



# **BIZNIS PLAN**

## **ZA 2015. GODINU**

**Trebinje, 18.01.2015. godine**

*Generalni direktor :*

---

*Branka Ratković*

## **A) OPŠTI DIO**

## 1. UVODNI DIO

Swisslion Industrija alata a.d. Trebinje egzistira kao samostalno akcionarsko društvo od 15.06.2007. godine, kada je registrovano kod Osnovnog suda u Trebinju Rješenjem br. 095-0-REG-07000130, Reg. ul. Br. RU-1-803-00, matični broj: 01109049, jedinstveni poreski broj u Republici Srpskoj: 4401345140009, identifikacioni broj kod Uprave za indirektno oporezivanje BiH br. 401345140009.

Prethodno je postojalo 7 potpuno odvojenih, ničim povezanih akcionarskih društava iz bivšeg sistema MDP Industrije alata sa p.o. Trebinje. Spajanje tih preduzeća počelo je s prodajom državnog kapitala u tim akcionarskim društvima, i to kad je Direkcija za privatizaciju RS, kao ovlašteni prodavac, putem sprovedenog tendera sa varijabilnim uslovima prihvatila ponudu Koncerna "Swisslion-Takovo" d.o.o. Beograd i sklopila Ugovor o prodaji 24.01.2007. godine.

Ugovorom o prodaji po ponuđenoj cijeni, prodat je državni kapital, iskazan kao paket akcija, čiji broj i udio u visini ukupnog kapitala pojedinačno po preduzećima je iznosio:

AD Industrija alata Trebinje	63.128542%
AD Fabrika alata za navoj Trebinje	64.408626%
AD Fabrika alata sa tvrdim metalom Trebinje	64.596799%
AD Fabrika mašina i odlivaka Trebinje	64.413902%
AD Fabrika alata za bušenje Trebinje	64.297138%
AD Fabrika specijalnog alata Trebinje	64.363053%
AD Fabrika steznih glava Nevesinje	64.558010%

Sada se može govoriti o društvu kapitala, koje je brzo prilagodljivo u uslovima tržišta, a većinski osnivač, nakon statusne promjene, raspolaže sa 64.30952855% akcija sa pet fondova i to:

- PREF a.d BANJA LUKA sa 9,893834% akcija
- ZIF VIB FOND a.d BANJA LUKA sa 7,064310% akcija
- FOND ZA RESTITUCIJU RS a.d BANJA LUKA sa 4,946917% akcija
- ZIF JAHORINA a.d PALE sa 2,306014% akcija
- ZIF BORS INVEST FOND a.d. BANJA LUKA sa 1,106805% akcija i

4196 malih akcionara sa 10,37259145% akcija koje su izašle na Banjalučku berzu 24.12.2007. godine.

## **1.1 KAPITAL DRUŠTVA**

Osnovni kapital društva na dan 31.12.2010. godine je upisan kod Komisije za hartije od vrijednosti RS i kod Centralnog registra za hartije od vrijednosti RS Banja Luka i iznosi 38.162.295,00 KM, odnosno isto toliko po revizorskom izvještaju.

## **1.2 POVEZANA DRUŠTVA**

Swisslion Industrija alata a.d. Trebinje kontroliše jedno društvo s ograničenom odgovornošću, i to:

- "IAT-ALATI" D.O.O. Beograd, ul. Balkanska 32, - 100%

## **1.3 DJELATNOST DRUŠTVA**

Delatnost društva je:

- Proizvodnja alata
- Veletrgovina
- Maloprodaja

## **1.4 UPRAVLJANJE**

Poslovi upravljanja u Swisslion Industrija alata a.d. Trebinje obavljaju se u skladu sa Statutom Društva, sa organima:

- Skupština Društva
- Upravni odbor
- Generalni direktor
- Izvršni direktori profitnih centara i sektora

Članovi Upravnog odbora:

- Zoran Komatina, predsjednik
- Radoslav Marić
- Jovanka Čurtović
- Pero Ukropina
- Luka Petrović

## **2. IMOVINA PRIVREDNOG DRUŠTVA U FUNKCIJI OSTVARENJA BIZNIS PLANA**

### **2.1 NEPOKRETNNA IMOVINA**

A.) Nepokretna imovina u funkciji izvršenja plana u vlasništvu SWISSLION INDUSTRIJA ALATA, a.d. TREBINJE

**Opština: Trebinje**  
**KO: Gorica**

**1. Proizvodne hale sa pripadajucim sadrzajima:**

k.č. 350/1,2 i 3 K.O. Gorica, ukupne površine = 55.318,00 m<sup>2</sup>,  
privatna svojina 1/1 ;

k.č. 395/7; 353/2; 353/3 K.O. Gorica, ukupne površine = 6.600,00 m<sup>2</sup>,  
državna svojina korisnik Industrija alata (trajno pravo korištenja)

**2. Upravna zgrada Kompanije**

k.č. 395/1, K.O. Gorica, ukupne površine = 1.001,00 m<sup>2</sup>  
državna svojina korisnik Industrija alata (trajno pravo korištenja)

**3. Fabrički krug**

k.č. 567 K.O. Gorica, ukupne površine = 48.601,00 m<sup>2</sup>  
državna svojina korisnik Industrija alata (trajno pravo korištenja)

**4. Povrsine van kruga** upisane u ZK ulozan broj 172 od 49.295 m<sup>2</sup>  
državna svojina s pravom korištenja radi gradjenja

**UKUPNA POVRŠINA ZEMLJIŠTA U KRUGU NA LOKACIJI GORICA JE: 160.815,00 m<sup>2</sup>**

**Opština: Trebinje**  
**KO: Police 1**

**1. Livnica sa krugom**

k.č. 776, K.O. Police 1, ukupne površine = 25.870,00 m<sup>2</sup>  
državna svojina s pravom korištenja radi gradjenja

**Opština: Nikšić**  
**KO: Grahovo**

**1.2.Fabrika "Grahovo"**

Katastarska parcela br. 5, K.O. Grahovo, ukupne površine sa krugom = 7.868,00 m<sup>2</sup>  
privatna svojina 1/1

