац је основан 25.11.2005. године и послује у металској грани. На дан 31.12.2019. године има укупно 48 запослена радника од којих 23 на неодређено, а 25 на одређено. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2019. године до 31.12.2019. године је 47 запослени.

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Матични број: 20102055

Порески идентификациони број (ПИБ): 104155912

Регистарски број: 197831026

ПДВ број: 375477401

Шифра делатности: 2561

Консолидовани финансијски извештаји састављени су за Групу коју чине:

- матично друштво "Утва Силоси" а.д. Ковин
- зависно друштво: "Дахоп Утва" д.о.о. Алексинац и
- зависно друштво: "Силоин" д.о.о. Ковин.

У наставку заједно матично и зависна друштва биће обухваћени као Група, изузев ако није другачије назначено.

"Утва Силоси" а.д. је јавно акционарско друштво, акције друштва се примарно котирају на ванберзанском тржишту Београдске берзе од 30.03.2007. године. Акционари друштва су правна и физичка лица, Фонд ПИО РС и Акцијски фонд.

Вредност акцијског капитала на дан 31.12.2019. године износи: 482.405.820,00 динара.

Већински власници капитала су :

- Крстић Сава	у износу	103.646.340,00
- Утва Силоси ад Ковин	у износу	97.560.120,00
- УТВАКОМ доо	у износу	58.078.380,00
- УТВАПРОМ доо	у износу	55.831.200,00
- Миракс доо	у износу	50.862.120,00
- Фонд ПИО	у износу	47.526.180,00
- Акцијски фонд	у износу	17.616.240,00
- Ариане доо	у износу	8.405.640,00
- Јовановић Велимир	у износу	4.386.000,00
- Илин Александар	у износу	2.796.720,00

Према критеријумима за разврставање које дефинише Закон о рачуноводству ("Службени гласник РС" бр.62/2013, 30/18 као и 73/19) Група је за 2019. годину разврстана у велико правно лице.

Друштво послује у оквиру металске гране, са претежном шифром делатности 2511 и бави се: израдом и монтажом челичних и алуминијумских силоса и опреме, хангара, хала, челичних конструкција. Производи хладнообликоване профиле, округле и кутијасте шавне цеви разних димензија од челичне траке 1-5 мм, израђује пужне транспортере, спирале, котуралке и вођице за клизна врата, контејнере, пружа разне врсте услуга. Поред наведеног Друштво се бави и пружањем браварско варилачких услуга и услуга резања и конфекционирања

лимова као и услуге транспорта.

“Утва Силоси” а.д. Ковин је у пословној 2019. години обављала редовно пословање у складу са Унапред припремљеним планом реорганизације и примењивала све мере обухваћене Планом. Усвојеним УППР-ом се остварује постављени циљ, стабилизација и континуитет пословања кроз очување производње, стварање основе за даљи раст и развој и намирење поверилаца.

Ови Консолидовани финансијски извештаји одобрени су од стране Надзорног одбора „Утва силоси“ ад Ковин дана 18.05.2020. године. Одобрени Консолидовани финансијски извештаји могу накнадно бити измењени на основу мишљења ревизора, а у складу са важећим прописима.

2. ПРИКАЗ ПРИМЕЊЕНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

Консолидовани финансијски извештаји Групе састављени су у складу са рачуноводственим политикама наведеним у тексту који следи. Ове рачуноводствене политике примењују се доследно на све приказане године, изузев уколико није другачије назначено.

2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја

Правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање консолидованих финансијских извештаја врше у складу са Законом о рачуноводству (у даљем тексту “Закон”, објављен у “Сл. гласник РС”, бр. 62/2013 и 30/2018), као и у складу са осталом применљивом подзаконском регулативом. Законом о рачуноводству прописано је да правна лица која су јавна друштва, у складу са законом којим се уређује тржиште капитала, независно од величине, за признавање, вредновање, презентацију и обелодањивање позиција у консолидованим финансијским извештајима, примењују Међународне стандарде финансијског извештавања који у смислу наведеног закона, обухватају: Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја (“Оквир”), Међународни рачуноводствени стандарди (“МРС”), Међународни стандарди финансијског извештавања (“МСФИ”) и са њима повезана тумачења, издата од Комитета за тумачење рачуноводствених стандарда (“ИФРИЦ”), накнадне измене тих стандарда и са њима повезана тумачења, који су одобрени од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде (“ИАСБ”), чији је превод утврдило и објавило министарство надлежно за послове финансија.

Решењем Министарства од 13. марта 2014. године, које је објављено у Службеном гласнику РС бр. 35 од 27. марта 2014. године (у даљем тексту “Решење о утврђивању превода”) утврђени су и објављени преводи основних текстова МСФИ и МРС, Концептуалног оквира за финансијско извештавање (“Концептуални оквир”), усвојених од стране Одбора, као и повезаних ИФРИЦ тумачења. Наведени преводи објављени у Решењу о утврђивању превода не укључују основе за

закључивање, илуструјуће примере, смернице, коментаре, супротна мишљења, разрађене примере, као и други допунски објашњавајући материјал који може да се усвоји у вези са стандардима, односно тумачењима, осим ако се изричито не наводи да је тај материјал саставни део стандарда, односно тумачења. На основу Решења о утврђивању превода Концептуални оквир, МРС, МСФИ, ИФРИЦ и са њима повезана тумачења која су преведена, у примени су од финансијских извештаја који се састављају на дан 31. децембра 2014. године.

Осим поменутог, поједина законска и подзаконска регулатива у Републици Србији дефинише одређене рачуноводствене поступке, што има за последицу додатна одступања од МСФИ као што следи:

а) Друштво је ове консолидоване финансијске извештаје саставило у складу са захтевима Правилника о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник Републике Србије број 95/2014) и 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), који одступа од формата дефинисаног у МРС 1 (ревидиран) – “Приказивање финансијских извештаја” и МРС 7 – “Извештај о токовима готовине”.

б) Решење Министарства финансија Републике Србије бр. 401-00-896/2014-16 од 13. марта 2014. године (Службени гласник Републике Србије бр. 35/2014) утврђује да званичне стандарде чине званични преводи Међународних рачуноводствених стандарда (МРС) и Међународних стандарда финансијског извештавања (МСФИ) које издаје Одбор за међународне рачуноводствене стандарде (ИАСБ), као и тумачења стандарда издатих од стране Комитета за тумачење међународног финансијског извештавања (ИФРИЦ) до 31. јула 2013. године. Након 31. јула 2013. године, од стране ИАСБ и ИФРИЦ издат је значајан број допуна, годишњих побољшања, измена односно додатака постојећим или ревидираним стандардима и тумачењима, као и издавање нових МСФИ, односно укидање постојећих МРС, који нису преведени и званично усвојени у Републици Србији.

в) Одређеним подзаконском актима који су на снази у текућем периоду захтева се признавање, вредновање и класификација средстава, обавеза и капитала, као и прихода и расхода која одступа од захтева преведених и усвојених МСФИ и МРС.

Сходно наведеном, а имајући у виду потенцијално материјалне ефекте које одступања рачуноводствених прописа Републике Србије од МСФИ и МРС могу имати на реалност и објективност консолидованих финансијских извештаја Друштва, ови консолидовани финансијски извештаји се не могу сматрати финансијским извештајима састављеним у сагласности са МСФИ и МРС.

Приликом састављања ових консолидованих финансијских извештаја, Друштво није применило МСФИ и МРС који у својим одредбама дозвољавају ранију примену нити је применило стандарде чији превод није утврдило и објавило министарство надлежно за послове финансија.

Састављање консолидованих финансијских извештаја у складу са МРС/МСФИ претпоставља примену значајних рачуноводствених процена. Такође, захтева се од руководства Друштва да користи своје просуђивање приликом избора и примене рачуноводствених политика. Позиције финансијских извештаја које захтевају значајније процене, односно процене које су од материјалног значаја за консолидоване финансијске извештаје обелодањене су у тексту који следи.

Консолидовани финансијски извештаји за 2019. годину састављени су у складу са концептом историјског трошка, осим ако је другачије наведено у рачуноводственим политикама које су дате у делу који се односи на рачуноводствене политике.

2.2. Упоредни подаци

Упоредни подаци, односно почетна стања, приказана у консолидованим финансијским извештајима представљају податке из консолидованих финансијских извештаја за 2017. годину.

Друштво Силоин доо Ковин први финансијски извештај у складу са МСФИ за МСП саставља на 01.01.2014. године. Раније је примењивало потпуне МСФИ. Ради преласка на Међународне стандарде финансијског извештавања за мала и средња правна лица, Друштво је на 01.01.2014. године извршило рекласификацију ревалоризационих резерви и државних давања преко нераспоређене добити ранијих година, и по том основу у финансијским извештајима за 2014. годину извршило корекцију колоне упоредних података за 2013. годину.

На основу процене некретнина Друштво је формирало у 2012. години ревалоризационе резерве у износу од 4.145.254,17 динара. Друштво је донело одлуку да постојећу ревалоризовану вредност некретнина прихвати као нову набавну вредност. На дан 01.01.2014. године друштво је искњижило ревалоризационе резерве у износу од 4.145 хиљада динара у корист нераспоређене добити ранијих година и кориговало упоредне податке за претходну 2013. годину у Билансу стања на позицијама ревалоризационих резерви и нераспоређене добити ранијих година. У складу са измењеним Одељком 17 МСФИ за МСП друштво је рачуноводственим политикама прописало да пређе на модел ревалоризације некретнина и машина, па је на дан 01.01.2017. године извршило враћање претходно искњижених ревалоризационих резерви са нераспоређене добити на ревалоризационе резерве у износу од 4.145.254,17 динара.

2.3. Прерачунавање страних валута

Валута за приказивање и функционална валута

Ставке укључене у консолидоване финансијске извештаје Групе вреднују се и приказују у динарима (РСД), који представљају валуту за приказивање.

Пословне трансакције и стање у страниој валути

Пословне трансакције настале у страниој валути прерачунавају се у функционалну валуту (РСД) применом девизних курсава важећих на дан трансакције. Позитивне и негативне курсне разлике настале из измирења таквих трансакција и из прерачуна монетарних средстава и обавеза изражених у страним валутама на крају године, признају се у Билансу успеха, осим у случају када су одложене у капиталу као инструменти заштите токова готовине и инструменти заштите нето улагања.

Званични курсеви валута који су коришћени за прерачун девизних позиција Биланса стања у динаре, били су следећи:

	<u>31.12.2019.</u>	<u>31.12.2018.</u>
ЕУР	117.5928	118.1946
УСД	104.9186	103.3893
РУБ	1.6916	1.4841

2.4. Примена претпоставке сталности пословања

Консолидовани финансијски извештаји састављени су у складу са начелом сталности пословања, који подразумева да ће Група бити у могућности да настави пословање у догледној будућности.

Обзиром да је Матично друштво у поступку реорганизације у складу са тим је донет Унапред припремљени план реорганизације, који је у примени од 14.01.2016.године, Друштво послује у складу са наведеним УППР.

Матично друштво испуњава обавезе према повериоцима и реализује мере предвиђене УППР-ом. Пословање Матичног друштва континуирано прати Одбор поверилаца, а месечни мониторинг над спровођењем Плана врши независно стручно лице „WM Еквити Партнерс“ д.о.о. Београд, који исти презентује на интернет сајту www.wmep.rs/працењепланова.

Одбор поверилаца на кварталном нивоу прати спровођења плана.

Матично руштво је у 2019.години успело да неометано послује ,тржишно одржи, учврсти своју позицију и оствари позитиван пословни резултат.

Пословни приход за 2019.годину , планиран УППР износи 4.083.946 хиљада динара , а остварен износи 4.443.885 хиљада динара.

Матично друштво је у 2019.години уредно исплатило текуће , као и доспеле обавезе према УППР-а.

У 2020. години, према УППР, по основу главног дуга, на плаћање доспева износ од 135.240 хиљада динара, од кога је до дана састављања Напомена измирен износ од 26.846 хиљада динара.

Најзначајнија мера, према УППР-у, је налажење стратешког партнера, у вези са чим је ангажован проценитељ Делоитте д.о.о. Београд, који није успео да пронађе заинтересованог инвеститора. Менаџмент Друштва, Одбор поверилаца и Надзорни одбор наставиће са реализацијом ове мере, посебно имајући у виду да на дан сачињавања ових Напомена Утва Силоси а.д. Ковин има укупно 37.814

комада сопствених акција, по цени једног комада акције у висини номиналне вредности акције од РСД 2.580,00, које је Друштво у обавези да отуђи или поништи у року од три године од дана стицања, односно 2020. године.

Група неометано послује и одржава континуитет пословних активности уз редовно снабдевање тржишта, постојећих и будућих купаца. Група сматра да ће реализовати усвојене пословне планове за 2020. год, као и да ће расположива новчана средства бити довољна за одржавање адекватног нивоа активности. Руководство сматра да сталност пословања није угрожена.

3. ПРИКАЗ ПРИМЕЊЕНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

Консолидовани финансијски извештаји Групе састављени су у складу са рачуноводственим политикама наведеним у тексту који следи. Ове рачуноводствене политике примењују се доследно на све приказане године, изузев уколико није другачије назначено.

3.1. Нематеријална имовина

Нематеријална имовина је немонетарна имовина без физичке суштине која се може идентификовати.

а) Истраживање и развој

Издаци по основу истраживања признају се као трошак у периоду у коме настану. Трошкови настали на развоју неког пројекта (који се односе на пројектовање и тестирање нових или унапређених производа) признају се као нематеријална улагања уколико су испуњени следећи критеријуми:

- технички је изводљиво комплетирање нематеријалног улагања тако да буде расположиво за употребу или продају;
- постоји намера руководства да комплетира нематеријално улагање и да исто користи или прода;
- постоји могућност коришћења или продаје нематеријалног улагања;
- могуће је демонстрирати како ће нематеријално улагање генерисати вероватне економске користи у будућности;
- расположиви су адекватни технички, финансијски и остали ресурси потребни за финализацију развоја, употребе или продаје нематеријалног улагања; и
- трошак који се приписује нематеријалном улагању у току његовог развоја може поуздано да се утврди.

Остали трошкови развоја који не испуњавају наведене критеријуме признају се као трошак у периоду у коме настану. Трошкови развоја који су првобитно признати као трошкови, не могу се признати као средство у наредном периоду. Трошкови развоја који су капитализовани исказују се као нематеријална улагања и отписују се од

момента када је средство оспособљено за употребу применом пропорционалне методе, током њиховог корисног века употребе од 10 година.

Улагања у развој накнадно се вреднују по набавној вредности умањеној за акумулирану исправку вредности и евентуалне акумулиране губитке од умањења вредности.

Средства развоја се тестирају на умањење вредности на годишњем нивоу у складу са МРС 36 – Умањење вредности средстава.

б) Лиценце

Стечене лиценце исказују се по историјској набавној вредности. Лиценце имају ограничен век трајања и исказују се по набавној вредности умањеној за акумулирану исправку вредности и евентуалне акумулиране губитке од умањења вредности. Амортизација се обрачунава применом пропорционалне методе како би се трошкови лиценци расподелили у току њиховог процењеног века употребе.

в) Рачунарски софтвер

Стечене лиценце рачунарских софтвера капитализују се у износу трошкова насталих у стицању и стављању софтвера у употребу. Ови трошкови се амортизују током њиховог процењеног века употребе.

Издаци везани за развој или одржавање компјутерских софтверских програма признају се као трошак у периоду када настану.

Рачунарски софтвери се након почетног признавања исказују по набавној вредности умањеној за акумулирану исправку вредности и евентуалне акумулиране губитке од умањења вредности.

3.2. Некретнине, постројења и опрема

Почетно вредновање некретнина, постројења и опреме, који испуњавају услове за признавање средства, врши се по набавној вредности или цени коштања. Набавна вредност/цена коштања признаје се као средство уколико су испуњени следећи услови:

- вероватно је да ће будуће економске користи повезане са тим средством притицати у Друштво; и
- набавне вредност/цена коштања се може поуздано утврдити.

Набавна вредност/цена коштања некретнина, постројења и опреме садржи следеће: фактурну цену (у коју су укључене увозне таксе и порези који се не могу рефундирати умањена за све врсте попушта и рабата), све трошкове који се могу директно приписати довођењу средства на локацију и стање које је неопходно да би оно функционисало на начин како то очекује руководство, као и све иницијално процењене трошкове демонтаже, уклањања средства и обнове подручја на коме је средство смештено, што предствља обавезу која је наметнута Групи приликом

његовог стицања или у току његове употребе.

Накнадни издаци за некретнине, постројења и опрему признају се као средство само када се тим издацима побољшава стање средстава изнад његовог првобитног стандардног учинка (продужење корисног века трајања, повећање капацитета, унапређење квалитета производа по основу извршене надоградње машинских делова, увођење нових производних процеса којима се смањују трошкови пословања и др.). Трошкови сервисирања, техничког одржавања, мање поправке не повећавају вредност средства, већ представљају расход периода.

У некретнине, постројења и опрему разврставају се и алат и инвентар чији је век коришћења дужи од годину дана и чија се појединачна набавна цена у време набавке већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике или према процени руководства.

Некретнине, постројења и опрема се након почетног признавања вреднују по моделу набавне вредности. Овај модел подразумева њихово вредновање по набавној вредности умањеној за акумулирану амортизацију и евентуалне акумулиране губитке од умањења вредности.

Земљиште и грађевински објекти исказују се по фер вредности која се заснива на периодичним проценама, које врше независни екстерни проценитељи, умањеној за каснију амортизацију грађевинских објеката. Машине се исказују по фер вредности заснованој на процени стручних лица, умањеној за каснију амортизацију машина. Учесталост ревалоризације зависи од кретања фер вредности средстава која се ревалоризују.

Повећање књиговодствене вредности некретнина, постројења и опреме по основу ревалоризације исказује се у оквиру капитала на рачуну ревалоризационих резерви. Смањења књиговодствене вредности којима се умањују претходна повећања вредности истих средстава терете директно ревалоризационе резерве. Сва остала смањења која превазилазе претходно формиране ревалоризационе резерве терете Биланс успеха.

Ревалоризационе резерве преносе се директно у нераспоређену добит када се средство стави ван употребе или дође до његовог отуђења.

Накнадни трошкови се укључују у набавну вредност средства или се признају као посебно средство, у зависности од тога шта је применљиво, само када постоји вероватноћа да ће Група у будућности имати економску корист од тог средства и ако се његова вредност може поуздано утврдити. Књиговодствена вредност замењеног средства се искњижава. Трошкови текућег одржавања средстава терете Биланс успеха периода у коме су настали.

Трошкови позајмљивања настали при изградњи сваког средства које задовољава критеријуме признавања, капитализовани су током временског периода који је

потребан да средство буде завршено и спремно за употребу. Остали трошкови позајмљивања се исказују као расходи.

Амортизација некретнина постројења и опреме се обрачунава променом пропорционалане методе на њихову набавну вредност (у случају примене модела набавне вредности) ревалоризовану вредност (у случају примене модела ревалоризације), умањеној за резидуалну вредност током процењеног корисног века трајања. Земљиште се не амортизује.

Обрачун амортизације некретнина, постројења и опреме почиње од првог наредног месеца када се средства ставе у употребу.

Добитак или губитак настао због престанка признавања средстава утврђују се као разлика између нето добитака од отуђења, уколико их има, и књиговодствене вредности средства и признају се у оквиру осталих прихода/расхода.

3.3. Умањење вредности основних средстава

За средства са неограниченим процењеним корисним веком трајања не спроводи се обрачун амортизације. Ова средства тестирају се на умањење вредности најмање једном годишње. За средства која подлежу обрачуну амортизације тестирање на умањење њихове вредности врши се када догађаји или измењене околности укажу да књиговодствена вредност можда неће бити надокнадива. Губитак због умањења вредности се признаје у висини износа за који је књиговодствена вредност средства већа од његове надокнадиве вредности. Надокнадива вредност је вредност већа од фер вредности средства умањена за трошкове продаје и употребне вредности. За сврху процене умањења вредности, средства се групишу на најнижим нивоима на којима могу да се утврде одвојени препознатљиви новчани токови (јединице које генеришу готовину).

3.4. Дугорочни финансијски пласмани

Дугорочним финансијским пласманима сматрају се: учешћа у капиталу зависних правних лица, повезаних правних лица и других правних лица, финансијска средства расположива за продају, дугорочни кредити као и финансијска средства која се држе до доспећа.

а) Учешћа у капиталу зависних, повезаних и других правних лица

Учешћа у капиталу зависних правних лица се приликом почетног признавања вреднују по њиховој набавној вредности, која представља фер вредност надокнаде која је за њих дата.

б) Дугорочни кредити и потраживања (зајмови)

Дугорочни кредити и потраживања (зајмови) представљају недериватна финансијска средства са фиксним или утврдивим роковима плаћања која се не котирају ни на једном активном тржишту уколико су им рокови доспећа дужи од 12 месеци од датума биланса. У случају да су рокови доспећа краћи од 12 месеци од датума биланса ова средства се класификују као краткорочна средства. У билансу стања Групе ова средства обухватају Дате стамбене кредите запосленима.

