

**AKCIONARSKO DRUŠTVO
«A L P R O» VLAŠENICA**

-DIREKTOR-

Broj: 01-80/15

Datum, 09.03.2015. godine

**IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA 2014. GODINU**

I R E Z I M E

Akcionarsko društvo za preradu aluminijuma «ALPRO» Vlasenica, prvi put je registrovano 04.10.1977.godine.

Od osnivanja društvo je više puta mjenjalo status.

Početakom 2004.godine kada je izvršena prodaja državnog kapitala, društvo je u cjelosti privatizovano, a otkupom akcija od države i sitnih akcionara «ALUMIL YU INDUSTRY» je postao najveći akcionar sa 61,3707% akcija u posjedu.

Vlasnička struktura društva je sledeća:

1. ALUMIL YU INDUSTRY A.D. Nova Pazova	61,3707 %
2. ZIF VIB FOND A.D. Banja Luka	17,3474 %
3. FOND ZA PENZIJSKO I INVALIDSKO OSIGURANJE RS	9,9318 %
4. FOND ZA RESTITUCIJU RS A.D. Banja Luka	4,9659 %
5. SITNI AKCIONARI - UKUPNO	6,3842 %

Društvo u svom proizvodnom programu ima sledeći asortiman proizvoda:

- *presovani profili, šipke i cijevi od Al i Al legura;*
- *eloksirani i plastificirani profili;*
- *profili sa termičkim prekidom;*
- *proizvodnja pribora i veza;*
- *usluge eloksaže i plastifikacije.*

Proizvodnja se odvijala u 3 proizvodna pogona:

- Presaonica – proizvodi profile, šipke i cijevi od Al trupaca i predstavlja osnovni proizvodni pogon. U pogonu je ostvareno 106,10% planiranog, što je 121,40% u odnosu na prošlu godinu. Zastoji na radu su 4,90% u odnosu na ukupno raspoloživo vrijeme, što je zadani cilj.
- Površinska zaštita- vrši bojenje i zaštitu profila koji se kao eloksirani ili plastificirani prodaju na tržištu ili koriste u pogonu finalne prerade. Što se tiče Anodizacije, obojeno je 112,30% u odnosu na prošlu godinu, a 115,40% u odnosu na plan. Plasificirano je 673 t proizvoda, što je 118,30% u odnosu na prošlu godinu, tj. 90,50% u odnosu na plan.
- Finalna prerada-koristi presovane profile iz presaonice ili eloksirane i plastificirane iz površinske zaštite i bavi se proizvodnjom profila sa prekinutim termo-mostom, savijanjem lukova za Al bravariju, izradom rukohvata, ugaonih spojnika i ostalih proizvoda prema zahtjevu kupca. Utrljano je 886,8 t profila sa prekinutim termomostom, što je 124,90% u odnosu na prošlu godinu i 134,60% u odnosu na plan. Tj. 275 šipki/smjerni, uz koeficijent iskorištenja sirovine 99,68%.

Preraspodjela radne snage je stalno radjena, zavisno od potreba pojedinih pogona.

U toku 2014.godine sprovedene su sve aktivnosti predviđene procedurama zaštite životne sredine na održavanju sistema, za što smo prilikom provjere od strane sertifikovanog tijela Pancert Novi Sad dobili odluku o obnavljanju sertifikacije sistema upravljanja zaštitom životne sredine prema zahtjevima standarda ISO 14001:2004.

Zbog povrede na radu u 2013.godini i nastavljenog liječenja u 2014.godini izgubljeno je 93 dana bolovanja, što je 31% u odnosu na broj izgubljenih dana zbog povreda na radu u 2013.godini.

Osnovni pokazatelji poslovanja

O p i s	Ostvareno u 2013.godini	Plan za 2014.godinu	Ostvareno u 2014.godini
Proizvodnja	2.109 tona	2.414 tona	2.560 tona
Prodaja profila u kg	2.264.186	2.600.965	2.676.628
Prihod od prodaje	16.403.759,24 KM	16.610.568,45KM	19.896.335,52KM
Broj radnika	133	134	130
Ukupni prihodi	16.351.981,71 KM	16.756.818,45 KM	20.378.569,84 KM
Ukupni rashodi	16.253.195,69 KM	16.614.175,91 KM	19.512.235,51 KM
Neto dobit	98.786,02 KM	142.642,54 KM	782.280,65 KM
Investiciona ulaganja	282.106,31 KM	548.500 KM	289.273,40KM
Produktivnost	15,86 tone/rad.	18,01 tona/rad	19,69 tona/rad
Tekuća likvidnost	3,41	4,29	4,69
Bilans stanja	31.12.2013.	Plan za 2014.	31.12.2014.
Ukupna aktiva:	17.422.899KM	16.941.903KM	17.889.150KM
stalna sredstva	10.524.538KM	10.083.590KM	9.995.692KM
obrtna sredstva	6.898.361KM	6.858.313KM	7.893.458KM
Ukupna pasiva:	17.422.899KM	16.941.903KM	17.889.150KM
kapital	15.290.966KM	15.243.668KM	16.073.246KM
obaveze i rezervisanja	2.131.933KM	1.698.235KM	1.815.904KM

Objašnjenja za pojedine pokazatelje poslovanja:

- **Ukupni prihodi** ostvareni u 2014.godini **20.378.569,84 KM**.
- **Ukupni rashodi** ostvareni u 2014.godini **19.512.235,51 KM**.
- **Ostvarena neto dobit** u 2014.godini iznosi **782.280,65 KM**.
- **Produktivnost rada** je jedan od osnovnih pokazatelja poslovanja preduzeća. Definiše se kao kvantitativni izraz između obima proizvodnje i količine utrošene radne snage. Daje nam podatak o ostvarenoj proizvodnji po jedinici rada. Konkretno u našem slučaju, produktivnost rada ostvarena u 2014.godini iznosi 19,69 tone/rad., što je za 3,83 tona/rad. porast u odnosu na ostvarenu produktivnost u 2013.godini, koja je iznosila 15,86 tone/rad.
- **Koeficijent tekuće likvidnosti** se dobija iz odnosa tekuće imovine i kratkoročnih obaveza. U našem slučaju taj koeficijent iznosi **4,69**. To pokazuje da je preduzeće likvidno, tj. da posjeduje obrtna sredstva raspoloživa za plaćanje prispjelih obaveza, drugim riječima da je sposobno da izmiruje prispjele obaveze uz održavanje potrebne strukture sredstava i očuvanje dobrog kreditnog boniteta, uz uslov da se potraživanja od kupaca redovno naplaćuju.
- **Aktiva** predstavlja ukupnu imovinu preduzeća sa stanovišta pojavnih oblika. To je skup materijalne imovine, prava, novca i novčanih ekvivalenata kao i sva potraživanja jednog društva.
- **Pasiva** predstavlja posmatranje imovine sa stanovišta izvora, porijekla odakle ta imovina potiče. To znači da je pasiva skup izvora imovine jednog preduzeća.

II U V O D

Potpun naziv firme: AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PRERADU ALUMINIJUMA «ALPRO»

Sjedište: 75 440 VLASENICA
Ulica i broj: NJEGOŠEVA BB

Skraćeni naziv firme: AD «ALPRO»

Telefon: +387 56 733 720-centrala fax:+387 56 733 041
E-mail: office@alpro-vl.com;

Pravni prethodnik: OSNOVNO DRŽAVNO PREDUZEĆE "ALPRO" VLASENICA sa p.o. VLASENICA.

Šifra djelatnosti: 24.42 – Proizvodnja aluminijuma

Matični broj: 1358995 Republički zavod za statistiku-Banja Luka

Brojevi žiro računa: 5550060000237859 - Nova banka A.D. Banja Luka
5710700000004108 - Komercijalna banka A.D. Banja Luka

Ime i prezime Direktora: Dipl.met.ing. Miloš Savić

Registarski broj
poreskog obveznika: JIB:4400270330005

Identifikacioni broj
obveznika poreza na
dodatnu vrijednost: PIB:400270330005 – Uprava za indirektno oporezivanje Banja Luka

Registarski broj suda: Okružni privredni Sud Istočno Sarajevo br.061-0-REG-12-000105

Upis u registar
emitenata hartija: Registarski broj:04-191-209 -ALPR-R-A
Komisija za hartije od vrijednosti RS

III PRODAJA

Prodaja

Izveštaj o ostvarenim rezultatima u prodaji profila obuhvata ukupnu prodaju i ostvareni prihod od prodaje proizvoda. Takođe smo obuhvatili ostvarenu prodaju unutar grupacije Alumil kao i ostvarenu prodaju ostalim kupcima, (kupci na tržištima BiH, Srbije, Hrvatske, Makedonije i ostala tržišta).

U tabeli kako slijedi izvršena je komparacija postignutih rezultata sa planskim i prošlogodišnjim.

U ovom periodu uspjeli smo da ostvarimo neke od ciljeva prodaje:

- Zadržana je postojeća pozicija na tržištu
- Proširena je ponuda Alumilovih sistema
- Ukupna ostvarena prodaja profila u 2014. godini je 2.676.628 kg, a ukupno ostvareni prihod od prodaje profila 17.807.176,44 KM.