## **B) ANALIZA POSLOVANJA U 2014. GODINI**

**1. DJELATNOST PRIVREDNOG DRUŠTVA SA OSVRTOM NA OSTVARENE  
REZULTATE U 2014. GODINI  
1.1 PROIZVODNJA U 2014. GODINI**

PC	OSTVARENO 2014			OSTVARENO 2013			2014:2013 ( % )		2014-2013	
	kom	KM	pros. cijena	kom	KM	pros. cijena	kom	KM	kom	KM
<b>UKUPNO za FAN</b>	<b>1,097,82 2</b>	<b>3,690,062</b>	<b>3.36</b>	<b>1,245,112</b>	<b>3,749,350</b>	<b>3.01</b>	<b>88%</b>	<b>98%</b>	<b>-147,290</b>	<b>-59,288</b>
FAT	74,824	292,864	3.91	31,612	230,891	7.30	237%	127%	43,212	61,973
FAS	204,995	1,999,499	9.75	189,126	1,682,630	8.90	108%	119%	15,869	316,869
<b>UKUPNO za FAT+FAS</b>	<b>279,819</b>	<b>2,292,363</b>	<b>8.19</b>	<b>220,738</b>	<b>1,913,521</b>	<b>8.67</b>	<b>127%</b>	<b>120%</b>	<b>59,081</b>	<b>378,842</b>
UKUPNO SB - valjane	2,212,39 7	1,361,115	0.62	3,022,328	2,028,131	0.67	73%	67%	-809,931	-667,016
UKUPNO SB - glodane	92,418	1,238,399	13.40	79,978	974,195	12.18	116%	127%	12,440	264,204
UKUPNO SB - brušene	4,657,59 8	4,750,011	1.02	4,412,212	4,485,502	1.02	106%	106%	245,386	264,509
<b>UKUPNO za FAB</b>	<b>6,962,41 3</b>	<b>7,349,525</b>	<b>1.06</b>	<b>7,514,518</b>	<b>7,487,828</b>	<b>1.00</b>	<b>93%</b>	<b>98%</b>	<b>-552,105</b>	<b>-138,303</b>
<b>UKUPNO za SL IAT</b>	<b>8,340,05 4</b>	<b>13,331,95 0</b>	<b>1.60</b>	<b>8,980,368</b>	<b>13,150,69 9</b>	<b>1.46</b>	<b>93%</b>	<b>101%</b>	<b>-640,314</b>	<b>181,251</b>

Proizvodnja u 2014. godini u odnosu na 2013. je manja u komadima 640.314 ili - 7%, vrijednosno veća 181.251 KM ili +1%.

**1.2 IZVRŠENJE PROIZVODNJE U ODNOSU NA PLAN ZA 2014. GODINU**

PC	PLAN 2014			OSTVARENO 2014			OSTV : PLAN		OSTV. - PLAN.	
	kom	KM	pros. cijena	kom	KM	pros. cijena	kom	KM	kom	KM
<b>UKUPNO za FAN</b>	<b>1,349,399</b>	<b>4,769,997</b>	<b>3.53</b>	<b>1,097,82 2</b>	<b>3,690,062</b>	<b>3.36</b>	<b>81%</b>	<b>77%</b>	<b>-251,577</b>	<b>-1,079,935</b>
FAT	47,991	345,146	7.19	74,824	292,864	3.91	156%	85%	26,833	-52,282
FAS	218,461	2,093,852	9.58	204,995	1,999,499	9.75	94%	95%	-13,466	-94,353
<b>UKUPNO za FAT+FAS</b>	<b>266,452</b>	<b>2,438,998</b>	<b>9.15</b>	<b>279,819</b>	<b>2,292,363</b>	<b>8.19</b>	<b>105%</b>	<b>94%</b>	<b>13,367</b>	<b>-146,635</b>
UKUPNO SB - valjane	2,749,060	1,698,513	0.62	2,212,39 7	1,361,115	0.62	80%	80%	-536,663	-337,398
UKUPNO SB - glodane	99,705	1,080,293	10.83	92,418	1,238,399	13.40	93%	115%	-7,287	158,106
UKUPNO SB - brušene	5,584,830	5,796,815	1.04	4,657,59 8	4,750,011	1.02	83%	82%	-927,232	-1,046,804
<b>UKUPNO za FAB</b>	<b>8,433,595</b>	<b>8,575,621</b>	<b>1.02</b>	<b>6,962,41 3</b>	<b>7,349,525</b>	<b>1.06</b>	<b>83%</b>	<b>86%</b>	<b>1,471,182</b>	<b>-1,226,096</b>
<b>UKUPNO za SL IAT</b>	<b>10,049,44 6</b>	<b>15,784,61 6</b>	<b>1.57</b>	<b>8,340,05 4</b>	<b>13,331,95 0</b>	<b>1.60</b>	<b>83%</b>	<b>84%</b>	<b>1,709,392</b>	<b>-2,452,666</b>

Proizvodnja u 2014. godini je manja u odnosu na planiranu 1.709.392 komada ili - 17%, a vrijednosno

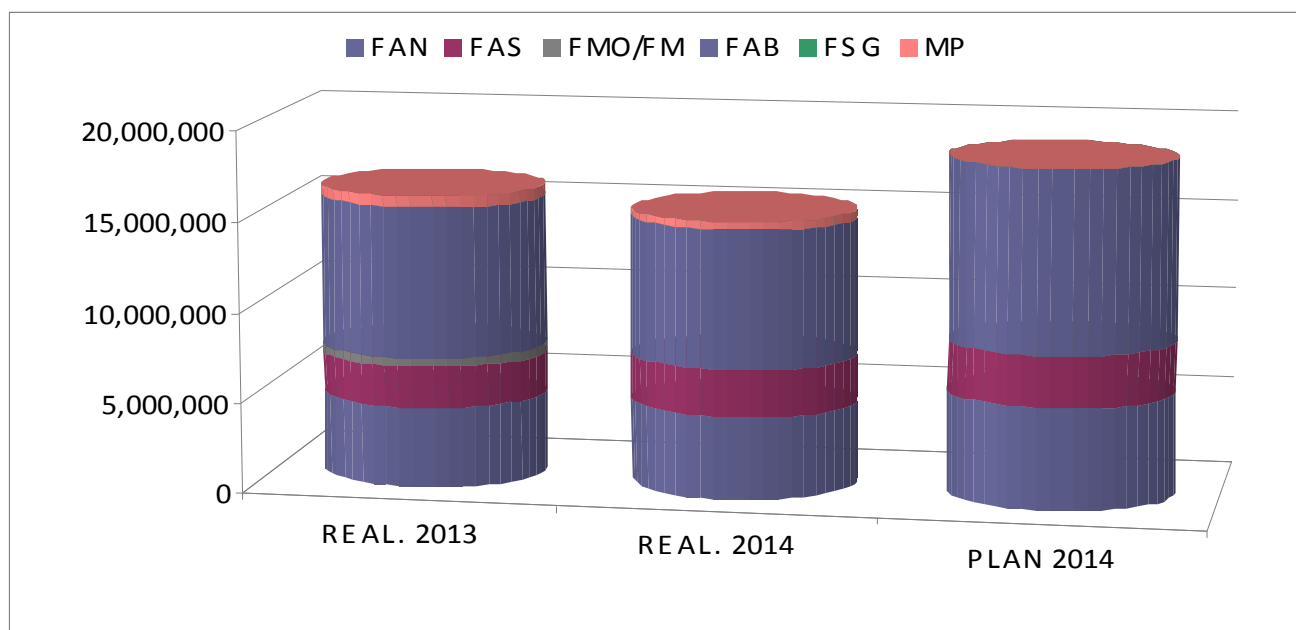
2.452.666 KM ili - 16%.

## 2. PRODAJA U 2014. GODINI

### 2.1 STRUKTURA PRODAJE U 2014.g. SA OSVRTOM NA PRODAJU U 2013.g.

#### PRODAJA SL IAT U 2014 GODINI

u KM								
RB	OPIS	FAN	FAS	FMO/FM	FAB	FSG	MP	UKUPNO
1	REAL. 2013	4,488,472	2,278,985	462,029	8,327,498	6,842	609,984	16,173,810
2	REAL. 2014	4,573,194	2,568,768		7,690,819	4,659	415,791	15,253,231
2/1	%	102%	113%	0%	92%	68%	68%	94%
2-1	KM	84,722	289,783	-462,029	-636,679	-2,183	-194,193	-920,579
3	PLAN 2014	5,650,000	2,850,000	0	10,100,000	0	0	18,600,000
2/3	%	81%	90%		76%			82%
2-3	KM	1,076,806	281,232	0	2,409,181	-4,659	-415,791	3,346,769



Ukupna prodaja u 2014.g. je KM 15.253.231, što je 94% u odnosu na prodaju o 2013.g., ili KM 920.579 manje.

