



GODIŠNJI IZVEŠTAJ

“FASIL ” A.D. ARILJE

ZA 2021. GODINU

Arilje, april 2022.

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" broj 14/2012), "FASIL" A.D. iz Arilja, MB: 07413483, objavljuje :

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2021. GODINU

SADRŽAJ

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI "FASIL" A.D. ZA 2021. GODINU (Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj otokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Izveštaj o ostalom rezultatu, Statistički izveštaj, Napomene uz finansijske izveštaje)
2. IZVEŠTAJ O REVIZIJI
3. GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU PREDUZEĆA
4. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA
5. IZJAVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

FINANSIJSKI IZVEŠTAJI “FASIL” A.D. ZA 2021.GODINU

(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Izveštaj o ostalom rezultatu, Statisticki Izvestaj, Napomene uz finansijske izvestaje)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07413483

Шифра делатности 2593

ПИБ 100785196

Назив **FABRIKA SITA I LEŽAJA FASIL AKCIONARSKO DRUŠTVO ARILJE**

Седиште **АРИЉЕ, Светолика Лазаревића 18**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028) | 0002 | 5.11 | 347.621 | 317.629 | 431.149 |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | 0003 | | | | |
| 010 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 | | | | |
| 013 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 015 и 016 | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми | 0007 | | | | |
| 017 | 5. Аванси за нематеријалну имовину | 0008 | | | | |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) | 0009 | | 347.428 | 317.436 | 430.956 |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | | 178.001 | 144.708 | 186.430 |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | | 159.276 | 162.577 | 234.375 |
| 024 | 3. Инвестиционе некретнине | 0012 | | | | |
| 025 и 027 | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми | 0013 | | 10.151 | 10.151 | 10.151 |
| 026 и 028 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0014 | | | | |
| 029 (део) | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи | 0015 | | | | |
| 029 (део) | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству | 0016 | | | | |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА | 0017 | | | | |
| 04 и 05 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | 5.12 | 193 | 193 | 193 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|----------------------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа) | 0019 | | 193 | 193 | 193 |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део) | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа | 0020 | | | | |
| 043, 050 (део) и 051 (део) | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи | 0021 | | | | |
| 044, 050 (део), 051 (део) | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 | | | | |
| 045 (део) и 053 (део) | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи | 0023 | | | | |
| 045 (део) и 053 (део) | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству | 0024 | | | | |
| 046 | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности) | 0025 | | | | |
| 047 | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0026 | | | | |
| 048, 052, 054, 055 и 056 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања | 0027 | | | | |
| 28 (део), осим 288 | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0028 | | | | |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0029 | | | | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058) | 0030 | | 312.901 | 442.429 | 396.850 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 5.13 | 271.719 | 287.027 | 340.067 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0032 | | 80.140 | 83.257 | 81.524 |
| 11 и 12 | 2. Недовршена производња и готови производи | 0033 | | 191.380 | 203.281 | 258.169 |
| 13 | 3. Роба | 0034 | | | | |
| 150, 152 и 154 | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | 0035 | | 199 | 489 | 374 |
| 151, 153 и 155 | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству | 0036 | | | | |
| 14 | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА | 0037 | | | 77.228 | |
| 20 | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) | 0038 | 5.14.1 | 30.318 | 61.898 | 52.578 |
| 204 | 1. Потраживања од купаца у земљи | 0039 | | 10.692 | 16.366 | 19.101 |
| 205 | 2. Потраживања од купаца у иностранству | 0040 | | 19.620 | 34.542 | 25.586 |

| 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 |
| 200 и 202 | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи | 0041 | | 6 | 10.990 | 7.891 |
| 201 и 203 | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству | 0042 | | | | |
| 206 | 5. Остала потраживања по основу продаје | 0043 | | | | |
| 21, 22 и 27 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047) | 0044 | 5.14.11 | 5.569 | 9.125 | 2.959 |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања | 0045 | | 5.569 | 9.125 | 2.959 |
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 0046 | | | | |
| 224 | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса | 0047 | | | | |
| 23 | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | | | | |
| 230 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица | 0049 | | | | |
| 231 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица | 0050 | | | | |
| 232, 234 (део) | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи | 0051 | | | | |
| 233, 234 (део) | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству | 0052 | | | | |
| 235 | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности | 0053 | | | | |
| 236 (део) | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха | 0054 | | | | |
| 237 | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0055 | | | | |
| 236 (део), 238 и 239 | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0056 | | | | |
| 24 | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ | 0057 | 5.14.2 | 4.277 | 6.574 | 749 |
| 28 (део), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | 5.14.3 | 1.018 | 577 | 497 |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030) | 0059 | | 660.522 | 760.058 | 827.999 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0060 | | | | |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0 | 0401 | 5.15 | 442.558 | 540.341 | 604.283 |
| 30, осим 306 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 0402 | | 327.311 | 327.311 | 327.311 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0403 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 306 | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА | 0404 | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0405 | | 7.061 | 7.061 | 7.061 |
| 330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 | | 445.828 | 445.828 | 445.828 |
| дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0407 | | | | |
| 34 | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410) | 0408 | | 5.278 | 5.278 | 5.278 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | | 5.278 | 5.278 | 5.278 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0410 | | | | |
| | VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 | | | | |
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414) | 0412 | | 342.920 | 245.137 | 181.195 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0413 | | 245.137 | 181.195 | 175.979 |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0414 | | 97.783 | 63.942 | 5.216 |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428) | 0415 | | 32.027 | 47.999 | 47.824 |
| 40 | 1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419) | 0416 | | 32.027 | 24.627 | 25.407 |
| 404 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0417 | 5.16 | 32.027 | 24.627 | 25.407 |
| 400 | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0418 | | | | |
| 40, осим 400 и 404 | 3. Остала дугорочна резервисања | 0419 | | | | |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) | 0420 | | | 23.372 | 22.417 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0421 | | | | |
| 411 (део) и 412 (део) | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0422 | | | | |
| 411 (део) и 412 (део) | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0423 | | | | |
| 414 и 416 (део) | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи | 0424 | | | 23.372 | 22.417 |
| 415 и 416 (део) | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству | 0425 | | | | |
| 413 | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности | 0426 | | | | |

| 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 |
| 419 | 7. Остале дугорочне обавезе | 0427 | | | | |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део) | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0428 | | | | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0429 | 4.9 | 17.204 | 26.485 | 37.607 |
| 495 (део) | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ | 0430 | | | | |
| | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454) | 0431 | | 168.733 | 145.233 | 138.285 |
| 467 | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0432 | | | | |
| 42, осим 427 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0433 | 5.17.1 | 42.333 | 28.052 | 33.416 |
| 420 (део) и 421 (део) | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0434 | | | | |
| 420 (део) и 421 (део) | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0435 | | | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке | 0436 | | 2.500 | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака | 0437 | | 39.833 | 28.052 | 33.416 |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства | 0438 | | | | |
| 426 | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности | 0439 | | | | |
| 428 | 7. Обавезе по основу финансијских деривата | 0440 | | | | |
| 430 | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0441 | 5.17.2 | 14.756 | 9.968 | 5.276 |
| 43, осим 430 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448) | 0442 | 5.17.2 | 38.260 | 35.861 | 57.491 |
| 431 и 433 | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи | 0443 | | 137 | 6.315 | 6.420 |
| 432 и 434 | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству | 0444 | | | | |
| 435 | 3. Обавезе према добављачима у земљи | 0445 | | 26.181 | 14.998 | 36.820 |
| 436 | 4. Обавезе према добављачима у иностранству | 0446 | | 11.942 | 14.548 | 14.251 |
| 439 (део) | 5. Обавезе по меницама | 0447 | | | | |
| 439 (део) | 6. Остале обавезе из пословања | 0448 | | | | |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452) | 0449 | | 73.348 | 71.316 | 42.066 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|----------------------|---|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе | 0450 | 5.17.3 | 69.925 | 68.862 | 41.729 |
| 47,48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода | 0451 | 5.17.4 | 3.423 | 2.454 | 337 |
| 481 | 3. Обавезе по основу пореза на добитак | 0452 | | | | |
| 427 | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО | 0453 | | | | |
| 49 (део) осим 498 | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0454 | 5.17.4 | 36 | 36 | 36 |
| | Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | 0455 | | | | |
| | Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) | 0456 | | 660.522 | 760.058 | 827.999 |
| 89 | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0457 | | | | |

| | |
|------------------------|--------------------|
| у _____ | Законски заступник |
| дана _____ 20__ године | _____ |