Ukupno ostvareni prodaja profila u 2014. godini je veća u odnosu na prodaju u 2013. godinu za 18,22%, što je dobar rezultat u izuzetno teškoj ekonomskoj situaciji na tržištu u 2014. godini.

PREGLED OSTVARENE PRODAJE PROFILA PO KUPCIMA

KOMPANIJE	Ostvareno u 2013. (kg)	Plan za 2014. (kg)	Ostvareno u 2014. (kg)	Ostvareno 2014./ Plan 2014.	Ostvareno 2014./ Ostvareno 2013.
BH ALUMINIUM	911.784	1.400.000	1.097.403	78,39%	120,36%
ALUMIL GRUPACIJA	555.200	345.965	587.856	169,92%	105,88%
OSTALI KUPCI	797.202	855.000	991.369	115,95%	124,36%
UKUPNA PRODAJA	2.264.186	2.600.965	2.676.628	102,91%	118,22%

OSTVARENA PRODAJA PROFILA PO KATEGORIJAMA

GRUPA PROFILA I KUPACA	PRODAJA KOLIČINA (KG)	PRODAJA VRIJEDNOST (KM)	PROSJEČNA CIJENA (KM)
ARHITEKTONSKI	900.025,68	5.979.192,62	6,64
ANODIZED	527.970,60	3.645.669,24	6,91
COLORS	77.791,50	529.370,76	6,80
MILL FINISH	100.948,08	541.863,01	5,37
WHITE	193.315,50	1.262.289,61	6,53
INDUSTRIJSKI	881.264,35	4.896.746,38	5,56
ANODIZED	177.214,20	1.259.975,52	7,11
COLORS	9.088,60	60.272,06	6,63
MILL FINISH	645.025,75	3.274.414,99	5,08
WHITE	49.935,80	302.083,81	6,05
TERMO-MOST	895.337,92	6.931.237,44	7,74
ANODIZED	452.360,20	3.660.382,85	8,09
COLORS	140.698,10	1.133.153,75	8,05
MILL FINISH	153.090,22	998.350,19	6,52
WHITE	149.189,40	1.139.350,65	7,64
UKUPNO:	2.676.627,95	17.807.176,44	6,65

OSTVARENA PRODAJA PROFILA PO KATEGORIJAMA I GRUPAMA KUPACA

GRUPA PROFILA I KUPACA	PRODAJA KOLIČINA (KG)	PRODAJA VRIJEDNOST (KM)	PROSJEČNA CIJENA (KM)
INO POVEZANA LICA	587.842,55	4.155.957,91	7,07
ARHITEKTONSKI	277.777,30	1.827.423,43	6,58
ANODIZED	249.598,80	1.678.729,43	6,73
MILL FINISH	28.178,50	148.694,00	5,28
INDUSTRIJSKI	66.387,70	411.420,11	6,20
ANODIZED	34.852,30	235.342,46	6,75
MILL FINISH	31.535,40	176.077,65	5,58
TERMO-MOST	243.677,55	1.917.114,37	7,87
ANODIZED	220.392,70	1.767.132,87	8,02
MILL FINISH	23.284,85	149.981,50	6,44
DOMAĆA POVEZANA LICA	1.097.402,40	7.561.635,74	6,89
ARHITEKTONSKI	395.975,60	2.580.493,16	6,52
ANODIZED	170.838,90	1.170.913,55	6,85
COLORS	73.208,70	493.670,32	6,74
MILL FINISH	43.020,60	236.543,32	5,50
WHITE	108.907,40	679.365,97	6,24
INDUSTRIJSKI	281.877,10	1.703.309,73	6,04
ANODIZED	97.567,30	661.775,80	6,78
COLORS	8.144,70	52.370,60	6,43
MILL FINISH	129.457,40	709.246,65	5,48
WHITE	46.707,70	279.916,68	5,99
TERMO-MOST	419.549,70	3.277.832,85	7,81
ANODIZED	146.530,10	1.186.186,64	8,10
COLORS	139.558,70	1.123.540,51	8,05
MILL FINISH	50.936,10	350.041,19	6,87
WHITE	82.524,80	618.064,51	7,49
INO TREĆA LICA	412.502,20	3.086.459,65	7,48
ARHITEKTONSKI	200.848,80	1.439.767,53	7,17
ANODIZED	104.599,40	775.162,61	7,41
COLORS	4.509,80	35.320,95	7,83
MILL FINISH	7.415,50	46.813,09	6,31
WHITE	84.324,10	582.470,88	6,91
INDUSTRIJSKI	53.994,40	381.187,47	7,06
ANODIZED	21.114,70	174.516,74	8,27
MILL FINISH	31.154,20	193.707,36	6,22
WHITE	1.725,50	12.963,37	7,51
TERMO-MOST	157.659,00	1.265.504,65	8,03
ANODIZED	79.744,40	660.335,43	8,28
COLORS	1.100,00	9.494,84	8,63
MILL FINISH	10.634,00	77.855,15	7,32
WHITE	66.180,60	517.819,23	7,82
DOMAĆA TREĆA LICA	578.880,80	3.003.123,14	5,19
ARHITEKTONSKI	25.423,98	131.508,50	5,17
ANODIZED	2.933,50	20.863,65	7,11
COLORS	73,00	379,49	5,20
MILL FINISH	22.333,48	109.812,60	4,92
WHITE	84,00	452,76	5,39
INDUSTRIJSKI	479.005,15	2.400.829,07	5,01
ANODIZED	23.679,90	188.340,52	7,95
COLORS	943,90	7.901,46	8,37
MILL FINISH	452.878,75	2.195.383,33	4,85
WHITE	1.502,60	9.203,76	6,13
TERMO-MOST	74.451,67	470.785,57	6,32
ANODIZED	5.693,00	46.727,91	8,21
COLORS	39,40	118,40	3,01
MILL FINISH	68.235,27	420.472,35	6,16
WHITE	484,00	3.466,91	7,16
UKUPNO:	2.676.627,95	17.807.176,44	6,65

IV PROIZVODNJA

Svi pogoni su proizveli više nego što je planirano i znatno više u odnosu na prošlu godinu (presaonica 121%). I pored ovako dobrih proizvodnih rezultata zadati ciljevi (proizvodnja kg/h, škart i dr.) nisu ispunjeni jer su zacrtani vrlo visoko.

Ostvarenje ciljeva po pogonima

Presaonica

- Proizvedeno je 2.559.939 kg profila što je 106,1 % u odnosu na plan, odnosno 121,4% u odnosu na prošlu godinu.
- Pogon je radio ukupno 512 smjena, odnosno 2,19 smjene/dan u prosjeku.
- Prosječna proizvodnja je bila 625,6 kg/h, ili sa izbijenim zastojsima 657,1 kg/h.
- Koeficijent iskorištenja sirovine je 82,92% što je poboljšanje u odnosu na prošlu godinu (82,6).
- Ukupni zastoji su bili 199,5 sati, 4,9% u odnosu na raspoloživo vrijeme što je zadani cilj.

Za još bolje rezultate ograničavajući faktori su:

- Širok dijapazon i veliki broj pozicija,
- Veliki broj malih naloga (ispod 100 kg),
- Proizvodnja profila isključivo elox kvaliteta,
- Veći broj tankozidnih profila sa posebnim zahtjevima.

Anodizacija

- Elokirano je 1.227,5 t profila, što je 112,3% u odnosu na prošlu godinu i 115,4% u odnosu na plan,
- Pogon je radio 558 smjena, odnosno u prosjeku 2,4 smjene na dan,
- Prosječna satna proizvodnja je 275 kg/h,
- Koeficijent iskorištenja sirovine je 99,60 što je znatno bolje od plana,
- Obojeno je 74,9 t usluge, 1,2 t limova i 782 kom. lukova.

Plastifikacija

- Obojeno je 673 t profila što je 118,3% u odnosu na prošlu godinu i 90,5% u odnosu na plan,
- Pogon je radio 507 smjena, odnosno 2,19 smjene/dan u prosjeku,
- Prosječna smjenska proizvodnja je 1.320 kg/smjeni, što je na nivou plana,
- Obojeno je 52 t usluge, 669 kom lukova, 565 kg limova,
- Veliki broj zamjena boja i bojenje malih količina profila.

Finalna prerada

- Utrljano je 886,8 t profila sa prekinutim termomostom, što je 124,9% u odnosu na prošlu godinu i 134,6% u odnosu na plan, odnosno 275 šipki/smjeni, uz koeficijent iskorištenja sirovine 99,68%.
- Urađeno je 118.530 kom. ili 5.408 kg pribora, što je 110% u odnosu na prošlu godinu.
- Savijeno je 1.931 luk ili 6.008 kg ili 125% u odnosu na prošlu godinu,
- Izbušeno je 3.041 kom. ili 7.814 kg okapnica,
- Rađeni su nosači za anodizaciju, rezanje profila, priprema za sajam i dr.

Preraspodjela radne snage je stalno rađena, zavisno od potreba pojedinih pogona.

Osnovni pokazatelji ostvarenja proizvodnje u 2014. godini dati su u tabeli.