Plan je ostvaren sa 82%.

Pad prodaje zabilježen je u PC FAB, FMO, FSG I MP, dok rast bilježimo u PC FAN i FAS.

Osnovni razlozi za pad prodaje je još uvijek prisutna recesija na svijetском tržištu, nedovoljna obrada kupaca,

te gubitak nekih programa i kupaca što će detaljnije biti objašnjeno u analizi prodaje po poslovnicaма.

Takođe treba naglasiti da u 2014.g. nismo imali prodaju iz PC FMO jer se istа odvoila u posebno preduzeće.



**POSLOVNICA 1**

RB	PC	FAN	FAS	FMO	FAB	FSG	MP	UKUPNO KM
1	REAL. 2013	117,351	240,389		3,934,491	31	1,347	4,293,609
2	REAL. 2014	188,336	313,323		3,275,760		583	3,778,002
2/1	%	160%	130%		83%	0%	43%	88%
2-1	KM	70,985	72,934	0	-658,731	-31	-764	-515,607

3	PLAN 2014	130,000	270,000	0	4,700,000	0	0	5,100,000
2/1	%	145%	116%		70%			74%
2-3	KM	58,336	43,323	0	-1,424,240	0	583	-1,321,998

ZEMLJA	FAN	FAS	FMO	FAB	FSG	MP	UKUPNO KM	UČEŠĆE
NJEMACKA	92,766	293,258		3,051,410		583	3,438,017	91.00%
ČEŠKA	16,033			217			16,250	0.43%
BELGIJA	62,969			17,215			80,184	2.12%
RUSIJA	16,567	1,649		26,116			44,332	1.17%
HOLANDIJA				8,381			8,381	0.22%
SLOVACKA		3,100		5,151			8,251	0.22%
TAJLAND		15315		167271			182,586	4.83%
MAĐARSKA							0	
POSL. 1	188,335	313,322	0	3,275,761	0	583	3,778,001	100.00%

U Posl. 1 zabilježen je najveći pad prodaje.

FAN-Prodaja povećana za 60% u odnosu na 2013.g.kao rezultat povećanja prodaje kod manjih kupaca.Kao i u predhodnoj godini nismo uspjeli da vratimo prodaju navojnog alata u Njemačku( Ruko, Gertus, Biler idr.) na nivo 2011.g.

U međuvremenu pokušali smo naći nove kupce u Njemačkoj , ali nismo uspjeli.

FAS-rast prodaje od 30% u odnosu na prošlu godinu bilježimo i u ovom PC mada treba naglasiti i alata sa TM značajno manja u odnosu na raniji period.Osnovni razlog je pad prodaje kod f. Ruko FAB mada je f. Ruko bila značajan kupac i na alatu za bušenje.

Glavni razlog značajnog pada prometa u Pc FAB je gubitak dijela posla na brušenim burgijama kod f. Berner.

**POSLOVNICA 2**

RB	PC	FAN	FAS	FMO	FAB	FSG	MP	UKUPNO KM
1	REAL. 2013	1,299,587	427,243		2,832,194		322	4,559,346
2	REAL. 2014	1,287,620	418,318		2,934,825		459	4,641,222
2/1	%	99%	98%		104%		143%	102%
2-1	KM	-11,967	-8,925	0	102,631	0	137	81,876

3	PLAN 2014	1,600,000	500,000		3,300,000	0	0	5,400,000
0.09	%	80%	84%		89%			86%

2-3	KM	312,380	81,682	0	365,175	0	-459	758,778
-----	----	---------	--------	---	---------	---	------	---------

ZEMLJA	FAN	FAS	FMO	FAB	FSG	MP	UKUPNO KM	UČEŠĆE
ITALIJA	987,988	260,874	0	690,656		459	1,939,977	41.80%
ŠPANIJA	225,486	27,858		1,792,445			2,045,789	44.08%
TURSKA	13,048	119,369		293,146			425,563	9.17%
BUGARSKA				140,468			140,468	3.03%
GRCKA	21,704	9,519		10,872			42,095	0.91%
RUSIJA	39,394	698		7,238			47,330	1.02%
<b>POSL. 2</b>	<b>1,287,620</b>	<b>418,318</b>	<b>0</b>	<b>2,934,825</b>	<b>0</b>	<b>459</b>	<b>4,641,222</b>	<b>100.00%</b>

U Posl. 2 FAB bilježimo povećanje prodaje u odnosu na 2013.g. za 4% zahvaljujući povećanoj prodaji u Italiji i Španiji.

Takođe treba naglasiti da u 2014.g , zbog primjedbi na kvalitet imamo značajan pad prodaje burgija valjanih f. Evar- Turska.

FAN i FAS -Prodaja neznatno manja nego u 2013.g

#### POSLOVNICA 3

RB	PC	FAN	FAS	FMO	FAB	FSG	MP	UKUPNO
1	REAL. 2013	2,491,422	1,274,373	0	1,118,908			4,884,703
2	REAL. 2014	2,456,735	1,436,669	0	1,010,653		1,022	4,905,079
2/1	%	99%	113%		90%			100%
2-1	KM	-34,687	162,296	0	-108,255	0	1,022	20,376

3	PLAN 2014	3,000,000	1,500,000	0	1,200,000	0	0	5,700,000
2/3	%	82%	96%		84%			86%
2-3	KM	-543,265	-63,331	0	-189,347	0	1,022	-794,921

ZEMLJA	FAN	FAS	FMO	FAB	FSG	MP	UKUPNO KM	UČEŠĆE
SAD-IAT TOOLS	2,374,394	1258208		895,994		1022	4,529,618	92.35%
KANADA	20,001	172797		67,575			260,373	5.31%
COSTA RICA	26,208	2,832		42,482			71,522	1.46%
PERU	36132	2,832					38,964	0.79%
AUSTRALIJA				4,602			4,602	0.09%
<b>POSLOVNICA 3</b>	<b>2,456,735</b>	<b>1,436,669</b>	<b>0</b>	<b>1,010,653</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,905,079</b>	<b>100.00%</b>

U Posl. 3 Ukupna prodaja neznatno veća u odnosu na 2013.g.

PC FAN Prodaja u 2014.g. manja za 1% u odnosu na 2013.g.što je dobar rezultat , ako znamo da smo u 2013.g.značajno povećali cijene.

PC FAS Rast prodaje u odnosu na 2013.g. za 13% rezultat je poboljšanja kvaliteta i rokova isporuke.

PC FAB Kao i na većini tržišta bilježimo pad prodaje za 10% što je rezultat jake, često neloyalne, konkurencije iz Kine.