3.5. Залихе

а) Залихе материјала и робе

Залихе материјала и робе које се набављају од добављача се приликом почетног признавања вреднују по набавној вредности. Залихе материјала настале као сопствени учинак Групе вреднују се по цени коштања.

Набавну вредност залиха, поред фактурне вредности добављача, чине и директни зависни трошкови набавке, умањени за попусте и рабате. Директним зависним трошковима набавке сматрају се:

- царине и друге увозне дажбине;
- трошкови превоза до сопственог складишта, укључујући превоз сопственим средствима по цени коштања која не може бити већа од тржишне вредности;
- шпедитерске и посредничке услуге и други трошкови који настају како би се залихе довеле у стање и на локацију које је руководство предвидело.

Трошкови позајмљивања не укључују се у набавну вредност/цену коштања залиха.

Обрачун излаза, односно утрошка залиха врши се по методи просечне пондерисане цене. Просек се израчунава приликом сваке набавке залиха. На датум биланса, залихе материјала и робе се вреднују по нижој од следећих вредности: набавне вредности/цене коштања или нето продајне вредности.

б) Залихе недовршене производње и готових производа

Залихе недовршене производње и готових производа се приликом почетног признавања вреднују по цени коштања.

Цена коштања залиха обухвата директне трошкове радне снаге, директне трошкове материјала и индиректне трошкове који се могу приписати производном процесу (трошкови индиректног материјала и индиректне радне снаге, амортизација средстава ангажованих на стварању залиха, трошкови одржавања фабричких зграда и опреме, трошкови руковођења и управљања производним процесом). Укључивање индиректних трошкова у цену коштања врши се по изабраном кључу.

Трошкови који су искључени из цене коштања и према томе признати као расходи периода у којем су настали су:

- неуобичајено велико расипање материјала, радне снаге или слично;
- трошкови складиштења (осим ако ти трошкови нису неопходни у процесу производње пре наредне фазе производње);
- режијски трошкови администрације, који не доприносе довођењу залиха на садашње место и у садашње стање;
- трошкови продаје и
- трошкови позајмљивања.

Обрачун излаза залиха недовршене производње и готових производа утврђује се методом просечне пондерисане цене.

На датум биланса, залихе недовршене производње и готових производа се вреднују по нижој од следећих вредности: цене коштања или нето продајне вредности.

3.6. Стална средства намењена продаји

Стална средства признају се као средства која се држе ради продаје уколико се њихова књиговодствена вредност надокнађује продајом, а не употребом од стране Друштва, и уколико је продаја веома извесна. Продаја сталних средстава сматра се извесном уколико је средство у свом тренутном стању расположиво за продају и уколико су предузети кораци за продају. Ова средства исказују се по нижој од књиговодствене и фер вредности умањене за трошкове продаје.

3.7. Краткорочна потраживања и финансијски пласмани

Краткорочним потраживањима сматрају се: потраживања по основу продаје, потраживања из специфичних послова и друга потраживања. Краткорочним финансијским пласманима сматрају се: краткорочни кредити, хартије од вредности које се држе до доспећа (део који доспева до годину дана) и финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха.

а) Краткорочна потраживања (зајмови)

Потраживања за која се очекује да буду наплаћена у периоду до годину дана класификују се као краткорочна средства. Ова потраживања се иницијално признају по фер вредности, а накнадно се одмеравају по амортизованој вредности, применом методе ефективне каматне стопе, умањеној за износ обезвређења по основу умањења вредности.

Обезвређење по основу умањења вредности потраживања се утврђује када постоји објективан доказ да Група неће бити у стању да наплати све износе које потражује на основу првобитно уговорених услова. Значајне финансијске потешкоће купца, вероватноћа да ће купац бити ликвидан или финансијски реорганизован, пропуст или кашњење у извршењу плаћања више од 60 дана од дана доспећа, се сматрају индикаторима да је вредност потраживања умањена. Износ обезвређења представља разлику између књиговодствене вредности потраживања и садашње вредности очекиваних будућих новчаних токова дисконтованих првобитном ефективном каматном стопом. Књиговодствена

вредност потраживања умањује се преко исправке вредности, а износ умањења се признаје у Билансу успеха у оквиру позиције осталих расхода. Накнадна наплата износа који је претходно био отписан, исказује се у Билансу успеха у корист „осталих прихода“. Отпис се врши на основу одлуке Надзорног одбора.

3.8. Готовина и готовински еквиваленти

Готовина и готовински еквиваленти обухватају: новац у благајни, новчана средства на текућим рачунима код банака, друга краткорочна високо ликвидна улагања са првобитним роком доспећа до три месеца или краће и прекорачења по текућем рачуну. Прекорачења по текућем рачуну укључена су у обавезе по кредитима у оквиру текућих обавеза.

3.9. Ванбилансана актива и пасива

Ванбилансним средствима и обавезама сматрају се: имовина узета у закуп, осим средстава узетих у финансијски лизинг, роба у консигнацији, материјал примљен на обраду и дораду и остала средства која нису у власништву Групе, као и потраживања и обавезе по инструментима обезбеђења плаћања као што су гаранције и други облици јемства.

3.10. Капитал

а) Основни капитал

Обичне акције се класификују као капитал.

3.11. Резервисања

Резервисање се одмерава по садашњој вредности издатка потребног за измирење обавезе, применом дисконтне стопе која одражава текућу тржишну процену вредности за новац и ризике повезане са обавезом. Резервисања се поново разматрају на сваки датум биланса стања и коригују ради одржавања најбоље текуће процене. Када више није вероватно да ће одлив ресурса бити захтеван, резервисање се укида у корист прихода текуће године. У складу са МРС 37 извршена су дугорочна резервисања на име отпремнине за одлазак у пензију.

3.12. Обавезе по кредитима

Обавезе по кредитима се иницијално признају по фер вредности прилива, без насталих трансакционих трошкова. У наредним периодима обавезе по кредитима се исказују по амортизованој вредности. Разлике између оствареног прилива и износа отплата, признају се у Билансу успеха у периоду коришћења кредита применом методе ефективне каматне стопе.

Обавезе по кредитима се класификују као текуће обавезе, осим уколико доспевају на наплату у периоду дужем од годину дана од датума биланса. У том случају обавезе се класификују као дугорочне.

3.13. Обавезе из пословања

Обавезе према добављачима се иницијално исказују по фер вредности, а накнадно се одмеравају према амортизованој вредности коришћењем метода ефективне каматне стопе.

3.14. Текући и одложени порез

Текући порез на добит се обрачунава на датум биланса на основу важеће законске пореске регулативе Републике Србије.

Одложени порез на добит се укалкулисава у пуном износу, коришћењем методе обавеза, за привремене разлике које настану између пореске основице средстава и обавеза и њихових књиговодствених износа у финансијским извештајима. Одложени порез на добит се одмерава према пореским стопама које су на снази до датума биланса и за које се очекује да ће бити примењене у периоду у коме ће се одложена пореска средства реализовати или одложене пореске обавезе измирити.

3.15. Приходи

Приходи се исказују по фер вредности примљеног износа средстава или потраживања по основу продаје роба, производа или услуга у току уобичајног пословног циклуса Групе. Приход се исказује умањен за ПДВ, дате попусте, рабате и вредност враћених производа и роба.

Приходи се признају у тренутку када се роба или производ испоручи купцу, односно када су сви ризици и користи по основу испоручених добара пренети на купца, и када се његов износ може поуздано утврдити.

Приходи од услуга се признају када је услуга извршена. За услуге које се врше у дужем периоду, приходи се признају сразмерно довршености посла.

Приходи по основу камата исказују се уз примену ефективне каматне стопе на временски пропорционалној основи. Приходи по основу камате укључују и приходе од затезних камата на закаснела плаћања, обрачунатих применом прописане стопе затезне камате.

4. БИЛАНС СТАЊА

4.1. Нематеријална улагања

Набавна вредност	Улагања у развој	Концесије, патенти и лиценце	Нематеријална улагања у припреми	Остала нематеријална улагања	Аванси	Укупно
Стање 01.01.2018.		23720		65560		89280
Набавке у току године		1186				1186
Пренос са нематеријалних улагања у припреми						
Пренос на градјевинско земљиште						
Пренос на стална средства намењена продаји						
Отпис, продаја и пренос						

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Промене по основу ревалоризације Стање 31.12.2018.	24906	65560	90466
Исправка вредности			
Стање 01.01.2018.	6561	0	6561
Обрачуната амортизација	3047	736	3783
Остала повећања (обезвређивање и др.)			
Кумулир. исправка садржана у отуђеним средствима			
Пренос на градјевинско земљиште			
Пренос на стална средства намењена продаји			
Промене по основу ревалоризације Стање 31.12.2018.	9608	736	10344
	15298	64824	80122
Набавна вредност			
Стање 01.01.2019.	23720	65560	89280
Набавке у току године	1186		1186
Пренос са нематеријалних улагања у припреми			
Пренос на градјевинско земљиште			
Пренос на стална средства намењена продаји			
Отпис, продаја и пренос			
Промене по основу ревалоризације Стање 31.12.2019.	24906	65560	90466
Исправка вредности			
Стање 01.01.2019.	6561	0	6561
Обрачуната амортизација	4252	1473	5725
Остала повећања (обезвређивање и др.)			
Кумулир. исправка садржана у отуђеним средствима			
Пренос на градјевинско земљиште			
Пренос на стална средства намењена продаји			
Промене по основу ревалоризације Стање 31.12.2019.	10813	1473	12286
Неотписана вредност 31.12.2019.	14093	64087	78180

Обрачуната амортизација за нематеријална улагања у 2019. години у износу од 3.783 хиљада динара призната је као расход периода и укључена у трошкове пословања у Билансу успеха.

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

2. Некретнине, постројења, опрема

	Земљиште	Некретнине	Постројења и опрема	Остале некретнине постројења и опрема	Некретнине постројења и опрема у припреми	Улагања на туђим некретним постројењима и опреми	Аванси	Укупно
Набавна вредност								
Стање 01.01.2018.	75931	887995	1060947	8	20311	23787	4578	2068979
Набавке у току године			26079		18357	113		49127
Пренос са некретнина, постројења и опреме у припреми		33144			-33144			0
Остала повећања								
Отпис, продаја и пренос			-13748					-13748
Пренос са сталних средстава намењених продаји								
Промене по основу ревалоризације								
Стање 31.12.2018.	75931	921139	1073278	8	5524	23900	4578	2104358
Исправка вредности								
Стање 01.01.2018.		-1146	330590	8		6105		335557
Обрачуната амортизација		21081	44364			1067		66512
Остала повећања (трошак замене)								
Кумулирана исправка садржана у отуђеним средствима			-10455					-10455
Остала смањења (усклађивање и др.)								
Промене по основу ревалоризације								
Стање 31.12.2018.		19935	364499	8		7172		391614
Неотписана вредност 31.12.2018.	75931	901204	708779		5524	16728	4578	1712744
Набавна вредност								
Стање 01.01.2019.	75931	921139	1073278	8	5524	23900	4578	2104358
Набавке у току године		1212	32467			0		33679
Пренос са некретнина, постројења и опреме у припреми								
Остала повећања								
Отпис, продаја и пренос			-10779			0		-10779
Пренос са сталних средстава намењених продаји					-488		-4578	-5066
Промене по основу ревалоризације								
Стање 31.12.2019.	75931	922351	1094966	8	5036	23900	0	2122192
Исправка вредности								
Стање 01.01.2019.		19935	364499	8		7172		391614
Обрачуната амортизација		21748	45505			1071		68324
Остала повећања (трошак замене)								
Кумулирана исправка садржана у отуђеним средствима			-6812					-6812
Остала смањења (усклађивање и др.)								
Промене по основу ревалоризације								
Стање 31.12.2019.		41683	403192	8		8243		453126
Неотписана вредност 31.12.2019.	75931	880668	691774	0	5036	15657	0	1669066

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Амортизација некретнина, постројења и опреме у 2019. години у износу од 72.339 хиљада динара призната је као расход периода и укључена у трошкове пословања у Билансу успеха.

У матичном друштву "Утва Силоси" ад Ковин извршена је набавка опреме у току 2019. године највећим делом се односе на набавку алата и ножева неопходних за рад машина, као и на набавку рачунарске опреме. Набављена су и нова путничка возила. Извршена је продаја старог путничког возила које је у потпуности амортизовано, извршена је и продаја старих апарата за варење. Набавке опреме у току 2019. године највећим делом се односе на набавку алата и ножева неопходних за рад машина, као и на набавку рачунарске опреме. Набављена су и нова путничка возила. Извршена је продаја старог путничког возила зависном друштву "Дахоп Утва" доо Алексинац, извршена је и продаја старих апарата за варење.

Расходовање опреме односи се на основна средства која више нису употребљива и која су отписана.

Зависно Друштво "Дахоп Утва" доо Алексинац набавило је следећу опрему: мачка за кран, вентилатор и путничко возило набављено од матичног друштва.

Зависно друштво "Силоин" доо Ковин, набавило је следећу опрему: путнички аутомобил, бушилицу, апарат за варење, тракасту тестеру и извршило улагање у објекат набавком роло врата и капије, као и улагање у основна средства у припреми израдом надстрешнице.

Успостављене хипотеке на непокретностима и заложна права на опреми наведени су у тачки 10 напомена.

На дан биланса извршена је консолидација на име нереализованих добитака на позицији основних средстава у износу од 170 хиљада динара, и по основу амортизације раније набављених основних средстава у интерним односима матичног и зависних друштава у износу од 1.228 хиљада динара.

4.3. Дугорочни финансијски пласмани

	2019.	2018.
Учешћа у капиталу зависних правних лица		-
Учешћа у капиталу осталих повезаних правних лица	108	108
Остали дугорочни финансијски пласмани	3066	3411
Укупно:	3174	3519

На дан биланса извршена је консолидација на име учешћа Матичног друштва у капиталу зависних друштава у износу од 3.622 хиљаде динара.

а) Учешћа у капиталу осталих правних лица

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Назив правног лица

ЗКК Ковин

Укупно

	2019.	Учешће у процентима
	108	-
	108	

б) Остали дугорочни финансијски пласмани

Дугорочни стамбени кредити

Укупно

	2019.	2018.
	3066	3411
	3066	3411

Део финансијских пласмана који доспева у 2019. години рекласификован је на краткорочне финансијске пласмане у износу од 339 хиљада динара.

4.4. Залихе

Материјал

Недовршена производња

Готови производи

Роба

Дати аванси

Стална средства намењена продаји

Укупно:

	2019.	2018.
	353610	367757
	22204	23342
	400292	407427
	38092	39503
	5839	1477
	-	-
	820037	839506

а) Материјал

Сировине

Резервни делови

Алат и инвентар

Укупно:

	2019.	2018.
	345660	330094
	26566	26553
	12689	11110
	353610	367757

На дан биланса извршена је консолидација на име нереализованих добитака на позицији сировина у износу од 4.390 хиљаде динара и извршен пренос на залихе готових производа у износу 28.840 хиљада динара по основу интерно продатих производа који су на дан биланса завршили на позицији материјала.(33266 конс.износ-28840-износ пренет на 120-залиха 10 из ранијих год.36)

б) Недовршена производња

Недовршена производња

Укупно:

	2019.	2018.
	22204	23342
	22204	23342

Смањење вредности залиха недовршене производње у износу од 1.138 хиљада динара признато је у Билансу успеха, (видети напомену 5.2).

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

в) Готови производи

Залихе готових производа износе 400.292 хиљада динара и у себи садрже повећање од 32.119 хиљада динара настало је по основу преноса залиха материјала у износу од 28.840 хиљада динара и залиха робе у износу од 3.279 хиљада динара које су на дан биланса остале на стању, а односе се на интерно продате производе матичног и зависних друштава. У 2018. години по основу консолидације извршен је пренос залиха материјала и залиха робе на залихе готових производа у износу од 34.775 хиљада динара, од чега је само 590 хиљада остало на залихама готових производа на дан биланса. У односу на претходни датум биланса, када су залихе готових производа износиле 407.427 хиљада динара, дошло је до смањења њихове вредности у износу од 7.135 хиљада динара. Смањење вредности залиха готових производа, и смањење залиха недовршене производње признато је у Билансу успеха као смањење залиха кроз повећање пословних расхода у износу од 33.859 хиљада динара.

г) Роба

	2019.	2018.
Роба у промету на велико	35827	36960
Роба у промету на мало	7045	2543
Укупно:	38092	39503

На дан биланса извршена је консолидација на име нереализованих добитака садржаних у залихама робе на позицији робе у промету на велико у износу од 670 хиљада динара и на позицији робе у промету на мало у износу од 2.609 хиљада динара и извршен пренос на залихе готових производа у износу 3279 хиљада динара по основу интерно продатих производа који су на дан биланса завршили на позицији залиха робе.

д) Дати аванси

	2019.	2018.
Дати аванси за залихе и услуге	5839	1477
Укупно:	5839	1477

Потраживања по основу датих аванса односе се на следећа правна лица:

ДАТИ АВАНСИ	2019.	Учешће у процентима
Матична и повезана правна лица	-	-
Повезана лица	-	-
Иностранство	3878	66.42
Дати аванси у земљи	1961	33.58
Укупно	5839	100

На дан сазињавања биланса група је извршила исправку вредности датих аванса у земљи у износу од 100 хиљада динара и признала овај износ као расход у Билансу

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

успеха и извршила директан отпис раније формиране исправке вредности и датих аванса у износу од 46 хиљада динара. На дан сачињавања биланса група је угасила раније формирану исправку вредности датих аванса у земљи у износу од 17 хиљада динара и признала овај износ као приход у Билансу успеха.

На дан сачињавања биланса друштво је усагласило дате авансе у земљи у износу од 1934 хиљада динара, а није усагласило дате авансе у земљи у износу од 27 хиљада динара.

На дан сачињавања биланса друштво је усагласило дате авансе у иностранству у износу од 3739 хиљада динара, а није усагласило дате авансе у иностранству у износу од 139 хиљада динара.

4.5. Потраживања

	2019.	2018.
Потраживања по основу продаје у земљи	640664	586967
Потраживања по основу продаје у иностранству	130122	157036
Потраживања од повезаних правних лица-иностранство	-	-
Укупно:	770786	744003

Консолидацијом међусобних потраживања и обавеза матичног друштва и зависних лица са потраживања је консолидован износ од 70.380 хиљада динара.

Структура потраживања од најзначајнијих купаца:

Назив правног лица	2019.	Учешће у процентима
Кнотт Аутофлех а.д. Бечеј	182398	23.66
ЗИН Хромску Бенадикт Словачка	10221	1.33
Радијатор инжењеринг д.о.о. Краљево	22658	2.94
СИМ д.о.о. Нови Сад	58757	7.62
Феропродукт д.о.о. Ћуприја	18466	2.4
Тргометал д.о.о. Краљево	31606	4.10
Остали купци	446680	57.95
Укупно	770786	100

На датум биланса, процена руководства Групе је да су потраживања од купаца у износу од 769.405 хиљада динара наплатива. За износ потраживања у износу од 1381 хиљада динара процена је да су ненаплатива и извршено је њихово обезвређење. Износ обезвређење ових потраживања признат је у Билансу успеха у оквиру осталих расхода.

Промене на исправци вредности потраживања односе се на следеће:

	2019.	2018.
Стање на почетку периода	90762	92305
Нова обезвређење у току периода по основу процене ненаплативости	1381	5375

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Наплаћених потраживања која су претходно обезвређена	956	4616
Отписана потраживања	6509	2246
Курсне разлике	-105	-56
Стање на крају периода	84573	90762

Писано усаглашавање потраживања са купцима врши се једном годишње са стањем на дан биланса, достављањем ИОС. Потраживања од купаца у земљи са којима је на дан 31.12.2019. године усаглашено потраживање износе 633.275 хиљада динара, а са којима није усаглашено потраживање износе 7389 хиљада динара. Потраживања од купаца у иностранству са којима је на дан 31.12.2019. године усаглашено потраживање износе 129.943 хиљада динара, а са којима није усаглашено потраживање износе 179 хиљада динара.