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07413483

Шифра делатности 2593

ПИБ 100785196

Назив **FABRIKA SITA I LEŽAJA FASIL AKCIONARSKO DRUŠTVO ARILJE**

Седиште **АРИЉЕ, Светолика Лазаревића 18**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | 1001 | | 343.226 | 358.530 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004) | 1002 | | | 1.142 |
| 600, 602 и 604 | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1003 | 5.1.1 | | 1.142 |
| 601, 603 и 605 | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту | 1004 | | | |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007) | 1005 | 5.1.1.2 | 339.770 | 375.242 |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | | 145.323 | 151.481 |
| 611, 613 и 615 | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту | 1007 | | 194.447 | 223.761 |
| 62 | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1008 | 5.1.3 | 1.793 | 1.388 |
| 630 | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1009 | 5.1.4 | 17.955 | 9.656 |
| 631 | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1010 | 5.1.5 | 29.856 | 64.545 |
| 64 и 65 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1011 | 5.1.6 | 13.564 | 35.647 |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1012 | | | |
| | B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024) | 1013 | | 439.951 | 424.492 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | 5.2.1 | | 1.154 |
| 51 | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | 5.2.2 | 135.320 | 139.706 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 5.2.3 | 222.196 | 214.575 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | | 179.026 | 174.800 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | | 30.064 | 29.299 |
| 52 осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | | 13.106 | 10.476 |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | 5.2.5 | 47.563 | 37.573 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1021 | | | |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | 5.2.4 | 21.371 | 25.543 |
| 54, осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 | | 7.400 | |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | 5.2.7 | 6.101 | 5.941 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0 | 1025 | | | |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0 | 1026 | 5.2.7 | 96.725 | 65.962 |
| | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031) | 1027 | 5.3 | 49 | 979 |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | | | |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА | 1029 | | 1 | |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 | | 43 | 780 |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 | | 5 | 199 |
| | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036) | 1032 | 5.4 | 4.647 | 4.422 |
| 560 и 561 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 | | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА | 1034 | | 4.421 | 4.304 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1035 | | 222 | 118 |
| 565 и 569 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1036 | | 4 | |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0 | 1037 | | | |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0 | 1038 | | 4.598 | 3.443 |
| 683, 685 и 686 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1039 | | | |
| 583, 585 и 586 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1040 | | | |
| 67 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1041 | 5.5 | 3.073 | 1.219 |
| 57 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1042 | 5.5.1 | 8.814 | 6.878 |
| | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041) | 1043 | | 346.348 | 360.728 |
| | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042) | 1044 | | 453.412 | 435.792 |
| | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0 | 1045 | | | |
| | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0 | 1046 | 5.6 | 107.064 | 75.064 |
| 69-59 | Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1047 | | | |
| 59- 69 | О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1048 | | | |
| | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 | 1049 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0 | 1050 | 5.7 | 107.064 | 75.064 |
| | С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1051 | | | |
| 722 дуг. салдо | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1052 | | | |
| 722 пот. салдо | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1053 | 5.8 | 9.281 | 11.122 |
| 723 | Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1054 | | | |
| | Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | 1055 | | | |
| | У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0 | 1056 | 5.10 | 97.783 | 63.942 |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1057 | | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1058 | | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1059 | | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1060 | | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1061 | | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1062 | | | |

| | |
|-------------------------------------|-----------------------------|
| У _____ дана _____ 20____ године | Законски заступник _____ |
|-------------------------------------|-----------------------------|

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07413483

Шифра делатности 2593

ПИБ 100785196

Назив **FABRIKA SITA I LEŽAJA FASIL AKCIONARSKO DRUŠTVO ARILJE**

Седиште **АРИЉЕ, Светолика Лазаревића 18**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4) | 3001 | 434.092 | 451.691 |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи | 3002 | 214.250 | 204.145 |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | 3003 | 210.363 | 213.237 |
| 3. Примљене камате из пословних активности | 3004 | | |
| 4. Остали приливи из редовног пословања | 3005 | 9.479 | 34.309 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8) | 3006 | 426.804 | 440.661 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи | 3007 | 100.624 | 154.041 |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | 3008 | 80.696 | 82.812 |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3009 | 228.221 | 193.390 |
| 4. Плаћене камате у земљи | 3010 | 12 | 2.088 |
| 5. Плаћене камате у иностранству | 3011 | | |
| 6. Порез на добитак | 3012 | | |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3013 | 17.251 | 8.330 |
| 8. Остали одливи из пословних активности | 3014 | | |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II) | 3015 | 7.288 | 11.030 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I) | 3016 | | |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3017 | | |
| 1. Продаја акција и удела | 3018 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3020 | | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3021 | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3022 | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3023 | 327 | 1.281 |
| 1. Куповина акција и удела | 3024 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 327 | 1.281 |

| Позиција | АОП | Износ | |
|--|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3026 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II) | 3027 | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I) | 3028 | 327 | 1.281 |
| V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7) | 3029 | 2.500 | 3.000 |
| 1. Увећање основног капитала | 3030 | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3031 | | |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3032 | | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3033 | | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3034 | | |
| 6. Остале дугорочне обавезе | 3035 | | |
| 7. Остале краткорочне обавезе | 3036 | 2.500 | 3.000 |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8) | 3037 | 11.585 | 6.862 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3038 | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3039 | 11.585 | 3.862 |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3040 | | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3041 | | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3042 | | |
| 6. Остале обавезе | 3043 | 0 | 3.000 |
| 7. Финансијски лизинг | 3044 | | |
| 8. Исплаћене дивиденде | 3045 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II) | 3046 | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I) | 3047 | 9.085 | 3.862 |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | 436.592 | 454.691 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | 438.716 | 448.804 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 | | 5.887 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 | 2.124 | |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3052 | 6.574 | 749 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3053 | 41 | 49 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3054 | 214 | 111 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | 4.277 | 6.574 |

у _____

Законски заступник

дана _____ 20____ године

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07413483

Шифра делатности 2593

ПИБ 100785196

Назив **FABRIKA SITA I LEŽAJA FASIL AKCIONARSKO DRUŠTVO ARILJE**

Седиште **АРИЉЕ, Светолика Лазаревића 18**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | ОПИС | АОП | Основни капитал (група 30 без 306 и 309) | АОП | Остали основни капитал (рн 309) | АОП | Уписани а неуплаћени капитал (група 31) | АОП | Емисиона премија и резерве (рн 306 и група 32) |
|----------|--|------|--|------|---------------------------------|------|---|------|--|
| | | | 2 | | 3 | | 4 | | 5 |
| 1. | Стање на дан 01.01.____ године | 4001 | 327.311 | 4010 | | 4019 | | 4028 | 7.061 |
| 2. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4002 | | 4011 | | 4020 | | 4029 | |
| 3. | Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2) | 4003 | 327.311 | 4012 | | 4021 | | 4030 | 7.061 |
| 4. | Нето промене у ____ години | 4004 | | 4013 | | 4022 | | 4031 | |
| 5. | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4) | 4005 | 327.311 | 4014 | | 4023 | | 4032 | 7.061 |
| 6. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4006 | | 4015 | | 4024 | | 4033 | |
| 7. | Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6) | 4007 | 327.311 | 4016 | | 4025 | | 4034 | 7.061 |
| 8. | Нето промене у ____ години | 4008 | | 4017 | | 4026 | | 4035 | |
| 9. | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8) | 4009 | 327.311 | 4018 | | 4027 | | 4036 | 7.061 |

| Позиција | ОПИС | АОП | Рев. рез. и нер. доб. и губ. (група 33) | АОП | Нераспоређени добитак (група 34) | АОП | Губитак (група 35) | АОП | Учешће без права контроле |
|----------|--|------|--|------|-------------------------------------|------|--------------------|------|------------------------------|
| | 1 | | 6 | | 7 | | 8 | | 9 |
| 1. | Стање на дан 01.01.____ године | 4037 | 445.828 | 4046 | 5.278 | 4055 | 181.195 | 4064 | |
| 2. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4038 | | 4047 | | 4056 | | 4065 | |
| 3. | Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2) | 4039 | 445.828 | 4048 | 5.278 | 4057 | 181.195 | 4066 | |
| 4. | Нето промене у ____ години | 4040 | | 4049 | | 4058 | 63.942 | 4067 | |
| 5. | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4) | 4041 | 445.828 | 4050 | 5.278 | 4059 | 245.137 | 4068 | |
| 6. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4042 | | 4051 | | 4060 | | 4069 | |
| 7. | Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6) | 4043 | 445.828 | 4052 | 5.278 | 4061 | 245.137 | 4070 | |
| 8. | Нето промене у ____ години | 4044 | | 4053 | | 4062 | 97.783 | 4071 | |
| 9. | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8) | 4045 | 445.828 | 4054 | 5.278 | 4063 | 342.920 | 4072 | |

| Позиција | ОПИС | АОП | Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) ≥ 0 | АОП | Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) < 0 |
|----------|--|------|--|------|---|
| | 1 | | 10 | | 11 |
| 1. | Стање на дан 01.01. ____ године | 4073 | 604.283 | 4082 | |
| 2. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4074 | | 4083 | |
| 3. | Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2) | 4075 | 604.283 | 4084 | |
| 4. | Нето промене у ____ години | 4076 | | 4085 | |
| 5. | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4) | 4077 | 540.341 | 4086 | |
| 6. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4078 | | 4087 | |
| 7. | Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6) | 4079 | 540.341 | 4088 | |
| 8. | Нето промене у ____ години | 4080 | | 4089 | |
| 9. | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8) | 4081 | 442.558 | 4090 | |

| | |
|-------------------------------------|-----------------------------|
| у _____ дана _____ 20____ године | Законски заступник _____ |
|-------------------------------------|-----------------------------|

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07413483

Шифра делатности 2593

ПИБ 100785196

Назив **FABRIKA SITA I LEŽAJA FASIL AKCIONARSKO DRUŠTVO ARILJE**

Седиште **АРИЉЕ, Светолика Лазаревића 18**

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055) | 2001 | | | |
| | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056) | 2002 | 5.10 | 97.783 | 63.942 |
| | Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК | | | | |
| | а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс 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 | | | |
| 333 | 3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима | | | | |
| 332 | 1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| 334 | 2. 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 | 3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | а) добиси | 2013 | | | |
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добиси | 2015 | | | |
| | б) губици | 2016 | | | |
| 337 | 5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат | | | | |
| | а) добиси | 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 | | | |
| | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2021 | | | |
| | IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2022 | | | |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021 + 2022) ≥ 0 | 2023 | | | |
| | VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0 | 2024 | | | |
| | В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0 | 2025 | | | |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0 | 2026 | | 97.783 | 63.942 |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 > 0 | 2027 | | | |
| | 1. Приписан матичном правном лицу | 2028 | | | |
| | 2. Приписан учешћима без права контроле | 2029 | | | |

| | |
|--------------------------|--------------------|
| у _____ | Законски заступник |
| дана _____ 20____ године | _____ |

Попуњава правно лице - предузетник

| | | |
|---|------------------------------|----------------------|
| Матични број 07413483 | Шифра делатности 2593 | ПИБ 100785196 |
| Назив FABRIKA SITA I LEŽAJA FASIL AKCIONARSKO DRUŠTVO ARILJE | | |
| Седиште АРИЉЕ, Светолика Лазаревића 18 | | |