**POSLOVNICA 4 i 5**

RB	PC	FAN	FAS	FMO	FAB	FSG	MP	UKUPNO
1	REAL. 2013	317,719	171,543	90,433	264,933	3,290	31,245	879,163
2	REAL. 2014	354,563	235,956		247,312	3,890	42,587	884,308
2/1	%	112%	138%	0%	93%	118%	136%	101%
2-1	KM	36,844	64,413	-90,433	-17,621	600	11,342	5,145
3	PLAN 2014	470,000	330,000		600,000	0	0	1,400,000
2/3	%	75%	72%		41%			63%
2-3	KM	-115,437	-94,044	0	-352,688	3,890	42,587	-515,692

ZEMLJA	FAN	FAS	FMO	FAB	FSG	MP	UKUPNO KM	UČEŠĆE
HRVATSKA	34,840	15,757		4,632	2,333		57,562	6.71%
SLOVENIJA								
<b>POSL. 4</b>	<b>34,840</b>	<b>15,757</b>	<b>0</b>	<b>4,632</b>	<b>2,333</b>	<b>0</b>	<b>57,562</b>	6.71%
SRBIJA	301,733	198,014		219,016	1,547	14,686	734,996	85.62%
MAKEDONIJA	11,065	10,799		10,730	10	474	33,078	3.85%
CRNA GORA	6,669	11,386		12,934		1,786	32,775	3.82%
<b>POSLOVNICA 5</b>	<b>319,467</b>	<b>220,199</b>	<b>0</b>	<b>242,680</b>	<b>1,557</b>	<b>16,946</b>	<b>800,849</b>	93.29%
<b>4 i 5</b>	<b>354,307</b>	<b>235,956</b>	<b>0</b>	<b>247,312</b>	<b>3,890</b>	<b>16,946</b>	<b>858,411</b>	100.00%

U posl. 4 i 5 prodaja je veća za 1% u odnosu na 2013.g.

Suočeni sa izuzetno lošom ekonomskom situacijom u državama bivše SFRJ, ali i još uvijek prisutnom krizom na svijetskom tržištu, možemo biti zadovoljni postignutim rezultatom.

Rast prodaje u Srbiji na programima PC FAN i FAS najviše su uticali na minimalno povećanje.

**POSLOVNICA 6-BiH**

RB	PC	FAN	FAS	FMO	FAB	FSG	MP	UKUPNO
1	REAL. 2013	284,877	165,600	374,412	169,548	3,523	568,515	1,566,475
2	REAL. 2014	285,924	164,473		221,994	769	371,141	1,044,301
2/1	%	100%	99%	0%	131%	22%	65%	67%
2-1	KM	1,047	-1,127	-374,412	52,446	-2,754	-197,374	-522,174
3	PLAN 2014	450,000	250,000		300,000	0	0	1,000,000
2/3	%	64%	66%		74%			104%
2-3	KM	-164,076	-85,527	0	-78,006	769	371,141	44,301

U Posl. 6 ukupna prodaja manja je za 33% u odnosu na 2013.g. . Ovaj podatak ne daje realnu sliku jer je u prošloj godini značajna stavka u ukupnoj prodaji u BiH bili FMO ( sudovi ) i MP ( sekundarne sirovine ).

U 2014.g. bila je manja prodaja sekundarnih sirovina , a FMO je postalo posebno pravno lice.

PC FAN i FAS ostvarile su istu prodaju kao 2013.g. dok PC FAB bilježi rast od 31%.

#### 4. Realizacija i uslovi nabavke u 2014 godini

U 2014 godini uslovi nabavke strateških repromaterijala bili su :

Zbog veoma visokih cijena te veoma dugih rokova izrade čelika od Evropskih proizvođača krenulo se u realizaciju nabavki od Kineskih proizvođača. Glavni razlog plasiranja narudžbi Kineskim proizvođačima je bila razlika u cijeni koja se kretala u rasponu 15-40%. Na osnovu veoma povoljnih ponuda te zadovoljavajućeg kvaliteta čelika koji su nam isporučivali u prethodnim isporukama u toku 2012 , 2013 i 2014 godine, plasirane su narudžbe firmama: DALIAN TOP-EASTERN DRILLS CO., LTD i JIANGSU TIANGONG TOOLS COMPANY LIMITED. Realizacija nabavki gore navedenih čelika odvijala se preko: F. IAT WERKZEUGE GmbH iz Duesseldorf-a (Njemačka) od prvog proizvođača te F.IAT – TOOLS (Kanada) od drugog proizvođača.

U toku 2014 godine od firme DALIAN TOP-EASTERN DRILLS CO., LTD uzeto je cca 106,5 t čelika M2, M35 i M42. Od firme JIANGSU TIANGONG TOOLS COMPANY LIMITED uzeto je cca 193,6 t čelika u istim kvalitetima.

Od ukupne nabavke čelika W.Nr.1.3343 (M2) u 2014 godini, približno 64,5% je nabavljeno od f.JT, a 35,5% od f.TDC.

Zbog velikog skoka cijena i veoma dugih rokova izrade kobaltnih čelika EM-35 i EM-42 od f.Erasteel iz Francuske pristupilo se nabavci pomenutih čelika od Kineskih proizvođača .

Cijene Kineskih proizvođača su niže od 15-30 % od cijena f.Erasteel. Od ukupno nabavljenih 56t čelika W.Nr.1.3243 (M35) i W.Nr.1.3247 (M42) u 2014 godini, približno 55,2% je nabavljeno od f.JT, i 44,8% od f.TDC.

U 2014 godini pored nabavke brusnog materijala-tocila od provjerenih proizvođača Swaty-Comet, Winterthur i Tyrolit, nabavljalo se i dio tocila koja su zadovoljavala kvalitetom i nižom cijenom sa srbijanskog tržišta. Proizvođač tocila Norton iz Engleske prestao je sa proizvodnjom tocila sa gumenim vezivom, koja su se koristila za brušenje zaleđa na burgijama, pa su se ta tocila nabavljala od firme Swaty-Comet Maribor , Ginić tocila iz Beograda i Burka Cosmos iz Frankvurta.

Brusne ploče od glavnog dobavljača Swaty-Comet Maribor u toku 2014 godine nabavljali smo po cijeni (kao i predhodnih godina) 9% nižoj za avansno plaćanje.

U 2014 godini smo uspjeli da poslije dužeg niza godina proba i ispitivanja ulja za centralni sistem podmazivanja i hlađenja sa Belgijskog proizvođača pređemo na proizvođača Olma iz Slovenije gdje je cijena za cca 30% niža, a kvalitet je u potpunosti zadovoljavajući.

Kod ostalih repromaterijala kao što su soli za kaljenje, sredstva za hlađenje, podmazivanje, antikoroziону zaštitu, pranje, odmaščivanje, ambalaže nije dolazilo do promjene cijena u toku 2014 godine.

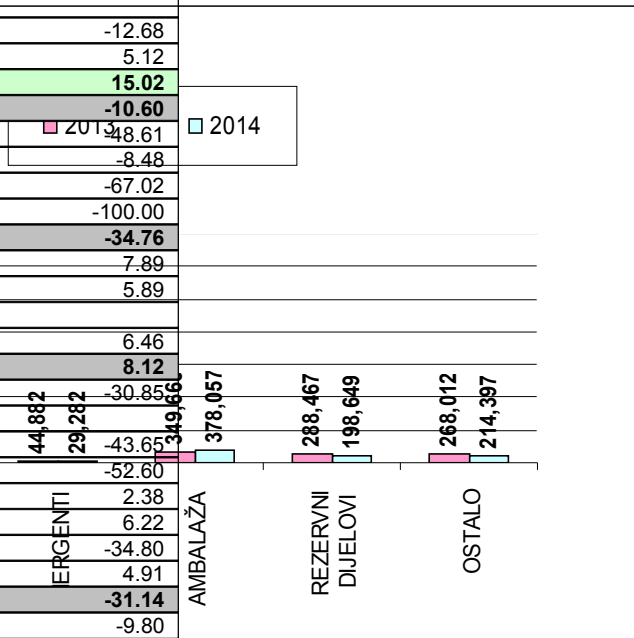
Sljedećim tabelama su date realizacije nabave, pregled u odnosu na prethodnu godinu, istrebovani materijali, realizacija u odnosu na biznis plan.