4.6. Друга потраживања

Остала потраживања	2019.	2018.
Укупно:	4155	3043
	4155	3043

4.7. Краткорочни финансијски пласманима

Краткорочни пласмани - повезано правно лице „СЕЊАК“ д.о.о.	2019.	2018.
Исправка вредности краткорочних пласмана-остала повезана правна лица		136970
Део дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године	339	331
Краткорочни кредити у земљи	309	236
Укупно:	648	31435

Промене на краткорочним пласманима односе се на следеће:

Стање на почетку периода	2019.	2018.
Новоодобрени кредити	31435	31454
Повећања по основу дела дугорочних пласмана који доспева до годину дана	728	741
Отплате	337	334
Остала повећања/смањења (курсне разлике и валутна клаузула)	(31852)	(1096)
Стање на крају периода	0	2
	648	31.435

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

4.8. Готовина и готовински еквиваленти

	2019.	2018.
Текући (пословни) рачуни	42294	50029
Благајна	10	7
Девизни рачун	102785	145130
Издвојена новчана средства	1500	1500
Укупно:	146589	196666

4.9. Порез на додату вредност

	2019.	2018.
Потраживања за више плаћен порез на додату вредност	43080	78473
Укупно:	43080	78473

4.10. Активна временска разграничења

	2019.	2018.
Остала активна временска разграничења	898	1190
Укупно:	898	1190

4.11. Капитал

	2019.	2018.
Основни капитал	482406	482406
Остали капитал	2683	2683
Откупљене сопствене акције	-97560	-97560
Емисиона премија	73698	73698
Резерве	82512	77034
Ревалоризационе резерве	612454	613317
Актуарски добици и губици по основу отпремнина	(384)	1785
Нераспоређена добит	930088	805986
Укупно:	2085897	1959349

Консолидацијом капитала зависних лица и учешћа у капиталу матичног лица консолидован је износ од 3.622 хиљаде динара.

а) Основни капитал

Основни капитал Групе састоји се од акцијског капитала у износу од 482.406 хиљада динара. Укупан одобрени број обичних акција износи 186.979 акција по номиналној вредности од 2.580 динара по акцији. Емисиона премија износи 73.698 хиљада динара, а остали основни капитал 2.683 хиљада динара.

б) Откупљене сопствене акције

Матично Друштво је стекло 37.814 акција номиналне вредности акције РСД 2.580,00 по комаду, чија је укупна номинална вредност РСД 97.560.120,00, које ће у Законом прописаном року отуђити или поништити (до три године рачунајући од дана стицања). Стечених 37.814 комада акција представља 20,22366 % од укупног броја издатих акција "Утва Силоси" а.д. Ковин.

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

в) Резерве

Промене на резервама односе се на следеће:

	Законске резерве	Статутарне резерве	Укупно
Стање 01.01.2018.	56239		56239
Пренос из добити	20795		2976
Премија по основу издатих акција			
Откуп и поновно издавање сопствених акција			
Повлачење акција			
Покриће губитка			
Пренос у основни капитал			
Пренос у нераспоређену добит			
Остала повећања/смањења			
Стање 31.12.2018.	77034		56239

Стање 01.01.2019.

	77034		56239
Пренос из добити	5478		20795
Премија по основу издатих акција			
Откуп и поновно издавање сопствених акција			
Повлачење акција			
Покриће губитка			
Пренос у основни капитал			
Пренос у нераспоређену добит			
Остала повећања/смањења			
Стање 31.12.2019.	82512		77034

г) Ревалоризационе резерве

Промене на ревалоризационим резервама односе се на следеће:

	2019.	2018.
Стање на почетку периода	613317	617859
Повећања фер вредности:		
- нема.улаг., земљишта, некретнина, постројења и опреме	-	-
Смањење по основу ревалоризације	-	-
Пренос у нераспоређену добит:		
- по основу отуђеног средства	863	4542
Стање на крају периода	612454	613317

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

д) Актуарски добици и губици по основу отпремнина

	2019.	2018.
Стање на почетку периода	1785	2046
Повећања	-	-
Смањење	2169	261
Стање на крају периода	(384)	1785

Актуарска процена базирана је на „Методу пројектовања по јединици права“ у складу са МРС 19. Наведени метод подразумева да свака година рада запосленог доводи до стварања додатне јединице права на накнаде по основу отпремнина, те да је стога потребно сваки од периода рада сразмерно теретити припадајућим делом трошкова по основу тих отпремнина. Примењени су принципи актуарске математике, водећи рачуна о порасту зарада, износа очекиваних бенефиција и вероватноћи да ће запослени то право и стећи. У складу са концептом временске вредности новца, модел подразумева дисконтовање будућих утврђених обавеза по основу пројектованих накнада на садашњу вредност применом одговарајуће дисконтне стопе. У случају промена у актуарским претпоставкама по основу којих је утврђен коначни износ отпремнина, односно разлика између стварних и претпостављаних варијабли, долази до настанка актуарских добитака и губитака. Актуарски добици и губици се, у складу са чланом 57 МРС 19, признају у оквиру укупног осталог резултата у периоду када су настали, а трошкови камата и текућег рада признају се у оквиру Биланса успеха. У текућој години утврђен је актуарски губитак у износу од 421 хиљаду динара, и извршено је умањење у износу од 1.748 хиљада динара на име превремено пензионисаних радника.

ђ) Нераспоређена добит

Промене на нераспоређеној добити односе се на следеће:

	2019.	2018.
Стање на почетку периода	805986	714159
Добит за текућу годину	124561	105016
Пренос у резерве	5478	20795
Пренос са ревалоризационих резерви		
- по основу отуђеног средства	863	4542
- по основу резервисања за отпремнине запослених	421	240
Корекција нераспоређене добити	-	-
Остала повећања	3735	2824
Стање на крају периода	930088	805986

Консолидацијом нереализованих интерних добитака и губитака, на добитку текуће године консолидован је износ од 4.632 хиљада динара.

По основу продаје основних средстава (апарата за варење и др), извршен је пренос са ревалоризационих резерви на нераспоређену добит ранијих година у износу од 863 хиљада динара. Извршено је умањење ревалоризационих резерви по основу актуарских добитака и губитака за отпремнине запослених, на име превремено пензионисаних радника, у корист нераспоређене добити ранијих

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

година у износу од 421 хиљада динара.

4.12. Дугорочна резервисања

Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених

Укупно:

2019.	2018.
8388	7201
8388	7201

Накнаде и бенефиције запослених односе се на:

Отпремнине за одлазак у пензију

Укупно

2019.	2018.
8388	7201
8388	7201

Промене на резервисањима за накнаде и друге бенефиције запослених односе се на следеће:

Стање на почетку периода

Додатна резервисања

Укидање резервисања

Исплата отпремнина

Стање на крају периода

2019.	2018.
7201	6454
2411	1287
-	-
1224	540
8388	7201

Основне актуарске претпоставке које су употребљаване су:

Дисконтна стопа

Очекивано повећање зарада

Очекивања флукуација запослених/ стопа смртности / оболевања

2019.	2018.
7.07%	9.11%
6.00%	5.00%
7.00%	7.00%

Резервисања за отпремнине запосленим приликом одласка у пензију обрачунати су на начин да се утврђени актуарски губици и добици који се у складу са МРС 19 – Примања запослених исказују у оквиру капитала. На основу извршеног обрачуна резервисања за отпремнине по основу редовне пензије запослених, на датум биланса, извршено је увећање резервисања у износу од 2411 хиљада динара и истовремено су умањени актуарски добици и губици по основу превремено пензионисаних радника у износу од 1224 хиљада динара. Признати су расходи по основу дугорочног резервисања на име трошкова камате и трошкова текућег рада у износу од 664 хиљада динара у Билансу успеха. На основу актуарског обрачуна за текућу годину утврђени су актуарски губици који се признају преко капитала у осталом свеобухватном резултату у износу од 383 хиљаду динара. (Видети напомену 4.11.е).

4.13. Дугорочне обавезе

Обавезе по основу финансијског лизинга

Остале дугорочне обавезе

Укупно:

2019.	2018.
-	-
548665	718962
548665	718962

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Дугорочне обавезе на дан 31.12.2019. године у износу од 548665 хиљаде динара односе се на обавезе Матичног друштва Утва Силоси ад Ковин према повериоцима које су усклађене са усвојеним Унапред припремљеним планом реорганизације, који је усвојен 30.12.2015. године и постао правноснажан 14.01.2016. године.

а) Дугорочни кредити

Назив кредитора	Валута	Доспеће	Каматна стопа	Износ у ЕУР	2019	2018
КЛАСА А ИНТЕСА	ЕУР	2025.год.	3меурибор+3.5%	4493	422692	531069
КЛАСА А СОЦИЕТЕ	ЕУР	2025.год.	3меурибор+3.5%	833	78320	98401
КЛАСА Д ОПЦИЈА I	ЕУР	2025.год.	3меурибор	410	37509	48480
КЛАСА Д ОПЦИЈА II	ЕУР	2021.год.	3меурибор	71	8432	8432
КЛАСА Д ОПЦИЈА III	ЕУР	2019.год.	3меурибор	-	-	-
КЛАСА Е	РСД	2025.год.	-	-	1712	32580
Укупно					548665	718962

По основу усвојеног УППР-а извршено је формирање дугорочних обавеза по класама поверилаца на дан 31.05.2015. године преносом обавеза насталих до 31.05.2015. године по основу: дугорочних кредита, дугорочних обавеза према повезаним лицима, краткорочних кредита, краткорочних обавеза према зависном лицу, краткорочних обавеза зависном лицу, обавеза према члановима Надзорног одбора, обавеза према добављачима у иностранству, обавеза за примљене авансе из иностранства, обавеза по основу дивиденди, обавеза за нефактурисану робу, краткорочних обавеза за позајмице, обавеза према добављачима у земљи, обавеза по основу примљених аванса у земљи и обавеза по основу обрачунатих камата на кредите.

Усаглашавање дугорочних обавеза са повериоцима врши се једном годишње са стањем на датум биланса, достављањем у писаном облику података о стању обавеза на тај дан.

На дан биланса дугорочне обавезе су обавезе обухваћене УППР-ом који има снагу извршне судске исправе и као таква се не може мењати.

Промене на дугорочним кредитима односе се на следеће:

	Банца интеса	Социете генерале банка	Класа Д опција I	Класа Д опција II	Класа Д опција III	Класа Е	Укупно
Стање на почетку периода	531069	98401	48480	8432	32580	32580	718962
Валутна клаузула	-2704	-501	0	0	0		-2704
Исплате			-1310				
Отпис			-362				
Пренос на кратк. обавезе	-105673	-19580	-5443	-3856	0	-30868	-32178
Стање на крају периода	422692	78320	41365	4576	0	1712	548665

Доспеће дугорочних обавеза према УППР-у је следеће:

	<u>2019.</u>
Део који доспева у 2020. години	135240
Део који доспева у 2021. години	138477
Део који доспева после 2021. године	445388
Укупно	<u>719105</u>

На дан 31.12.2018. године извршено је курсирање обавеза према средњем курсу на дан 31.12.2019. године и извршен је пренос обавеза класе А у износу од 125.253 хиљада динара, класе Д опција III у износу од 39.961 хиљада динара на краткорочне обавезе, класе Д опција II у износу од 3.856 хиљаде динара на краткорочне обавезе и класе Д опција I у износу од 5.443 хиљаде динара на краткорочне обавезе које доспевају у 2019. години за исплату. По основу отписа обавеза према повериоцима који више не постоје (угашени у АПР-у) извршено је смањење дугорочних обавеза у Класи Д опција I у износу од 362 хиљаде динара.

Обелодањивања везана за обезбеђење дугорочних обавеза дата су у оквиру тачке 10. напомена.

4.14. Краткорочне финансијске обавезе

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Остале краткорочне финансијске обавезе	135240	175079
Укупно:	<u>135240</u>	<u>175079</u>

На дан 31.12.2019. године извршен је пренос обавеза класе А у износу од 125.253 хиљада динара, класе Д опција III у износу од 3.856 хиљада динара на краткорочне обавезе, класе Д опција II у износу од 3.833 хиљаде динара на краткорочне обавезе и класе Д опција I у износу од 5.443 хиљаде динара на краткорочне обавезе које доспевају у 2019. години за исплату. По основу отписа обавеза према повериоцима који више не постоје (угашени у АПР-у) извршено је смањење дугорочних обавеза у Класи Д опција I у износу од 362 хиљада динара.

Промене на краткорочним кредитима односе се на следеће:

	<u>2018.</u>	<u>ЕУР</u>
Стање на почетку периода	175079	1481
Новопримљени кредити	-	-
Остала смањења -отпис обавеза	-40	-
Валутна клаузула	-514	-4
Отплате	-173340	-1474
Доноси са дугорочних обавеза	134219	1141
Стање на крају периода	<u>135240</u>	<u>1150</u>

Краткорочне финансијске обавезе у износу од 135.240 хиљада динара се односе

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

на део дугорочних обавеза који доспева на плаћање у 2020. години.

4.15. Примљени аванси

	2019.	2018.
Примљени аванси, депозити и кауције зависна правна лица	-	-
Примљени аванси, депозити и кауције повезана правна лица	-	-
Примљени аванси, депозити и кауције у земљи	90768	8112
Примљени аванси, депозити и кауције у иностранству	26927	14398
Укупно:	117695	22510

Усаглашавање примљених аванса, депозита и кауција са повериоцима врши се једном годишње са стањем на датум биланса, достављањем у писаном облику података о стању обавеза на тај дан.

Под датумом биланса извршено је усаглашавање обавеза по основу примљених аванса у износу од 115.432 хиљаде динара, што представља 98.08% од укупно исказаних, а није усаглашено 1.92%.

4.16. Обавезе из пословања

	2019.	2018.
Добављачи - матична и зависна правна лица	-	-
Добављачи - остала повезана правна лица	-	-
Добављачи у земљи	473153	651382
Добављачи у иностранству	23283	31031
Укупно:	496436	682413

Консолидацијом на дан биланса Група је извршила умањење обавеза према добављачима у износу од 70.406 хиљада динара, по основу интерних односа матичног и зависних друштава.

Усаглашавање обавеза са повериоцима по основу обавеза из пословања врши се једном годишње са стањем на датум биланса, достављањем у писаном облику података о стању обавеза на тај дан.

Под датумом биланса извршено је усаглашавање обавеза у износу од 482.882 хиљада динара, што представља 97.27% од укупно исказаних.

Структура најзначајних обавеза односи се на следећа правна лица:

Назив правног лица	Учешће у процентима	
	2019.	а
Сим д.о.о. Нови Сад	134470	27.09
HBIS GROUP д.о.о. Београд	55201	11.12
Прогрес инжењеринг д.о.о. Чачак	85738	17.27
Копаоник а.д. Београд	93735	18.88
Зин Словачка	13533	2.73
Остали добављачи	113759	22.91
Укупно	496436	100

4.17. Остале краткорочне обавезе

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Обавезе по основу зарада	17477	12669
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања	62	56
Обавезе према запосленима	196	164
Обавезе према члановима управног и надзорног одбора	999	748
Остале обавезе	140	31
Укупно:	<u>18874</u>	<u>13668</u>

Обавезе по основу зарада у износу од 17477 хиљада динара односе се на обрачунате а неисплаћене зараде запосленима за други део децембра 2019. године. Зараде запосленима исплаћене су у јануару 2020. године.

4.18. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Разграничене обавезе за порез на додату вредност	344	398
Укупно:	<u>344</u>	<u>398</u>

4.19. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	5614	4770
Укупно:	<u>5614</u>	<u>4770</u>

4.20. Пасивна временска разграничења

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Остала пасивна временска разграничења	25697	28143
Укупно:	<u>25697</u>	<u>28143</u>

4.21. Одложена пореска средства и обавезе

Одложене пореске обавезе утврђене су на следећи начин:

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Одложени порез по основу опорезиве привремене разлике између књиговодствене вредности сталних средстава и њихове пореске основице		
Садашња књиговодствена вредност сталних средстава	1683762	1725094
Неотписана пореска вредност сталних средстава	765371	790251

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Привремене пореске разлике	918391	934843
Пореска стопа	15.00%	15.00%
1. Одложене пореске обавезе	137759	140226
2. Одложена пореска средства	988	62018
Порески кредит по основу улагања у основна средства	42450	49455
Губици ранијих година	-	11335
Обезвређење материјала и робе	92	125
Неисплаћене јавне дажбине	46	23
Отпремнине за одлазак у пензију	1407	1079
Неисплаћена примања запослених	1	1
ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	93763	78208

Промена на одложеним пореским обавезама односе се на следеће:

	2019.	2018.
Стање на почетку периода	78208	56473
Повећања по основу утврђеног одложеног пореза у 2019. години	15978	21925
Смађење по основу утврђеног одложеног пореза у 2019. години	423	190
Остала смађења	-	-
Стање на крају периода	93763	78208

5. БИЛАНС УСПЕХА**5.1. Пословни приходи**

	2019.	2018.
Приходи од продаје робе	386604	299212
Приходи од продаје производа	4416104	4587366
Приходи од премија, субвенција, донација и сл.	9000	8421
Остали пословни приходи	-	-
Укупно:	4811708	4894999

а) Приходи од продаје робе

	2019.	2018.
Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	-	-
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	316747	226876
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	69857	72336
Укупно:	386604	299212

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

б) Приходи од продаје производа и услуга

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	-	-
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	2747309	2710399
Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1668795	1876967
Укупно:	<u>4416104</u>	<u>4587366</u>

Приходи од продаје према тржишту на коме су остварени односе се на:

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Приходе од продаје на домаћем тржишту	3064056	2937275
Приходе од продаје на иностраном тржишту	1738652	1949303
Укупно:	<u>4802708</u>	<u>4886578</u>

Поступком консолидације прихода остварених у међусобним односима матичног и зависних предузећа консолидовани су приходи од продаје робе у износу од 29.159 хиљада динара и приходи од продаје производа у износу од 694.163 хиљада динара.

в) Остали пословни приходи

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Приходи од премија, субвенција, донација и сл.	9000	8421
Приходи од закупнина	-	-
Укупно:	<u>9000</u>	<u>8421</u>

5.2. Пословни расходи

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Набавна вредност продате робе	290840	203355
Приходи од активирања учинака	(4148)	(8011)
Повећање вредности залиха	(20623)	(107744)
Трошкови материјала за израду	3810200	4118212
Трошкови горива и енергије	73094	68442
Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања	308402	278056
Трошкови производних услуга	86914	91646
Трошкови амортизације	72339	70295
Трошкови дугорочних резервисања	664	1266
Нематеријални трошкови	38398	41279
Укупно:	<u>4656080</u>	<u>4756796</u>

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

а) Набавне вредност продате робе

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Набавна вредност продате робе	290840	197296
Набавна вредност продатих нематеријалних улагања	-	-
Набавна вредност продатих некретнина	-	6059
Укупно:	<u>290840</u>	<u>203355</u>

Међусобним пребијањем прихода насталих по основу промета између матичног и зависних друштава и расхода насталих по основу интерног промета робе смањени су трошкови набавне вредности продате робе у износу од 101.786 хиљада динара.

б) Приходи од активирања учинака и робе

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Приходе од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе	4148	8011
Укупно:	<u>4148</u>	<u>8011</u>

в) Повећање и смањење залиха учинака

Залихе готових производа износе 400.292 хиљада динара и у себи садрже и повећање од 32.119 хиљада динара настало је по основу преноса залиха материјала у износу од 28.840 хиљада динара и залиха робе у износу од 3.279 хиљада динара које су на дан биланса остале на стању, а односе се на интерно продате производе матичног и зависних друштава. У 2018. години по основу консолидације извршен је пренос залиха материјала и залиха робе на залихе готових производа у износу од 34.775 хиљада динара, од чега је само 590 хиљада остало на залихама готових производа на дан биланса. У односу на претходни датум биланса, када су залихе готових производа износиле 407.427 хиљада динара, дошло је до смањења њихове вредности у износу од 7.135 хиљада динара (400.292-407.427). Смањењу вредности залиха готових производа, додато је смањење залиха недовршене производње у износу од 1.138 хиљада динара и увећано за пренос залиха робе и материјала на залихе готових производа у 2018. години, признато је у Билансу успеха као смањење залиха кроз повећање пословних расхода у износу од 20.623 хиљада динара пребијено.

г) Трошкови материјала за израду

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Трошкови материјала за израду	373380	404990
	4	8
Трошкови осталог материјала (режијског)	76396	68304
Укупно:	<u>381020</u>	<u>411821</u>
	<u>0</u>	<u>2</u>

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Поступком консолидовања расхода материјала насталих по основу интерног промета Групе смањен је трошак материјала за израду у износу од 576.267 хиљада динара

д) Трошкови горива и енергије

Трошкови горива и енергије	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Укупно:	73094	68442
	<u>73094</u>	<u>68442</u>

ђ) Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања

Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	241398	213736
Трошкови накнада по уговору о делу	41270	38141
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	628	620
Остали личне расходи и накнаде	14474	13317
Укупно:	10632	12242
	<u>308402</u>	<u>278056</u>

На дан биланса са позиције осталих личних расхода и накнада консолидован је износ од 977 хиљаду динара по основу услуге пружања исхране запосленима од стране матичног друштва зависном друштву.

е) Трошкови производних услуга

Трошкове услуга на изради учинака	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Трошкове транспортних услуга	23500	31292
Трошкове услуга одржавања	37271	34592
Трошкове закупнина	15487	14299
Трошкове осталих услуга	4766	5861
Укупно:	5890	5602
	<u>86914</u>	<u>91646</u>

Приликом израде консолидованог финансијског извештаја трошкови производних услуга умањени су за 9.187 хиљада динара на име интерних услуга које су вршене међу друштвима која улазе у консолидацију и то: трошкови на изради производних учинака 5.921 хиљада динара, трошкови превоза у износу 31 хиљада динара и трошкови закупа у износу 3233 хиљада динара.