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2021 годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

| ОПИС | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|--|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12) | 9001 | 12 | 12 |
| 2. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5) | 9002 | 4 | 4 |
| 3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу | 9003 | | |
| 4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или више од 10% | 9004 | | |
| 5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број) | 9005 | 263 | 274 |
| 6. Просечан број запослених преко агенција и организација за запошљавање (омладинске и студентске задруге) на основу стања крајем сваког месеца (цео број) | 9006 | | |
| 7. Просечан број волонтера на основу стања крајем сваког месеца (цео број) | 9007 | | |

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

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС | Озн. за АОП | Бруто | Исправка вредности | Нето (кол. 4 - 5) |
|---------------------|---|-------------|-------|--------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 01 | 1. Нематеријална имовина | | | | |
| | 1.1. Стање на почетку године | 9008 | | | |
| | 1.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса и софтвера) | 9009 | | | |
| | 1.3 Повећања у току године - софтвери | 9010 | | | |
| | 1.4. Повећања у току године - аванси | 9011 | | | |
| | 1.5. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.) | 9012 | | | |
| | 1.6. Амортизација и обезвређење | 9013 | | | |
| | 1.7. Ревалоризација | 9014 | | | |
| | 1.8. Стање на крају године (9008 + 9009 + 9010 + 9011 - 9012 + 9013 + 9014) | 9015 | | | |

| Група рачуна, рачун | ОПИС | Озн. за АОП | Бруто | Исправка вредности | Нето (кол. 4 - 5) |
|------------------------|---|----------------|-----------|--------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 02 (део) | 2. Грађевински објекти, постројења и опрема | | | | |
| | 2.1. Стање на почетку године | 9016 | 1.567.180 | 1.275.026 | 292.154 |
| | 2.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса) | 9017 | 77.555 | | 77.555 |
| | 2.3. Повећања у току године - аванси | 9018 | | | |
| | 2.4. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.) | 9019 | | | |
| | 2.5. Амортизација и обезвређење | 9020 | | 47.563 | |
| | 2.6. Ревалоризација | 9021 | | | |
| | 2.7. Стање на крају године (9016 + 9017 + 9018 - 9019 + 9020 + 9021) | 9022 | 1.644.735 | 1.322.589 | 322.146 |
| 02 (део) | 3. Земљиште | | | | |
| | 3.1. Стање на почетку године | 9023 | 25.282 | | 25.282 |
| | 3.2. Повећања у току године - набавке (без аванса) | 9024 | | | |
| | 3.3. Повећања у току године - значајнија побољшања земљишта (крчење, мелиорација и др.) | 9025 | | | |
| | 3.4. Повећања у току године - аванси | 9026 | | | |
| | 3.5. Смањења у току године (продаја и др.) | 9027 | | | |
| | 3.6. Амортизација и обезвређење | 9028 | | | |
| | 3.7. Ревалоризација | 9029 | | | |
| | 3.8. Стање на крају године (9023 + 9024 + 9025 + 9026 - 9027 + 9028 + 9029) | 9030 | 25.282 | | 25.282 |
| 03 | 4. Биолошка средства | | | | |
| | 4.1. Стање на почетку године | 9031 | | | |
| | 4.2. Повећања у току године (набавке, реконструкција и др. без аванса) | 9032 | | | |
| | 4.3. Повећања у току године - аванси | 9033 | | | |
| | 4.4. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.) | 9034 | | | |
| | 4.5. Амортизација и обезвређење | 9035 | | | |
| | 4.6. Ревалоризација | 9036 | | | |
| | 4.7. Стање на крају године (9031 + 9032 + 9033 - 9034 + 9035 + 9036) | 9037 | | | |

III. СТРУКТУРА ЗАЛИХА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|---|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 9038 | 80.140 | 83.257 |
| 11 | 2. Недовршена производња и услуге | 9039 | 163.675 | 172.070 |
| 12 | 3. Готови производи | 9040 | 27.705 | 31.211 |
| 13 | 4. Роба | 9041 | | |
| 14 | 5. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања | 9042 | | 77.228 |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 9043 | 199 | 489 |
| | 7. СВЕГА (9038 + 9039 + 9040 + 9041 + 9042 + 9043 = 0031 + 0037) | 9044 | 271.719 | 364.255 |

IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|---|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 9045 | 327.311 | 327.311 |
| | у томе: страни капитал | 9046 | | |
| 301 | 2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу | 9047 | | |
| | у томе: страни капитал | 9048 | | |
| 302 | 3. Улози | 9049 | | |
| | у томе: страни капитал | 9050 | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 9051 | | |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 9052 | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 9053 | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 9054 | | |
| 307 | 8. Улози - сопствени извори других правних лица - улози оснивача и других лица | 9055 | | |
| 309 | 9. Остали основни капитал | 9056 | | |
| | 10. СВЕГА (9045 + 9047 + 9049 + 9051 + 9052 + 9053 + 9054 + 9055 + 9056 = 0402 + 0404) | 9057 | 327.311 | 327.311 |

V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

-број акција као цео број-
-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|---|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | 1. Обичне акције | | | |
| | 1.1. Број обичних акција | 9058 | 78.870 | 78.870 |
| део 300 | 1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно | 9059 | 327.311 | 327.311 |
| | 2. Приоритетне акције | | | |
| | 2.1. Број приоритетних акција | 9060 | | |
| део 300 | 2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно | 9061 | | |
| 300 | 3. СВЕГА - номинална вредност (9059 + 9061 = 9045) | 9062 | 327.311 | 327.311 |

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

-износи у хиљадама динара-

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

VII. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|--|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 226 (део) | 1. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања) | 9072 | | |
| 43 | 2. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања) | 9073 | 204.807 | 209.244 |
| 450 | 3. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања) | 9074 | 131.122 | 127.783 |
| 451 | 4. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања) | 9075 | 12.314 | 12.232 |
| 452 | 5. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања) | 9076 | 35.625 | 34.785 |
| 465 | 6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања) | 9077 | 894 | 263 |
| | 7. Контролни збир (9072 + 9073 + 9074 + 9075 + 9076 + 9077) | 9078 | 384.762 | 384.307 |

VIII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------------|--|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 513 | 1. Трошкови горива и енергије | 9079 | 26.489 | 22.941 |
| 520 | 2. Трошкови зарада и накнада зарада (брutto) | 9080 | 179.026 | 174.800 |
| 521 | 3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца | 9081 | 30.064 | 29.299 |
| 522, 523 и 525 | 4. Трошкови накнада физичким лицима (брutto) по основу уговора | 9082 | | |
| 524 | 5. Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима закљученим са физичким лицем | 9083 | 1.389 | 413 |
| 526 | 6. Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора | 9084 | 1.840 | 1.378 |
| 528 | 7. Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга | 9085 | | |
| део 529 | 8. Накнаде трошкова запосленима | 9086 | 4.565 | 4.376 |
| део 529 | 9. Остала давања запосленима и лична примања која се не сматрају зарадом - отпремнине, јубиларне награде, помоћ запосленом, стипендије и др. | 9087 | 5.312 | 4.309 |
| део 529 | 10. Накнаде трошкова и друга давања послодавцима и другим физичким лицима која нису запослена | 9088 | | |
| део 525, 533 и део 54 | 11. Трошкови закупнина | 9089 | | |
| део 525, део 533 и део 54 | 12. Трошкови закупнина земљишта | 9090 | | |
| 536 и 537 | 13. Трошкови истраживања и развоја | 9091 | | |
| 552 | 14. Трошкови премија осигурања | 9092 | 674 | 768 |

| Група рачуна, рачун | ОПИС | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|--|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 553 | 15. Трошкови платног промета | 9093 | 799 | 908 |
| 554 | 16. Трошкови чланарина | 9094 | 1.147 | 40 |
| 555 | 17. Трошкови пореза и накнада | 9095 | 1.393 | 1.532 |
| 556 | 18. Трошкови доприноса | 9096 | | |
| део 579 | 19. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине | 9097 | | |
| | 20. Контролни збир (9079 + 9080 + 9081 + 9082 + 9083 + 9084 + 9085 + 9086 + 9087 + 9088 + 9089 + 9090 + 9091 + 9092 + 9093 + 9094 + 9095 + 9096 + 9097) | 9098 | 252.698 | 240.764 |

IX. РАСХОДИ КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|-----------------------|--|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Група рачуна 56 (део) | 1. Камате по кредитима и зајмовима од пословних банака у земљи | 9099 | 4.421 | 4.304 |
| | 2. Камате по основу финансијског лизинга у земљи | 9100 | | |
| | 3. Камате по основу зајмова од других небанкарских предузећа и зајмодаваца у земљи | 9101 | | |
| | 4. Камате по основу хартија од вредности | 9102 | | |
| | 5. Затезне камате | 9103 | | |
| | 6. Камате по основу краткорочних и дугорочних кредита у иностранству | 9104 | | |
| | 7. Контролни збир (9099 + 9100 + 9101 + 9102 + 9103 + 9104) | 9105 | 4.421 | 4.304 |

X. ДРУГИ ПРИХОДИ

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|----------------------------|---|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 640 | 1. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина | 9106 | 12.229 | 34.309 |
| 641 | 2. Приходи по основу условљених донација | 9107 | | |
| 65 | 3. Други пословни приходи | 9108 | 1.335 | 1.338 |
| део 650 | 4. Приходи од закупнина за земљиште | 9109 | | |
| 651 | 5. Приходи од чланарина | 9110 | | |
| део 660, део 661 и део 669 | 6. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку | 9111 | | |
| | 7. Контролни збир (9106 + 9107 + 9108 + 9109 + 9110 + 9111) | 9112 | 13.564 | 35.647 |