## Izvršenje nabavke u odnosu na biznis plan 2014

Vrsta	PLAN	IZVRŠENJE	% Nabavljeno/Plan	% Udio	Prosjek po mjesecima	Nab/Pro %
						15,253,230
<b>A. SIROVINE</b>						
Brzorezni čelik	3,600,000	2,899,792	80.5%	48.4%	241,649	19.01
Kobaltni čelik	1,100,000	996,115	90.6%	16.6%	83,010	6.53
Alatni čelik	50,000	3,357	6.7%	0.1%	280	0.02
Konstruktivni čelik	220,000	211,208	96.0%	3.5%	17,601	1.38
Limovi	30,000	24,202	80.7%	0.4%	2,017	0.16
Profili , mreže i cijevi	20,000	5,654	28.3%	0.1%	471	0.04
Obojeni metali, sekundarne sirovine	30,000	5,528	18.4%	0.1%	461	0.04
<b>Ukupno osnovni materijal:</b>	<b>5,050,000</b>	<b>4,145,856</b>	<b>82.1%</b>	<b>69.2%</b>	<b>345,488</b>	<b>27.18</b>
Ostalo (građevinski, hemikalije, laboratorijski, auto)	30,000	27,825	92.8%	0.5%	2,319	0.18
Tocila	650,000	493,926	76.0%	8.2%	41,161	3.24
Pločice TM, srebreni lem i topitelj	40,000	39,043	97.6%	0.7%	3,254	0.26
Čelični pijesak	35,000	41,135	117.5%	0.7%	3,428	0.27
Sungrid ulje	80,000	102,750	128.4%	1.7%	8,563	0.67
Soli za kaljenje	129,000	78,918	61.2%	1.3%	6,577	0.52
Sredstva za hlađenje i podmazivanje	300,000	238,499	79.5%	4.0%	19,875	1.56
<b>Ukupno ostali pomoćni materijal:</b>	<b>1,264,000</b>	<b>1,022,096</b>	<b>80.9%</b>	<b>17.1%</b>	<b>85,175</b>	<b>6.70</b>
<b>UKUPNO A</b>	<b>6,314,000</b>	<b>5,167,952</b>	<b>81.8%</b>	<b>86.3%</b>	<b>430,663</b>	<b>33.88</b>
<b>B. ENERGENTI</b>					0	
Kisik, acetilen, argon, CO2	12,000	6,669	55.6%	0.1%	556	0.04
Tečni azot	24,000	19,967	83.2%	0.3%	1,664	0.13
Propan	7,000	2,646	37.8%	0.0%	221	0.02
Mazut, gorivo (prodaja)	10,000	0	0.0%	0.0%	0	
<b>UKUPNO B</b>	<b>53,000</b>	<b>29,282</b>	<b>55.2%</b>	<b>0.5%</b>	<b>2,440</b>	<b>0.19</b>
<b>C. AMBALAŽA</b>					0	
Lemm i Rose plastika, PVC i papirna ambalaža, kasete, palete	405,000	347,772	85.9%	5.8%	28,981	2.28
Etikete	35,000	30,285	86.5%	0.5%	2,524	0.20
<b>UKUPNO C</b>	<b>440,000</b>	<b>378,057</b>	<b>85.9%</b>	<b>6.3%</b>	<b>31,505</b>	<b>2.48</b>
<b>D. REZERVNI DIJELOVI</b>					0	
Namjenski dijelovi za kalionice	100,000	76,900	76.9%	1.3%	6,408	0.50
Ležajevi	40,000	17,259	43.1%	0.3%	1,438	0.11
Elektromaterijal i namjenski elektro dijelovi	50,000	30,817	61.6%	0.5%	2,568	0.20
Remenje i dijelovi od gume	10,000	9,388	93.9%	0.2%	782	0.06
Vijčana roba	2,000	1,998	99.9%	0.0%	167	0.01
Tehnički materijal, vodomaterijal i ostali dijelovi	28,000	19,289	68.9%	0.3%	1,607	0.13
Namjenski dijelovi za mašine	50,000	42,998	86.0%	0.7%	3,583	0.28
<b>UKUPNO D</b>	<b>280,000</b>	<b>198,649</b>	<b>70.9%</b>	<b>3.3%</b>	<b>16,554</b>	<b>1.30</b>
<b>E. OSTALO</b>					0	
Kancelarijski i potrošni materijal, higijenska sredstva	70,000	59,749	85.4%	1.0%	4,979	0.39
Alati za proizvodnju i prodaju	210,000	118,197	56.3%	2.0%	9,850	0.77
Boje i lakovi	10,000	7,996	80.0%	0.1%	666	0.05
HTZ oprema i zaštitna sredstva	50,000	28,455	56.9%	0.5%	2,371	0.19
<b>UKUPNO E</b>	<b>340,000</b>	<b>214,397</b>	<b>63.1%</b>	<b>3.6%</b>	<b>17,866</b>	<b>1.41</b>
<b>UKUPNO (A+B+C+D+E)</b>	<b>7,427,000</b>	<b>5,988,337</b>	<b>80.6%</b>	<b>100.0%</b>	<b>499,028</b>	<b>39.26</b>

### Odnos nabavke 2013/2014

Vrsta	Realizacija nabavke 2013-2014		
	2013	2014	Odnos 2014/2013 %
Brzorezni čelik	3,508,620	2,899,792	-17.35
Kobaltni čelik	1,036,014	996,115	-3.85
Alatni čelik	30,749	3,357	-89.08
Konstruktivni čelik	169,309	211,208	24.75
Limovi	123,700	24,202	-80.43
Profili , mreže i cijevi	8,011	5,654	-29.42
Sekundarne sirovine	15,360	5,528	-64.01
<b>Osnovni materijal</b>	<b>4,891,763</b>	<b>4,145,856</b>	<b>-15.25</b>
Ostalo (građevinski, auto, hemija)	19,587	27,825	42.06
Tocila	508,271	493,926	-2.82
Pločice TM	11,708	39,043	233.47
Čelični pijesak	31,815	41,135	29.29
Sungrid ulje	0	102,750	
Soli	90,377	78,918	-12.68
Sred. za hlad. i podmazivanje	226,885	238,499	5.12
<b>Ostali pomoćni materijal</b>	<b>888,643</b>	<b>1,022,096</b>	<b>15.02</b>
<b>SIROVINE</b>	<b>5,780,406</b>	<b>5,167,952</b>	<b>-10.60</b>
Kisik, acetilen, argon	12,976	6,669	-48.61
Azot	21,816	19,967	-8.48
Propan	8,022	2,646	-67.02
Mazut	2,068		-100.00
<b>ENERGENTI</b>	<b>44,882</b>	<b>29,282</b>	<b>-34.76</b>
Rose i Lemm plastik	279,390	6,300,480	7.89
Papirna i plastična ambalaža, palete	41,827	5,000,000	5.89
Metalna ambalaža	0	2,048	
Etikete	28,446	4,000,000	6.46
<b>AMBALAŽA</b>	<b>349,663</b>	<b>378,057</b>	<b>8.12</b>
Namjenski dijelovi za kalionice	111,204	2,000,000	-30.85
Srebrni lem i topitelj	0	1,000,000	
Ležajevi	30,629	17,259	-43.65
Elektromat.i namjenski el.dijelovi	65,013	30,817	-52.60
Remenje i dijelovi od gume	9,170	9,388	2.38
Vijčana roba	1,881	1,998	6.22
Tehnički materijal i ost.dijelovi	29,584	19,289	-34.80
Namjenski dijelovi za mašine	40,986	42,998	4.91
<b>REZERVNI DIJELOVI</b>	<b>288,467</b>	<b>198,649</b>	<b>-31.14</b>
Kancelarijski i potr.materijal, hig.sr.	66,244	59,749	-9.80
Razni alati	154,601	115,446	-25.33
Boje i lakovi	8,599	7,996	-7.01
Okretači-kompleti	6,479	2,751	-57.54
HTZ oprema i zaštitna sredstva	32,089	28,455	-11.32
<b>OSTALO</b>	<b>268,012</b>	<b>214,397</b>	<b>-20.00</b>
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>6,731,430</b>	<b>5,988,337</b>	<b>-11.04</b>