ж) Трошкови амортизације и резервисања

Трошкови амортизације	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
Укупно:	72339	70295
	<u>72339</u>	<u>70295</u>

У поступку консолидовања за продату опрему између матичног и зависних правних лица није било умањења на име расхода амортизације.

з) Трошкови дугорочних резервисања

<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
--------------	--------------

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	664	1266
Укупно:	664	1266

и) Нематеријални трошкови односе се на:

	2019.	2018.
Трошкове непроизводних услуга	14160	14381
Трошкове репрезентације	5768	5980
Трошкове премија осигурања	5120	5393
Трошкове платног промета	4188	4138
Трошкове чланарина	2249	1691
Трошкове пореза	4683	7815
Остале нематеријалне трошкове	2230	1881
Укупно:	38398	41279

Приликом израде консолидованог финансијског извештаја нематеријални трошкови умањени су за 53 хиљада динара на име интерних услуга које су вршене међу друштвима која улазе у консолидацију по основу трошкова репрезентације.

5.3. Финансијски приходи

	2019.	2018.
Приходи од камата	400	230
Позитивне курсне разлике	1306	2718
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	4083	2241
Укупно:	5789	5189

5.4. Финансијски расходи

	2019.	2018.
Расходи камата	22247	25495
Негативне курсне разлике	2363	3581
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	37	51
Укупно:	24647	29127

5.5. Приходи од усклађивања вредности имовине односе се на:

	2019.	2018.
Приходе од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	4616	4616
Укупно:	973	4616

5.6. Расходи од усклађивања вредности имовине односе се на:

	2019.	2018.
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	1481	5749
Укупно:	1481	5749

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

5.7. Остали приходи

	2019.	2018.
Остали приходи	18043	22211
Приходи од усклађивања вредности имовине	78	1369
Укупно:	18121	23580

Остали приходи односе се на:

	2019.	2018.
Добитке од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	92	6629
Вишкове	8	121
Приходи од укидања резервисања	-	-
Приходи од отписа обавезе	550	1388
Остале непоменуте приходе	17393	14073
Укупно:	18043	22211

Приходи од усклађивања вредности имовине односе се на:

	2019.	2018.
Приходи од усклађивања вредности робе	78	480
Приходи од усклађивања вредности датих аванса	0	889
Укупно:	78	1369

5.8. Остали расходи

	2019.	2018.
Остали расходи	4991	5510
Расходи по основу обезвређења имовине	7	9
Укупно:	4998	5519

Остали расходи односе се на:

	2019.	2018.
Губитке по основу расходовања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	3967	3210
Мањкови	24	59
Расходе по основу директних отписа потраживања	413	1253
Остале непоменуте расходе	587	988
Укупно:	4991	5510

Расходи од усклађивања вредности имовине односе се на:

	2019.	2018.
Обезвређење некретнина	-	-
Обезвређење опреме	7	-
Обезвређење залиха материјала	-	9
Обезвређење земљишта	-	-
Обезвређење датих аванса	-	-
Укупно:	7	9

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

5.9. Порез на добитак

	2019.	2018.
Порески расход периода		
Порез на добит за годину	9270	4442
Корекције претходних година	-	-
Укупно порески расход периода	9270	4442
Одложени порез		
Одложени порески расходи	15978	23704
Одложени порески приходи	424	1969
Укупно одложени порез	15554	21735
Укупно порез на добитак	24824	26177

Објашњења о утврђивању одложених пореских прихода и одложених пореских расхода дата су у оквиру тачке 4.21 Одложене пореске обавезе.

5.10. Зараде по акцији

Основна зарада по акцији израчунава се тако што се добитак/губитак који припада акционарима подели пондерисаним просечним бројем обичних акција у оптицају за период. Зарада по акцији АОП 233 Биланса успеха исказана је у динарима.

	2019.	2018.
Добитак/губитак који припада акционарима	124561552,52	105016687,58
Пондерисани просечни број обичних акција у оптицају	149165	149165
Основна зарада по акцији	835	704

Друштво је 04.09.2017. године откупило 18.697 сопствених акција, а 16.10.2017. године друштво је на поклон добило 19.117 сопствених акција. Умањењем укупног број акција (186.979) за откупљене сопствене акције током 2017. године (37.814), утврђено је да просечан пондерисани број обичних акција износи 149.165 акција.

6. ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ**МАТИЧНО ДРУШТВО УТВА СИЛОСИ АД КОВИН**

1. ДУЖНИК ЖЕЛВОЗ А.Д. СМЕДЕРЕВО. Вредност спора: 710.658,66 динара са законском затезном каматом. Уставном суду је поднета жалба због повреде права на суђење у разумном року. Одлука Уставног суда још није донета.

2. ДУЖНИК МОНТЕР КОД ДОО ПЉЕВЉА, РЕПУБЛИКА ЦРНА ГОРА. Вредност спора: 59.735,11 еур са затезном каматом по стопи коју европска централна банка прописује за евро. Привредни суд у Панчеву донео је пресуду против у корист Утва Силоси Ковин. Пресуда је правноснажна и извршна. У Републици Црној Гори, дана

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

16.2.2015. године, против дужника је отворен стечајни поступак и поднета је пријава стечаног потраживања пред Привредним судом у Подгорици у предмету Ст.бр.117/15, а на основу решења о извршењу И.бр.10169/11.Утва Силоси увршћена у 3.ред намирења.

3. ДУЖНИК:МИК КУПРЕС.Вредност спора 57.016.86 ЕУР.Поступак принудне наплате је окончан продајом непокретности у власништву одговорног лица, од чега се наплатила НЛБ банка као хипотекарни поверилац I реда.

4. ДУЖНИК:ФЕРРУМТРАДЕ ДОО БЕОГРАД (ЗВЕЗДАРА).Вредност спора: 1.452.438,88 динара са законском затезном каматом.Донето решење о извршењу. Поступак извршења спроводи јавни извршитељ.Дужник је кажњаван новчано због непоступања по налогу суда..

5. Бивши запослени Мита Грујић поднео је против Утва Силоси ад Ковин тужбу за накнаду материјалне штете на износ од 1.200.000,00 динара због повреде на раду. Поступак је у току пред Основним судом у Смедереву, Судско одељење у Ковину.

6. ЈУГОПРЕВОЗ а.д. Ковин -у стечају је поднео тужбу против Утва Сиоси а.д. Ковин за раскид уговора о дугорочном закупу. Поступак је у току пред Привредним судом у Панчеву.

ПОДНЕТЕ СТЕЧАЈНЕ ПРИЈАВЕ КОЈЕ СУ УСВОЈЕНЕ И ЧЕКА СЕ НАМИРЕЊЕ-III РЕД ПОВЕРИЛАЦА

- ЕКОНОМ а.д. Ушће УШЋЕ У СТЕЧАЈУ РАДИ НАПЛАТЕ 1.154.607,33 ДИНАРА (ГЛАВНИ ДУГ) СА КАМАТОМ. Поступак стечаја је закључен над дужником и настављен је поступак против стечајне масе. Стечајна маса је брисана из регистра АПР дана 20.05.2019.године.

- ЗАВАРИВАЧ АД ВРАЊЕ. Вредност спора:1.842.861,16 динара са законском затезном каматом.Донета је пресуда Апелационог суду у корист Утва Силоси. Дужник је у реструктурирању.Тражена забележба заложног права на непокретности на основу извршне исправе и по истој је донето решење. Над дужником је у 2017. години отворен стечајни поступак. После судског поступка, поднета је пријава стечајног потраживања,која је усвојена, III ред намирења поверилаца.

- ИНТЕР МОСТ А.Д. БЕОГРАД У СТЕЧАЈУ РАДИ НАПЛАТЕ 1.574.267,92 ДИНАРА (ГЛАВНИ ДУГ) СА КАМАТОМ. Стечајни поступак још увек траје.

- Застава Метал Ресавица, на износ главнице 1.006.107,38 динара са каматом. После судског поступка, поднета је пријава стечајног потраживања,која је усвојена ,III ред намирења поверилаца.

- МЕТАЛЕХ-У СТЕЧАЈУ ДОО БЕОГРАД 12.270.593,69 ДИНАРА (ГЛАВНИ ДУГ) СА КАМАТОМ. Стечајни поступак још увек траје.

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН**Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.***(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)***ЗАВИСНО ДРУШТВО ДАХОП УТВА ДОО АЛЕКСИНАЦ**

1. Дужник Меркур Хрватска доо Загреб је у стечају. Поднета је пријава стечајног потраживања у износу од ЕУР 64.672,77.

ЗАВИСНО ДРУШТВО СИЛОИН ДОО КОВИН

1. Поднета стечајна пријава која је усвојена ЈУГОВО СОМПАЊУ Д.О.О. Смедерево, у стечају ради 86.277,47 динара са каматом Посл.број И.ИВ -173/18.

7. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Зависна правна лица друштва Утва Силоси ад Ковин су „Дахоп Утва“ доо Алексинац и „Силоин“ доо Ковин, чији је Утва Силоси ад 100% власник.

Трансакције са повезаним лицима односе се на следеће:

- Продаја робе и услуга

Продаја робе:

- зависна правна лица
- повезана правна лица

Продаја производа и услуга:

- зависна правна лица
- повезана правна лица

Укупно

	2019.
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-

У консолидованим финансијским извештајима, по основу међусобних трансакција матичног и зависних лица консолидовани су приходи по основу продаје робе у износу од 29.355 хиљада динара и приходи по основу продаје производа и услуга у износу од 697.653 хиљада динара.

- Набавка робе и услуга

Набавка материјала и робе:

- зависна правна лица
- повезана правна лица

Набавке услуга:

- зависна правна лица
- повезана правна лица

Укупно

	2019.
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-

У консолидованим финансијским извештајима, по основу међусобних трансакција матичног и зависних лица консолидовани су пословни расходи у износу од 656.620 хиљада динара.

- Потраживања и обавезе проистекле из продаје и набавке од повезаних лица

Потраживања од повезаних лица

- зависна правна лица
- повезана правна лица

Укупно

Обавезе према повезаним лицима

- зависна правна лица
- повезана правна лица

Укупно

	2019.	2018.
- зависна правна лица	-	-
- повезана правна лица	-	-
Укупно	-	-
Обавезе према повезаним лицима		
- зависна правна лица	-	-
- повезана правна лица	-	-
Укупно	-	-

На дан биланса Група нема потраживања по основу датих аванса, као ни обавезе по основу примљених аванса према повезаним лицима.

У консолидованим финансијским извештајима, по основу међусобних трансакција матичног и зависних лица консолидована су потраживања и обавезе у износу од 70.406 хиљада динара.

8. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Фактори финансијског ризика

Финансијски ризици су дефинисани као нестабилност приноса која доводи до неочекиваног губитка. Висина те нестабилности приноса је условљена утицајем променљивих величина, које се називају фактори ризика. Фактори ризика се могу груписати у неколико категорија, од којих су најважнији тржишни ризик, кредитни ризик и ризик ликвидности.

Група је у свом редовном пословању у различитом обиму изложена одређеним финансијским ризицима:

- а) тржишном ризику
- б) ризику ликвидности
- б) кредитном ризику

Управљање ризицима у Групи је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање Групе у ситуацији непрдвидивости финансијскоих тржишта.

1. Тржишни ризик

Приликом анализе утицаја тржишта на финансијске инструменте, Група сагледава постојање ризика од промене курса страних валута (валутни ризик), ризика од промена каматних стопа и ризика од промена цена

- а) Валутни ризик

Група је изложена ризику од промене курса страних валута приликом пословања у земљи и иностранству, а који проистиче из пословања са различитим валутама, првенствено ЕУР.

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН**Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.***(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)*

Девизни ризик настаје у случајевима неусклађености финансијских средстава и обавеза изражених у страниј валути и/или са валутном клаузулом. У мери у којој је то могуће, Група минимизира девизни ризик кроз минимизирање отворене девизне позиције.

	у 000 РСД			
	Имовина		Обавезе	
	2019	2018	2019	2018
ЕУР	2,277	2,557	6,243	7,673
УСД	-	-	-	-
ЦХФ	-	-	-	-
	2,277	2,557	6,243	7,673

	у 000 РСД			
	2019		2018	
	10%	-10%	10%	-10%
ЕУР	397	(397)	512	(512)
УСД	-	-	-	-
	397	(397)	512	(512)

б) Ризик од промене каматних стопа

Група је изложена разним ризицима који кроз ефекте промене висине каматних стопа делују на његов финансијски положај и токове готовине. Пословање Групе је изложено ризику промене каматних стопа у мери у којој каматносна средства (укључују инвестиције) и каматносне обавезе доспевају за наплату у различито време или у различитим износима.

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динари, осим уколико није другачије наведено)

	у 000 РСД	
	2019	2018
Финансијска средства		
Некаматносна	924,704	947,231
Каматносна (фиксна камата)	648	-
Каматносна (варијабилна камат)	-	31,435
	<u>925,352</u>	<u>978,666</u>
	<u>925,352</u>	<u>978,666</u>
Финансијске обавезе		
Некаматносна	633,055	718,591
Каматносна (фиксна камата)	-	-
Каматносна (варијабилна камат)	683,905	894,041
	<u>1,316,960</u>	<u>1,612,632</u>
	<u>1,316,960</u>	<u>1,612,632</u>

Наредна табела приказује анализу осетљивости нето добитка за текући и претходни извештајни период у каматним стопама за 1%. Повећање, односно смањење од 1% представља реалну стопу у постојећим тржишним условима. Ова анализа примењива је на финансијске датум биланса и претпоставља да су све остале варијабилне

	у 000 РСД			
	2019		2018	
	1%	-1%	1%	-1%
Финансијска средства	-	-	314	(314)
Финансијске обавезе	(6,839)	6,839	(8,940)	8,940
	<u>(6,839)</u>	<u>6,839</u>	<u>(8,626)</u>	<u>8,626</u>

Ризик Групе од промене каматних стопа проистиче првенствено из обавезе према повериоцима из УППР и обавеза по дугорочним кредитима код банака код којих је каматна стопа променљива везана за ЕУРИБОР.

Активности управљања ризицима имају за циљ да оптимизују нето расход од камата уз услов да су тржишне каматне стопе на нивоу који је у складу са пословном стратегијом друштва и УППР.

в) Ризик промене цена

Ризик промене цена је присутан у Групи из разлога што је репроматеријал који Група купује берзанска роба подложна променама цена на глобалном нивоу. Овим ризиком Група управља тако што у зависности од промена цена репроматеријала врши промену продајних цена својим купцима. Управљање овим ризиком ће највише ослања на тачно планирање набавке репроматеријала и

пласмана производа за познате купце.

2) Ризик ликвидности и токова готовине

Ризик ликвидности је ризик да Група неће бити у могућности да финансира средства одговарајућим изворима финансирања са становишта рокова и стопа и ризик немогућности да се средство реализује по разумној цени у одговарајућем временском оквиру.

Група управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа, праћењем планираних и стварних новчаних токова и одржавањем адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

Група непрекидно процењује ризик ликвидности идентификовањем и праћењем промена у изворима финансирања потребним за испуњење пословних циљева друштва, а у складу са пословном стратегијом Групе и УППР.

У хиљадама РСД	До 1 године	Од 2 до 5 година
Готовина И готовински елементи	146,589	
Потраживања по основу продаје	770,786	
Остала потраживања	47,235	
Краткорочни финансијски пласмани	648	
Остали дугорочни фин. Пласмани	0	3,066
Остала АВР	898	
Укупно	966,156	3,066
Краткорочне финансијске обавезе	135,240	
Обавезе из пословања	496,436	
Дугорочне обавезе		548,665
Остале обавезе	261,987	8,388
Укупно	893,663	557,053

3) Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик настанка финансијских губитака Групе као резултат кашњења клијента или друге уговорне стране у измиривању уговорних обавеза.

Кредитни ризик обухвата дугорочне и краткорочне финансијске пласмане, потраживања и дате гаранције и јемства трећим лицима.

Група је изложена кредитном ризику и обезбеђење од кредитног ризика успостављено је предузимањем одређених мера и активности на нивоу Групе.

Руководство има кредитну политику да се изложеност кредитном ризику прати у континуитету. Кредитне процене се врше за све клијенте који захтевају кредит (одложено плаћање обавеза). На основу бонитета купца одређује се износ максималне кредитне изложености и исти се уговара. Износ максималне кредитне изложености ревидира се најмање једном годишње.

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

На дан 31.12.2018.године Група располаже готовином и готовинским еквивалентима у укупном износу од хиљаде РСД 196.666.

Управљање ризиком капитала

Циљ управљања ризиком капитала је обезбеђивање такве структуре капитала која ће Групи обезбедити сигурност у пословању, ликвидност и солвентност. Поред сопственог капитала који се састоји од основног капитала, резерви и акумулираног добитка Група користи и туђа средства у виду дугорочних кредита.

Показатељи задужености Групе (ризик капитал) са стањем на крају године су следеће:

Показатељ задужености на датум биланса је следећи:

	2019	у 000 РСД 2018
Укупна задуженост	683,905	894,041
Готовина и готовински еквивалент	146,589	196,666
Нето задуженост Капитал	537,316 1.473.827	697,375 1,344.247
Укупан капитал	2,011,143	2,041,622
Показатељ задужености	26,72%	34,16%

9. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАНА БИЛАНСА

Догађај који ће највише утицати на пословање Друштва након извештајног периода је поремећај привреде на глобалном нивоу, услед пандемије због појаве вируса COVID- 19, а посебно услед увођења ванредног стања у Републици Србији, што се одржава и на пословање и на приходовање Друштва у условима ванредног стања, чије је последице у овом тренутку немогуће предвидети. Менаџмент Друштва настоји да функционисање Друштва прилагоди прописима и реалним околностима и могућностима за рад и логистику.

Руководство Друштва је преузело мере у циљу превазилажења насталих негативних трендова у пословању и процењује да ће се на основу предузетих мера одржати континуитет у пословању Друштва у будућем периоду.

Друштво је након увођења ванредног стања донело низ мера и утврдило нове процедуре рада у циљу заштите и безбедности здравља на раду запослених и трећих лица, као и организовање сменског рада. Као што је обелодањено, на основу предузетих мера Друштво је неометано наставило своје пословање и сматра да располаже довољним количинама залиха робе и резервних делова,

ради одржавања пословних активности и снабдевања тржишта за потребе постојећих и будућих купаца. Такође, руководство Друштва сматра да ће у највећој мери бити у ситуацији да реализује усвојени пословни план за 2020. годину као и да ће расположива новчана средства бити довољна за одржавање адекватног нивоа ликвидности.

10. ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА

А) Обезбеђења обавеза по основу оквирне линије:

I) По основу оквирне линије одобрене од стране Банка Интеса Београд новембра 2009. године у износу од ЕУР 10.000.000,00 , (преостали дуг на 31.12.2019. године износи ЕУР 4.493.171,42) дата су следећа средства обезбеђења:

- а) хипотека 1. реда на непокретности (објектима) евидентирана у РГЗ -Катастар Ковин чија је књиговодствена вредност РСД 498.037.484,49
- б) залога на опреми: машина за цеви, равналица и слитер, .Зл.бр. 22022/2009 чија је књиговодствена вредност РСД 532.969.516,38
- в) 6 бланко сопствених меница привредног друштва Утва Силоси ад Ковин
- г) заједничка хипотека I реда на земљишту, парцела 9317/2 и парцела 9317/3
- д) Уговор о јемству закључен између Банца Интеса и Дахоп Утва доо Алексинац и Уговор о јемству закључен између Банца Интеса и Силоин доо Ковин у износу од 5.901.031,82 ЕУР, као и 4 бланко сопствене менице привредног друштва Дахоп Утва доо Алексинац и 4 бланко сопствене менице привредног друштва Силоин доо Ковин

II) По основу дугорочног кредита одобреног новембра 2009. године од стране Социете Генерале Банка Србија а.д. Београд у вредности од ЕУР 2.000.000 (преостали дуг на 31.12.2019. године износи ЕУР 267.073,92) и краткорочног кредита код Социете Генерале Банка Србија а.д. Београд одобреног на износ ЕУР 750.000,00 (дуг на 31.12.2019. године износи 565.461,71 ЕУР) дата су следећа обезбеђења:

- а) хипотека 1. реда на непокретности (објектима) евидентирана у РГЗ -Катастар Ковин чија је књиговодствена вредност РСД 164.227.892,60
- б) 10 бланко сопствених меница привредног друштва Утва Силоси ад Ковин
- в) заједничка хипотека I реда на земљишту, парцела 9317/2 и парцела 9317/3
- г) јемство привредног друштва Дахоп Утва д.о.о. Алексинац
- д) 3 бланко сопствене меница привредног друштва Дахоп Утва д.о.о. Алексинац
- ђ) јемство привредног друштва Силоин д.о.о. Ковин
- е) 3 бланко сопствене менице привредног друштва Силоин д.о.о. Ковин

III) По основу кредита од Халк Банк а.д. Београд одобреног на износ ЕУР 400.000 (преостали део дуга на дан 31.12.2019. године износи ЕУР 132.403,86) дата су следећа обезбеђења :

- а) 6 бланко сопствених меница привредног друштва Утва Силоси ад Ковин
- б) залога на опреми чији је власник зависно друштво Дахоп Утва д.о.о. Алексинац ЗЛ.бр.8956/2012
- в) хипотека на земљишту и објектима евидентирана у РГЗ -Катастар Ковин, чији је власник зависно друштво Силоин д.о.о. Ковин

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН**Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.***(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)***Б) Обезбеђења за обавезе по основу издатих банкарских гаранција у корист добављача, на дан 31.12.2019. године :****I Халк Банк ад Београд царинска гаранција у износу РСД 1.500.000,00**

као обезбеђење по основу издате гаранције дато је:

а) 5. бланко сопствених меница

б) Депозит привредног друштва Дахоп Утва доо Алексинац у износу од 1.500.000,00 РСД

II Халк Банк ад Београд гаранција за примљени аванс у износу од 30.885,26 ЕУР

(3.631.884,20 РСД), као обезбеђење по основу издате гаранције дато је:

а) 3 бланко сопствених меница

б) депозит привредног друштва Комар ком у износу од 30.885,26 ЕУР

В) Обезбеђење потраживања**а) Успостављене залоге и хипотеке по основу потраживања из пословног односа и јемстава у корист "Утва Силоси" а.д. Ковин :**

- Успостављена залога на хартијама од вредности- 8.506 комада акција I реда чији је власник "Миракс" д.о.о. Београд, емитента Утва Силоси а.д. Ковин, појединачне номиналне вредности РСД 2.580,00 динара, укупне номиналне вредности РСД 21.945.480,00 , по основу Поравнања са Нев Стеел д.о.о. Београд број 6919/2010.