TABELARNI PRIKAZ PROIZVODNJE U 2014. GODINI

Proizvod	Plan za 2014.godinu (kg)	Proizvodnja			INDEX		Koeficijent iskorištenja	
		Plan za 2014	Ostvareno. u 2013	Ostvareno u 2014	5/4	5/3	Za 2013	Za 2014
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Presovani profili	2.414.000	2.414.000	2.109.125,0	2.559.939	121,4	106,1	82,60	82,92
Eloksirani profili	1.064.000	1.064.000	1.092.675,8	1.227.467,1	112,3	115,4	99,45	99,60
Plastificirani profili	744.000	744.000	569.079,8	673.317,5	118,3	90,49	99,50	99,50
Profili sa termoprekidom	659.000	659.000	710.029,2	886.756	124,9	134,6	99,86	99,67
Pribor i vez (komada) (kg)	NEMA PLANA	-	108.770 5.044,4	118.530 5.408,0	-	-	-	-
Lukovi i ostali proizvodi finalne(kg)	NEMA PLANA	-	4.020,8	14.693,3	-	-	-	-

Okapnica 7.814 kg

I N F O R M A C I J A

o aktivnostima na obezbjeđenju kvaliteta proizvoda, zaštiti životne sredine, zaštiti na radu i protivpožarnoj zaštiti u 2014.godini

Izveštaj o kvalitetu proizvoda

Obradom i analizom rezultata kontrolisanja i ispitivanja ulaznih materijala, gotovih proizvoda i informacija dobijenih od korisnika, proizašli su rezultati ostvarenog kvaliteta proizvoda, ulaznih materijala i ukupna ocjena zadovoljstva korisnika u 2014.godini.

Kvalitet ulaznih materijala

Na osnovu izvještaja ulaznog kontrolisanja i neusaglašenosti vezanih za kvalitet ulaznih materijala koji utiču na kvalitet proizvoda, može se zaključiti da su nabavljeni materijali imali zadovoljavajući kvalitet u 2014.godini.

Nabavka materijala u većem obimu vršena je iz kompanije Alumil i od isporučioaca koji imaju status A sa liste verifikovanih isporučilaca i koji su na osnovu dosadašnje saradnje, kvaliteta isporučenih materijala, rokova isporuke i cijena, pokazali se sposobnim da ispune zahtjeve traženog kvaliteta.

U 2014.godini evidentirana je jedna reklamacija pucanje poliamidne lajsne 20-VT prilikom utrljavanja, napravljen je zapisnik i po odobrenju isporučioaca „Doman Produkt“ Beograd reklamirana količina je vraćena i za taj iznos umanjena faktura.

Kvalitet proizvoda po osnovu reklamacija i zadovoljstva korisnika

Na osnovu obrade i analize prikupljenih informacija od korisnika po osnovu pismenih primjedbi (reklamacija) i usmenih-pismenih primjedbi i sugestija, dobili smo ocjenu kvaliteta proizvoda od strane korisnika.

Kvalitet proizvoda mjereno brojem reklamacija (4 reklamacije) u odnosu na ukupno isporučenu količinu profila je dobar, a po broju reklamacija veći je za 50% od ostvarenog broja u 2013.godini.

U Martu i Decembru 2014.godine izvršena je provjera sistema kvaliteta od strane Lloyd's Register i isti je usaglašen sa zahtjevima standarda ISO 9001:2008.

Zaštita životne sredine

U toku 2014.godine sprovedene su sve aktivnosti predviđene procedurama zaštite životne sredine na održavanju sistema, za što smo prilikom provjere od strane sertifikovanog tijela Pancert Novi Sad dobili odluku o obnavljanju sertifikacije sistema upravljanja zaštitom životne sredine prema zahtjevima standarda ISO 14001:2004.

Sprovedene aktivnosti:

- izvršeno mjerenje dimnih gasova u atmosferu iz kotlovnice na čvrsto gorivo i plin.
- izvršena hemijsko-toksikološka analiza otpadnog mulja,
- izvršene četiri kontrole kvaliteta otpadnih voda i određivanje ekvivalentnog broja stanovnika (EBS),
- izvršena kontrola efikasnosti rada postrojenja za prečišćavanje voda.

Svi parametri izvršenih mjerenja koje su radile ovlaštene institucije su u granicama propisanim Pravilnicima za tu vrstu mjerenja.

Zaštita na radu i protivpožarna zaštita

U toku 2014.godine aktivnosti iz oblasti zaštite na radu i protivpožarne zaštite bile su usmjerene na:

- redovnu kontrolu sprovođenja propisanih mjera iz ovih oblasti,
- izvršena obuka i provjera znanja iz zaštite na radu i protivpožarne zaštite za radnike na mjestima sa povećanim rizikom i radnike angažovane putem omladinske zadruge,
- izvršeno ispitivanje detektora plina,
- izvršeno ispitivanje ispravnosti i funkcionalnosti gromobranske instalacije,
- izvršen periodični pregled opreme, koja nije imala upotrebnu dozvolu i kojoj je istekao rok važnosti,
- izvršen periodični ljekarski pregled radnika na mjestima sa povećanim rizikom,
- izvršena dopuna znakova upozorenja koji se odnose na zaštitu na radu i protivpožarnu zaštitu u svim proizvodnim procesima,
- svi radnici na mjestima sa povećanim rizikom upoznati sa rizicima na raspoređenom mjestu,
- redovna kontrola i servisiranje protivpožarne zaštite i hidranata,
- praćenje stanja u vezi sa povredama na radu. U toku 2014.godine nije bilo povreda na radu.

Zbog povrede na radu u 2013.godini i nastavljenog liječenja u 2014.godini izgubljeno je 93 dana bolovanja, što je 31% u odnosu na broj izgubljenih dana zbog povreda na radu u 2013.godini.

V FINANSIJSKE PERFORMANSE

BILANS USPJEHA

Bilans uspeha je finansijski izveštaj u kome se prikazuju prihodi i rashodi privrednog društva sa ciljem utvrđivanja rezultata poslovanja (ostvarene dobiti ili gubitka) u određenom vremenskom periodu.

Bilans uspeha na dan 31.12.2014. godine - skraćena šema

P o z i c i j a	Nota	Tekuća godina	Prethodna godina
Poslovni prihodi		20.375.421	16.346.803
Prihodi od prodaje	1	19.896.336	16.403.759
Promjena vrijednosti zaliha učinaka	2	185.687	-359.992
Ostali poslovni prihodi	3	293.398	303.036
Poslovni rashodi		19.476.368	16.177.230
Troškovi materijala	4	15.031.789	11.901.847
Troškovi bruto zarada i naknada	5	2.659.453	2.636.710
Troškovi amortizacije	6	801.144	736.891
Ostali poslovni rashodi	7	983.983	901.782
Rashodi finansiranja	8	-32.718	-70.787
Dobit prije oporezivanja		866.335	98.786
Porez na dobit		84.054	-
Neto dobit		782.281	98.786

NOTE-objašnjenja za pojedine stavke Bilansa uspeha

Nota br. 1 Prihodi od prodaje

Opis	I-XII / 2014.	I-XII / 2013.
Prodaja proizvoda - domaće tržište	12.229.979	10.044.616
Prodaja proizvoda - ino tržište	7.410.088	6.149.947
Prodaja usluga – domaće i ino tržište	256.269	209.196
Ukupno:	19.896.336	16.403.759

Nota br. 2 Promjena vrijednosti zaliha učinaka

Opis	31.12.2014.	31.12.2013.	Poveć./Smanjenje
Zaliha gotovih proizvoda	169.806	256.131	-86.325
Zalihe proizvodnje u toku	835.717	563.705	272.012
Ukupno:	1.005.523	819.836	185.687

Nota br.3 Ostali poslovni prihodi

Opis	I-XII / 2014.	I-XII / 2013.
Dobici od prodaje osnovnih sredstava	0	4.700
Dobici od prodaje materijala i rez.djelova	49.747	201.323
Prihod od premija, subvenc., dotacija i dr.sl.prihodi	142.419	0,00
Prihodi iz fondova	15.823	0
Prihodi naplaćenih prethodno otpis. potraživanja	0	4.796
Prihodi od zakupnina	36.807	0
Prihodi od smanjenja obaveza	20.702	37.939
Ostali prihodi	27.900	54.278
Ukupno:	293.398	303.036

Nota br. 4 Troškovi materijala

Opis	I-XII / 2014.	I-XII / 2013.
Troškovi materijala za izradu proizvoda	13.444.253	10.586.417
Rezervni dijelovi za održavanje	504.826	346.487
Troškovi materijala u prometu proizvoda	27.126	12.752
Kancelarijski materijal	9.625	8.439
Alat i inventar	4.519	1.850
Troškovi HTZ opreme	20.685	15.928
Utrošeni ostali (režijski) materijal	7.344	7.624
Gorivo i mazivo	436.288	387.757
Električna energija	577.123	534.593
Ukupno:	15.031.789	11.901.847

Nota br. 5 Troškovi zarada i naknada zarada

Opis	I-XII / 2014.	I-XII / 2013.
Bruto zarade po osn.red.rada i dr.bruto nakn.	2.424.260	2.524.214
Naknade članova UO i NO	0	0
Regres, zimnica, ogrev, sa porezima i doprinos.	106.400	0
Ostali lični rash.(dnev.,prev.na put.,up.a.,prev.radn.)	86.016	112.496
Otpremnine za odlazak u penziju	20.702	0
Ostala lična primanja (8.mart,paketić,pomoć zap.)	22.075	0
Ukupno:	2.659.453	2.636.710