XI. ПРИХОДИ ОД КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|-----------------------|---|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Група рачуна 66 (део) | 1. Камате по депозитима у пословним банкама у земљи | 9113 | | |
| | 2. Камате по основу датих кредита и зајмова у земљи | 9114 | | |
| | 3. Камате по основу хартија од вредности | 9115 | | |
| | 4. Затезне камате | 9116 | | |
| | 5. Камате по основу датих кредита и зајмова у иностранству | 9117 | | |
| | 6. Контролни збир (9113 + 9114 + 9115 + 9116 + 9117) | 9118 | | |

XII. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

-износи у хиљадама динара-

| ОПИС | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|--|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуну акциза) | 9119 | | |
| 2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну) | 9120 | | |
| 3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалне имовине | 9121 | | |
| 4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања | 9122 | | |
| 5. Остала државна додељивања | 9123 | | |
| 6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица | 9124 | | |
| 7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници) | 9125 | | |
| 8. Контролни збир (9119 + 9120 + 9121 + 9122 + 9123 + 9124 + 9125) | 9126 | | |

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

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ | Озн. за АОП | Бруто | Исправка вредности | Нето (кол. 4 - 5) |
|--|--|-------------|--------|--------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 230 (део), 231 (део), 232 (део), 234 (део) | 1. Краткорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима | 9127 | | | |
| 043 (део), 045 (део), 050 (део), 051 (део), 053 (део) | 2. Дугорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима | 9128 | | | |
| | 3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9130 + 9131 + 9132) | 9129 | 47.721 | 17.288 | 30.433 |
| 017 (део), 029 (део), 038 (део) 052 (део) 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део) | 3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима и предузетницима | 9130 | 47.721 | 17.288 | 30.433 |
| 017 (део), 029 (део), 038 (део) 052 (део) 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део) | 3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси државним органима и институцијама | 9131 | | | |
| 017 (део), 029 (део), 038 (део), 052 (део), 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део) | 3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси органима и институцијама локалне самоуправе | 9132 | | | |
| | 4. Друга потраживања (9134 + 9135 + 9136) | 9133 | 1 | | 1 |
| 206 (део), 221, 228 (део) | 4.1. Потраживања од физичких лица и предузетника | 9134 | | | |
| 206 (део), 222 (део), 223, 224 (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део) | 4.2. Потраживања од државних органа и институција | 9135 | 1 | | 1 |
| 206 (део), 222 (део), 224, (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део) | 4.3. Потраживања од органа и институција локалне самоуправе | 9136 | | | |

у _____
 дана _____ 20____ године

Законски заступник

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

**Fabrika sita i ležaja
„F A S I L“ AD
Arlje**

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA GODINU
ZAVRŠENU 31. DECEMBRA 2021. GODINE**

1. OPŠTI PODACI

Fabrika sita i ležaja „FASIL“ AD Arilje osnovana ja 1965. godine kao fabrika za izradu metalnih sita za proizvodnju celuloze i papira, kao deo „Valjaonice bakra“ Sevojno. U prethodnih 50. godina „Fasil“ AD se razvijao, usavršavao i danas je to fabrika za proizvodnju sita za industriju papira i celuloze, filtera, filtracionih platana, kliznih ležaja i izmenjivača toplote.

Od 1990. godine fabrika posluje kao samostalni subjekt, a 21. 12. 2002. godine organizovana je u akcionarsko društvo.

Naziv firme je: Fabrika sita i ležaja „FASIL“ AD Arilje, sa skraćenim nazivom „FASIL“ AD Arilje

Adresa Društva: Svetolika Lazarevića 18, 31230 Arilje

Matični broj: 07413483

PIB: 100785196

Šifra delatnosti: 2593 – proizvodnja žičanih proizvoda, lanaca i opruga

Generalni Direktor Društva: Stevo Popović, dipl. ing.

<http://www.fasil.rs>

E-mail adresa: fasil@fasil.rs

Fabrika sita i ležaja „FASIL“ AD Arilje raspolaže sa 78.870 običnih akcija nominalne vrednosti 4.150,00 RSD po akciji, sa sledećom strukturom (redosled prvih 10 akcionara po broju akcija):

| Redni broj | Akcionar | Broj akcija | Udeo |
|-------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------|
| 1. | FASIL KONZORCIJUM DOO - ARILJE | 29.770 | 37,75% |
| 2. | RAD-RAŠO | 12.389 | 15,71% |
| 3. | AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD | 9.122 | 11,57% |
| 4. | VOJVOĐANSKA BANKA AD - KASTODI RAČUN | 8.048 | 10,20% |
| 5. | TERMOTEHNA DOO | 2.964 | 3,76% |
| 6. | SKAB CORPORATION LIMITED | 1.981 | 2,51% |
| 7. | MISIĆ ŽIVOJIN | 233 | 0,30% |
| 8. | GACANIN ESO | 230 | 0,29% |
| 9. | OPAČIĆ ANDRIJA | 160 | 0,20% |
| 10. | RALEVIĆ LJUBICA | 120 | 0,15% |

Organi upravljanja Društvom su:

- Skupština Društva
- Nadzorni odbor Društva
- Izvršni odbor Direktora

Prosečan broj zaposlenih u 2021. godini iznosi **263** radnika, dok je u 2020. godini iznosio **274** zaposlenih.

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva su sastavljeni u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) koje je izdao Međunarodni komitet za računovodstvene standarde (IASC), Zakonom o računovodstvu ("Službeni glasnik RS", br. 62/2013), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog zakona, kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva. Finansijski izveštaji za 2021. godinu sastavljeni su u skladu sa konceptom istorijskog troška.

Iznosi u priloženim finansijskim izveštajima Društva iskazani su u hiljadama dinara, osim ukoliko nije drugačije naznačeno. Dinar (RSD) predstavlja funkcionalnu i izveštajnu valutu Društva. Sve transakcije u valutama koje nisu funkcionalna valuta, tretiraju se kao transakcije u stranim valutama.

Društvo je u sastavljanju finansijskih izveštaja primenilo iste računovodstvene politike i procene koje su primenjene u sastavljanju finansijskih izveštaja prethodne godine.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja sadržana su u nenovčanom obliku (koja ne predstavljaju fizička sredstva), kao što su: goodwill, patenti, licence, koncesije, zaštitni znakovi, žigovi, računovodstveni softveri, franšize, ulaganja u razvoj proizvodnje novih proizvoda, procesa, ulaganja na tuđim nekretninama, opremi i postrojenjima.

Nematerijalna ulaganja početno se vrednuju na osnovu nabavne cene ili cene koštanja. Naknadno merenje nakon početnog priznavanja nematerijalnih ulaganja vrši se po troškovnom modelu iz MRS 38. – Nematerijalna ulaganja, odnosno po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, umanjenoj za ispravke vrednosti po osnovu kumulirane amortizacije i obezvređenja.

Nematerijalna ulaganja podležu obračunu amortizacije, a amortizacija počinje da se obračunava od narednog meseca u odnosu na mesec u kada je nematerijalno ulaganje stavljeno u upotrebu. Osnovicu za obračun amortizacije nematerijalnih ulaganja čini nabavna vrednost, odnosno cena koštanja umanjena za preostalu vrednost.

3.2. Nekretnine, postrojenja, oprema

Kao nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se i podležu amortizaciji materijalna sredstva koja ispunjavaju uslove za priznavanje propisane MRS 16. – Nekretnine, postrojenja i oprema, čiji je korisni vek trajanja duži od godinu dana.

Nekretnine, postrojenja i oprema čine grupu sredstava slične prirode i namene u poslovanju Društva:

- zemljište,
- građevinski objekti,
- mašine i uređaji,
- laboratorijska oprema,
- kancelarijski nameštaj
- transportna sredstva.

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje kao stalno sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

U nabavnu vrednost, odnosno cenu koštanja nekretnine, postrojenja i opreme uključuju se troškovi nabavke i poreska opterećenja koja ne služe kao odbitna stavka prilikom obračuna PDV-a (porez na prenos apsolutnih prava, troškovi prevoza, pretovara i manipulacije, troškovi carinjenja, špedicije i pregleda-atesta i dr.), kao i troškovi kamata koji su nastali po osnovu izgradnje ili nabavke tih sredstva ako su ispunjeni uslovi za primenu dopuštenog alternativnog postupka iz MRS 23. - Troškovi pozajmljivanja.

3.3. Vrednovanje nekretnina, postrojenja i opreme i njihovo otpisivanje

Prilikom procene nekretnina, postrojenja i opreme procenjuju se sve nekretnine, sredstva i oprema iz grupe kojoj to sredstvo pripada.

Nakon početnog priznavanja kao sredstva, stavke nekretnina, postrojenja i opreme se odmeravaju i iskazuju se po revalorizovanom iznosu (koji predstavlja njihovu fer vrednost na datum procene) umanjenom za kumuliranu ispravku vrednosti i eventualne kumulirane gubitke po osnovu obezvređenja. Revalorizovani iznosi se zasnivaju na periodičnim, najmanje trogodišnjim procenama, koje vrše eksterni nezavisni procenitelji.

Kada usled revalorizacije dođe do povećanja sadašnje vrednosti sredstava, pozitivan učinak iskazuje se u korist revalorizacionih rezervi. Pozitivan učinak revalorizacije priznaje se kao prihod do iznosa koji je jednak negativnom učinku revalorizacije priznatom kao rashod u ranijim godinama. Kada se iskazani iznos nekretnina, postrojenja i opreme smanji kao rezultat revalorizacije, smanjenje se iskazuje kao smanjenje ranije formiranih revalorizacionih rezervi, osim u slučaju da iznos smanjenja premašuje ranije formirane revalorizacione rezerve, kada se priznaje kao rashod.

Nekretnine, postrojenja i oprema otpisuju se na teret rashoda putem amortizacije. Iznos nekretnina, postrojenja i opreme koji podleže amortizaciji otpisuje se sistemski tokom njihovog korisnog veka trajanja primenom proporcionalnih stopa amortizacije koje se utvrđuju putem sledećeg obrasca:

$$\text{stopa amortizacije} = 100 / \text{korisni vek trajanja sredstva}$$

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme počinje od narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je sredstvo stavljeno u upotrebu.