На дан 31.12.2019. године на складиштима Утва Силоси а.д. Ковин пописана је роба која је власништво следећих правних лица:

Комар Цом д.о.о. Алексинац	у вредности	7.081.603.72	динара
СИМ д.о.о. Нови Сад	у вредности	190.399.713.82	динара
Златибор Градња а.д.Београд	у вредности	9.549.250,62	динара
Копаоник а.д. Београд	у вредности	63.024.266,36	динара
Прогрес инжењеринг Чачак	у вредности	25.976.735.18	динара
Хбис Гроуп Србија Ирон и Стеел доо	у вредности	11.585.051.04	динара
Инфас ХС д.о.о.Нови Београд	у вредности	724.750.00	динара
Дахоп Утва д.о.о. Алексинац	у вредности	3.003.154.00	динара
Норт Американ д.о.о. Београд	у вредности	2.062.368.60	динара
Ферос д.о.о. Алексинац	у вредности	632.649.26	динара

Дате гаранције:

DATUM ODOBRENJA	BANKA	IZNOS	VALUTA	ROK	OPIS
09.05.2019	ХАЛКБАНКА АД	1.500.000.00	RSD	10.08.2020.	ЦАРИНСКА ГАРАНЦИЈА
27.11.2019	ХАЛКБАНКА АД	30.885.26	EUR	30.04.2020.	ОБЕЗВЕЂЕЊЕ АВАНСА

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Примљене гаранције:

НАЗИВ	МЕСТО	ИЗНОС	РОК
ТОБЛЕР СКЕЛЕ	РАЈИНЦЕ	6.000.000,00 РСД	07.10.20
ТОБЛЕР СКЕЛЕ	РАЈИНЦЕ	6.000.000,00 РСД	30.10.20

Дате менице:

Р.БР	БРОЈ МЕНИЦА	ПОВЕРИОЦ
1	10	СОЦИЈЕТЕ БАНКА
2	27	ХАЛКБАНКА АД
3	8	ЕПС СНАБДЕВАЊЕ
4	6	БАНЦА ИНТЕСА
5	3	КОПАОНИК
6	3	ЗЛАТИБОР ГРАДЊА
7	3	СИМ ДОО НОВИ САД

Примљене менице:

БРОЈ	НАЗИВ ИЗДАВАОЦА	СЕДИШТЕ
1	МИРЈАНА БЕБЕК	ДУБОВАЦ
1	МИЛАН АДАМОВИЋ	БАВАНИШТЕ
1	МИЉАН МИЛОСАВЉЕВИЋ	СМЕДЕРЕВО
1	ТКАЛЕЦ ЈОСИП	БАВАНИШТЕ
1	ДЈУРИЋ САВА	КОВИН
1	БЕРЕТИ ЈОЖЕФ	СКОРЕНОВАЦ
3	ИКАР	ВАЉЕВО
1	ДАНОР УТВА ДОО	ALEKSINAC
3	КОПАОНИК АД	БЕОГРАД
3	PROGRES INZENJERING	CACAK
5	MBN GRADNJA	ZITKOVAC
3	BLOK-SIGNAL	NIS
3	INTEGRITY INTERNACIONAL	STARA PAZOVA
3	ИНВАЛ СТАТ	КОВИН
4	СТАТИК	КОВИН
1	COLPART	БЕОГРАД
5	МАГНАТ	УМКА
3	JEDINSTVO METALOGRAĐNJA AD	SEVOJNO
3	METALO KOZMETIKA	VALJEVO
3	M&M GRADJEVINSKA RADNJA	БЕОГРАД
3	IMD METAL CO DOO	БЕОГРАД
3	MIKOM DOO	NOVI SAD
1	MILAN RADIVOJEVIC	SMEĐEREVO
6	EUROPOLIS PLUS	БЕОГРАД
3	ХЕЛИОН	ЧАЧАК
3	ИНО-МЕТАЛ	СМЕДЕРЕВО
1	ТИГОР ТРАДЕ	БЕОГРАД
3	ИНФАС ЛАМ	БЕОГРАД
1	АРАНЂЕЛОВИЋ ЉИЉАНА	БЕОГРАД
1	МАЈА ЂУРЂЕВИЋ	БЕОГРАД
3	ЧЕЛИК	БАЧКИ ЈАРАК
3	ДЕЖЕВА	БАРИЋ
3	ИНФАС-ХС	БЕОГРАД
3	БОСС КОНСТРУКЦИОН	ТРСЕНИК
3	ТОБЛЕР СКЕЛЕ	РАЈИНЦЕ
2	МИН ДИВ	СВРЉИГ
3	КНОТ АУТОФЛЕХ	БЕЧЕЈ
3	НАПРЕДАК ПРОМЕТ	ВАЉЕВО
2	АГ СИСТЕМ	ПАНЧЕВО
3	МЕТАЛЕЛЕКТРО	СОМБОР
2	АС КОЛОР ПЛУС	ШАБАЦ
1	ЛИМС ИНЖЕЊЕРИНГ	БЕОГРАД
2	МЕТАЛ	КОВИН
10	СЕЊАК	БЕОГРАД
3	ИНДУСТРОМЕТАЛ	ВАЉЕВО

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

ЗАВИСНО ДРУШТВО ДАХОП УТВА ДОО АЛЕКСИНАЦ

Примљене менице:

БРОЈ МЕНИЦЕ	НАЗИВ ИЗДАВАОЦА	СЕДИШТЕ
2	ТОБЛЕР СКЕЛЕ	ПРЕШЕВО
2	ЛАСЕР ФЕРИТИ	БЕОГРАД
1	КОПТЕХ	БЕОГРАД
1	АНДИ МЕТАЛ	ЈАГОДИНА

Дате менице:

БРОЈ МЕНИЦЕ	НАЗИВ ИЗДАВАОЦА	СЕДИШТЕ
6	ОТП БАНКА	БЕОГРАД
12	ЕПС СНАБДЕВАЊЕ	БЕОГРАД
3	КОМАР КОМ	АЛЕКСИНАЦ
4	БАНЦА ИНТЕСА	БЕОГРАД
10	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА	БЕОГРАД
3	ФЕРУМ ПРОФИЛИ	БЕОГРАД

Туђа роба на складишту Комар Цом доо Алексинац у вредности 12.881 хиљада динара

ЗАВИСНО ДРУШТВО СИЛОИН ДОО КОВИН

Примљене менице:

БРОЈ МЕНИЦЕ	НАЗИВ ИЗДАВАОЦА	СЕДИШТЕ
2	ДРАКУЛИЋ	ПЛАНДИШТЕ
1	АГРОЛИНЕ	СМЕДЕРЕВО
1	ГОША СОЛКО	СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА
1	СМЕДЕРЕВО ПРОМЕТ	СЕОНЕ
1	ПОПОВИЋ МОНТАЖА	СМЕДЕРЕВО
1	МД ЛИВ	МЛАДЕНОВАЦ

УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Напомене уз консолидоване финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2019.

(Сви износи у табелама изражени су у 000 динара, осим уколико није другачије наведено)

Дате менице:

БРОЈ МЕНИЦЕ	НАЗИВ ИЗДАВАОЦА	СЕДИШТЕ
4	МИНИСТАРСТВО РАДА И СОЦИЈАЛНЕ ПОЛИТИКЕ	БЕОГРАД
6	ОТП БАНКА	БЕОГРАД
3	КОВИН ГАС	КОВИН
1	ГРЕЕН ЕНЕРГИ ПОИНТ	БЕОГРАД
1	МЕССЕР ТЕХНОГАС	БЕОГРАД
2	КНЕЗ ПЕТРОЛ	БЕОГРАД
4	БАНЦА ИНТЕСА	БЕОГРАД

У КОВИНУ, 18.05.2020. ГОДИНЕ

Бесна Јовановић

Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја



sw. sy
Законски заступник

„Утва Силоси“ а.д. Ковин
Датум: 18.05.2020.год.
Број:943/05/2020

**КОНСОЛИДОВАНИ ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
УТВА СИЛОСИ АД КОВИН
(УЗ КОНСОЛИДОВАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ)**

**КРАТАК ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ, ОРГАНИЗАЦИОНЕ И КАДРОВСКЕ
СТРУКТУРЕ ПРАВНОГ ЛИЦА:**

Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин, са седиштем на адреси, Дунавска 46 , основано је 1979.године као фабрика која послује у СОУР „УТВА „ Панчево. Први пут стиче статус правног лица као ООУР „Силоси“ у саставу РО“ПРОМАГ“ СОУР“УТВА“ Панчево. 20.06.1990.године издвајањем из СОУР“УТВА“ Панчево постаје самостално регистрована као ДП „Утва Силоси“ Ковин, потом се трансформише у деоничарско друштво, након чега се, сходно тада важећем Закону о предузећима, организује као акционарско друштво. На дан 31.12.2019. године Друштво има укупно 169 запослених од чега је на неодређено време запослено 117 лица, а на одређено 52 лица. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2019. године до 31.12.2019. године је 161 запослених

Матични број : 08196575

Регистарски број:1160002299

Порески идентификациони број (ПИБ): 101406441

ПДВ број: 133538826

Шифра делатности: 2511.

„Утва Силоси“ а.д. је јавно акционарско друштво, акције друштва се примарно котирају на ванберзанском тржишту Београдске берзе од 30.03.2007.године. Акционари друштва су правна и физичка лица, Фонд ПИО РС и Акцијски фонд.

Вредност акцијског капитала Матичног друштва на дан 31.12.2019. године износи: 482.405.820,00 динара.

Већински власници капитала су :

– Крстић Сава	у износу	103.646.340,00
– Утва Силоси ад Ковин	у износу	97.560.120,00
– УТВАКОМ доо	у износу	58.078.380,00
– УТВАПРОМ доо	у износу	55.831.200,00
– Миракс доо	у износу	50.862.120,00
– Фонд ПИО	у износу	47.526.180,00
– Акцијски фонд	у износу	17.616.240,00
– Ариане доо	у износу	8.405.640,00
– Јовановић Велимир	у износу	4.386.000,00
– Илин Александар	у износу	2.796.720,00

Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин је оснивач Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Силоин“ д.о.о. Ковин и Матично друштва за обраду и превлачење метала „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац и има потпуну контролу над управљањем истих..

Према критеријумима за разврставање које дефинише Закон о рачуноводству (“Службени гласник РС” бр.62/2013 , 30/18 као и 73/19) Матично друштво је за 2019. годину разврстано у средње правно лице.

Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин послује у оквиру металске гране, са претежном шифром делатности 2511 и бави се: израдом и монтажом челичних и алуминијумских силоса и опреме, хангара, хала, челичних конструкција. Производи хладнообликоване профиле, округле и кутијасте шавне цеви разних димензија од челичне траке 1-5 мм, израђује пужне транспортере, спирале, котуралке и вођице за клизна врата, контејнере , пружа разне врсте услуга . Поред наведеног Друштво се бави и пружањем браварско варилачких услуга и услуга резања и конфекционирања лимова као и услуге транспорта.

Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин је у пословној 2019. години обављала редовно пословање у складу са Унапред припремљеним планом реорганизације и примењивала све мере обухваћене Планом. Усвојеним УППР-ом се остварује постављени циљ, стабилизација и континуитет пословања кроз очување производње, стварање основе за даљи раст и развој и намирање поверилаца.

Управљање матичним друштвом је дводомно. Надзорни одбор Друштва чине Срђан Јанковић, председник, Радованка Перовић, члан и Сузана Арко, члан, Генерални директор Друштва је Сава Крстић који је и Председник Извршног одбора који поред њега чине Милан Вукосављевић, Саво Јелић, Весна Ђурђевић и Весна Јовановић.

Комисију за ревизију сачињавају: Бојана Перуничкић, овлашћени ревизор, председник, Зоран Чернох, члан и Драгана Зафировић, члан.

Зависно друштво „Силоин“ д.о.о. Ковин као предузеће за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом основано је 09.03.2000. године и послује у металској грани и бави се производњом контејнера за смеће, металних гаража и гаражних врата, ограда за домаћинства и друге намене, пужних транспортера, металних конструкција и пружањем браварско варилачких услуга. На дан 31.12.2019. године „Силоин“ доо има 26 запослених од којих 17 инвалидних лица. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2019. године до 31.12.2019. године је 32 запослених.

Матични број 08699011

Порески идентификациони број (ПИБ):101406433

Регистарски број:8221029963

ПДВ број: 133538818

Шифра делатности: 8899

Према критеријумима за разврставање које дефинише Закон о рачуноводству (“Службени гласник РС” бр.62/2013 , 30/18 као и 73/19) Зависно друштво је за 2019. годину разврстано у мало правно лице.

Зависно друштво „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац, основано је 25.11.2005. године и послује у металској грани. а претежну делатност обавља са шифром делатности 2561. Друштво производи топлоцинковане челичне траке и топлоцинковане челичне жице у производном погону у Алексинцу, а поред производње бави се и трговином на велико и пружањем услуга цинковања. На дан 31.12.2019. године има укупно 48 запослена радника од којих 23 на неодређено, а 25 на одређено. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2019.године до 31.12.2019.године је 47 запослени.

Матични број: 20102055

Порески идентификациони број (ПИБ): 104155912

Регистарски број: 197831026

ПДВ број: 375477401

Шифра делатности: 2561

Према критеријумима за разврставање које дефинише Закон о рачуноводству (“Службени гласник РС” бр.62/2013, 30/18 као и 73/19) Зависно друштво је за 2019. годину разврстано у мало правно лице.

Консолидовани финансијски извештаји састављени су за Групу коју чине:

- матично друштво “Утва Силоси” а.д. Ковин
- зависно друштво: “Дахоп Утва” д.о.о. Алексинац и
- зависно друштво: “Силоин” д.о.о. Ковин.

Вредност основног капитала Групе на дан 31.12.2019.године износи 558.786.593,00 рсд. Група има укупно 243 запослена радника од којих 168 на неодређено, а на одређено 75. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2019.године до 31.12.2019.године је 240 запослени

Према критеријумима за разврставање које дефинише Закон о рачуноводству (“Службени гласник РС” бр.62/2013, 30/18 као и 73/19) Група је за 2019. годину разврстана у велико правно лице.

ПРИКАЗ ПОДАТАКА О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА КОЈИ ЧИНЕ ГРУПУ:

У Пословној 2019. години матично друштво Утва Силоси а.д. Ковин је пословало у складу са условима одређеним унапред припремљеним планом реорганизације, који је у овој години дао позитивне ефекте кроз повећање производње, продаје и прихода, у односу на претходну годину, што указује на континуитет у пословању, унапређење рада и раст Друштва у будућем периоду.

Друштво спроводи мере утврђене УППР и уредно измирује доспеле обавезе према повериоцима у складу са Планом.

„Утва Силоси“ а.д. Ковин је у 2019. години остварило укупан приход у износу од РСД 4.449.772.325,32 и нето добитак у износу од РСД 69.316.498.50.

Утва Силоси АД је оснивач огранка ресторан домаће кухиње Утва Ковин чија је шифра делатности 5610 - Делатност ресторана и покретних угоститељских објеката. Ресторан се бави припремом хране за запослене и трећа лица. Укупан приход огранка за пословну 2019. годину износи РСД 26.386.467,98.

У 2019. години зависно друштво Силоин д.о.о Ковин је остварило укупан приход од РСД 112.595.069.84 и нето добит у износу од РСД 6.627.399.62. Друштво је у 2019. год. од Министарства за рад запошљавање и социјалну политику добило бесповратна средства у износу од рсд 6.553.651,00 која су искоришћена за набавку основних и обртних средстава.

Друго зависно друштво је „Дахол Утва“ д.о.о Алексинац. Привредно друштво „Дахол Утва“ д.о.о Алексинац је у 2019. години остварило укупан приход од РСД 990.678.598.06 и нето добит у износу од РСД 50.803.876.32. Друштво је пословало успешно, значајно учврстило позицију на иностраним тржиштима на којима послује и одржало статус претежног извозника.

Према консолидованом финансијском извештају Група је у 2019. години остварило укупан приход у износу од 4.835.618 хиљада динара и нето добитак у износу од 124.561 хиљада динара.

БИЛАНСНЕ ПОЗИЦИЈЕ БИЛАНСА СТАЊА

у хиљадама динара

АКТИВА	2017	2018	2019
СТАЛНА ИМОВИНА	1,820,006	1,796,385	1,750,420
ОБРТНА ИМОВИНА	1,706,987	1,894,316	1,786,193
УКУПНА АКТИВА	3,526,993	3,690,701	3,536,613

у хиљадама динара

ПАСИВА	2017	2018	2019
КАПИТАЛ	1,851,530	1,959,349	20,858,597
ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	902,711	726,163	557,053
ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	56,473	78,208	93,763
КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	716,279	926,981	799,900
УКУПНА ПАСИВА	3,526,993	3,690,701	3,536,613

**БИЛАНСНЕ ПОЗИЦИЈЕ БИЛАНСА УСПЕХА
ПРИХОДИ, РАСХОДИ, РЕЗУЛТАТ**

у хиљадама динара

РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА	2017	2018	2019
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	4,434,682	4,894,999	4,811,708
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	47,166	5,189	5,789
ОСТАЛИ ПРИХОДИ	86,602	28,196	19,094
УКУПНИ ПРИХОДИ	4,568,450	4,928,384	4,836,591

ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ (ДЕЛАТНОСТ)			
ОПИС	ИЗНОС У ХИЉАДАМА		
	2017	2018	2019
ПРИХОДИ:			
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ	266,958	299,212	386,604
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	4,155,405	4,587,366	4,416,104
УКУПНО:	4,422,363	4,886,578	4,802,708

ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ (ТРЖИШТЕ)			
ОПИС	ИЗНОС У ХИЉАДАМА		
	2017	2018	2019
ПРОДАЈА У ЗЕМЉИ	2,821,019	2,937,275	3,064,056
ПРОДАЈА У ИНОСТРАНСТВУ	1,601,344	1,949,303	1,738,652
УКУПНО:	4,422,363	4,886,578	4,802,708

РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА			
ОПИС	ИЗНОС У ХИЉАДАМА		
	2017	2018	2019
ПОСЛОВНИ РАСХОД	4,175,894	4,756,796	4,656,080
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД	39,964	29,127	24,647
ОСТАЛИ РАСХОД	24,235	11,268	6,479
УКУПНИ РАСХОД:	4,240,093	4,797,191	4,687,206

у хиљадама динара

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ			
ОПИС	ИЗНОС У ХИЉАДАМА		
	2017	2018	2019
РАСХОДИ:			
НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	208,977	203,355	290,840
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	3,586,184	4,186,654	3,810,200
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	223,667	278,056	308,402
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА	79,345	71,561	73,003
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	72,494	91,646	86,914
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	34,147	41,279	38,398
УКУПНО:	4,204,813	4,872,551	4,607,757

у хиљадама динара

РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА	2017	2016	2015
ПОСЛОВНИ ДОБИТАК/(ГУБИТАК)	258,788	138,203	155,628
ФИНАНСИЈСКИ ДОБИТАК/ (ГУБИТАК)	7,202	-23,938	-18,858
ДОБИТ/ (ГУБИТАК)	328,357	131,193	149,385
НЕТО ДОБИТАК/ (НЕТО ГУБИТАК)	416,255	105,016	124,561