Nota br.6 Troškovi amortizacije

Opis	I-XII / 2014.	I-XII / 2013.
Troškovi amortizacije - mašine	369.754	284.317
Troškovi amortizacije - transportnih sredstava	12.024	17.148
Troškovi amortizacije - namještaja	31.919	32.876
Troškovi amortizacije - alata	131.159	146.364
Troškovi amortizacije - objekti	256.288	256.185
Troškovi amortizacije - programi	0	1
Ukupno:	801.144	736.891

Nota br.7 Ostali poslovni rashodi

Opis	I-XII / 2014.	I-XII / 2013.
Troškovi prevoza i transporta	131.277	144.659
PTT troškovi	40.042	40.355
Troškovi ostalih transportnih usluga	14.712	14.283
Održavanje osnovnih sredstava	117.846	74.639
Reklama i propaganda	8.910	5.566
Troškovi ostal. usluga(komun.usl.,zašt.na r.i ost.)	77.409	78.846
Troškovi rezervisanja za nakn.i dr.benef.	41.379	16.035
Troškovi za usluge izmjene i dorade na programu	27.149	25.089
Troškovi revizije finansij.izvještaja ili ost.reviz.	26.492	26.404
Advokatske i zdravstvene usluge	9.481	2.646
Stručno obrazovanje i usavršavanje	3.612	2.561
Ostale neproizvodne usluge	103.565	112.286
Troškovi reprezentacije	9.463	8.161
Osiguranje imovine i lica	12.488	12.868
Troškovi platnog prometa	41.198	24.186
Troškovi članarina	11.673	19.320
Troškovi poreza i doprinosa(šume,vode,prot.pož.)	91.355	124.906
Naknada omladinske zadruge	126.768	66.798
Takse (admin., sudske, komunalne i dr.)	5.746	4.218
Troškovi oglasa u štampi	500	475
Troškovi pretplata na časopise	1.564	1.311
Ostali nematerijalni troškovi	529	300
Rashodi po osnovu otpisa obrtnih sredstava	0	173
Gubici od prodaje opreme	0	1.796
Troškovi ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca	1.221	0
Ostali rashodi (izdaci za hum.i dr.svrhe,ost.nep.)	79.604	93.901
Ukupno:	983.983	901.782

Nota br. 8 Prihod / Rashod finansiranja

Opis	I-XII / 2014.	I-XII / 2013.
Rashodi finansiranja-kamate i kursne razlike	-35.867	-75.966
Prihodi finansiranja	3.149	5.179
Razlika-gubitak finansiranja	-32.718	-70.787
Razlika -dobit finansiranja	-	-

BILANS STANJA

Bilans stanja je finansijski izvještaj koji zbraja sredstva, obaveze i kapital jedne kompanije, u jednom specifičnom momentu, obično na kraju računovodstvenog ciklusa. Ova tri segmenta daju informacije šta jedna kompanija posjeduje to jest duguje, kao i iznos. Bilans stanja mora slijediti formulu:

$$\text{Sredstva} = \text{Obaveze} + \text{Kapital}$$

Bilans stanja pomaže da se brzo uvidi finansijska snaga i sposobnost poslovanja. (Da li je poslovanje u situaciji da se proširi? Da li kompanija može s lakoćom da prebrodi sva iznenađenja od strane prihoda i troškova? Ili bi kompanija trebala ubrzo da poduzme korake da poboljša rezerve gotovine?)

BILANS STANJA na dan 31.12.2014. godine - skraćena šema

OPIS	NOTE	31.12.2014.			2013.
		BRUTO	ISPRAVKA	NETO	NETO
AKTIVA		31.895.260	14.006.110	17.889.150	17.422.899
I. Stalna sredstva		23.887.019	13.891.327	9.995.692	10.524.539
Nekretnine,postr.i oprema	1	23.682.946	13.710.915	9.972.031	10.483.902
Ostala nematerijalna ulaganja	2	180.412	180.412	0	0
Ostali dug. plasmani	3	23.661	0	23.661	40.637
II. Tekuća sredstva		8.008.241	114.783	7.893.458	6.898.360
Zalihe	4	2.244.342	0	2.244.342	2.098.981
Dati avansi	5	786	0	786	3.267
Potraživanja od prodaje i dr. potraživ.	6	5.603.453	114.783	5.488.670	4.603.521
Gotovina i gotov. ekvivalenti	7	142.571	0	142.571	175.502
Aktivna razgraničenja	8	17.089	0	17.089	17.089
PASIVA		17.889.150	0	17.889.150	17.422.899
I. Kapital	9	16.073.246	0	16.073.246	15.290.966
II. Dugoročne obaveze		132.299	0	132.299	111.621
Dugoročna rezervisanja	10	132.299	0	132.299	111.621
III. Kratkoročne obaveze		1.683.605	0	1.683.605	2.020.312
Obaveze prema dobavljač.i druge obav.	11	1.211.997	0	1.211.997	1.722.612
Kratkoročne finansijske obaveze	12	400.000	0	400.000	295.000
Tekuće obav. za porez na dobit	13	71.115	0	71.115	0
Pasivna vremenska razgraničenja	14	493	0	493	2.700

NOTE- objašnjenja pojedinih stavki Bilansa stanja

Nota br.1 Nekretnine,postrojenja i oprema

Opis	31.12.2014.			2013.
	Bruto	Ispravka	Neto	Neto
Zemljište	1.251.407	0	1.251.407	1.251.407
<i>Izgrađeno građ.zemljište</i>	1.009.205	0	1.009.205	1.009.205
<i>Fabrički krug - zemljište</i>	177.128	0	177.128	177.128
<i>Novo zemljište-br.parcela 435 i 442</i>	65.074	0	65.074	65.074
Građevinski objekti	10.064.137	5.590.737	4.473.400	4.729.688
Oprema	12.236.509	8.120.178	4.116.331	4.475.007
<i>Mašine</i>	9.077.838	5.219.209	3.858.629	4.177.027
<i>Transportna sredstva</i>	369.774	342.380	27.394	39.419
<i>Namještaj</i>	1.652.641	1.574.371	78.270	88.193
<i>Alati</i>	1.136.256	984.218	152.038	170.368
Oprema u pribavljanju	130.893	0	130.893	27.800
Ukupno:	23.682.946	13.710.915	9.972.031	10.483.902

Nota br. 2 Ostala nematerijalna ulaganja

Opis	31.12.2014.			2013.
	Bruto	Ispravka	Neto	Neto
Ostala nematerijalna ulaganja	180.412	180.412	0	0
Ukupno:	180.412	180.412	0	0

Nota br. 3 Ostali dugoročni plasmani

Opis	31.12.2014.			2013.
	Bruto	Ispravka	Neto	Neto
Ostali dugor.kreditni (kred.zaposlenim)	23.661	0	23.661	40.637
Ukupno:	23.661	0	23.661	40.637

Nota br.4 Zalihe

Opis	31.12.2014.			2013.
	Bruto	Ispravka	Neto	Neto
Materijal	1.238.820	0	1.238.820	1.279.146
Nedovršena proizvodnja	835.716	0	835.716	563.705
Gotovi proizvodi	169.806	0	169.806	256.130
Ukupno:	2.244.342	0	2.244.342	2.098.981

Nota br. 5 Dati avansi

Opis	31.12.2014.			2013.
	Bruto	Ispravka	Neto	Neto
Dati avansi	786	0	786	3.267
Ukupno:	786	0	786	3.267

Nota br.6 Potraživanja od prodaje i druga potraživanja

Opis	31.12.2014.			2013.
	Bruto	Ispravka	Neto	Neto
Potraživanja od kupaca-povezanih pravnih lica	4.521.370	0	4.521.370	3.646.749
Potraživanja od domaćih kupaca	819.857	108.933	710.924	690.408
Potraživanja od stranih kupaca	26.276	5.850	20.426	70.916
Druga potraživanja	235.950	0	235.950	195.448
Ukupno:	5.603.453	114.783	5.488.670	4.603.521

Nota br.7 Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Opis	31.12.2014.	2013.
Stanje na žiro računima-domaća valuta	220	3774
Gotovina u blagajni	683	1214
Devizni računi	141.134	169884
Devizna blagajna	534	630
Ukupno:	142.571	175.502

Nota br. 8 Aktivna vremenska razgraničenja

Opis	31.12.2014.	2013.
Ostali unapr.plaćeni troškovi	17.089	17.089
Ukupno:	17.089	17.089

Nota br.9 Kapital koji pripada vlasnicima matičnog preduzeća

Opis	31.12.2014.	2013.
Alumil Yu Industry	9.242.684	9.242.684
Akcije PIO	1.495.777	1.495.777
Fond restitucije	747.889	747.889
VIB fond	2.612.584	2.612.584
Akcije fizička lica	961.486	961.486
Rezerve	127.831	122.892
Neraspoređena dobit preth.god.	884.995	107.654
Ukupno:	16.073.246	15.290.966

Nota br. 10 Dugoročna rezervisanja

Opis	31.12.2014.	2013.
Rezervisanja za nakn.i benef.zap.	132.299	111.621
Ukupno:	132.299	111.621

Nota br.11 Obaveze prema dobavljačima i druge obav.