### Istrebovani strateški inputi 2013/2014

Vrsta	Istrebovano 2013	Prosjek 2013	Istrebovano/prodaja % 2013	Istrebovano 2014	Prosjek 2014	Istrebovano/prodaja % 2014
			16,079,000			15,253,230
Brzorezni čelik	3,453,990	287,832	21.48	2,954,615	246,218	19.37
Kobaltni čelik	967,845	80,654	6.02	1,004,416	83,701	6.58
Alatni čelik	36,044	3,004	0.22	12,530	1,044	0.08
Konstruktivni čelik	220,453	18,371	1.37	207,874	17,323	1.36
Limovi	132,957	11,080	0.83	28,279	2,357	0.19
Profili , mreže i cijevi	7,953	663	0.05	6,201	517	0.04
Obojeni metali, sekundarne sirovine	23,041	1,920	0.14	5,549	462	0.04
Prodaja	13,462	1,122	0.08		0	0.00
<b>Ukupno osnovni materijal:</b>	<b>4,855,744</b>	<b>404,645</b>	<b>30.20</b>	<b>4,219,464</b>	<b>351,622</b>	<b>27.66</b>
Ostalo (građevinski, hemikalije, laboratorijski, auto)	22,386	1,865	0.14	26,742	2,229	0.18
Tocila	563,050	46,921	3.50	528,452	44,038	3.46
Pločice TM, srebrni lem i topitelj	40,719	3,393	0.25	59,046	4,921	0.39
Čelični pijesak	67,210	5,601	0.42	41,219	3,435	0.27
Sungrid ulje	0	0	0.00	102,750	8,563	0.67
Soli za kaljenje	99,707	8,309	0.62	91,888	7,657	0.60
Sredstva za hlađenje i podmazivanje	273,706	22,809	1.70	210,041	17,503	1.38
Prodaja/prepakivanje	136	11	0.00		0	0.00
<b>Ukupno pomoćni materijal:</b>	<b>1,066,913</b>	<b>88,909</b>	<b>6.64</b>	<b>1,060,138</b>	<b>88,345</b>	<b>6.95</b>
<b>SIROVINE</b>	<b>5,922,656</b>	<b>493,555</b>	<b>36.83</b>	<b>5,279,602</b>	<b>439,967</b>	<b>34.61</b>
Kisik, acetilen, argon, CO2	11,186	932	0.07	6,739	562	0.04
Tečni azot	21,816	1,818	0.14	19,967	1,664	0.13
Propan	7,980	665	0.05	2,499	208	0.02
Mazut, gorivo	0	0	0.00	0	0	0.00
Prodaja	3,541	295	0.02		0	0.00
<b>ENERGENTI</b>	<b>44,523</b>	<b>3,710</b>	<b>0.28</b>	<b>29,205</b>	<b>2,434</b>	<b>0.19</b>
Rose i Lemm plastik	342,066	28,505	2.13	316,481	26,373	2.07
Papirna i plastična ambalaža, palete	44,193	3,683	0.27	43,103	3,592	0.28
Metalna ambalaža	4,762	397	0.03	3,487	291	0.02
Etikete	28,361	2,363	0.18	30,390	2,533	0.20
Prodaja, prepakivanje	1,007	84	0.01		0	0.00
<b>AMBALAŽA</b>	<b>420,389</b>	<b>35,032</b>	<b>2.61</b>	<b>393,461</b>	<b>32,788</b>	<b>2.58</b>
Namjenski dijelovi za kalionice	112,425	9,369	0.70	77,767	6,481	0.51
Ležajevi	33,306	2,775	0.21	17,769	1,481	0.12
Elektromaterijal i namjenski elektro dijelovi	48,435	4,036	0.30	31,226	2,602	0.20
Remenje i dijelovi od gume	10,992	916	0.07	9,799	817	0.06
Vijčana roba	2,611	218	0.02	2,123	177	0.01
Tehnički materijal, vodomaterijal i ostali dijelovi	32,789	2,732	0.20	19,590	1,633	0.13
Namjenski dijelovi za mašine	44,516	3,710	0.28	46,905	3,909	0.31
Prenosnice, prepakivanje-prodaja	25,071	2,089	0.16		0	0.00
<b>REZERVNI DIJELOVI</b>	<b>310,145</b>	<b>25,845</b>	<b>1.93</b>	<b>205,179</b>	<b>17,098</b>	<b>1.35</b>
Kancelarijski i potrošni materijal, higijenska sredstva	64,046	5,337	0.40	60,926	5,077	0.40
Alati za proizvodnju (rezni, mjerni, dijamantski)	171,485	14,290	1.07	118,075	9,840	0.77
Okretači i alati za prodaju	6,479	540	0.04	2,751	229	0.02
Boje i lakovi	8,783	732	0.05	7,904	659	0.05
HTZ oprema i zaštitna sredstva	32,278	2,690	0.20	27,219	2,268	0.18
Prodaja, prepakivanje	430	36	0.00		0	0.00

OSTALO	283,502	23,625	1.76	216,875	18,073	1.42
SVEUKUPNO	6,945,820	578,818	43.20	6,124,322	510,360	40.15

Iz predhodne tabele je vidljivo da je udio strateških inputa u odnosu na prodaju smanjen za 3,05 % u odnosu na 2013 godinu.