ПРИНОС НА УКУПНИ КАПИТАЛ (БРУТО ДОБИТ/УКУПАН КАПИТАЛ)	17.73	6.70	7.16
НЕТО ПРИНОС НА СОПСТВЕНИ КАПИТАЛ (НЕТО ДОБИТ/КАПИТАЛ)	22.48	5.36	5.97
СТЕПЕН ЗАДУЖЕНОСТИ (УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ/УКУПАНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА)	47.50	46.91	41.02
I СТЕПЕН ЛИКВИДНОСТИ (ГОТОВИНА/КРАТ.ОБАВЕЗЕ)	39.87	21.22	18.33
II СТЕПЕН ЛИКВИДНОСТИ (ОБРТНА СРЕДСТВА-ЗАЛИХЕ / КРАТ.ОБАВЕЗЕ)	133.27	113.79	120.78
НЕТО ОБРТНИ КАПИТАЛ (ОБРТНА ИМОВИНА-КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ)	990708.00	967335.00	986293.00
ЦЕНА АКЦИЈЕ - НАЈВИША И НАЈНИЖА У ИЗВЕШТАЈНОМ ПЕРИОДУ, АКО СЕ ТРГОВАЛО (ПОСЕБНО ЗА РЕДОВНЕ И ПРИОРИТЕТНЕ)	400-1040	908-2450	908-2000
ТРЖИШНА КАПИТАЛИЗАЦИЈА	194458160.00	458098550.00	373958000.00
ДОБИТАК ПО АКЦИЈИ (НЕТО ДОБИТАК/БРОЈ ИЗДАТИХ АКЦИЈА)	2372.00	704.00	835.00
ИСПЛАЋЕНА ДИВИДЕНДА ПО РЕДОВНОЈ И ПРИОРИТЕТНОЈ АКЦИЈИ, ЗА ПОСЛЕДЊЕ 3 ГОДИНЕ, ПОЈЕДИНАЧНО ПО ГОДИНАМА)	0.00	0.00	0.00

ФАБРИКЕ

НАЗИВ ФАБРИКЕ	ЛОКАЦИЈА	ПОВРШИНА ПРОИЗВОДЊЕ M ²	ПОВРШИНА СКЛАДИШТА M ²	ПОВРШИНА КАНЦЕЛАРИЈА M ²	ПОВРШИНА ОСТАВЕ НАМЕНЕ M ²	БРОЈ ЗЕМЉОСТАНИХ
Утва Силоси а.д.	Дунавска 46, Ковин	15134	9840	1367	44268	161
Силоин д.о.о.	Дунавска 28	1038	1500	326	462	28

ОСТАЛИ ОБЈЕКТИ

НАЗИВ ОБЈЕКТА	ЛОКАЦИЈА	НАМЕНА	ПОВРШИНА М ²	БРОЈ ЗАПИСНИК
Утва Силоси а.д. Ковин-огранак-ресторан домаће кухиње-објекат у закупу	Ковин, Цара Лазара 24	Ресторан домаће кухиње	180	7
Силоин д.о.о. Зграда трговине	Дунавска 28	малопродајни објекат	252	4

ЗЕМЉИШТЕ

ЛОКАЦИЈА	НАМЕНА	ПОВРШИНА ха
Дунавска 46, Ковин	Градско грађевинско земљиште	8,11
Блок 119 Ковин	Градско грађевинско земљиште	13,83
Кат. Парцела 9307/2, 3987, 10450/101	Градско грађевинско земљиште	0.874

РЕАЛНИ ТЕРЕТИ НА ИМОВИНИ

Заложно право на покретним и непокретним стварима: 1, на покретним стварима- линија за израду шавних цеви, линија за уздужно сечење и линија за равнање лимма, која се налазе у производним халама "Утва Силоси" АД Ковин, ул. Дунавска 46, као и хипотека на непокретностима друштва – у корист БАНЦА ИНТЕСА АД Београд и СОЦИЈЕТЕ ГЕНЕРАЛЕ БАНКА СРБИЈА АД Београд.

ИНФОРМАЦИЈА О СВИМ ЗНАЧАЈНИМ ПОСЛОВИМА СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА:

Повезана лица друштва Утва Силоси ад Ковин су Утваком доо Ковин и Утвапром доо Ковин. Зависна правна лица друштва Утва Силоси ад Ковин су Дахол Утва доо Алексинац и Силоин доо Ковин, чији је Утва Силоси ад 100% власник.

Трансакције са повезаним лицима односе се на следеће:

• Продаја робе и услуга

	2019.
<i>Продаја робе:</i>	
- зависна правна лица	-
- повезана правна лица	-
<i>Продаја производа и услуга:</i>	
- зависна правна лица	-
- повезана правна лица	-
Укупно	-

У консолидованим финансијским извештајима, по основу међусобних трансакција матичног и зависних лица консолидовани су приходи по основу продаје робе у износу од 29.355 хиљада динара и приходи по основу продаје производа и услуга у износу од 697.653 хиљада динара.

• Набавка робе и услуга

	2019.
<i>Набавка материјала и робе:</i>	
- зависна правна лица	-
- повезана правна лица	-
<i>Набавке услуга:</i>	
- зависна правна лица	-
- повезана правна лица	-
Укупно	-

У консолидованим финансијским извештајима, по основу међусобних трансакција матичног и зависних лица консолидовани су пословни расходи у износу од 656.620 хиљада динара.

• Потраживања и обавезе проистекле из продаје и набавке од повезаних лица

	2019.	2018.
<i>Потраживања од повезаних лица</i>		
- зависна правна лица	-	-
- повезана правна лица	-	-
Укупно	-	-
<i>Обавезе према повезаним лицима</i>		
- зависна правна лица	-	-
- повезана правна лица	-	-
Укупно	-	-

На дан биланса Група нема потраживања по основу датих аванса, као ни обавезе по основу примљених аванса према повезаним лицима.

У консолидованим финансијским извештајима, по основу међусобних трансакција матичног и зависних лица консолидована су потраживања и обавезе у износу од 70.406 хиљада динара.

ИЗЛОЖЕНОСТ И УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Пословање Групе је изложено различитим финансијским ризицима. С обзиром да у Републици Србији не постоји организовано тржиште финансијских инструмената. Група није у могућности да користи финансијске инструменте заштите од ефеката финансијских ризика. Целокупан програм управљања ризиком Групе је усмерен на непредвидивост финансијских тржишта, па стога Група настоји да сведе на минимум потенцијалне негативне утицаје на своје финансијско пословање.

Група је у свом редовном пословању у различитом обиму изложено следећим финансијским ризицима:

1. Тржишни ризик

Тржишни ризик представља ризик промене тржишних цена, које доводе до снижења вредности поједине финансијске имовине. Приликом анализе утицаја тржишта на финансијске инструменте, Група сагледава постојање ризика од промене курса страних валута (валутни ризик), ризика од промена каматних стопа и ризика од промена цена

Циљ Групе у погледу управљања тржишним ризицима је да контролише изложеност наведеним ризицима и одржава их оквиру прихватљивих показатеља.

а) Валутни ризик

Група е изложена ризику од промене курса страних валута приликом пословања у земљи и иностранству, а који проистиче из пословања са различитим валутама, првенствено ЕУР. Девизни ризик се односи на девизна потраживања, краткорочне финансијске пласмане, готовину и готовинске еквиваленте и девизне обавезе. Овај ризик настаје у случајевима неусклађености финансијских средстава и обавеза изражених у страниј валути и/или са валутном клаузулом.

У мери у којој је то могуће, Група умањује девизни ризик кроз минимизирање отворене девизне позиције..

	u 000 RSD			
	Имовина		Обавезе	
	2019	2018	2019	2018
EUR	2,277	2,557	6,243	7,673
USD	-	-	-	-
CHF	-	-	-	-
	2,277	2,557	6,243	7,673

	u 000 RSD			
	2019		2018	
	10%	-10%	10%	-10%
EUR	397	(397)	512	(512)
USD	-	-	-	-
	397	(397)	512	(512)

б) Ризик од промене каматних стопа

Грпа је изложена разним ризицима који кроз ефекте промене висине каматних стопа делују на његов финансијски положај и токове готовине. Пословање Групе је изложено ризику промене каматних стопа у мери у којој каматносна средства (укључујући инвестиције) и каматносне обавезе доспевају за наплату у различито време или у различитим износима.

Структура монетарних средстава и обавеза на датум биланса са становишта изложености каматном р

	u 000 RSD	
	2019	2018
Финансијска средства		
Некаматносна	924,704	947,231
Каматносна (фиксна камата)	648	-
Каматносна (варијабилна камат)	-	31,435
	<u>925,352</u>	<u>978,666</u>
	<u>925,352</u>	<u>978,666</u>
Финансијске обавезе		
Некаматносна	633,055	718,591
Каматносна (фиксна камата)	-	-
Каматносна (варијабилна камат)	683,905	894,041
	<u>1,316,960</u>	<u>1,612,632</u>
	<u>1,316,960</u>	<u>1,612,632</u>

Наредна табела приказује анализу осетљивости нето добитка за текући и претходни извештајни период на могуће промене у каматним стопама за 1%. Повећање, односно смањење од 1% представља реалну могућу промену каматних стопа у постојећим тржишним условима. Ова анализа примењива је на финансијске инструменте Друштва који постоје на датум биланса и претпоставља да су све остале варијабле непромењене.

	u 000 RSD			
	2019		2018	
	1%	-1%	1%	-1%
Финансијска средства	0	0	314	(314)
Финансијске обавезе	6839	6839	8,940	8,940
	<u>6,839</u>	<u>6,839</u>	<u>(9,684)</u>	<u>9,684</u>

Ризик Група од промене каматних стопа проистиче првенствено из обавезе према повериоцима из УППР, по дугорочним кредитима код банака и добављачима код којих је каматна стопа променљива и везана за ЕУРИБОР.

Активности управљања ризицима имају за циљ да оптимизују нето расход од камата уз услов да су тржишне каматне стопе на нивоу који је у складу са пословном стратегијом

друштва и УППР.

в) Ризик промене цена

Ризик промене цена производа условљен је највише макроекономским факторима, а делом и факторима у оквиру процеса производње.

Ризик промене цена је веома присутан у Групи поред осталог и из разлога што је репроматеријал који Група користи берзанска роба која је посебно подложна променама цена на глобалном тржишту.

Овим ризиком Група управља тако што у зависности од промена цена репроматеријала врши промену продајних цена својим купцима. Управљање овим ризиком се највише ослања на планирање и континуирано праћење реализације набавке основног материјала и пласмана производа за познате купце.

Поред тога Група управља ризиком промене цена производа оптимизирајући своју политику цена смањењем трошкова.

2) Ризик ликвидности и токова готовине

Ризик ликвидности је ризик да Група неће бити у могућности да финансира средства одговарајућим изворима финансирања са становишта рокова и стопа и ризик немогућности да се средство реализује по одговарајућој цени у прихватљивом временском оквиру.

Група управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа, праћењем планираних и стварних новчаних токова и одржавањем адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

Група непрекидно процењује ризик ликвидности идентификовањем и праћењем промена у изворима финансирања потребним за испуњење пословних циљева друштва, а у складу са пословном стратегијом Групе и УППР.

У хиљадама РСД	До 1 године	Од 2 до 5 године
Готовина И готовински елементи	146,589	
Потраживања по основу продаје	770,786	
Остала потраживања	47,235	
Краткорочни финансијски пласмани	648	
Остали дугорочни фин. Пласмани	0	3,066
Остала АВР	898	
Укупно	966,156	3,066
Краткорочне финансијске обавезе	135,240	
Обавезе из пословања	496,436	
Дугорочне обавезе		548,665
Остале обавезе	261,987	8,388
Укупно	893,663	557,053

3) Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик настанка финансијских губитака Групе као резултат кашњења купаца у измиривању уговорних обавеза.

Кредитни ризик обухвата дугорочне и краткорочне финансијске пласмане, потраживања и дате гаранције.

Група је изложена кредитном ризику и заштита од кредитног ризика врши се предузимањем одређених мера и активности на нивоу Групе. Руководство одређује и прати изложеност кредитном ризику континуирано. Кредитне процене се врше за све купце који захтевају кредитирање, односно плаћање обавеза са одложеним роком. На основу бонитета купца одређује се износ максималне кредитне изложености и исти се прецизира у годишњем уговору о продаји. Износ максималне кредитне изложености ревидира се најмање једном годишње.

На дан 31.12.2019.године Група располаже готовином и готовинским еквивалентима у укупном износу од хиљаде РСД 146.589.

Управљање ризиком капитала

Циљ управљања ризиком капитала је обезбеђивање такве структуре капитала која ће Групи обезбедити сигурност у пословању, ликвидност и солвентност. Поред сопственог капитала који се састоји од основног капитала, резерви и акумулираног добитка Група користи и туђа средства у виду дугорочних кредита.

Показатељи задужености Групе (ризик капитал) са стањем на крају године су следеће:

Показатељ задужености на датум биланса је следећи:

	<u>2019</u>	<u>и 000 RSD</u> <u>2018</u>
Укупна задуженост	683,905	894,041
Готовина и готовински еквиваленти	<u>146,589</u>	<u>196,666</u>
Нето задуженост	537,316	697,375
Капитал	<u>1.473.827</u>	<u>1.344.247</u>
Укупан капитал	<u>2,011,143</u>	<u>2,041,622</u>
Показатељ задужености	<u>26.72%</u>	<u>34.16%</u>

ИНФОРМАЦИЈА О ЗАШТИТИ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Група поштује:

- националну стратегију управљања отпадом
- управљање отпадом и извештавање о кретању отпада
- смањење комуналног отпада
- сарађује са инспекцијом за управљање отпадом и за заштиту животне средине
- плаћа прописане еколошке таксе

Група врши дистрибуцију отпада преко лиценцираних и регистрованих Оператера, улаже у одговарајуће обуке запослених у вези са управљање отпадом и заштитом животне средине.

ОЧЕКИВАНИ РАЗВОЈ ДРУШТВА У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ, ПОСЛОВНЕ ПОЛИТИКЕ ДРУШТВА

У пословној 2019. години Матично друштво није имало значајнијих инвестиционих улагања, изузев неопходних улагања за одржавање континуитета процеса рада у складу са УППР.

УППР нису предвиђена већа инвестициона улагања за период трајања УППР.

Пословне политике за 2020.годину се држе смерница из УППР-а, уз усклађивање са текућим условима пословања и променама на тржишту.

План предвиђа да "Утва Силоси" а.д. Ковин, уз наставак обављања пословне делатности, генерише новчане токове из пословања који ће бити довољни за намирење поверилаца у наредном периоду. „Утва Силоси“ а.д. Ковин је у пословном плану за 2020.години планирала укупан приход од РСД 4.439.889.242,61 производњу и продају количине од 92.004 тона .

Планирано је повећање обима производње производа , као и обима пружања услужне производње.

Овлашћени проценитељ Deloitte d.o.o. Београд је 2019.године отказао уговор у вези са проналажењем стратешког партнера, а Одбор поверилаца и Надзорни одбор су за наставак активности на проналажењу стратешког партнера кад се за то стекну услови.

У 2020. години зависно друштво „Силоин“ д.о.о Ковин планира укупан приход у износу од РСД 117.060.000,00. Друштво планира да учествује у додели средстава по јавним позивима ресорног министарства, која ће се користити наменски , а пре свега за побољшање услове рада запослених особа са инвалидитетом и повећање обима производње и продаје.

Зависно друштво „Дахоп Утва“ д.о.о. планира да у 2020.години оствари укупан приход од РСД 996.008.000 продају сопствених и туђих производа у количини од 8.730 т , као и да задржи статус претежног извозника. „Дахоп Утва“ д.о.о. има за циљ стално осавремењивање производних капацитета за топло цинковање и повећање производње, као и увођење потребних сертификата који омогућују наступање и продају на захтевном иностраном тржишту, пре свега Европе и Русије. Друштво је претежни извозник.

ВАЖНИЈИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ЗАВРШЕТКА ПОСЛОВНЕ 2019. ГОДИНЕ

Догађај који ће највише утицати на пословање Групе након извештајног периода је поремећај привреде на глобалном нивоу, услед пандемије због појаве вируса COVID-19, а посебно услед увођења ванредног стања у Републици Србији, што се одржава и на пословање и на приходовање у условима ванредног стања, чије је последице у овом тренутку немогуће предвидети. Менаџмент Групе настоји да функционисање прилагоди прописима и реалним околностима и могућностима за рад и логистику.

Руководства Матичног и зависних друштава су преузела мере у циљу превазилажења насталих негативних трендова у пословању и процењује да ће се на основу предузетих мера одржати континуитет у пословању Групе у будућем периоду.

Група је након увођења ванредног стања донело низ мера и утврдило нове процедуре рада у циљу заштите и безбедности здравља на раду запослених и трећих лица, као и организовање сменског рада. Као што је обелодањено, на основу предузетих мера Група је неометано наставило своје пословање и сматра да располаже довољним количинама залиха робе и резервних делова, ради одржавања пословних активности и снабдевања тржишта за потребе постојећих и будућих купаца. Такође, руководства Матичног и зависних друштава сматра да ће у највећој мери бити у ситуацији да реализује усвојени пословни план за 2020.годину као и да ће расположива новчана средства бити довољна за одржавање адекватног нивоа ликвидности.

ЗАВИСНА ДРУШТВА И ОГРАНЦИ

Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин је основала зависно друштво „Силоин“ д.о.о. Ковин са 100% оснивачког улога. Ово друштво постоји првенствено ради бриге о запосленима који имају здравствених проблема и из тог разлога запошљава више од 50% лица са инвалидитетом. У 2019. години привредно друштво Силоин доо Ковин је остварило укупан приход од РСД 112.595.069,84 и нето добит у износу од РСД 6.627.399,62. Зависно друштво је у 2019. год. од Министарства за рад запошљавање и социјалну политику добило бесповратна средства у износу од РСД 6.553.651,00 која су искоришћена за набавку обртних средстава и опреме. У 2020. години се планира укупан приход у износу од РСД 117.060.000,00 У овој години „Силоин“д.о.о ће наставити са учествовањем у додели нових средстава по јавном позиву, која ће ако буду додељена, бити уложена у средства за побољшање услова рада запослених особа са инвалидитетом и повећање обима производње и продаје.

Друго зависно друштво које је основала „ Утва Силоси“ а.д. Ковин, са 100% оснивачког улога, је „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац. „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац је у 2019. години остварило укупан приход у износу од РСД 990.678.598,06 и нето добит у износу од РСД 50.803.876,32 . Зависно друштво је у пословној 2019.години остварило производњу у укупној количини 9.614 тона од које је 8.684 тона произведених производа и 930 тона пружених услуга. Остварена је продаја производа, робе и услуга у укупној количини од 11.103 тона. Зависно друштво је претежни извозник и од укупног прихода који је

остварен у 2019. годину 72,20 % се односи на извоз. Дахоп Утва д.о.о. Алексинац је пословало успешно, учврстило позицију на досадашњим и проширило присутност на новим иностраним тржиштима, а тиме и одржало статус претежног извозника. „Дахоп Утва“ д.о.о. планира да у 2020. години оствари укупан приход од РСД 943.589.800,00 продају сопствених и туђих производа у количини од 8.730 т, као и да задржи ниво производње у количини из претходног периода.

Утва Силоси АД је оснивач огранка Утва Силоси АД Ковин - огранак ресторан домаће кухиње Утва Ковин чија је шифра делатности 5610 - Делатност ресторана и покретних угоститељских објеката, ресторан се бави припремом хране за запослене и трећа лица. Укупан приход огранка за пословну 2019. годину износи РСД 28.326.592,53.

АКТИВНОСТИ ДРУШТВА НА ПОЉУ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА

Матично друштво, Утва Силоси а.д. Ковин, је у 2019. години наставила са развојем пројекта за увођење ЦЕ знака, према захтевима стандарда ЕН 1090. Друштво је такође у процесу пројектовања новог система заштитне путне оgrade према ЕН 1317.

Матично друштво је извршило ресертификацију Система за управљање квалитетом ЕН ИСО 9001:2015.

Током 2019. године Матично друштво је одржало валидност следећих сертификата:

- TÜV NORD сертификат према EN ISO 9001:2015 за систем управљања квалитетом
- TÜV THÜRINGEN сертификат за CE знак према DIN EN 10219-1:2006 за хладно обликоване шавне цеви
- TÜV THÜRINGEN сертификат за CE знак према EN 1090-1:2012 за израду челичних конструкција, извршна класа EXC 3
- TÜV THÜRINGEN сертификат за заваривање према EN 1090-2 за извршну класу EXC 3
- TÜV RHEINLAND сертификат према DIN EN ISO 3834 – 2 за извођење заваривачких радова
- ASCQUER сертификат за CE знак према EN 1317-5:2007+A2:2012 за систем заштитне путне оgrade H1W5 тип В
- ASCQUER сертификат за CE знак према EN 1317-5:2007+A2:2012 а систем заштитне путне оgrade H2W4 тип В
- ASCQUER сертификат за CE знак према EN 1317-5:2007+A2:2012 за систем заштитне путне оgrade N2W4 тип А

Матично друштво има за циљ да одржи и повећа обим и ефикасност пословања, да се тржишно одржи и афирмише кроз унапређење пословних процеса. Пут остварења циљева стално унапређење Система управљања квалитетом према ЕН ИСО 9001:2015.