Opis	31.12.2014.	2013.
Obaveze prema dobavljač.- ostali	894.474	1.211.858
Obaveze prema dobavljačima-povezana pravna lica	109.401	300.151
Obaveze za zarade i naknade zar.	190.211	192.418
Obaveze za ost.por.,dop.i dr.dažb.	15.912	12.520
Primljeni avansi	1.999	5.665
Ukupno:	1.211.997	1.722.612

Nota br. 12 Kratkoročne finansijske obaveze

Opis	31.12.2014.	2013.
Obaveze po kratk. finan.kreditima	400.000	295.000
Ukupno:	400.000	295.000

Nota br. 13 Obaveze za porez na dobit

Opis	31.12.2014.	2013.
Obaveze za porez na dobit	71.115	0
Ukupno:	71.115	0

Nota br. 14 Pasivna vremenska razgraničenja

Opis	31.12.2014.	2013.
Obračunate kamate na kredite zaposlenih	493	2.700
Ukupno:	493	2.700

TOKOVI GOTOVINE

Izveštaj o tokovima gotovine pruža informacije o primanjima i izdavanjima gotovine i gotovinskih ekvivalenata u toku jednog obračunskog perioda.

Dole navedene informacije se odnose na period od 01.01. do 31.12.2014. godine, kao i uporedan pregled za 2013. godinu.

NOTE:

A-TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI

I-Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti

Broj 1. Prilivi od kupaca			
Konto	Opis	2014.	2013.
2000	Uplate od kupaca u zemlji - povezana pravna lica	8.055.100,00	6.895.522,77
2001	Uplate od kupaca u inostranstvu - povezana pravna lica	6.177.201,53	7.523.560,37
2010	Uplate kupaca u zemlji - ostali	5.387.482,21	3.829.757,62
2020	Uplate kupaca u inostranstvu - ostali	3.209.703,28	2.288.137,94
	Ukupno priliv od kupaca	22.829.487,02	20.536.978,70

Broj 2. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti			
Konto	Opis	2014.	2013.
043	Prilivi od potraživanja radnika	15.882,79	15.370,93
650	Subvencije	142.419,40	0
65	Drugi poslovni prilivi (iz drugih namjensk. izvora - (iz fondova))	15.823,00	16.442,16
679	Ostali prihodi	263,51	200,00
2220	Akontacije za službena putovanja	14.239,24	9.078,79
2250	Potraživanja po osnovu više plaćenih dr. indirektnih poreza	960.045,57	998.312,00
	Ukupno:	1.148.673,51	1.039.403,88

II- Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti

Broj 3. Odlivi po osnovu plaćanja dobavljačima			
Konto	Opis	2014.	2013.
4320	Uplate dobavljačima u zemlji	16.387.308,99	11.141.136,71
4330	Uplate dobavljačima u inostranstvu	1.947.486,72	5.295.410,91
4312	Uplate dobavljačima - povezana pravna lica	2.382.197,82	1.368.572,85
	Umanjenje za dobavljače za osnovna sredstva	-281.302,46	-234.111,85
	Ukupno odliv dobavljačima	20.435.691,07	17.571.008,62

Broj 4. Odlivi po osnovu plaćanja zaposlenim			
Konto	Opis	2014.	2013.
450, 453	Isplaćeni NLD - refundacija	1.326.362,58	1.335.873,20
451, 454	Isplaćeni porezi na NLD	133.256,00	160.971,34
452, 455	Isplaćeni doprinosi na NLD	799.707,03	792.885,60
4561	Obaveze za ostala neto lična primanja - regres	106.400,00	68.500,00
529	Ostali lični rashodi	125.582,13	106.097,00
	Ukupno odlivi za zarade i ostale naknade	2.491.307,74	2.464.327,14

Broj 5. Odlivi po osnovu plaćenih kamata			
Konto	Opis	2014.	2013.
561	Kamate	155,40	33.566,33
	Ukupno:	155,40	33.566,33

Broj 6. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti			
Konto	Opis	2014.	2013.
479	Obaveze za PDV po osn.razl.izmedju ob.i ak. PDV-a	137.874,00	5.951,00
4820	Obaveze za carine i carinska evidentiranja	6.679,74	13.512,52
4823	Porez na imovinu, ostali porezi	6.983,31	0,00
4824	Naknade za korištenje voda	4.617,23	1.424,78
4825	Naknade za korištenje šuma	12.861,91	16.595,68
4826	Naknada za VODE EBS 722447	2.167,49	1.334,00
4827	Obaveze za protivpožarnu zaštitu	7.272,97	9.347,13
4834	Obaveze za doprinose za zapošljavanje	2.247,49	2.101,96
4839	Obaveze za ostale doprinose	27.562,10	0,00
4840	Obaveza za obračunati PDV-uvoz	565.946,54	1.072.113,82
489	Obaveze za porez na dohodak UINO	14.727,70	79.011,28
512	Troškovi ostalog materijala	106,00	107,60
5132	Gorivo sa pumpi	396,11	287,73
5315	PTT	9,00	10,40
5319	Troškovi ostalih transportnih usluga	964,39	611,90
532	Održavanje osnovnih sredstava	120,30	87,00
5356	Troškovi sponzorstva kulturnih i sport.manifestac.	390,00	28,50
5393	Troškovi za usluge zaštite na radu	150,00	0,00
5503	Troškovi zdravstvenih usluga	90,00	0,00
5502	Troškovi advokatskih usluga	250,00	250,00
5505	Troškovi stručnog obrazovanja zaposlenih	739,30	90,00
5506	Stručno usavršavanje (seminari,simpozij.i sl.)	200,00	200,00
5509	Ostale neproizvodne usluge	662,20	-2.690,00
5512	Troškovi ugostiteljskih usluga	57,50	48,00
5530	Troškovi platnog prometa u zemlji	21.197,71	19.485,00
5542	Članarine poslovnim udruženjima	0,00	3.000,00
555	Porez na imovinu, ostali porezi	6.076,68	0,00
556	Troškovi doprinosa	0,00	187,11
5557	Komunalna i republička taksa na firmu	2.400,84	700,00
5559	Ostali porezi koji terete troškove	3.675,83	3.625,13
5591	Takse(republ.,komun.,sudske,registrac.i dr.)	5.746,20	4.117,80
5593	Troškovi pretplata na časopise	0,00	11,90
5599	Ostali nematerij.trošk. (Stipendije, nakn.obr.car.)	529,00	300,00
5798	Izdaci za human.i kulturne svrhe	8.509,18	0,00
5799	Nepomenuti ostali rashodi,ostala davanja	66.425,00	63.900,00
	Ukupno:	907.635,72	1.295.750,24

B-Tokovi gotovine iz aktivnosti investiranja
I- Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja

Broj 7. Prilivi po osnovu kamata			
Konto	Opis	2014.	2013.
6619	Prilivi od kamata	0,00	29,07
	Ukupno:	0,00	29,07

II- Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja

Broj 8. Odlivi po osnovu nabavke nematerijalnih ulaganja i osnovnih sredstava			
Konto	Opis	2014.	2013.
0270	Nabavka osnovnih sredstava	281.302,46	234.111,85
	Ukupno:	281.302,46	234.111,85

V- Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja**I- Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja**

Broj 9. Prilivi po osnovu kratkoročnih kredita			
Konto	Opis	2014.	2013.
4220	Kratkoročni finansijski krediti	2.360.000,00	2.670.000,00
	Ukupno:	2.360.000,00	2.670.000,00

II- Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja

Broj 10. Odlivi po osnovu kratkoročnih kredita			
Konto	Opis	2014.	2013.
4220	Obaveze po kratkoročnim finansijskim kreditima	2.255.000,00	2.554.999,97
	Ukupno:	2.255.000,00	2.554.999,97

Ukupno priliv	26.338.160,53
Saldo grupe 24 01.01.2014.	175.502,25
Ukupno priliv sa 24 grupom	26.513.662,78
Ukupan odliv	26.371.092,39
Saldo grupe 24 31.12.2014.	142.570,39