### Izvršenje plana nabavke po grupama za 2014 god

Vrsta	PLAN KM	NABAVLJENO 2014KM												
		Januar	Februar	Mart	April	Maj	Juni	Juli	Avugst	Septembar	Oktoabar	Novembar	Decembar	
Plan % po mjesecima (kumulativ)	2014	8.3	16.7	25.0	33.3	41.7	50.0	58.3	66.7	75.0	83.3	91.7	100.0	
A. SIROVINE	6,314,000	Mjesečno	582,083	440,018	281,135	467,914	709,372	338,642	390,019	542,111	328,394	333,499	447,283	307,482
		Kumulativ	582,083	1,022,101	1,303,236	1,771,150	2,480,522	2,819,164	3,209,183	3,751,294	4,079,688	4,413,187	4,860,470	5,167,952
		Izvršenje %	9,2	16,2	20,6	28,1	39,3	44,6	50,8	59,4	64,6	69,9	77,0	81,8
B. ENERGENTI	53,000	Mjesečno	0	7,749	1,233	1,530	727	3,620	519	4,117		5,887		3,900
		Kumulativ	0	7,749	8,982	10,512	11,239	14,859	15,378	19,495	19,495	25,382	25,382	29,282
		Izvršenje %	0	14,6	16,9	19,9	21,2	28,1	29,0	36,8	36,8	47,9	47,9	55,2
C. AMBALAŽA	440,000	Mjesečno	8,473	57,554	28,182	26,840	35,468	16,471	42,817	19,030	28,189	39,329	24,608	51,096
		Kumulativ	8,473	66,027	94,209	121,049	156,517	172,988	215,805	234,835	263,024	302,353	326,961	378,057
		Izvršenje %	1,9	15,0	21,4	27,5	35,6	39,3	49,0	53,4	59,8	68,8	74,3	85,9
D. REZERVNI DIJELOVI	280,000	Mjesečno	9,687	46,744	17,889	11,470	19,174	19,553	27,239	7,395	15,230	2,259	6,276	15,733
		Kumulativ	9,687	56,431	74,320	85,790	104,964	124,517	151,756	159,151	174,381	176,640	182,916	198,649
		Izvršenje %	3,5	20,2	26,5	30,7	37,5	44,5	54,2	56,9	62,3	63,1	65,3	70,9
E. OSTALO	340,000	Mjesečno	25,428	15,397	20,988	11,656	15,026	31,111	19,631	22,054	12,964	6,739	19,187	14,216
		Kumulativ	25,428	40,825	61,813	73,469	88,495	119,606	139,237	161,291	174,255	180,994	200,181	214,397
		Izvršenje %	7,5	12,0	18,2	21,6	26,0	35,2	40,9	47,5	51,2	53,2	58,9	63,1
UKUPNO (A+B+C+D+E)	7,427,000	Mjesečno	625,671	567,462	349,427	519,410	779,767	409,397	480,225	594,707	384,777	387,713	497,354	392,427
		Kumulativ	625,671	1,193,133	1,542,560	2,061,970	2,841,737	3,251,134	3,731,359	4,326,066	4,710,843	5,098,556	5,595,910	5,988,337
		Izvršenje %	8,4	16,1	20,8	27,8	38,3	43,8	50,2	58,2	63,4	68,6	75,3	80,6

Iz predhodne tabele je vidljivo da je realizacija nabavke u odnosu na plan 80,60%



## ZAPOSLENOST, PRODUKTIVNOST I ZARADE

U Swisslloon IAT a.d. Trebinje došlo je do blagog povećanja prosječnih neto i bruto primanja u 2013. godini po radniku, a razlog povećanih primanja su otpremnine radnika prilikom odlaska na biro, odnosno penziju.

U prilogu su date analitičke tabele primanja zaposlenih u 2013. i 2014. godini, kao i ostvareni indexi po mjesecima u istom periodu.

### INDEX PROSJEČNIH PRIMANJA 2014/2013

GODINA	2013.		2014.		Index 2014/2013	
OPIS	Prosječna BRUTO primanja	Prosječna NETO primanja	Prosječna BRUTO primanja	Prosječna NETO primanja	Bruto	Neto
1	2	3	4	5	6=4/2	7=5/3
JANUAR	633.86	397.58	750.71	458.88	118.44%	115.42%
FEBRUAR	825.58	477.03	819.03	514.77	99.21%	107.91%
MART	815.94	489.65	861.32	527.48	105.56%	107.73%
APRIL	808.88	487.95	839.77	521.54	103.82%	106.88%
MAJ	780.90	464.04	807.47	507.78	103.40%	109.43%
JUN	772.90	475.50	803.46	509.74	103.95%	107.20%
JUL	760.67	463.45	796.84	500.60	104.75%	108.02%
AVGUST	802.46	488.65	779.31	490.72	97.11%	100.42%
SEPTEMBAR	844.93	498.53	777.73	492.41	92.05%	98.77%
OKTOBAR	811.79	486.81	779.33	500.57	96.00%	102.83%
NOVEMBAR	1,038.73	609.01	784.43	498.99	75.52%	81.93%
DECEMBAR	1,252.71	731.96	1,400.96	886.26	111.83%	121.08%
Prosjek	845.78	505.85	850.03	534.15	100.50%	105.59%

\*\*\*Napomena: U gore navedenoj tabeli za 2013. godinu su ukalkulisane i 4 neisplaćene rate regresa u 2013. god. a isplaćeno je ukupno 2/6 regresa.

### PRODUKTIVNOST 2013. godina

Organizacioni dio	Prosječan broj zaposlenih proizvodnih radnika	Proizvodnja u komadima	Proizvodnja vrijednosno	Proizvodnja po zaposlenom u komadima	Proizvodnja po zaposlenom vrijednosno
FAN	88	1,245,112	3,749,350.00	14,149.00	42,606.25
FAT+FAS	76	220,738	1,913,521.00	2,904.45	25,177.91
FMO	42	5,235	461,953.00	124.64	10,998.88

FAB	137	7,514,518	7,487,828.00	54,850.50	54,655.68
-----	-----	-----------	--------------	-----------	-----------

#### PRODUKTIVNOST 2014. godina

Organizacioni dio	Prosječan broj zaposlenih proizvodnih radnika	Proizvodnja u komadima	Proizvodnja vrijednosno	Proivodnja po zaposlenom u komadima	Proizvodnja po zaposlenom vrijednosno
FAN	82	1,097,822	3,690,062.00	13,388.07	45,000.76
FAT+FAS	72	279,819	2,292,363.00	3,886.38	31,838.38
FMO					
FAB	130	6,962,413	7,349,525.00	53,557.02	56,534.81

#### INDEKS PRODUKTIVNOSTI 2014/2013

Proizvodnja po zaposlenom u komadima 2014.	Proizvodnja po zaposlenom vrijednosno 2014	Proizvodnja po zaposlenom u komadima 2013	Proizvodnja po zaposlenom vrijednosno 2013	Index 2014/2013 komandno	Index 2014/2013 vrijednosno
13,388.07	45,000.76	14,149.00	42,606.25	94.62%	105.62%
3,886.38	31,838.38	2,904.45	25,177.91	133.81%	126.45%
53,557.02	56,534.81	54,850.50	54,655.68	97.64%	103.44%