Obračunati trošak amortizacije priznaje se kao rashod perioda u kome je nastao. Korisni vek upotrebe sredstva se preispituje najmanje na kraju svake poslovne godine, i ako postoje promene u očekivanoj dinamici trošenja budućih ekonomskih koristi koje su sadržane u sredstvu, stopa amortizacije se menja kako bi se odrazila promenjena dinamika.

Nekretnine, postrojenja i oprema prestaju da se iskazuju u bilansu stanja nakon otuđenja ili ako je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe.

Dobici ili gubici koji se javljaju prilikom prodaje ili rashodovanja nekretnina i opreme, priznaju se u korist ili na teret izveštaja o ukupnom rezultatu, u okviru ostalih poslovnih prihoda ili ostalih poslovnih rashoda.

3.4. Investicione nekretnine

Početno merenje investicione nekretnine vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Pri početnom merenju, zavisni troškovi nabavke se uključuju u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

Naknadno merenje nakon početnog priznavanja vrši se po modelu poštene vrednosti koja odražava trenutno stanje i okolnosti na tržištu na dan Bilansa stanja. Dobitak ili gubitak nastao zbog promene poštene vrednosti investicione nekretnine na niže ili na više iskazuje se na teret ostalih rashoda ili u korist ostalih prihoda u obračunskom periodu.

Naknadni izdaci vezani za investicionu nekretninu pripisuju se iskazanom iznosu investicione nekretnine kada je izvesno da će priliv budućih ekonomskih koristi biti veći od prvobitne stope prinosa te investicione nekretnine.

3.5. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se primenom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti.

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu pravnih lica, učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica i učešća u kapitalu drugih pravnih lica, zatim dugoročni krediti zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima.

Na dan bilansa ulaganja se procenjuju prema nadoknadivoj vrednosti i vrši se umanjeње ako je nadokandiva vrednost manja od nabavne vrednosti.

3.6. Zalihe

Zalihe materijala, rezervnih delova i sitnog inventara vrednuju se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj ceni, ako je niža. Zalihe materijala proizvedene u sopstvenoj režiji vrednuju po ceni koštanja odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža.

Nabavna vrednost materijala, rezervnih delova i sitnog inventara sadrži fakturnu vrednost, carine i druge dažbine, transportne troškove, osiguranje i druge zavisne troškove nabavke. Popusti, rabati i drugi popusti oduzimaju se pri utvrđivanju troškova nabavke.

Kada se materijal proizvodi kao proizvod sopstvenog proizvodnog procesa i dalje koristi u narednoj fazi procesa proizvodnje, njegova procena vrši se u visini troškova proizvodnje tih zaliha a najviše do neto prodajne vrednosti tih zaliha.

Obračun troškova zaliha materijala se vrši po metodu prosečne ponderisane cene. Utvrđivanje prosečne ponderisane cene vrši se posle svakog novog ulaza materijala. Ako se zalihe materijala vode po planskim nabavnim cenama, obračun odstupanja u cenama se vrši tako da vrednost izlaza materijala i vrednosti materijala na zalihama budu iskazane po metodu prosečne ponderisane cene.

Materijal se otpisuje ispod troškova nabavke, odnosno cene koštanja i utvrđuje gubitak zbog obezvređenja ako se očekuje da će gotovi proizvodi u koje će biti ugrađen materijal biti prodati po neto prodajnoj ceni koja je niža od cene koštanja gotovih proizvoda.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda nastaju kao rezultat poslovnog procesa Društva. Ove zalihe vrednuju se po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se procenjuju po ceni koštanja koja podrazumeva da prilikom utvrđivanja vrednosti krajnjih zaliha, obračun proizvodnje obuhvata nabavnu vrednost utošaka materijala i sirovina i ostale troškove proizvodnje koji su potrebni da bi se zalihe dovele u stanje u kome se nalaze.

Izlaz zaliha se utvrđuje metodom prosečne ponderisane cene. Utvrđivanje prosečne ponderisane cene vrši se posle svakog novog ulaza zaliha nedovršene proizvodnje, odnosno gotovih proizvoda.

Otpisivanje zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda vrši se za svaki proizvod posebno.

3.7. Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca, zavisnih i povezanih pravnih lica i stalih kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga.

Kratkoročni plasmani obuhvataju kredite, hartije od vrednosti i ostale kratkoročne plasmane sa rokom dospeća, odnosno prodaje do godinu dana od dana bilansa.

Pri početnom priznavanju potraživanja se vrednuju u iznosu prodajne vrednosti proizvoda, umanjeno za uporedni iznos popusta i rabata, a uvećano za obračun poreza na dodatu vrednost. Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po srednjem kursu važećem na dan transakcije.

Usaglašavanje potraživanja i obaveza vršeno je putem IOS obrazaca i sravnjavanjem putem zapisnika na dan 31.12.2021. godine. Iznos potraživanja i obaveza koji je usaglašen iznosi oko 95%.

Indirektan otpis, odnosno ispravka vrednosti potraživanja od kupaca, a na teret rashoda perioda preko računa ispravke vrednosti, vrši se kao potraživanja od kupaca kod kojih od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 12 meseci. Direktan otpis potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda, vrši se ukoliko je nenaplativost izvesna i dokumentovana.

3.8. Finansijske obaveze

Obavezama se smatraju dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale

dugoročne obaveze), kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne finansijske obaveze), kratkoročne obaveze iz poslovanja (dobaljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

Kratkoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana o dana sastavljanja finansijskog izveštaja.

Prilikom početnog priznavanja preduzeće meri finansijsku obavezu po njenoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je primljena za nju. Transakcioni troškovi se uključuju u početno merenje svih finansijskih obaveza.

Nakon početnog priznavanja, preduzeće meri sve finansijske obaveze po amortizacionoj vrednosti, osim obaveze koje drži radi trgovanja i derivate koji predstavljaju obaveze koje meri po poštnoj vrednosti.

Obaveze u stranoj valuti, kao i obaveze sa valutnom klauzulom, procenjuju se na dan sastavljanja finansijskog izveštaja po srednjem kursu strane valute na dan sastavljanja finansijskog izveštaja. Razlike koje se tom prilikom obračunaju obuhvataju se kao rashodi ili prihodi perioda.

Smanjenje obaveza po osnovu zakona i sudskih poravnana vrši se direktnim otpisivanjem.

3.9. Rezervisanja

Rezervisanja se priznaju u iznosima koji predstavljaju najbolju procenu izdataka zahtevanih da se izmiri sadašnja obaveza na datum bilansa stanja. Trošak rezervisanja se priznaje u rashodima perioda.

Rezervisanja se priznaju i vrše kada Društvo ima zakonsku ili ugovorenu obavezu kao rezultat prošlih događaja i kada je verovatno da će doći do odliva resursa kako bi se izmirila obaveza i kada se može pouzdano proceniti iznos obaveze.

Rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade se odmeravaju po sadašnjoj vrednosti očekivanih budućih odliva primenom diskontne stope.

Rezervisanja se ponovo razmatraju na svaki datum bilansa stanja i koriguju radi odražavanja najbolje tekuće procene. Kada više nije verovatno da će odliv resursa koji predstavljaju ekonomske koristi biti zahtevan, rezervisanje se ukida u korist bilansa uspeha tekuće godine.

3.10. Prihodi i rashodi

Prihodi obuhvataju sve prihode od uobičajenih aktivnosti preduzeća i sve dobitke. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od doprinosa i članarina i drugi prihodi koji su obračunati u knjigovodstvenim ispravama, nezavisno od vremena naplate.

Dobici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju prihoda i mogu, ali ne moraju da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća.

Rashodi obuhvataju troškove i izdatke koji proističu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća, kao i gubitke. Troškovi koji proističu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća uključuju rashode direktnog materijala i robe i druge poslovne rashode (troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi pravnog lica nezavisni od rezultata, bruto zarade i ostali lični rashodi), nezavisno od momenta plaćanja.

Gubici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju rashoda i mogu, ali ne moraju, da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i kao takvi nisu po svojoj prirodi različiti od drugih rashoda.

3.11. Troškovi pozajmljivanja

Kamate i ostali troškovi pozajmljivanja preduzeća obuhvataju se po osnovnom postupku u skladu sa MRS 23. Troškovi pozajmljivanja, odnosno na teret rashoda perioda u kome su nastali, osim u meri u kojoj se kapitalizuju kada obuhvataju po dopuštenom alternativnom postupku.

4. NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

4.1. Nekretnine, postrojenja i oprema

Osnovna sredstva se iskazuju po nabavnoj vrednosti. Nabavka osnovnih sredstava tokom godine evidentirala se po nabavnoj vrednosti koju čini vrednost po fakturi dobavljača uvećana za sve troškove nabavke do stavljanja osnovnog sredstva u upotrebu.

Obračun amortizacije vršen je primenom proporcionalne metode, po sledećim stopama:

| | |
|--|-------|
| → Građevinski objekti: | 1,25% |
| → Mašine i uređaji, laboratorijska oprema, kancelarijski nameštaj: | 5% |
| → Transportna sredstva: | 7% |

Na dan Bilansa stanja 31.12.2021. godine, Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima (List nepokretnosti broj 232 K.O. Arilje):

1. Hala za spajanje plastičnih sita, Kotlarnica i varioci sita, Magacin tehničkih gasova i ulja, Energetski blok, Nastrešica – magacin žice, Kolska vaga, Portirnica 2, Fabrički dimnjak – izvršna vansudska hipoteka I reda zasnovana u korist FONDA ZA RAZVOJ REPUBLIKE SRBIJE, MB 07904959, radi obezbeđenja potraživanja od 36.000.000,00 RSD (ostatak duga cca 75.000, EUR), što predstavlja hipoteku od 291.923,45 EUR, uvećana za ugovorenu kamatu, zakonsku zateznu kamatu, sve preračunato u dinarskoj protivvrednosti po srednjem kursu NBS na dan realizacije hipoteke, sa godišnjom kamatom od 3%, sa rokom otplate kredita od 3 godine, tako da poslednji anuitet dospeva 31.12.2021. godine –Ugovor o dugoročnom kreditu broj 23842 od 06.07.2016 godine i aneks br. 1 od 31.03.2020.