Analiza prihoda i rashoda po lokalnim standardima

Konto	Opis	Ostvareno 31.12.2013.	Ostvareno 31.12.2014.	Index '14./'13.
6	UKUPNI PRIHODI	16.351.981,71	20.378.569,84	1,25
61	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	16.403.759,24	19.896.335,52	1,21
610	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga povezanim prav. licima	10.147.367,14	11.957.021,26	1,18
611	Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	3.966.602,01	4.778.427,37	1,20
612	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	2.289.790,09	3.160.886,89	1,38
63	Promjena vrijednosti zaliha učinaka	-359.991,57	185.687,62	-
631	Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha vlastitih učinaka	-359.991,57	185.687,62	-
65	Drugi poslovni prihodi	54.278,16	195.049,40	3,59
650	Prihodi od premija, subvencija, dotacija	0,00	142.419,48	-
651	Prihodi od zakupnina	37.836,00	36.807,00	0,97
655	Prihodi iz drugih namjenskih izvora - Fondovi	16.442,16	15.822,92	0,96
66	Finansijski prihodi	5.178,98	3.148,53	0,61
661	Prihodi od kamata	5.178,98	2.206,81	0,43
662	Pozitivne kursne razlike	0,00	941,72	-
67	Ostali prihodi	248.756,90	98.348,77	0,40
670	Dobici po osn. prodaje nem.ul.,nekret.,postrojenja i opreme	4.700,00	0,00	0,00
675	Dobici od prodaje materijala i rezervnih dijelova	201.322,42	49.746,80	0,25
677	Naplaćena ranije otpisana potraživanja	4.795,54	0,00	-
679	Prih.od sm.obaveza,ukidanja neisk.dug.rezerv.i ostali prihodi	37.938,94	48.601,97	1,28
5	UKUPNI RASHODI	16.253.195,69	19.512.235,51	1,20
51	Troškovi materijala	11.901.846,90	15.031.788,33	1,26
511	Troškovi materijala za izradu	10.932.903,43	13.949.078,25	1,28
512	Troškovi ostalog (režijskog) materijala	46.593,50	69.299,16	1,49
513	Troškovi goriva i energije	922.349,97	1.013.410,92	1,10
52	Troškovi zarada,naknada zarada i ostali lični rashodi	2.636.710,31	2.659.452,76	1,01
520	Troškovi bruto zarada	2.366.078,36	2.362.968,65	1,00
521	Troškovi bruto naknada zarada	158.136,37	167.691,23	1,06
529	Ostali lični rashodi	112.495,58	128.792,88	1,14
53	Troškovi proizvodnih usluga	358.347,45	390.195,23	1,09
531	Troškovi transportnih usluga (prevoz, utov.i istov., PTT, carina)	199.296,94	186.030,60	0,93
532	Troškovi usluga održavanja	74.639,05	117.845,55	1,58
535	Troškovi reklame i propagande	5.565,68	8.909,62	1,60
539	Troškovi ostalih usluga	78.845,78	77.409,46	0,98
54	Troškovi amortizacije i rezervisanja	752.925,37	842.523,32	1,12
540	Troškovi amortizacije	736.890,77	801.143,69	1,09
545	Troškovi rezervisanja za naknade i druge benef.zaposl.	16.034,60	41.379,63	2,58
55	Nematerijalni troškovi	431.530,45	471.583,09	1,09
550	Troškovi neproizvodnih usluga	168.985,74	170.299,02	1,01
551	Troškovi reprezentacije	8.161,42	9.462,95	1,16
552	Troškovi premija osiguranja	12.868,09	12.488,28	0,97
553	Troškovi platnog prometa	24.185,91	41.197,85	1,70
554	Troškovi članarina	19.320,16	11.672,71	0,60
555	Troškovi poreza	122.420,49	57.969,78	0,47
556	Troškovi doprinosa	2.486,21	33.385,14	13,43
559	Ostali nematerijalni troškovi	73.102,43	135.107,36	1,85
56	Finansijski troškovi	75.965,55	35.867,05	0,47
561	Rashodi kamata	75.965,55	35.867,05	0,47
57	Ostali rashodi	95.869,66	80.825,73	0,84
570	Gubici po osn.prod.i rash.nem.ulag.,nekret.,pos.i opreme	1.795,61	0,00	-
578	Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja	172,98	1.221,34	7,06
579	Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha mat.i robe i ostali rash.	93.901,07	79.604,39	0,85
	Dobitak perioda u KM (prije oporezivanja)	98.786,02	866.334,33	8,77
	Porez na dobit	-	84.053,68	-
	Dobit nakon oporezivanja	98.786,02	782.280,65	7,92

TROŠKOVI PO ORGANIZACIONIM JEDINICAMA OSTVARENO I PLANIRANO U 2014. GODINI

OPIS TROŠKA	PLAN TROŠKOVA PROIZVODNJE	OSTVARENI TROŠKOVI PROIZVODNJE	PLAN TROŠKOVI ADMINISTR.	OSTVARENI TROŠKOVI ADMINISTR.	PLAN TROŠ. PRODAJE I LOGISTIKE	OSTVARENI TROŠKOVI PRODAJE I LOGISTIKE	PLAN FINANS. TROŠKOVA	OSTVARENI FINANS. TROŠKOVI	PLANIRANI UKUPNI TROŠKOVI	OSTVARENI UKUPNI TROŠKOVI	OST. '14. / PLAN. '14.
Neto plate zaposlenih i regres	1.037.112,00	1.030.296,14	261.733,00	259.781,91	161.889,00	143.996,73	-	-	1.460.734,00	1.434.074,78	0,98
Porezi i doprinosi na lična pirmanja	707.429,00	668.204,28	176.143,00	168.265,08	110.169,00	92.424,51	-	-	993.741,00	928.893,87	0,93
Troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja	351	220,00	2.108,00	3.207,80	264	184,30	-	-	2.723,00	3.612,10	1,33
Zdravstveno i penzijsko osiguranje	-	29.371,26	-	7.886,96	-	4.121,41	-	-	-	41.379,63	-
Ostalo (HTZ,UiNO,prev. zapos.,ost.ličn.prim.,rezerv.,omlad.,ost.ras.)	312.729,00	396.093,55	34.294,00	52.501,66	33.892,00	44.114,25	-	-	380.915,00	492.709,46	1,29
Troškovi osoblja	2.057.621,00	2.124.185,23	474.278,00	491.643,41	306.214,00	284.841,20	-	-	2.838.113,00	2.900.669,84	1,02
Advokatske usluge	-	862,84	2.477,00	1.209,08	-	1.112,58	-	-	2.477,00	3.184,50	1,29
Troškovi procjene vještačenja, revizije i slični troškovi	9.380,00	8.832,44	9.380,00	8.829,80	9.380,00	8.829,80	-	-	28.140,00	26.492,04	0,94
Usluge na izmjeni i doradi postojećim softverima (IT podrška)	13.782,00	12.854,22	6.936,00	7.147,48	6.936,00	7.147,38	-	-	27.654,00	27.149,08	0,98
Zdravstvene usluge	8.300,00	5.765,88	-	155,23	800	375,18	-	-	9.100,00	6.296,29	0,69
Ostali troškovi neproizvodnih usluga	53.098,00	40.543,32	32.025,00	35.384,62	26.591,00	27.637,07	-	-	111.714,00	103.565,01	0,93
Neproizvodne usluge	84.560,00	68.858,70	50.818,00	52.726,21	43.707,00	45.102,01	-	-	179.085,00	166.686,92	0,93
Električna energija	560.000,00	576.869,39	-	-	326	253,85	-	-	560.326,00	577.123,24	1,03
Telefoni i PTT usluge	6.593,00	8.206,72	8.312,00	9.407,61	21.259,00	22.428,14	-	-	36.164,00	40.042,47	1,11
Osiguranje zaposlenih i imovine	5.558,00	5.470,23	3.030,00	3.078,32	4.196,00	3.939,73	-	-	12.784,00	12.488,28	0,98
Održavanje objekata	4.000,00	5.861,36	1.000,00	1.245,93	1.000,00	2.535,87	-	-	6.000,00	9.643,16	1,61
Održavanje mašina, instalacija i sl.opreme	35.000,00	69.698,07	-	116,67	-	1.962,27	-	-	35.000,00	71.777,01	2,05
Održavanje transportnih sredstava	7.000,00	29.156,88	2.339,00	1.812,87	3.228,00	3.063,02	-	-	12.567,00	34.032,77	2,71
Održavanje namještaja i ost.opreme	-	2.262,65	120	80,00	300	49,96	-	-	420	2.392,61	5,70
Troškovi za usluge zaštite na radu	12.747,00	13.210,11	12.743,00	12.966,26	12.743,00	12.966,27	-	-	38.233,00	39.142,64	1,02
Komunalne usluge	29.873,00	30.341,14	1.712,00	827,74	1.712,00	827,72	-	-	33.297,00	31.996,60	0,96
Ostale proizvodne usluge	675	6.270,22	-	-	-	-	-	-	675	6.270,22	9,29
Troškovi proizvodnih usluga	661.446,00	747.346,77	29.256,00	29.535,40	44.764,00	48.026,83	-	-	735.466,00	824.909,00	1,12
Troškovi prevoza robe i gotovih proizvoda	-	0,00	-	-	123.170,00	130.592,90	-	-	123.170,00	130.592,90	1,06
Carinski troškovi	-	0,00	-	-	21.485,00	14.711,63	-	-	21.485,00	14.711,63	0,68
Ostali transportni troškovi	-	450,00	-	-	750	233,60	-	-	750	683,60	0,91
Troškovi transporta	-	450,00	-	0,00	145.405,00	145.538,13	-	-	145.405,00	145.988,13	1,00
Reklama (internet)	-	0,00	-	0,00	2.000,00	0,00	-	-	2.000,00	0,00	-
Reklama (časopisi)	-	0,00	-	0,00	3.000,00	5.394,45	-	-	3.000,00	5.394,45	1,80
Odnosi s' javnošću - reprezentacija	2.944,00	4.529,68	4.607,00	4.261,02	-	672,25	-	-	7.551,00	9.462,95	1,25