Током 2019. године зависно друштво „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац је одржало валидност следећих сертификата:

- Сертификат за систем управљања квалитетом према стандарду ИСО 9001-2015
- Сертификат за испитивање квалитета топлоцинковане траке према стандарду ЕН 62561-2:12
- Сертификат за испитивање наноса цинка на топлоцинкованој траци према стандарду ЕН ИСО 2178; ЕН ИСО 1461

Зависно друштво „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац има за циљ стално осавремењивање производних капацитета за топло цинковање и повећање производње, као и увођење потребних сертификата који омогућују наступање и продају на захтевном иностраном тржишту, пре свега Европе и Русије.

ПРЕГЛЕД ПРАВИЛА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА:

Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин као јавно друштво је у складу са чланом 368. Закона о привредним друштвима донела и изјављује да примењује сопствени Кодекс корпоративног управљања. Кодекс представља допуну правила садржаних у Закону и Статуту Матичног друштва у складу са којима треба да се понашају носиоци корпоративног управљања Матичног друштва и устројава пословну етику Матичног друштва.

Кодекс успоставља принципе корпоративне праксе и организационе културе у складу са којима се понашају носиоци корпоративног управљања Матичног друштва и Групе, а нарочито у вези са правима акционара Матичног друштва, оквирима и начином деловања органа Матичног друштва, вршењем надзора, као и јавношћу и транспарентношћу пословања Матичног друштва.

Основни циљ Кодекса корпоративног управљања Матичног друштва је увођење добрих пословних обичаја и успостављање високих стандарда у домену корпоративног управљања, који треба да омогуће равнотежу утицаја носилаца корпоративног управљања друштва, конзистентност система контроле и јачање поверења акционара, инвеститора, као и других заинтересованих страна, а све у циљу обезбеђења дугорочног и одрживог развоја Матичног друштва и Групе.

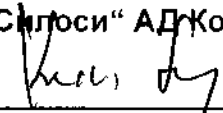
„Утва Силоси“ а.д. Ковин обезбеђује константан развој система корпоративног управљања и унапређења садржине Кодекса кроз побољшање пословања, развој и раст Матичног друштва на добробит акционара, да се коришћење ресурса Матичног друштва и Групе, учини ефикаснијим и да се учврсти поверење у пословање и рад „Утва Силоси“ а.д. Ковин. Надзорни одбор друштва извештава Скупштину акционара на свакој редовној седници о праксама корпоративног управљања које друштво примењује у складу са Кодексом, о усклађености организације и деловања Матичног друштва. Одредбама Статута извршено је потпуно и јасно разграничење делокруга послова Надзорног одбора, Извршног одбора директора у односу на делокруг послова Скупштине акционара, генералног директора Матичног


Друштва и тела која образују органи управљања Друштва.

У току 2019 године "Утва Силоси" а.д. Ковин је поштовала и примењивала Кодекс корпоративног управљања, како у односу према акционарима, пословним партнерима и органима ревизије тако и у међусобним односима органа друштва, менаџмента и запослених, ради остварења пословних планова и мисије и визије друштва. Друштво је примењујући Кодекс корпоративног управљања, нарочито у вези са правима акционара у потпуности поштовало постојећу легислативу.

ПОДАЦИ О СТЕЧЕНИМ СОПСТВЕНИМ АКЦИЈАМА

У портфељу Друштва је 37.814 комада сопствених акција номиналне вредности РСД 2.580,00 динара по акцији, укупне номиналне вредности РСД 97.560 хиљада које ће Друштво отуђити у наредном периоду у складу са Законом и одлуком надлежног органа.


"Утва Силоси" АД Ковин
Генерални директор
Сава Крстић



„Утва Силоси“ а.д. Ковин
Датум: 18.05.2020.год.
Број:943/05/2020

**КОНСОЛИДОВАНИ ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
УТВА СИЛОСИ АД КОВИН
(УЗ КОНСОЛИДОВАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ)**

**КРАТАК ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ, ОРГАНИЗАЦИОНЕ И КАДРОВСКЕ
СТРУКТУРЕ ПРАВНОГ ЛИЦА:**

Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин, са седиштем на адреси, Дунавска 46 , основано је 1979.године као фабрика која послује у СОУР „УТВА „ Панчево. Први пут стиче статус правног лица као ООУР „Силоси“ у саставу РО“ПРОМАГ“ СОУР“УТВА“ Панчево. 20.06.1990.године издвајањем из СОУР“УТВА“ Панчево постаје самостално регистрована као ДП „Утва Силоси“ Ковин, потом се трансформише у деоничарско друштво, након чега се, сходно тада важећем Закону о предузећима, организује као акционарско друштво. На дан 31.12.2019. године Друштво има укупно 169 запослених од чега је на неодређено време запослено 117 лица, а на одређено 52 лица. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2019. године до 31.12.2019. године је 161 запослених

Матични број : 08196575

Регистарски број:1160002299

Порески идентификациони број (ПИБ): 101406441

ПДВ број: 133538826

Шифра делатности: 2511.

„Утва Силоси“ а.д. је јавно акционарско друштво, акције друштва се примарно котирају на ванберзанском тржишту Београдске берзе од 30.03.2007.године. Акционари друштва су правна и физичка лица, Фонд ПИО РС и Акцијски фонд.

Вредност акцијског капитала Матичног друштва на дан 31.12.2019. године износи: 482.405.820,00 динара.

Већински власници капитала су :

– Крстић Сава	у износу	103.646.340,00
– Утва Силоси ад Ковин	у износу	97.560.120,00
– УТВАКОМ доо	у износу	58.078.380,00
– УТВАПРОМ доо	у износу	55.831.200,00
– Миракс доо	у износу	50.862.120,00
– Фонд ПИО	у износу	47.526.180,00
– Акцијски фонд	у износу	17.616.240,00
– Ариане доо	у износу	8.405.640,00
– Јовановић Велимир	у износу	4.386.000,00
– Илин Александар	у износу	2.796.720,00

Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин је оснивач Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Силоин“ д.о.о. Ковин и Матично друштва за обраду и превлачење метала „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац и има потпуну контролу над управљањем истих..

Према критеријумима за разврставање које дефинише Закон о рачуноводству (“Службени гласник РС” бр.62/2013 , 30/18 као и 73/19) Матично друштво је за 2019. годину разврстано у средње правно лице.

Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин послује у оквиру металске гране, са претежном шифром делатности 2511 и бави се: израдом и монтажом челичних и алуминијумских силоса и опреме, хангара, хала, челичних конструкција. Производи хладнообликоване профиле, округле и кутијасте шавне цеви разних димензија од челичне траке 1-5 мм, израђује пужне транспортере, спирале, котуралке и вођице за клизна врата, контејнере , пружа разне врсте услуга . Поред наведеног Друштво се бави и пружањем браварско варилачких услуга и услуга резања и конфекционирања лимова као и услуге транспорта.

Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин је у пословној 2019. години обављала редовно пословање у складу са Унапред припремљеним планом реорганизације и примењивала све мере обухваћене Планом. Усвојеним УППР-ом се остварује постављени циљ, стабилизација и континуитет пословања кроз очување производње, стварање основе за даљи раст и развој и намирање поверилаца.

Управљање матичним друштвом је дводомно. Надзорни одбор Друштва чине Срђан Јанковић, председник, Радованка Перовић, члан и Сузана Арко, члан, Генерални директор Друштва је Сава Крстић који је и Председник Извршног одбора који поред њега чине Милан Вукосављевић, Саво Јелић, Весна Ђурђевић и Весна Јовановић.

Комисију за ревизију сачињавају: Бојана Перуничкић, овлашћени ревизор, председник, Зоран Чернох, члан и Драгана Зафировић, члан.

Зависно друштво „Силоин“ д.о.о. Ковин као предузеће за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом основано је 09.03.2000. године и послује у металској грани и бави се производњом контејнера за смеће, металних гаража и гаражних врата, ограда за домаћинства и друге намене, пужних транспортера, металних конструкција и пружањем браварско варилачких услуга. На дан 31.12.2019. године „Силоин“ доо има 26 запослених од којих 17 инвалидних лица. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2019. године до 31.12.2019. године је 32 запослених.

Матични број 08699011

Порески идентификациони број (ПИБ):101406433

Регистарски број:8221029963

ПДВ број: 133538818

Шифра делатности: 8899

Према критеријумима за разврставање које дефинише Закон о рачуноводству (“Службени гласник РС” бр.62/2013 , 30/18 као и 73/19) Зависно друштво је за 2019. годину разврстано у мало правно лице.

Зависно друштво „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац, основано је 25.11.2005. године и послује у металској грани. а претежну делатност обавља са шифром делатности 2561. Друштво производи топлоцинковане челичне траке и топлоцинковане челичне жице у производном погону у Алексинцу, а поред производње бави се и трговином на велико и пружањем услуга цинковања. На дан 31.12.2019. године има укупно 48 запослена радника од којих 23 на неодређено, а 25 на одређено. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2019.године до 31.12.2019.године је 47 запослени.

Матични број: 20102055

Порески идентификациони број (ПИБ): 104155912

Регистарски број: 197831026

ПДВ број: 375477401

Шифра делатности: 2561

Према критеријумима за разврставање које дефинише Закон о рачуноводству (“Службени гласник РС” бр.62/2013, 30/18 као и 73/19) Зависно друштво је за 2019. годину разврстано у мало правно лице.

Консолидовани финансијски извештаји састављени су за Групу коју чине:

- матично друштво “Утва Силоси” а.д. Ковин
- зависно друштво: “Дахоп Утва” д.о.о. Алексинац и
- зависно друштво: “Силоин” д.о.о. Ковин.

Вредност основног капитала Групе на дан 31.12.2019.године износи 558.786.593,00 рсд. Група има укупно 243 запослена радника од којих 168 на неодређено, а на одређено 75. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2019.године до 31.12.2019.године је 240 запослени

Према критеријумима за разврставање које дефинише Закон о рачуноводству (“Службени гласник РС” бр.62/2013, 30/18 као и 73/19) Група је за 2019. годину разврстана у велико правно лице.

ПРИКАЗ ПОДАТАКА О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА КОЈИ ЧИНЕ ГРУПУ:

У Пословној 2019. години матично друштво Утва Силоси а.д. Ковин је пословало у складу са условима одређеним унапред припремљеним планом реорганизације, који је у овој години дао позитивне ефекте кроз повећање производње, продаје и прихода, у односу на претходну годину, што указује на континуитет у пословању, унапређење рада и раст Друштва у будућем периоду.

Друштво спроводи мере утврђене УППР и уредно измирује доспеле обавезе према повериоцима у складу са Планом.

„Утва Силоси“ а.д. Ковин је у 2019. години остварило укупан приход у износу од РСД 4.449.772.325,32 и нето добитак у износу од РСД 69.316.498.50.

Утва Силоси АД је оснивач огранка ресторан домаће кухиње Утва Ковин чија је шифра делатности 5610 - Делатност ресторана и покретних угоститељских објеката. Ресторан се бави припремом хране за запослене и трећа лица. Укупан приход огранка за пословну 2019. годину износи РСД 26.386.467,98.

У 2019. години зависно друштво Силоин д.о.о Ковин је остварило укупан приход од РСД 112.595.069.84 и нето добит у износу од РСД 6.627.399.62. Друштво је у 2019. год. од Министарства за рад запошљавање и социјалну политику добило бесповратна средства у износу од рсд 6.553.651,00 која су искоришћена за набавку основних и обртних средстава.

Друго зависно друштво је „Дахол Утва“ д.о.о Алексинац. Привредно друштво „Дахол Утва“ д.о.о Алексинац је у 2019. години остварило укупан приход од РСД 990.678.598.06 и нето добит у износу од РСД 50.803.876.32. Друштво је пословало успешно, значајно учврстило позицију на иностраним тржиштима на којима послује и одржало статус претежног извозника.

Према консолидованом финансијском извештају Група је у 2019. години остварило укупан приход у износу од 4.835.618 хиљада динара и нето добитак у износу од 124.561 хиљада динара.

БИЛАНСНЕ ПОЗИЦИЈЕ БИЛАНСА СТАЊА

у хиљадама динара

АКТИВА	2017	2018	2019
СТАЛНА ИМОВИНА	1,820,006	1,796,385	1,750,420
ОБРТНА ИМОВИНА	1,706,987	1,894,316	1,786,193
УКУПНА АКТИВА	3,526,993	3,690,701	3,536,613

у хиљадама динара

ПАСИВА	2017	2018	2019
КАПИТАЛ	1,851,530	1,959,349	20,858,597
ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	902,711	726,163	557,053
ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	56,473	78,208	93,763
КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	716,279	926,981	799,900
УКУПНА ПАСИВА	3,526,993	3,690,701	3,536,613

**БИЛАНСНЕ ПОЗИЦИЈЕ БИЛАНСА УСПЕХА
ПРИХОДИ, РАСХОДИ, РЕЗУЛТАТ**

у хиљадама динара

РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА	2017	2018	2019
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	4,434,682	4,894,999	4,811,708
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	47,166	5,189	5,789
ОСТАЛИ ПРИХОДИ	86,602	28,196	19,094
УКУПНИ ПРИХОДИ	4,568,450	4,928,384	4,836,591

ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ (ДЕЛАТНОСТ)			
ОПИС	ИЗНОС У ХИЉАДАМА		
	2017	2018	2019
ПРИХОДИ:			
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ	266,958	299,212	386,604
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	4,155,405	4,587,366	4,416,104
УКУПНО:	4,422,363	4,886,578	4,802,708

ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ (ТРЖИШТЕ)			
ОПИС	ИЗНОС У ХИЉАДАМА		
	2017	2018	2019
ПРОДАЈА У ЗЕМЉИ	2,821,019	2,937,275	3,064,056
ПРОДАЈА У ИНОСТРАНСТВУ	1,601,344	1,949,303	1,738,652
УКУПНО:	4,422,363	4,886,578	4,802,708

у хиљадама динара

РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА			
ОПИС	ИЗНОС У ХИЉАДАМА		
	2017	2018	2019
ПОСЛОВНИ РАСХОД	4,175,894	4,756,796	4,656,080
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД	39,964	29,127	24,647
ОСТАЛИ РАСХОД	24,235	11,268	6,479
УКУПНИ РАСХОД:	4,240,093	4,797,191	4,687,206

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ			
ОПИС	ИЗНОС У ХИЉАДАМА		
	2017	2018	2019
РАСХОДИ:			
НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	208,977	203,355	290,840
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	3,586,184	4,186,654	3,810,200
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	223,667	278,056	308,402
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА	79,345	71,561	73,003
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	72,494	91,646	86,914
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	34,147	41,279	38,398
УКУПНО:	4,204,813	4,872,551	4,607,757

у хиљадама динара

РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА	2017	2016	2015
ПОСЛОВНИ ДОБИТАК/(ГУБИТАК)	258,788	138,203	155,628
ФИНАНСИЈСКИ ДОБИТАК/ (ГУБИТАК)	7,202	-23,938	-18,858
ДОБИТ/ (ГУБИТАК)	328,357	131,193	149,385
НЕТО ДОБИТАК/ (НЕТО ГУБИТАК)	416,255	105,016	124,561

ПРИНОС НА УКУПНИ КАПИТАЛ (БРУТО ДОБИТ/УКУПАН КАПИТАЛ)	17.73	6.70	7.16
НЕТО ПРИНОС НА СОПСТВЕНИ КАПИТАЛ (НЕТО ДОБИТ/КАПИТАЛ)	22.48	5.36	5.97
СТЕПЕН ЗАДУЖЕНОСТИ (УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ/УКУПАНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА)	47.50	46.91	41.02
I СТЕПЕН ЛИКВИДНОСТИ (ГОТОВИНА/КРАТ.ОБАВЕЗЕ)	39.87	21.22	18.33
II СТЕПЕН ЛИКВИДНОСТИ (ОБРТНА СРЕДСТВА-ЗАЛИХЕ / КРАТ.ОБАВЕЗЕ)	133.27	113.79	120.78
НЕТО ОБРТНИ КАПИТАЛ (ОБРТНА ИМОВИНА-КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ)	990708.00	967335.00	986293.00
ЦЕНА АКЦИЈЕ - НАЈВИША И НАЈНИЖА У ИЗВЕШТАЈНОМ ПЕРИОДУ, АКО СЕ ТРГОВАЛО (ПОСЕБНО ЗА РЕДОВНЕ И ПРИОРИТЕТНЕ)	400-1040	908-2450	908-2000
ТРЖИШНА КАПИТАЛИЗАЦИЈА	194458160.00	458098550.00	373958000.00
ДОБИТАК ПО АКЦИЈИ (НЕТО ДОБИТАК/БРОЈ ИЗДАТИХ АКЦИЈА)	2372.00	704.00	835.00
ИСПЛАЋЕНА ДИВИДЕНДА ПО РЕДОВНОЈ И ПРИОРИТЕТНОЈ АКЦИЈИ, ЗА ПОСЛЕДЊЕ 3 ГОДИНЕ, ПОЈЕДИНАЧНО ПО ГОДИНАМА)	0.00	0.00	0.00

ФАБРИКЕ

НАЗИВ ФАБРИКЕ	ЛОКАЦИЈА	ПОВРШИНА ПРОИЗВОДЊЕ M2	ПОВРШИНА СКЛАДИШТА M2	ПОВРШИНА КАНЦЕЛАРИЈА M2	ПОВРШИНА ОСТАВЕ НАМЕНЕ M2	БРОЈ ЗЕМЉОСТАЊИХ
Утва Силоси а.д.	Дунавска 46, Ковин	15134	9840	1367	44268	161
Силоин д.о.о.	Дунавска 28	1038	1500	326	462	28

ОСТАЛИ ОБЈЕКТИ

НАЗИВ ОБЈЕКТА	ЛОКАЦИЈА	НАМЕНА	ПОВРШИНА М ²	БРОЈ ЗАПИСНИК
Утва Силоси а.д. Ковин-огранак- ресторан домаће кухиње-објекат у закупу	Ковин, Цара Лазара 24	Ресторан домаће кухиње	180	7
Силоин д.о.о. Зграда трговине	Дунавска 28	малопродајни објекат	252	4

ЗЕМЉИШТЕ

ЛОКАЦИЈА	НАМЕНА	ПОВРШИНА ха
Дунавска 46, Ковин	Градско грађевинско земљиште	8,11
Блок 119 Ковин	Градско грађевинско земљиште	13,83
Кат. Парцела 9307/2, 3987, 10450/101	Градско грађевинско земљиште	0.874

РЕАЛНИ ТЕРЕТИ НА ИМОВИНИ

Заложно право на покретним и непокретним стварима: 1, на покретним стварима- линија за израду шавних цеви, линија за уздужно сечење и линија за равнање лимма, која се налазе у производним хапама "Утва Силоси" АД Ковин, ул. Дунавска 46, као и хипотека на непокретностима друштва – у корист БАНЦА ИНТЕСА АД Београд и СОЦИЈЕТЕ ГЕНЕРАЛЕ БАНКА СРБИЈА АД Београд.

ИНФОРМАЦИЈА О СВИМ ЗНАЧАЈНИМ ПОСЛОВИМА СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА:

Повезана лица друштва Утва Силоси ад Ковин су Утваком доо Ковин и Утвапром доо Ковин. Зависна правна лица друштва Утва Силоси ад Ковин су Дахол Утва доо Алексинац и Силоин доо Ковин, чији је Утва Силоси ад 100% власник.

Трансакције са повезаним лицима односе се на следеће:

• Продаја робе и услуга

	<u>2019.</u>
<i>Продаја робе:</i>	
- зависна правна лица	-
- повезана правна лица	-
<i>Продаја производа и услуга:</i>	
- зависна правна лица	-
- повезана правна лица	-
Укупно	<u>-</u>

У консолидованим финансијским извештајима, по основу међусобних трансакција матичног и зависних лица консолидовани су приходи по основу продаје робе у износу од 29.355 хиљада динара и приходи по основу продаје производа и услуга у износу од 697.653 хиљада динара.

• Набавка робе и услуга

	<u>2019.</u>
<i>Набавка материјала и робе:</i>	
- зависна правна лица	-
- повезана правна лица	-
<i>Набавке услуга:</i>	
- зависна правна лица	-
- повезана правна лица	-
Укупно	<u>-</u>

У консолидованим финансијским извештајима, по основу међусобних трансакција матичног и зависних лица консолидовани су пословни расходи у износу од 656.620 хиљада динара.

• Потраживања и обавезе проистекле из продаје и набавке од повезаних лица

	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>
<i>Потраживања од повезаних лица</i>		
- зависна правна лица	-	-
- повезана правна лица	-	-
Укупно	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Обавезе према повезаним лицима</i>		
- зависна правна лица	-	-
- повезана правна лица	-	-
Укупно	<u>-</u>	<u>-</u>

На дан биланса Група нема потраживања по основу датих аванса, као ни обавезе по основу примљених аванса према повезаним лицима.