2. Hala Filtera i Hala Kliznih ležaja – izvršna vansudska hipoteka I reda ; na objektima :Hala za spajanje plastičnih sita, Kotlarnica i varioci sita, Magacin tehničkih gasova i ulja, Energetski blok, Nadstrešnica-magacin žice, Fabrički dimnjak, Kolska vaga i Portirnica 2 izvršena je vansudska hipoteka II reda zasnovana u korist hipotekatnog poverioca FONDA ZA RAZVOJ REPUBLIKE SRBIJE, MB 07904959, radi obezbeđenja potraživanja od 40.000.000,00 RSD što predstavlja hipoteku vrednosti od EUR-a 337.391,59 (iznos glavnog duga po srednjem kursu NBS na dan zaključenja ugovora), uvećana za ugovorenu kamatu, zakonsku zateznu kamatu i ostale troškove, sve preračunato u dinarskoj protivvrednosti po srednjem kursu NBS na dan realizacije hipoteke, sa valutnom kaluzulom tako da se iznos glavnog duga utvrđuje u EUR po srednjem kursu koji formira NBS na dan korišćenja sredstava, a preračunava u dinare po srednjem kursu na dan dospeća anuiteta, sa kamatom 3% godišnje i rokom otplate kredita od 3 godine i 3 meseca tako da prvi anuitet dospeva na naplatu 30.09.2019. godine a poslednji anuitet dospeva u skladu sa Ugovorom o dugoročnom kreditu broj 100414 i Aneksom broj 1ugovora o zalozi 100414/1od 31.03.2021.g.dospeva 30.09.2023. godine.

3. Založni poverilac FOND ZA RAZVOJ REPUBLIKE SRBIJE ima upisano založno pravo u Registar založnog prava na pokretnim stvarima pod Zl. br. 10210/2016 po osnovu Ugovora o zalozi 2384/1 od 06.07.2016. godine u cilju obezbeđenja potraživanja u iznosu od 36.000.000,00 RSD. Predmet založnog prava su: 1. Mašina za tkanje metalnih sita UDWZL 8500 br. 25; Mašina za tkanje sita UDWZL 1m 600 br. 23; Mašina za izradu spoja SEAMATIK SC3; Mašina za spiralizaciju SM-85; Hidraulična presa HVO-3/250.

4. Založni poverilac FOND ZA RAZVOJ REPUBLIKE SRBIJE ima upisano založno pravo u Registar založnog prava na pokretnim stvarima pod Zl. br. 13519/2018 po osnovu Ugovora o zalozi 100414/1 od 24.10.2018. godine u cilju obezbeđenja potraživanja u iznosu od 40.000.000,00 RSD. Predmet založnog prava su: 1. Mašina za tkanje metalnih sita UDWZL 8500 br. 25; Mašina za tkanje sita UDWZL m 6000 br. 23; Mašina za izradu spoja SEAMATIK SC3; Mašina za spiralizaciju SM-85; Hidraulična presa HVO-3/250.

4.2. Zalihe

Zalihe se iskazuju po nabavnoj vrednosti, a proizvedene u sopstvenoj režiji vrednuju se po ceni koštanja odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se procenjuju po ceni koštanja koja podrazumeva da prilikom utvrđivanja vrednosti karjnjih zaliha, obračun proizvodnje obuhvata nabavnu vrednost utošaka materijala i sirovina, po metodu prosečne cene, i ostale troškove proizvodnje koji su potrebni da bi se

zalihe dovele u stanje u kome se nalaze. Ukoliko je prodajna cena niža od cene koštanja proizvoda, zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se procenjuju po prodajnoj ceni.

4.3. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovinski ekvivalenti i gotovina uključuju sredstva na računima banaka, gotovinu u blagajni, kao i visoko likvidna sredstva sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće, a koja se mogu brzo konvertovati u poznate iznose gotovine, uz beznačajan rizik od promene vrednosti.

4.4. Realizacija

Realizacija je iskazana po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste, povraćaje proizvoda i porez na dodatu vrednost

4.5. Preračunavanje sredstava i obaveza u stranim sredstvima plaćanja

Sve pozicije sredstava i obaveza u stranim sredstvima plaćanja su preračunate u njihovu dinarsku protivvrednost prema zvaničnom kursu na dan Bilansa stanja.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po osnovu preračuna poslovnih promena u stranim sredstvima plaćanjaknjižene su u korist ili na teret Bilansa uspeha. Nenaplaćene pozitivne ili negativne kursne razlike nastale po osnovu preračuna potraživanja i obaveza u stranoj valuti na dan bilansa stanja knjižene su na pozitivne ili negativne kursne razlike.

Poslovne promene u stranim sredstvima plaćanja tokom godine preračunavaju se u dinare po zvaničnom kursu važećem na dan svake promene.

Zvanični kursevi za najučestalije strane valute u primeni na dan sastavljanja finansijskih izveštaja su sledeći:

| Oznaka za valute | Važi za | Srednji kurs | 31.12.2021. | 31.12.2020. |
|------------------|---------|--------------|-------------|-------------|
| EUR | 1 | | 117,5821 | 117,5802 |
| USD | 1 | | 103,9262 | 95,6637 |
| GBP | 1 | | 140,2626 | 130,3984 |

4.6. Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca

Ispravka vrednosti potraživanja vrši se za sva potraživanja po osnovu prodaje u zemlji i inostranstvu koja nisu naplaćena u roku od 12 meseci do dana dospeća za naplatu.

4.7. Transakcije sa povezanim pravnim licima

Društvo ima povezana pravna lica. U smislu Zakona o porezu na dobit pravnih lica Službeni Glasnik Republike Srbije broj 47/2013 u skladu sa članom 59 FAPROM d.o.o. Arilje predstavlja povezano pravno lice.

OSNOV: Fasil Konzorcijum d.o.o., skraćeno ime „FAPROM“ d.o.o., iz Arilja, ulica Svetolika Lazarevića broj 31, 31230 Arilje, matični broj 20064650, ima učešće kroz akcije u kapitalu Fabrike sita i ležaja „Fasil“ a.d. iz Arilja u visini od 37,74%.

Tokom 2021-e godine ostvaren je promet sa „Faprom“ d.o.o u iznosu od RSD: **23.132.794,91**.

4.8. Zarade

Obračun i isplata zarada i naknada vrši se shodno odredbama Kolektivnog ugovora Društva i zakonskim propisima, vezanim za obračun i plaćanje poreza i doprinosa.

U skladu sa MRS-19 Rezervisanje po osnovu beneficije zaposlenih, odnosno otpremnina u skladu sa Zakonom i kolektivnim ugovorom iznosi RSD: 32.027 hiljada dinara.

Zaposleni po Kolektivnom ugovoru ima pravo pri odlasku u penziju na otpremninu u visini od 2 prosečne zarade u republici srbiji prema poslednjem objavljenom podatku.

4.9 Porezi i doprinosi

Porez na dobit

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa Zakonom o porezu na dobit važećem u Republici Srbiji. Porez u visini od 15% se plaća na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha i korekcije definisane poreskim propisima Republike Srbije. Društvo ima poreske kredite za ulaganja u osnovna sredstva i nema obavezu plaćanja poreza na dobit.

Odloženi porez na dobit

Odloženi porez na dobit se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja iznosa sredstava ili obaveza koje se izračunavaju iz razlika knjigovodstvenog iznosa i imovine u bilansu i njihove poreske osnovice.

Privremena poreska razlika po osnovu različito obračunate računovodstvene i poreske amortizacije za 2018-u godinu iznosi:

| | | |
|---|---|----------------|
| 1 | Računovodstvena vrednost Osnovnih sredstava | 234.767.283,54 |
| 2 | Poreska vrednost Osnovnih sredstava | 120.072.946,00 |
| 3 | Razlika (1-2) | 114.694.337,54 |
| 4 | Poreska stopa | 15% |
| 5 | Odložena poreska obaveza | 17.204.150,63 |

Odloženi poreski rashod nastaje po osnovu odložene poreske obaveze gde se bruto dobit tekuće godine umanjuje za tekući porez i koriguje za odloženi porez. Standard zahteva da se odložene poreske obaveze iskažu u Bilansu uspeha na teret tekućeg rashoda i kao obaveza u Bilansu stanja. Iskazano je smanjenje odlozenih poreskih obaveza u iznosu od 9.280.690,52 dinara.

Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata

Porezi i doprinosi koje ne zavise od rezultata, uključuju porez na imovinu i druge poreze i doprinose u skaldu sa republičkim, poreskim i opštim propisima.

4.10. Gubitak

U toku 2021. godini iskazan je gubitak u poslovanju od 97.783 hiljada dinara, dok je gubitak u 2020. godini iznosi 63.942 hiljada dinara, a Skupstina Društva je donela odluku da se navedeni gubitak iz 2020. godine neće pokrивati.

4.11. Ciljevi i politike upravljanja finansijskim rizicima

Aktivnosti kojima se Preduzeće bavi ga izlažu raznim finansijskim rizicima. Ovi rizici uključuju instrumente ili ostale oblike hedžinga protiv ovih rizika zbog nerazvijenosti finansijskog tržišta u kojem Preduzeće posluje.

Politike upravljanja svakim od navedenih rizika su objašnjene u daljem tekstu.

Tržišni rizik

Tržišni rizik obuhvata rizik da će fer vrednost budućih gotovinskih priliva po osnovu finansijskih instrumenata varirati zbog promena tržišnih uslova, poput kamatne stope i deviznih kurseva.

Izuzev izloženosti riziku od promena kurseva valuta, Preduzeće nije materijalno značajno izloženo ostalim tržišnim rizicima.