OPIS TROŠKA	PLAN TROŠKOVA PROIZVODNJE	OSTVARENI TROŠKOVI PROIZVODNJE	PLAN TROŠKOVI ADMINISTR.	OSTVARENI TROŠKOVI ADMINISTR.	PLAN TROŠ. PRODAJE I LOGISTIKE	OSTVARENI TROŠKOVI PRODAJE I LOGISTIKE	PLAN FINANS. TROŠKOVA	OSTVARENI FINANS. TROŠKOVI	PLANIRANI UKUPNI TROŠKOVI	OSTVARENI UKUPNI TROŠKOVI	OST. '14. / PLAN. '14.
Reklamni materijal (prosp.,plak.,afiše,sops.proizvodi za reklamu)	-	0,00	-	0,00	10.000,00	3.125,17	-	-	10.000,00	3.125,17	0,31
Sponzorstvo	-	0,00	-	0,00	5.000,00	390,00	-	-	5.000,00	390,00	0,08
Troškovi reklame	2.944,00	4.529,68	4.607,00	4.261,02	20.000,00	9.581,87	-	-	27.551,00	18.372,57	0,67
Troškovi službenog putovanja (dnevnice)	8.103,00	6.847,59	3.471,00	5.939,76	4.381,00	6.000,19	-	-	15.955,00	18.787,54	1,18
Ostala goriva i troškovi auta	167	339,69	7.784,00	7.884,10	12.076,00	14.392,06	-	-	20.027,00	22.615,85	1,13
Pretpiate za Časopise	-	0,00	1.530,00	1.423,09	437	141,03	-	-	1.967,00	1.564,12	0,80
Kancelarijski troškovi (kanc.materijal,alat i invent. koji ne ulazi u CK, materijal u prometu proiz.vi usluga)	3.778,00	5.192,13	2.302,00	2.369,35	2.071,00	2.063,34	-	-	8.151,00	9.624,82	1,18
Porezi, carine, doprin.za inval.,Članar.posl.udruže.,takse i sl.	21.656,05	45.430,65	21.626,04	27.235,91	21.626,04	36.107,27	-	-	64.908,13	108.773,83	1,68
Objavlivanje finansijskih izvještaja i ostalo	-	0,00	713	0,00	-	0,00	-	-	713	0,00	-
Ostali troškovi(Ostali nemater.trošk., izdaci za human.i kult.svrhe)	150	4.086,11	150	8.066,68	150	712,58	-	-	450	12.865,37	28,59
Ostali troškovi	33.854,05	61.896,17	37.576,04	52.918,89	40.741,04	59.416,47	-	-	112.171,13	174.231,53	1,55
Utrošeni materijal u prometu proizvoda i usluga	6.943,00	19.299,85	4.113,00	3.034,90	9.540,00	16.655,16	-	-	20.596,00	38.989,91	1,89
Troškovi materijala koji ne ulaze u zalihe	6.943,00	19.299,85	4.113,00	3.034,90	9.540,00	16.655,16	-	-	20.596,00	38.989,91	1,89
Bankarske provizije	-	0,00	-	0,00	-	0,00	24.593,00	41.197,85	24.593,00	41.197,85	1,68
Kamate na kratkoročne kredite i ostalo	-	0,00	-	0,00	-	0,00	91.273,00	35.867,05	91.273,00	35.867,05	0,39
Bankarske i finansijske naknade	-	0,00	-	0,00	-	0,00	115.866,00	77.064,90	115.866,00	77.064,90	0,67
Amortizacija (Zgrada)	223.993,00	220.155,79	8.599,00	8.599,32	27.533,00	27.532,80	-	-	260.125,00	256.287,91	0,99
Amortizacija (Mašina,instalacije i dr.)	390.855,00	498.966,24	454		1.946,00	1.946,21	-	-	393.255,00	500.912,45	1,27
Amortizacija (motorna vozila)	4.674,00	4.673,56	7.350,00	7.350,43	-		-	-	12.024,00	12.023,99	1,00
Amortizacija namještaja i ostale opreme	21.242,00	22.939,02	2.706,00	3.453,03	5.931,00	5.527,29	-	-	29.879,00	31.919,34	1,07
Troškovi amortizacije	640.764,00	746.734,61	19.109,00	19.402,78	35.410,00	35.006,30	-	-	695.283,00	801.143,69	1,15
Rezervisanja za sumnjiva i sporna potraživanja	-	0,00	-	0,00	-	1.221,34	-	-	-	1.221,34	-
Rezervisanja	-	0,00	-	0,00	-	1.221,34	-	-	-	1.221,34	-
UKUPNI TROŠKOVI	3.488.132,05	3.773.301,01	619.757,04	653.522,61	645.781,04	645.389,31	115.866,00	77.064,90	4.869.536,13	5.149.277,83	1,06

OSNOVNI EKONOMSKI POKAZATELJI

Finansijske performanse su rezultat ostvarenja planova proizvodnje i prodaje.

Ostvareni ukupan prihod iznosi: **20.378.570 KM**

Ostvareni ukupni rashodi iznose: **19.512.236 KM**

Ostvarena neto dobit (oporezovan): **782.281 KM**

Potpunija slika o poslovanju preduzeća u 2014. godini dobiće se nakon analize koeficijenata određenih ekonomskih pokazatelja ostvarenih u prethodnom periodu.

Najčešći analizirani koeficijenti su: likvidnost i solventnost, aktivnost i rentabilnost.

1. Likvidnost i solventnost

Likvidnost privrednog subjekta, danas se najčešće definiše kao sposobnost bezuslovnog izmirivanja svojih obaveza u svakom trenutku njihovog dospelja.

Osnovni koeficijenti likvidnosti su: trenutna i tekuća likvidnost:

TREKUTNA LIKVIDNOST	Ostvareno 2013. godine 2,27	Plan 2014.godine 2,34	Ostvareno 2014. godine 3,20
------------------------	-----------------------------------	-----------------------------	-----------------------------------

Koeficijent pokazuje koliko je preduzeće sposobno izmiriti obaveze u datom trenutku. Dobija se iz odnosa (gotovina i gotovinski ekvivalenti + potraživanja od kupaca / ukupne kratkoročne obaveze). Pošto je koeficijent veći od 1, preduzeće je trenutno likvidno, što znači da može platiti obaveze u momentu dospelja. Primjećujemo porast trenutne likvidnosti u odnosu na prošlu godinu.

TEKUĆA LIKVIDNOST	Ostvareno 2013.godine 3,41	Plan 2014.godine 4,29	Ostvareno 2014. godine 4,69
----------------------	----------------------------------	-----------------------------	-----------------------------------

Koeficijent tekuće likvidnosti je količnik tekuće imovine i kratkoročnih obaveza. U našem slučaju iznosi 4,69. To znači da preduzeće ima na raspolaganju 4,69 KM za plaćanje 1 KM tekućih obaveza. Do povećanja likvidnosti preduzeća u 2014. u odnosu na 2013. godinu, je dovelo isključivo smanjenje kratkoročnih obaveza i povećanje potraživanja od kupaca.

SOLVENTNOST	Ostvareno 2013.godine 8,17	Plan 2014.godine 9,98	Ostvareno 2014. godine 9,85
-------------	----------------------------------	-----------------------------	-----------------------------------

Ovaj koeficijent pokazuje sposobnost preduzeća da dugoročno izmiruje svoje obaveze, i još da ima odgovarajući višak sredstava kao sigurnosnu rezervu za održavanje platežne sposobnosti (ukupna aktiva / ukupne obaveze). Pozitivna solventnost je preko 1, a u našem slučaju pokazatelj solventnosti je 9,85. To znači da preduzeće ima dugoročnu finansijsku sigurnost, što može da se vidi kroz imovinsku poziciju, snabdjevenošću vlasničkim kapitalom u mjeri koja je prihvatljiva za dugoročne povjerioce kao i zarađivačkom moći, odnosno prinosnom snagom.

2. Aktivnosti

Koeficijenti aktivnosti mjere brzinu kojom novac investiran u imovinu protiče kroz preduzeće i ponovo se pretvara u gotovinu.

Osnovni koeficijenti aktivnosti su:

OBRT IMOVINE	Ostvareno 2013.godine 0,93	Plan 2014.godine 0,98	Ostvareno 2014. godine 1,13
-----------------	----------------------------------	-----------------------------	-----------------------------------

Koeficijent od 1,13 je u granicama poželjnog, pošto ovaj koeficijent kada ima vrijednost veću od 1 tada preduzeće maksimalno koristi svoje kapacitete. (prihod od prodaje / (ukupna aktiva na poč.+ukupna aktiva)/2).

DANI OBRTA ZALIHA	Ostvareno 2013.godine 54,54	Plan 2014.godine 51,19	Ostvareno 2014. godine 39,84
----------------------	-----------------------------------	------------------------------	------------------------------------

Ovaj koeficijent pokazuje da je za jedan obrt zaliha u 2014.godini bilo potrebno 39,84 dana, što znači da je obrt zaliha brži u odnosu na prošlu godinu.

((zalihe na početku + zalihe na kraju godine / 2) * 365 / prihod od prodaje).