У консолидованим финансијским извештајима, по основу међусобних трансакција матичног и зависних лица консолидована су потраживања и обавезе у износу од 70.406 хиљада динара.

ИЗЛОЖЕНОСТ И УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Пословање Групе је изложено различитим финансијским ризицима. С обзиром да у Републици Србији не постоји организовано тржиште финансијских инструмената. Група није у могућности да користи финансијске инструменте заштите од ефеката финансијских ризика. Целокупан програм управљања ризиком Групе је усмерен на непредвидивост финансијских тржишта, па стога Група настоји да сведе на минимум потенцијалне негативне утицаје на своје финансијско пословање.

Група је у свом редовном пословању у различитом обиму изложено следећим финансијским ризицима:

1. Тржишни ризик

Тржишни ризик представља ризик промене тржишних цена, које доводе до снижења вредности поједине финансијске имовине. Приликом анализе утицаја тржишта на финансијске инструменте, Група сагледава постојање ризика од промене курса страних валута (валутни ризик), ризика од промена каматних стопа и ризика од промена цена

Циљ Групе у погледу управљања тржишним ризицима је да контролише изложеност наведеним ризицима и одржава их оквиру прихватљивих показатеља.

а) Валутни ризик

Група е изложена ризику од промене курса страних валута приликом пословања у земљи и иностранству, а који проистиче из пословања са различитим валутама, првенствено ЕУР. Девизни ризик се односи на девизна потраживања, краткорочне финансијске пласмане, готовину и готовинске еквиваленте и девизне обавезе. Овај ризик настаје у случајевима неусклађености финансијских средстава и обавеза изражених у страниој валути и/или са валутном клаузулом.

У мери у којој је то могуће, Група умањује девизни ризик кроз минимизирање отворене девизне позиције..

	u 000 RSD			
	Имовина		Обавезе	
	2019	2018	2019	2018
EUR	2,277	2,557	6,243	7,673
USD	-	-	-	-
CHF	-	-	-	-
	2,277	2,557	6,243	7,673

	u 000 RSD			
	2019		2018	
	10%	-10%	10%	-10%
EUR	397	(397)	512	(512)
USD	-	-	-	-
	397	(397)	512	(512)

б) Ризик од промене каматних стопа

Грпа је изложена разним ризицима који кроз ефекте промене висине каматних стопа делују на његов финансијски положај и токове готовине. Пословање Групе је изложено ризику промене каматних стопа у мери у којој каматносна средства (укључујући инвестиције) и каматносне обавезе доспевају за наплату у различито време или у различитим износима.

Структура монетарних средстава и обавеза на датум биланса са становишта изложености каматном р

	u 000 RSD	
	2019	2018
Финансијска средства		
Некаматносна	924,704	947,231
Каматносна (фиксна камата)	648	-
Каматносна (варијабилна камат)	-	31,435
	<u>925,352</u>	<u>978,666</u>
	<u>925,352</u>	<u>978,666</u>
Финансијске обавезе		
Некаматносна	633,055	718,591
Каматносна (фиксна камата)	-	-
Каматносна (варијабилна камат)	683,905	894,041
	<u>1,316,960</u>	<u>1,612,632</u>
	<u>1,316,960</u>	<u>1,612,632</u>

Наредна табела приказује анализу осетљивости нето добитка за текући и претходни извештајни период на могуће промене у каматним стопама за 1%. Повећање, односно смањење од 1% представља реалну могућу промену каматних стопа у постојећим тржишним условима. Ова анализа примењива је на финансијске инструменте Друштва који постоје на датум биланса и претпоставља да су све остале варијабле непромењене.

	2019		2018	
	1%	-1%	1%	-1%
Финансијска средства	0	0	314	(314)
Финансијске обавезе	6839	6839	8,940	8,940
	<u>6,839</u>	<u>6,839</u>	<u>(9,684)</u>	<u>9,684</u>
	<u>6,839</u>	<u>6,839</u>	<u>(9,684)</u>	<u>9,684</u>

Ризик Група од промене каматних стопа проистиче првенствено из обавезе према повериоцима из УППР, по дугорочним кредитима код банака и добављачима код којих је каматна стопа променљива и везана за ЕУРИБОР.

Активности управљања ризицима имају за циљ да оптимизују нето расход од камата уз услов да су тржишне каматне стопе на нивоу који је у складу са пословном стратегијом

друштва и УППР.

в) Ризик промене цена

Ризик промене цена производа условљен је највише макроекономским факторима, а делом и факторима у оквиру процеса производње.

Ризик промене цена је веома присутан у Групи поред осталог и из разлога што је репроматеријал који Група користи берзанска роба која је посебно подложна променама цена на глобалном тржишту.

Овим ризиком Група управља тако што у зависности од промена цена репроматеријала врши промену продајних цена својим купцима. Управљање овим ризиком се највише ослања на планирање и континуирано праћење реализације набавке основног материјала и пласмана производа за познате купце.

Поред тога Група управља ризиком промене цена производа оптимизирајући своју политику цена смањењем трошкова.

2) Ризик ликвидности и токова готовине

Ризик ликвидности је ризик да Група неће бити у могућности да финансира средства одговарајућим изворима финансирања са становишта рокова и стопа и ризик немогућности да се средство реализује по одговарајућој цени у прихватљивом временском оквиру.

Група управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа, праћењем планираних и стварних новчаних токова и одржавањем адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

Група непрекидно процењује ризик ликвидности идентификовањем и праћењем промена у изворима финансирања потребним за испуњење пословних циљева друштва, а у складу са пословном стратегијом Групе и УППР.

У хиљадама РСД	До 1 године	Од 2 до 5 године
Готовина И готовински елементи	146,589	
Потраживања по основу продаје	770,786	
Остала потраживања	47,235	
Краткорочни финансијски пласмани	648	
Остали дугорочни фин. Пласмани	0	3,066
Остала АВР	898	
Укупно	966,156	3,066
Краткорочне финансијске обавезе	135,240	
Обавезе из пословања	496,436	
Дугорочне обавезе		548,665
Остале обавезе	261,987	8,388
Укупно	893,663	557,053

3) Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик настанка финансијских губитака Групе као резултат кашњења купаца у измиривању уговорних обавеза.

Кредитни ризик обухвата дугорочне и краткорочне финансијске пласмане, потраживања и дате гаранције.

Група је изложена кредитном ризику и заштита од кредитног ризика врши се предузимањем одређених мера и активности на нивоу Групе. Руководство одређује и прати изложеност кредитном ризику континуирано. Кредитне процене се врше за све купце који захтевају кредитирање, односно плаћање обавеза са одложеним роком. На основу бонитета купца одређије се износ максималне кредитне изложености и исти се прецизира у годишњем уговору о продаји. Износ максималне кредитне изложености ревидира се најмање једном годишње.

На дан 31.12.2019.године Група располаже готовином и готовинским еквивалентима у укупном износу од хиљаде РСД 146.589.

Управљање ризиком капитала

Циљ управљања ризиком капитала је обезбеђивање такве структуре капитала која ће Групи обезбедити сигурност у пословању, ликвидност и солвентност. Поред сопственог капитала који се састоји од основног капитала, резерви и акумулираног добитка Група користи и туђа средства у виду дугорочних кредита.

Показатељи задужености Групе (ризик капитал) са стањем на крају године су следеће:

Показатељ задужености на датум биланса је следећи:

	<u>2019</u>	<u>и 000 RSD</u> <u>2018</u>
Укупна задуженост	683,905	894,041
Готовина и готовински еквиваленти	<u>146,589</u>	<u>196,666</u>
Нето задуженост	537,316	697,375
Капитал	<u>1.473.827</u>	<u>1.344.247</u>
Укупан капитал	<u>2,011,143</u>	<u>2,041,622</u>
Показатељ задужености	<u>26.72%</u>	<u>34.16%</u>

ИНФОРМАЦИЈА О ЗАШТИТИ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Група поштује:

- националну стратегију управљања отпадом
- управљање отпадом и извештавање о кретању отпада
- смањење комуналног отпада
- сарађује са инспекцијом за управљање отпадом и за заштиту животне средине
- плаћа прописане еколошке таксе

Група врши дистрибуцију отпада преко лиценцираних и регистрованих Оператера, улаже у одговарајуће обуке запослених у вези са управљање отпадом и заштитом животне средине.

ОЧЕКИВАНИ РАЗВОЈ ДРУШТВА У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ, ПОСЛОВНЕ ПОЛИТИКЕ ДРУШТВА

У пословној 2019. години Матично друштво није имало значајнијих инвестиционих улагања, изузев неопходних улагања за одржавање континуитета процеса рада у складу са УППР.

УППР нису предвиђена већа инвестициона улагања за период трајања УППР.

Пословне политике за 2020.годину се држе смерница из УППР-а, уз усклађивање са текућим условима пословања и променама на тржишту.

План предвиђа да "Утва Силоси" а.д. Ковин, уз наставак обављања пословне делатности, генерише новчане токове из пословања који ће бити довољни за намирење поверилаца у наредном периоду. „Утва Силоси“ а.д. Ковин је у пословном плану за 2020.години планирала укупан приход од РСД 4.439.889.242,61 производњу и продају количине од 92.004 тона .

Планирано је повећање обима производње производа , као и обима пружања услужне производње.

Овлашћени проценитељ Deloitte d.o.o. Београд је 2019.године отказао уговор у вези са проналажењем стратешког партнера, а Одбор поверилаца и Надзорни одбор су за наставак активности на проналажењу стратешког партнера кад се за то стекну услови.

У 2020. години зависно друштво „Силоин“ д.о.о Ковин планира укупан приход у износу од РСД 117.060.000,00. Друштво планира да учествује у додели средстава по јавним позивима ресорног министарства, која ће се користити наменски , а пре свега за побољшање услове рада запослених особа са инвалидитетом и повећање обима производње и продаје.

Зависно друштво „Дахоп Утва“ д.о.о. планира да у 2020.години оствари укупан приход од РСД 996.008.000 продају сопствених и туђих производа у количини од 8.730 т , као и да задржи статус претежног извозника. „Дахоп Утва“ д.о.о. има за циљ стално осавремењивање производних капацитета за топло цинковање и повећање производње, као и увођење потребних сертификата који омогућују наступање и продају на захтевном иностраном тржишту, пре свега Европе и Русије. Друштво је претежни извозник.

ВАЖНИЈИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ЗАВРШЕТКА ПОСЛОВНЕ 2019. ГОДИНЕ

Догађај који ће највише утицати на пословање Групе након извештајног периода је поремећај привреде на глобалном нивоу, услед пандемије због појаве вируса COVID-19, а посебно услед увођења ванредног стања у Републици Србији, што се одржава и на пословање и на приходовање у условима ванредног стања, чије је последице у овом тренутку немогуће предвидети. Менаџмент Групе настоји да функционисање прилагоди прописима и реалним околностима и могућностима за рад и логистику.

Руководства Матичног и зависних друштава су преузела мере у циљу превазилажења насталих негативних трендова у пословању и процењује да ће се на основу предузетих мера одржати континуитет у пословању Групе у будућем периоду.

Група је након увођења ванредног стања донело низ мера и утврдило нове процедуре рада у циљу заштите и безбедности здравља на раду запослених и трећих лица, као и организовање сменског рада. Као што је обелодањено, на основу предузетих мера Група је неометано наставило своје пословање и сматра да располаже довољним количинама залиха робе и резервних делова, ради одржавања пословних активности и снабдевања тржишта за потребе постојећих и будућих купаца. Такође, руководства Матичног и зависних друштава сматра да ће у највећој мери бити у ситуацији да реализује усвојени пословни план за 2020.годину као и да ће расположива новчана средства бити довољна за одржавање адекватног нивоа ликвидности.

ЗАВИСНА ДРУШТВА И ОГРАНЦИ

Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин је основала зависно друштво „Силоин“ д.о.о. Ковин са 100% оснивачког улога. Ово друштво постоји првенствено ради бриге о запосленима који имају здравствених проблема и из тог разлога запошљава више од 50% лица са инвалидитетом. У 2019. години привредно друштво Силоин доо Ковин је остварило укупан приход од РСД 112.595.069,84 и нето добит у износу од РСД 6.627.399,62. Зависно друштво је у 2019. год. од Министарства за рад запошљавање и социјалну политику добило бесповратна средства у износу од РСД 6.553.651,00 која су искоришћена за набавку обртних средстава и опреме. У 2020. години се планира укупан приход у износу од РСД 117.060.000,00 У овој години „Силоин“д.о.о ће наставити са учествовањем у додели нових средстава по јавном позиву, која ће ако буду додељена, бити уложена у средства за побољшање услова рада запослених особа са инвалидитетом и повећање обима производње и продаје.

Друго зависно друштво које је основала „ Утва Силоси“ а.д. Ковин, са 100% оснивачког улога, је „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац. „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац је у 2019. години остварило укупан приход у износу од РСД 990.678.598,06 и нето добит у износу од РСД 50.803.876,32 . Зависно друштво је у пословној 2019.години остварило производњу у укупној количини 9.614 тона од које је 8.684 тона произведених производа и 930 тона пружених услуга. Остварена је продаја производа, робе и услуга у укупној количини од 11.103 тона. Зависно друштво је претежни извозник и од укупног прихода који је

остварен у 2019. годину 72,20 % се односи на извоз. Дахоп Утва д.о.о. Алексинац је пословало успешно, учврстило позицију на досадашњим и проширило присутност на новим иностраним тржиштима, а тиме и одржало статус претежног извозника. „Дахоп Утва“ д.о.о. планира да у 2020. години оствари укупан приход од РСД 943.589.800,00 продају сопствених и туђих производа у количини од 8.730 т, као и да задржи ниво производње у количини из претходног периода.

Утва Силоси АД је оснивач огранка Утва Силоси АД Ковин - огранак ресторан домаће кухиње Утва Ковин чија је шифра делатности 5610 - Делатност ресторана и покретних угоститељских објеката, ресторан се бави припремом хране за запослене и трећа лица. Укупан приход огранка за пословну 2019. годину износи РСД 28.326.592,53.

АКТИВНОСТИ ДРУШТВА НА ПОЉУ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА

Матично друштво, Утва Силоси а.д. Ковин, је у 2019. години наставила са развојем пројекта за увођење ЦЕ знака, према захтевима стандарда ЕН 1090. Друштво је такође у процесу пројектовања новог система заштитне путне ограде према ЕН 1317.

Матично друштво је извршило ресертификацију Система за управљање квалитетом ЕН ИСО 9001:2015.

Током 2019. године Матично друштво је одржало валидност следећих сертификата:

- TÜV NORD сертификат према EN ISO 9001:2015 за систем управљања квалитетом
- TÜV THÜRINGEN сертификат за CE знак према DIN EN 10219-1:2006 за хладно обликоване шавне цеви
- TÜV THÜRINGEN сертификат за CE знак према EN 1090-1:2012 за израду челичних конструкција, извршна класа EXC 3
- TÜV THÜRINGEN сертификат за заваривање према EN 1090-2 за извршну класу EXC 3
- TÜV RHEINLAND сертификат према DIN EN ISO 3834 – 2 за извођење заваривачких радова
- ASCQUER сертификат за CE знак према EN 1317-5:2007+A2:2012 за систем заштитне путне ограде H1W5 тип B
- ASCQUER сертификат за CE знак према EN 1317-5:2007+A2:2012 а систем заштитне путне ограде H2W4 тип B
- ASCQUER сертификат за CE знак према EN 1317-5:2007+A2:2012 за систем заштитне путне ограде N2W4 тип A

Матично друштво има за циљ да одржи и повећа обим и ефикасност пословања, да се тржишно одржи и афирмише кроз унапређење пословних процеса. Пут остварења циљева стално унапређење Система управљања квалитетом према ЕН ИСО 9001:2015.

Током 2019. године зависно друштво „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац је одржало валидност следећих сертификата:

- Сертификат за систем управљања квалитетом према стандарду ИСО 9001-2015
- Сертификат за испитивање квалитета топлоцинковане траке према стандарду ЕН 62561-2:12
- Сертификат за испитивање наноса цинка на топлоцинкованој траци према стандарду ЕН ИСО 2178; ЕН ИСО 1461

Зависно друштво „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац има за циљ стално осавремењивање производних капацитета за топло цинковање и повећање производње, као и увођење потребних сертификата који омогућују наступање и продају на захтевном иностраном тржишту, пре свега Европе и Русије.

ПРЕГЛЕД ПРАВИЛА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА:

Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин као јавно друштво је у складу са чланом 368. Закона о привредним друштвима донела и изјављује да примењује сопствени Кодекс корпоративног управљања. Кодекс представља допуну правила садржаних у Закону и Статуту Матичног друштва у складу са којима треба да се понашају носиоци корпоративног управљања Матичног друштва и устројава пословну етику Матичног друштва.

Кодекс успоставља принципе корпоративне праксе и организационе културе у складу са којима се понашају носиоци корпоративног управљања Матичног друштва и Групе, а нарочито у вези са правима акционара Матичног друштва, оквирима и начином деловања органа Матичног друштва, вршењем надзора, као и јавношћу и транспарентношћу пословања Матичног друштва.

Основни циљ Кодекса корпоративног управљања Матичног друштва је увођење добрих пословних обичаја и успостављање високих стандарда у домену корпоративног управљања, који треба да омогуће равнотежу утицаја носилаца корпоративног управљања друштва, конзистентност система контроле и јачање поверења акционара, инвеститора, као и других заинтересованих страна, а све у циљу обезбеђења дугорочног и одрживог развоја Матичног друштва и Групе.


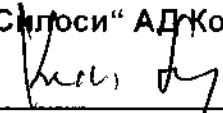
„Утва Силоси“ а.д. Ковин обезбеђује константан развој система корпоративног управљања и унапређења садржине Кодекса кроз побољшање пословања, развој и раст Матичног друштва на добробит акционара, да се коришћење ресурса Матичног друштва и Групе, учини ефикаснијим и да се учврсти поверење у пословање и рад „Утва Силоси“ а.д. Ковин. Надзорни одбор друштва извештава Скупштину акционара на свакој редовној седници о праксама корпоративног управљања које друштво примењује у складу са Кодексом, о усклађености организације и деловања Матичног друштва. Одредбама Статута извршено је потпуно и јасно разграничење делокруга послова Надзорног одбора, Извршног одбора директора у односу на делокруг послова Скупштине акционара, генералног директора Матичног

Друштва и тела која образују органи управљања Друштва.

У току 2019 године "Утва Силоси" а.д. Ковин је поштовала и примењивала Кодекс корпоративног управљања, како у односу према акционарима, пословним партнерима и органима ревизије тако и у међусобним односима органа друштва, менаџмента и запослених, ради остварења пословних планова и мисије и визије друштва. Друштво је примењујући Кодекс корпоративног управљања, нарочито у вези са правима акционара у потпуности поштовало постојећу легислативу.

ПОДАЦИ О СТЕЧЕНИМ СОПСТВЕНИМ АКЦИЈАМА

У портфељу Друштва је 37.814 комада сопствених акција номиналне вредности РСД 2.580,00 динара по акцији, укупне номиналне вредности РСД 97.560 хиљада које ће Друштво отуђити у наредном периоду у складу са Законом и одлуком надлежног органа.

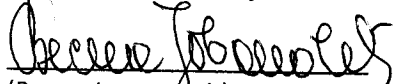
 **Утва Силоси" АД Ковин**

Генерални директор
Сава Крстић

ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНИХ ЗА САСТАВЉАЊЕ КОНСОЛИДОВАНОГ ГОДИШЊЕГ ИЗВЕШТАЈА

Према нашем најбољем сазнању, консолидовани годишњи финансијски извештај за период 01.01. до 31.12.2019. године је састављен уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу јавног друштва, укључујући и његова друштва која су укључена у консолидоване извештаје.

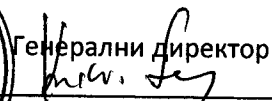
Изјаву дали:

Лице одговорно за састављање
Годишњег извештаја


(Весна Јовановић)



Генерални директор


(Сава Крстић)

ОДЛУКА О УСВАЈАЊУ КОНСОЛИДОВАНОГ ГОДИШЊЕГ ИЗВЕШТАЈА

Консолидовани годишњи извештај у моменту објављивања још увек није усвојен од стране надлежног органа друштва (Скупштине акционара). Друштво ће у целости накнадно објавити Одлуку надлежног органа о усвајању консолидоваог годишњег извештаја за 2019. годину.

Јавно друштво је дужно да састави Годишњи извештај, објави јавности и достави га Комисији, а регулисаном тржишту, односно МТП, доставља овај извештај уколико су хартије од вредности тог друштв аукључене у трговање, и то најкасније четири месеца након завршетка сваке пословне године, као и да обезбеди да годишњи финансијски извештај буде доступан јавности током најмање пет година од дана објављивања. Друштво одговара за тачност и истинитост података наведених у Годишњем извештају

Генерални директор

(Сава Крстић)