Rizik promene kurseva valuta

Rizik promene kurseva valuta nastaje po osnovu finansijskih instrumenata izraženih u valuti koja nije funkcionalna valuta preduzeća a koji su monetarne prirode.

Rizik promene kurseva valuta je primenjiv na promene kursa EUR/USD u odnosu na RSD a u vezi sa gotovinom i gotovinskim ekvivalentima i kreditima koje Preduzeće koristi. Usled nedostatka aktivnog finansijskog tržišta, Preduzeće nije u mogućnosti da koristi finansijske instrumente kao hedžing da bi se zaštitilo od izloženosti riziku promene kurseva valuta.

Kreditni rizik

Kreditni rizik obuhvata rizik da dužnici neće izmiriti svoje obaveze po osnovu finansijskih instrumenata ili ugovora, dovodeći do finansijskih gubitaka. Preduzeće je izloženo kreditnom riziku iz redovnog poslovanja (uglavnom po osnovu potraživanja od kupaca).

Starosna struktura potraživanja data je u narednoj tabeli:

| u hiljadama RSD | 2021. | | 2020. | |
|--------------------------|-------|--------------------|-------|--------------------|
| | Bruto | Ispravka vrednosti | Bruto | Ispravka vrednosti |
| Nedospela potraživanja | | | | |
| Docnja od 0 do 30 dana | | | | |
| Docnja od 0 do 30 dana | | | | |
| Docnja od 31 do 45 dana | | | | |
| Docnja od 46 do 60 dana | | | | |
| Docnja od 61 do 90 dana | | | | |
| Docnja od 91 i više dana | | | | |
| SVEGA | | | | |

Rizik likvidnosti

Rukovodstvo snosi konačnu odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti koji se odnosi kako na kratkoročne tako i dugoročne potrebe finansiranja i održavanje likvidnosti.

Rizik fer vrednosti

Finansijska sredstva i obaveze priznaju se u bilansu stanja inicijalno u visini istorijske vrednosti, a nakon inicijalnog priznavanja, u visini njihove fer vrednosti. Fer vrednost finansijskih sredstava i obaveza se izračunava u skladu sa tržišnim informacijama, ukoliko postoje. Rukovodstvo Preduzeća veruje da se iskazana vrednost finansijskih sredstava i obaveza na dan 31.12.2021. godine i 31.12.2020. godine značajno ne razlikuje od njihove fer vrednosti.

4.11. Trajnost poslovanja

Društvo je osnovano na neodređeno vreme i sa ciljem trajnog poslovanja, a sto je i evidentno od samog osnivanja Društva.

Društvo će nastaviti poslovanje u istoj delatnosti i u budućnosti bez obzira na otežane okolnosti koje postoje na tržištu a kojima je i dobrinela pandemija virusa COVID-19.

Društvo je iskazalo gubitak u poslovanju koje je posledica otežanih tržišnih uslova, međutim poslovodstvo Društva je predložilo, a Skupština Društva je usvojila plan za poboljšanje poslovanja Društva, odnosno utvrdjene su mere za povećanje obrtnih sredstava Društva, a u cilju povećanja proizvodnje i finansiranje izvoza proizvoda za kojima postoji potreba na tržištima na kojima je ovo Društvo prisutno više od 20 godina.

Skupština je tokom 2020. godine usvojila odluku o prodaji dela imovine Društva (nekretnine, postrojenja i opreme), čija knjigovodstvena vrednost iznosi 77.228 hiljada dinara i kojom je zaduženo rukovodstvo Društva da sprovede navedenu prodaju prema tržišnoj vrednosti a u cilju pribavljanja potrebnih obrtnih sredstava.

Na dan sastavljanja ovog finansijskog izveštaja navedena prodaja nije realizovana.

4.12. Uticaj COVIDA na poslovanje Društva u izveštajnom periodu

Tokom 2020. i 2021. godine poslovanje Društva bilo je pod uticajem pandemije Covid-19 virusa.

Dana 11.marta 2020. godine Svetska zdravstvena organizacija je proglasila pandemiju usled širenja korona virusa COVID -19 u celom svetu. Dana 15.marta 2020. godine a na osnovu člana 200. stav 5 Ustava Republike Srbije, Predsednik Republike Srbije, Predsednik Narodne Skupštine i Predsednik Vlade doneli su Odluku o proglašenju vanrednog stanja u Republici Srbiji (Službeni Glasnik RS broj 29/2020 od 15.03.2020.godine) a u cilju sprečavanja, suzbijanja i gašenja epidemije COVID-19 na teritoriji Republike Srbije, koje je trajalo do 22. maja 2020. godine.

Širenje COVID-19 prouzrokuje poremećaje u snabdevanju i utiče na proizvodnju i prodaju velikog broja industrija. Koliki uticaj će posledice COVID-19 imati na poslovanje i finansijske pokazatelje našeg Društva će zavisiti od daljeg razvoja situacije, uključujući i od trajanja i rasprostranjenosti pandemije, i uticaja na naše kupce, zaposlene i dobavljače, a što je neizvesno i ne može da se predvidi. Naime, u ovom momentu, neizvesno je do kojeg obima COVID-19 može imati uticaj na naše finansijsko stanje ili rezultate poslovanja.

Takodje, u kratkom roku po objavi vandrednog stanja, uvedene su mere u samom društvu kako bi se obezbedila sigurnost zaposlenih na radu i sprečilo širenje virusa. Pored toga, nabavka osnovnih sirovina je funkcionisala bez zastoja, a sto je omogućilo kontinuirano odvijanje procesa proizvodnje i prodaje.

Osim toga do dana odobravanja ovog izveštaja Društvo uspeva da namiruje dospela potraživanja.

Zbog specifičnosti situacije i uticaja na celu privredu i povezane industrije, uticaj situacije na finansijske performanse Društva, nije trenutno moguće proceniti sa visokim stepenom pouzdanosti.

Na bazi prethodnog navedenog finansijski izvestaji su sastavljeni uz skladu sa konceptom nastavka poslovanja, koj epodrazumeva da će Društvo nastaviti da posluje u neograničenom periodu u predvidivoj budućnosti.

5. FINANSIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA „FASIL“ AD

Bilans Uspeha

5.1. Poslovni prihodi

5.1.1. Prihodi od prodaje robe

| | u 000 RSD | |
|--------------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Na domaćem tržištu | 0 | 1.142 |
| UKUPNO | 0 | 1.142 |

5.1.2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga

| | u 000 RSD | |
|---|----------------|----------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim licima u zemlji | 0 | 0 |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu | 145.323 | 151.481 |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na ino tržištu | 194.447 | 223.761 |
| UKUPNO | 339.770 | 375.242 |

5.1.3. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe

| | u 000 RSD | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Prihodi od aktiviranja učinaka i robe | 1.793 | 1.388 |
| UKUPNO | 1.793 | 1.388 |

5.1.4. Povećanje vrednosti zaliha učinaka

| | u 000 RSD | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Povećanje vrednosti zaliha učinaka | 17.955 | 9.656 |
| UKUPNO | 17.955 | 9.656 |

5.1.5. Smanjenje vrednosti zaliha

| | u 000 RSD | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Smanjenje vrednosti zaliha učinaka | -29.856 | - 64.545 |
| UKUPNO | -29.856 | -64.545 |

5.1.6. Ostali poslovni prihodi

| | u 000 RSD | |
|--|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl. | 12.229 | 34.309 |
| Prihodi od zakupnina | 1.335 | 1.338 |
| Ostali poslovni prihodi | 0 | 0 |
| UKUPNO | 13.564 | 35.647 |

5.2. POSLOVNI RASHODI

5.2.1. Nabavna vrednost prodane robe

| | u 000 RSD | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Nabavna vrednost prodane robe | 0. | 1.154 |
| UKUPNO | 0 | 1.154 |

5.2.2. Troškovi materijala

| | u 000 RSD | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Troškovi materijala za izradu | 106.066 | 114.718 |
| Troškovi režijskog materijala | 1.338 | 641 |
| Troškovi goriva i energije | 26.489 | 22.941 |
| Troškovi rezervnih delova | 1.427 | 1.406 |
| UKUPNO | 135.020 | 139.706 |

5.2.3. Troškovi zarada

| | u 000 RSD | |
|--|----------------|----------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Troškovi zarada i naknada zarada (bruto) | 179.026 | 174.800. |
| Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 30.064 | 29.299 |
| Troškovi naknada po ugovorima o delu | 1.389 | 414 |
| Troškovi naknade članovima Nadzornog odbora | 1.840 | 1.378 |
| Ostali lični rashodi i naknade | 9.877 | 8.684 |
| UKUPNO | 222.196 | 214.575 |

5.2.4. Troškovi proizvodnih usluga

| | u 000 RSD | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Troškovi transportnih usluga | 10.098 | 10.257 |
| Troškovi usluga održavanja | 3.078 | 4.906 |
| Troškovi zakupnina | 0 | 0 |
| Troškovi sajmovi | 10 | 2 |
| Troškovi ostalih proizvodnih usluga | 8.185 | 10.378 |
| UKUPNO | 21.371 | 25.543 |

5.2.5. Troškovi amortizacije

| | u 000 RSD | |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Amortizacija nekretnina i opreme | 47.563 | 37.573 |
| UKUPNO | 47.563 | 37.573 |

5.2.6. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih

| | u 000 RSD | |
|--|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Troškovi rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju | 7.400 | / |
| UKUPNO | 7.400 | / |

5.2.7. Nematerijalni troškovi

| | u 000 RSD | |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Troškovi neproizvodnjih usluga | 1.234 | 1.637 |
| Troškovi reprezentacije | 358 | 405 |
| Troškovi premija osiguranja | 674 | 768 |
| Troškovi platnog prometa | 799 | 908 |
| Troškovi članarina | 1.147 | 40 |
| Troškovi poreza | 1.393 | 1.532 |
| Ostali nematerijalni troškovi | 496 | 651 |
| UKUPNO | 6.101 | 5.941 |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| POSLOVNI GUBITAK | 96.725 | 65.962 |
|-------------------------|---------------|---------------|