DANI OBRTA POTRAŽIVANJA	Ostvareno 2013.godine 80,15	Plan 2014.godine 66,75	Ostvareno 2014. godine 86,22
----------------------------	-----------------------------------	------------------------------	------------------------------------

Ovaj podatak nam pokazuje da je za naplatu potraživanja od kupaca potrebno 94,22 dana, što je malo efikasnije nego u prethodnoj godini.

DANI OBRTA DOBAVLJAČA	Ostvareno 2013.godine 46,37	Plan 2014.godine 32,82	Ostvareno 2014. godine 24,38
--------------------------	-----------------------------------	------------------------------	------------------------------------

Dani obrta dobavljača su 24,38. To znači da preduzeće u prosjeku plaća svoje obaveze prema dobavljačima svakih 24,38 dana, što je češće u odnosu na prošlu godinu, zbog obaveze plaćanja unapred osnovne sirovine aluminijuma, što je veliki problem za likvidnost društva.

RACIO OBRTA FIKSNE IMOVINE	Ostvareno 2013.godine 1,56	Plan 2014.godine 1,65	Ostvareno 2014. godine 2,00
-------------------------------	----------------------------------	-----------------------------	-----------------------------------

Na ukupno angažovana sredstva u 2014. godini vraćeno je 2 puta, što je bolji rezultat u odnosu na prethodnu godinu. Može se konstatovati da preduzeće na svaku uloženu 1 KM kapitala u fiksnu imovinu ostvaruje prihod od 2 KM. (Prihod od prodaje / nekretn.,postr.i oprema).

VI INVESTICIONA ULAGANJA

ALATI

- Alati za ekstruziju **112.828,61 KM**

MAŠINE

- Mašina za stezanje trake 4.508,00 KM
 - Ručni uređaj za plastifikaciju 7.800,00 KM
 - Ventil za sumpornu kiselinu sa štampačem 8.967,48 KM
 - Touch screen monitor za presu 2.171,60 KM
 - Lančana dizalica 7.345,69 KM
 - Transformator za bojenje 93.576,06 KM
 - Kotlovi na čvrsto gorivo 30.080,00 KM
- 154.448,83 KM**

NAMJEŠTAJ I OSTALA OPREMA

- Računari i računarska oprema 6.518,22 KM
 - *Lap-top TOS Satellite E C50-A-1G3* 719,66 KM
 - *Računar PC HP PRO 3500 MT D5R81EA* 689,70 KM
 - *PC HP P3500 MT DIV82EA* 645,04 KM
 - *Računar i monitor 19 LG 19EN33S-B* 845,59 KM
 - *Skener SCA CAN LIDE 210* 159,00 KM
 - *NOT TOSHIBA SATELLITE- Torba* 937,23 KM
 - *Štampač P 1102W* 422,00 KM
 - *NOT APPLE MACBOK 13* 2.100,00 KM
 - Korpa za profile 10 Kom. 6.800,00 KM
 - Stolica 1 Kom. 98,00 KM
 - Mješalica za beton 324,18 KM
 - Recorder/ Controler DR 4311 8.255,56 KM
- 21.995,96 KM**

UKUPNO:

289.273,40 KM

VII RADNA SNAGA I STRUČNO OSPOSABLJAVANJE

Tehničko-proizvodni sektor

- U periodu od 25.06. do 03.07.2014. god. sprovedena je obuka i provjera osposobljenosti za stručan i bezbjedan rad zaposlenih raspoređenih na radnim mjestima sa povećanim rizikom. U obuku je bilo uključeno 104 radnika. Po završenoj obuci izvršena je provjera stručne osposobljenosti i svi polaznici obuke su pokazali zadovoljavajući nivo znanja na teoretskom i praktičnom dijelu ispita i izdata su im uvjerenja o stručnoj osposobljenosti za bezbjedan i zdrav rad, samokontrolu procesa i proizvoda, zaštitu životne sredine i protivpožarne zaštite.
- Manipulant opremom i tretmanom voda, Dušan Pepić je položio ispit za rukovanje zapaljivim tečnostima i gasovima.
- Šef pogona Površinske zaštite je pohađao obuku o opasnim hemikalijama organizovanu od strane Instituta za zaštitu i ekologiju Banja Luka.
- U službi pakovanja i manipulacije organizovana je obuka za rukovanje viljuškarom u periodu od 17.07. do 08.08.2014. god. Obuku su pohađali: Pero Stojišić, raspoređen na radnom mjestu „Pomoćni radnik“ u službi Logistike i Nikola Marinković, angažovan posredstvom omladinske zadruge „Drina“. Dana 29.08.2014. god. izvršena je provjera osposobljenosti polaznika obuke i po pokazanom zadovoljavajućem nivou znanja izdata su im uvjerenja za stručan, bezbjedan i zdrav rad na radnom mjestu „Rukovanje viljuškarom“.
- Na osnovu Pravilnika o načinu i postupku osposobljavanja radnika za bezbjedan i zdrav rad ("Službeni glasnik RS", broj: 42/11) izvršeno je osposobljavanje i provjera osposobljenosti 33 radnika privremeno angažovanih posredstvom Omladinske zadruge „Drina“ Zvornik. Novi radnici, odnosno radnici koji su bili prvi put angažovani u Alpru u toku 2014. godine, su praktično i teoretski obučavani za bezbjedan i zdrav rad na radnom mjestu „Pomoćni poslovi“. Po završetku obuke izvršena je provjera stručne osposobljenosti privremeno angažovanih radnika i na osnovu pokazanog zadovoljavajućeg nivoa znanja, navedenim radnicima su izdata uvjerenja o osposobljenosti radnika za bezbjedan i zdrav rad na radnom mjestu „Pomoćni poslovi“ u Alpru.

Finansijsko-administrativni sektor

- Tokom 2014. god. zaposleni iz Finansijsko-administrativnog sektora su prisustvovali raznim seminarima radi kontinuirane profesionalne edukacije i praćenja aktuelnih tema.
- Finansijski direktor je prisustvoavao edukativnom seminaru na temu „Izvođenje interne revizije“ koji je održan 11.07.2014. u Banja Luci.
- Šef računovodstva je učestvovao u programu edukacije o alatima i potrebnim vještinama za uspješno pisanje, apliciranje i upravljanje EU projektima u periodu od 20.-24.01.2014. i od 17. do 21.11.2014. godine. Po završetku programa dostavljeni su mu sertifikati za uspješno usvojena znanja iz navedenog edukativnog programa.
- Sekretar preduzeća, šef računovodstva i referent za planiranje i izvještavanje su pohađali seminar na temu „Naplata potraživanja – bankarska platna obligacija, novi instrumenti platnog prometa“, održanog u Sarajevu.
- Finansijski direktor, šef računovodstva i referent za planiranje i izvještavanja su obnovili licencu za obavljanje profesionalno stručne aktivnosti u zvanju sertifikovanog računovođe za 2014. godinu.
- Sekretar Preduzeća je prisustvovao savjetovanju pravnika Oktobarski pravnički dani na temu "Izgradnja i funkcionisanje pravnog sistema“, održanom 03. i 04. oktobra 2014. godine u Banja Luci.

Tabelarni prikaz raspoložive radne snage na dan 31.12.2014. godine

Poslovna funkcija	ADMINISTRACIJA				KOMERCIJALNE AKTIVNOSTI					PROIZVODNJA								LOGISTIKA								
	Finansijsko-administrativni sektor		Služba Pravnih i kadrovskih poslova	Ukupno	Prodaja	Tehnička podrška	Kanc. podrška prodaji	Marketing	Ukupno	Planiranje i kontrola	Kontrola	Presaonica	Površinska zaštita		Finalna prerada		Pakovanje i manipulacija	Održavanje		Ukupno	Logistika administracija	Nabavka	Skladištenje i transport	Planiranje zaliha	Ukupno	
Stručna sprema	VSS	SSS											NSS	VKV	KV	PK		NK	Ukupnan broj							Proizvodna administracija
Kancelarija direktora																										
Finansije	3	3	2	1	1																					
I.T.		1																								
Služba Pravnih i kadrovskih poslova				1	1																					
Ukupno		8	3	2	3	0	0	16																		
Prodaja								0																		
Tehnička podrška								0																		
Kanc. podrška prodaji				1				1																		
Marketing								0																		
Ukupno								1																		
Planiranje i kontrola								3																		
Kontrola								4																		
Presaonica								24																		
Anodizacija								22																		
Plastifikacija								2																		
Termo-most								5																		
Ostali proizvodi								9																		
Pakovanje i manipulacija								14																		
Mašinsko								13																		
Elektro								5																		
Ukupno								101																		
Logistika administracija								1																		
Nabavka								2																		
Skladištenje i transport								7																		
Planiranje zaliha								2																		
Ukupno								12																		
Ukupno po kvalifikacionoj strukturi								130																		



 АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА
 АДРО
 ВЛАСЕНИЦИ
 2
 РЕКТОР
 Милош Савић

AD ALPRO VLASENICA
- Direktor -

Datum: 30.03.2015.

BITNI DOGADJAJI KOJI SU NASTUPILI POSLE
ZAVRŠETKA 2014. GODINE

Po završetku 2014.godine, nije bilo događaja koji bi bitno uticali na poslovanje
AD ALPRO Vlasenica u 2015.godini.

GENERALNI DIREKTOR
ALPRO Miloš Savić
VLASENICA
2
*