5.3 FINSNSIJSKI PRIHODI

| | u 000 RSD | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Prihodi od kamata | 1 | 0 |
| Pozitivne kursne razlike | 43 | 780 |
| Ostali finansijski prihodi | 5 | 199 |
| UKUPNO | 49 | 979 |

5.4. FINANSIJSKI RASHODI

| | u 000 RSD | |
|--|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Rashodi kamata | 4.421 | 4.304 |
| Negativne kursne razlike | 222 | 118 |
| Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule | 0 | 0 |
| Ostali finansijski rashodi | 4 | 0 |
| UKUPNO | 4.647 | 4.422 |

5.5. OSTALI PRIHODI

| | u 000 RSD | |
|---|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Dobici od prodaje osnovnih sredstava | 0 | 0 |
| Dobici od prodaje materijala | 101 | 40 |
| Prihodi od smanjenja obaveza | 703 | 0 |
| Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja | 0 | 780 |
| Ostali neposlovni i vanredni prihodi- dobijeni sudsk. sporovi | 498 | 222 |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja | 1.726 | 150 |
| Prihodi po osnovu grešaka iz ranijih godina | 45 | 27 |
| UKUPNO | 3.073 | 1.219 |

5.5.1. Ostali rashodi

| | U 000 RSD | |
|---|--------------|--------------|
| | I-XII 2021. | I-XII 2020. |
| Gubici od prodaje materijala - obezvređenja | 0 | 35 |
| Rashodi sudskih sporova | 0 | 4.183 |
| Ostali neposlovni rashodi | 2.646 | 2.634 |
| Ispravka greske iz ranijih god | 0 | 26 |
| Rashodi po osnovu otpisa potraživanja | 6.168 | 0 |
| UKUPNO | 8.814 | 6.878 |

5.6. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA

| | u 000 RSD | |
|---|----------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Gubitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja | 107.064 | 75.064 |

5.7. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA

| | u 000 RSD | |
|--------------------------|----------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Gubitak pre oporezivanja | 107.064 | 75.064 |

5.8. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA

| | u 000 RSD | |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Odloženi poreski prihodi perioda | 9.281 | 11.122 |

5.9. NETO DOBITAK

| | u 000 RSD | |
|--------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Neto dobitak | 0 | 0 |

5.10. NETO GUBITAK

| | u 000 RSD | |
|--------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2021. |
| Neto gubitak | 97.783 | 63.942 |

5.11. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

| | Zemljište | Građevinski objekti | Postrojenja i oprema | Postrojenja i oprema u pribavljanju | Ukupno |
|---|---------------|---------------------|----------------------|-------------------------------------|------------------|
| Nabavna vrednost Stanje 01.01.2021. | 25.282 | 297.949 | 803.744 | 10.151 | 1.137.126 |
| Povećanje: | | | | | |
| - Nabavka, aktiviranje i prenos | | | 327 | | 327 |
| - Procena u toku godine | | | | | |
| - Viškovi utvrđeni popisom | | | | | |
| Smanjenje: | | | | | |
| - Prodaja u toku godine | | | | | |
| - Prenos na sred. sa 140 | | 81.531 | 184.111 | | 265.642 |
| Aktiviranje, Prenos na postojenja i opremu | | | | | |
| Nabavna vrednost Stanje 31.12.2021. | 25.282 | 379.480 | 988.182 | 10.151 | 1.403.095 |
| Kumulirana ispravka Stanje 01.01.2021. | | 178.524 | 641.167 | | 819.691 |
| Povećanje: | | | | | |
| - Amortizacija | | 4.715 | 42.848 | | 47.563 |
| - Obezvređenje | | | | | |
| - Prenos sreds. na 140 | | 43.522 | 144.892 | | 188.414 |
| Smanjenje: | | | | | |
| - Po osnovu prodaje | | | | | |
| - Po osnovu rashodovanja | | | | | |
| Kumulirana ispravka Stanje 31.12.2021. | | 226.761 | 828.907 | | 1.055.668 |
| Neto sadašnja vrednost 31.12.2020. | 25.282 | 152.719 | 159.276 | 10.151 | 347.428 |

5.12. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

| | u 000 RSD | |
|---|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge HOV raspoložive za prodaju | 193 | 193 |
| UKUPNO | 193 | 193 |

5.13. ZALIHE

| | u 000 RSD | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Materijal | 80.140 | 83.257 |
| Rezervni delovi | 0 | 0 |
| Alat i inventar | 0 | 0 |
| Nedovršena proizvodnja | 163.675 | 172.070 |
| Gotovi proizvodi | 27.705 | 31.211 |
| Stalna sredstva namenjena prodaji | 0 | 77.228 |
| Dati avansi | 199 | 489 |
| UKUPNO | 271.719 | 364.255 |

5.14. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

5.14.1. Potraživanja

| | u 000 RSD | |
|--|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Kupci – ostala povezana pravna lica | 6 | 10.990 |
| Kupci u zemlji | 19.528 | 25.058 |
| Kupci u inostranstvu | 28.072 | 41.367 |
| Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca | 17.288 | 15.517 |
| Potraživanja od izvoznika | 72.687 | 72.687 |
| Potraživanja iz komisije i konsignacione prodaje | 80 | 80 |
| Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova | 72.767 | 72.767 |
| Potraživanja od zaposlenih | 0 | 0 |
| UKUPNO | 30.318 | 61.898 |

5.14.1.1. Ostala potraživanja

| | u 000 RSD | |
|---------------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Ostala potraživanja | 5.067 | 8.810 |

5.14.2. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

| | u 000 RSD | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Tekući (poslovni) račun | 108 | 295 |
| Blagajna | 16 | 30 |
| Devizni račun | 4.134 | 6.210 |
| Devizna blagajna | 19 | 39 |
| Ostala novčana sredstva | 0 | 0 |
| UKUPNO | 4.277 | 6.574 |

5.14.3. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

| | u 000 RSD | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Porez na dodatu vrednost | 502 | 315 |
| Aktivna vremenska razgraničenja | 1.018 | 577 |
| Ostala AVR | 0 | 0 |
| UKUPNO | 1.520 | 892 |

5.15. KAPITAL

Izveštaj o promenama na kapitalu

| Opis | Osnovni kapital | Rezerve | Revalorizacione rezerve | Neraspoređeni dobitak | Gubitak | Ukupno |
|----------------------------|-----------------|--------------|-------------------------|-----------------------|----------------|----------------|
| Početno stanje 01.01.2021. | 327,311 | 7,061 | 445.828 | 5.278 | 245.137 | 504.341 |
| Povećanje u 2021. | | | | | 97.783 | |
| Smanjenje u 2021. | | | | | | |
| Stanje 31.12.2021. | 327,311 | 7,061 | 445,828 | 5,278 | 342.920 | 442.558 |

5.16. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

5.16.1. Dugoročna rezervisanja

| | u 000 RSD | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Standard 19 – Beneficije zaposlenih | 32.027 | 24.627 |
| UKUPNO | 32.027 | 24.627 |

5.16.2. Dugoročne obaveze

| | u 000 RSD | |
|--|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Dugoročni krediti | 0 | 23.372 |
| Obaveze po osnovu finansijskog lizinga | 0 | 0 |
| UKUPNO | 0 | 23.372 |

5.17. KRATKOROČNE OBAVEZE

5.17.1. Kratkoročni krediti

| | u 000 RSD | |
|---|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Kratkoročni krediti u zemlji | 0 | 0 |
| Deo dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine | 39.833 | 28.052 |
| Ostale kratkoročne finansijske obaveze | 2.500 | 0 |
| UKUPNO | 42.333 | 28.052 |

5.17.2. Obaveze iz poslovanja

| | u 000 RSD | |
|--|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Primljeni avansi | 14.756 | 9.968 |
| Dobavljači – ostala povezana pravna lica | 137 | 6.315 |
| Dobavljači u zemlji | 26.181 | 14.998 |
| Dobavljači u inostranstvu | 11.942 | 14.548 |
| Obaveze prema uvozniku | 0 | 0 |
| UKUPNO | 53.016 | 45.829 |

5.17.3. Ostale kratkoročne obaveze

| | u 000 RSD | |
|---|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada | 63.303 | 65.951 |
| Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja | 1.411 | 0 |
| Obaveze prema zaposlenima | 709 | 1.080 |
| Obaveze prema članovima Nadzornog Odbora | 0 | 0 |
| Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima | 0 | 0 |
| Ostale obaveze | 4.502 | 1.831 |
| UKUPNO | 69.925 | 68.862 |

5.17.4. Obaveze po osnovu PDV-a i ostalih javnih prihoda i PVR

| | u 000 RSD | |
|--|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Obaveze za porez na dodatu vrednost | 1.982 | 2.295 |
| Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova | 1.441 | 159 |
| Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine | | |
| Ostala pasivna vremenska razgraničenja | 36 | 36 |
| UKUPNO | 3.459 | 2.490 |

5.17.5. Odložene poreske obaveze

| | u 000 RSD | |
|--------------------------|---------------|---------------|
| | I – XII 2021. | I – XII 2020. |
| Odložene poreske obaveze | 17.204 | 26.485 |
| UKUPNO | 17.204 | 26.485 |

6. Usvajanje finansijskog izveštaja

Izvršni odbor je dana 28. 03. 2022. godine odobrio finansijski izveštaj za statističke potrebe, a konačni finansijski izveštaj biće predat nakon održane Skupštine Fasil a.d., a kako ga predloži Nadzorni odbor.

7. Dogadjaji nakon bilansa stanja

Nakon bilansa stanja nije bilo poslovnih dogadjaja koji bi uticali na finansijske izveštaje za 2021. godinu.

U Arilju

Zakonski zastupnik

dana 28. 03. 2022. godine

Stevo Popovic, dipl. ing.