Tabela 4. Biz. Plana

## FINANSIJSKI REZULTAT POSLOVANJA ZA 2014.

OPIS	PLAN 2014.	Ostvareno 2014.	ostvareno 2013.	Index 2014/2013.	Index 2014. ostv./plan
1	2	3	4	5=3/4	6=3/2
<b>A UKUPNI PRIHODI</b>	<b>19,128,000.00</b>	<b>14,193,248.44</b>	<b>17,056,346.16</b>	<b>0.83</b>	<b>0.74</b>
A 1. PRIHODI OD PRODAJE ROBE NA DOM.TR.-VELEPRODAJA					
A 2.PRIHODI OD PRODAJE ROBE NA DOM TR.MALOPRODAJA					
A 3. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA NA DOM.TR.	1,240,000.00	1,099,463.81	2,289,332.82	0.48	0.89
A.4 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA NA INO TR.	17,650,000.00	13,786,517.35	14,207,989.89	0.97	0.78
A.6 OSTALI PRIHODI (A.6.1-A.6.5)	238,000.00	-692,732.72	559,023.45	-1.24	-2.91
A.6.1 PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA	18,000.00	6,921.72	18,543.74	0.37	0.38
A.6.21 POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA					
A.6.2 SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA		-1,322,546.11	-40,262.00		
A.6.3 OSTALI POSLOVNI PRIHODI		12,000.00	12,000.00		
A.6.4 OSTALI PRIHODI	100,000.00	356,153.66	420,158.32	0.85	3.56
A.6.5 OSTALI PRIHODI-SAOBRAČAJ					
A.6.6 RESTORAN	100,000.00	83,227.07	101,968.89	0.82	0.83
A.6.7 FINANSIJSKI PRIHODI	20,000.00	171,510.94	46,614.50	3.68	8.58
<b>B UKUPNI TROŠKOVI</b>	<b>18,197,010</b>	<b>16,547,146</b>	<b>21,013,018</b>	<b>0.79</b>	<b>0.91</b>
B 1. DIREKTNI TROŠKOVI PREDUZEĆA	6,939,733	6,738,101.06	7,682,388.91	0.88	0.97
B 2. NABAVNA VREDNOST TRG. ROBE ZBIR	0	110,931.30	196,235.31	0.57	0.00
B 3.OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	11,257,277	9,698,113.61	13,134,393.75	0.74	0.86
<b>C DOBIT - GUBITAK (A-B)</b>	<b>930,990</b>	<b>-2,353,898</b>	<b>-3,956,671.81</b>		

**Uporedni pregled troškova 2014/2013**

Konto	Naziv konta	SL IAT		SL IAT	Index	Index 2014.
		PLAN 2014.	UKUPNO 2014.	UKUPNO 2013.	2014/2013	ost/plan
511	Direktni troškovi	6,939,733.00	5,746,996.23	6,453,959.56	89.05%	82.81%
512	Troškovi ostalog rež. materijala	677,600.00	389,605.83	454,461.94	85.73%	57.50%
5123	Troškovi alata	122,000.00	118,074.48	169,445.94	69.68%	96.78%
513	Utrošeno gorivo	60,000.00	37,225.87	70,044.44	53.15%	62.04%
5133	Utrošena električna energija	476,000.00	522,159.69	641,543.05	81.39%	109.70%
513**	Utrošena voda	50,000.00	34,970.25	89,169.34	39.22%	69.94%
52	Bruto primanja	5,760,353.00	6,536,680.64	7,467,235.98	87.54%	113.48%
5300	Troškovi proizvodnih usluga na izradi proizvoda	3,000.00	60,897.98	21,359.80	0.00%	2029.93%
5310,2,9	Transportne usluge	350,900.00	485,861.15	487,596.10	99.64%	138.46%
5315*,7	Troškovi PTT usluga	38,000.00	33,499.46	44,394.53	75.46%	88.16%
55091, 55092	Špediterski troškovi	75,000.00	39,077.59	40,427.32	96.66%	52.10%
532	Troškovi tekućeg održavanja	26,200.00	125,607.62	31,986.29	392.69%	479.42%
539*	Troškovi proizvodnih usluga	97,000.00	83,401.97	142,557.26	58.50%	85.98%
5501-09/T ++	Neproizvodne usluge+55160+5531+5350)	89,000.00	122,204.84	111,140.37	109.96%	137.31%
5510-5514	Reprezentacija	20,000.00	25,988.06	37,040.90	70.16%	129.94%
55093	INO provizija	212,200.00	259,323.33	212,216.82	0.00%	122.21%
5532-5537+	Troškovi platnog prometa +55310	20,000.00	17,071.34	21,435.57	79.64%	85.36%
5550-5560+	Troškovi poreza +5562+5565	92,000.00	146,924.13	105,619.71	139.11%	159.70%
559*++	Nematerijalni troškovi + 5356+5357+5358+5359	47,579.00	153,461.86	219,618.59	69.88%	322.54%
561* I 562*	Rashodi kamata i negativne kursne razlike	225,572.00	183,125.31	492,966.66	37.15%	81.18%
569*	Ostali finansijski rashodi	311,000.00	251,698.31	324,826.17	77.49%	80.93%
57*	Ostali rashodi	500,000.00	91,648.64	639,230.76	14.34%	18.33%
54*	Troškovi amortizacije	1,993,673.34	1,064,663.97	2,720,782.83	39.13%	53.40%
5319+552*	Osiguranje imovine i lica (5527,5529)	4,800.00	4,966.76	8,470.58	58.64%	103.47%
5540	Članarine	5,400.00	12,010.65	5,487.44	218.88%	222.42%
I	<b>UKUPNO TROŠKOVI (KM):</b>	<b>18,197,010.34</b>	<b>16,547,145.96</b>	<b>21,013,017.95</b>	<b>78.75%</b>	<b>90.93%</b>
II	<b>PRIHODI (KM):</b>	<b>19,128,000.00</b>	<b>14,193,248.44</b>	<b>17,056,345.92</b>	<b>83.21%</b>	<b>74.20%</b>
III	<b>NETO REZULTAT (II - I):</b>	<b>930,989.66</b>	<b>-2,353,897.52</b>	<b>-3,956,672.03</b>		

## **C) PLAN ZA 2014. GODINU**

**PLAN 2015. U ODNOSU NA OSTVARENU PROIZVODNJU 2014. GODINE**

TEHNOLOŠKA GRUPA	PLAN 2015		OSTVARENO 2014.		PLAN : OSTV.		prosj.cijena		
	kom.	KM	kom.	KM	kom.	KM	PL 2015	OST. 2014	PL:OSTV
Ur < M5	372,000	706,800	262,096	491,926	142%	144%	1.90	1.88	101%
Ur < M16	935,100	2,384,520	728,174	1,717,303	128%	139%	2.55	2.36	108%
Ur > M16 i spec.	132,000	2,117,280	74,113	1,147,294	178%	185%	16.04	15.48	104%
<b>UKUPNO Ur.</b>	<b>1,439,100</b>	<b>5,208,600</b>	<b>1,064,383</b>	<b>3,356,523</b>	<b>135%</b>	<b>155%</b>	<b>3.62</b>	<b>3.15</b>	<b>115%</b>
Na	42,000	344,400	33,032	262,513	127%	131%	8.20	7.95	103%
ONA	600	117,000	407	71,026	147%	165%	195.00	174.51	112%
<b>UKUPNO Na+ONA</b>	<b>42,600</b>	<b>461,400</b>	<b>33,439</b>	<b>333,539</b>	<b>127%</b>	<b>138%</b>	<b>10.83</b>	<b>9.97</b>	<b>109%</b>
<b>UKUPNO za FAN</b>	<b>1,481,700</b>	<b>5,670,000</b>	<b>1,097,822</b>	<b>3,690,062</b>	<b>135%</b>	<b>154%</b>	<b>3.83</b>	<b>3.36</b>	<b>114%</b>
NS + VA	39,993	319,002	25,375	193,332	158%	165%	7.98	7.62	105%
BV+BK+ Ostalo	24,546	145,155	49,449	99,532	50%	146%	5.91	2.01	294%
<b>UKUPNO za FAT</b>	<b>64,539</b>	<b>464,157</b>	<b>74,824</b>	<b>292,864</b>	<b>86%</b>	<b>158%</b>	<b>7.19</b>	<b>3.91</b>	<b>184%</b>
UKUPNO NS+OA	15,683	237,243	4,955	94,554	317%	251%	15.13	19.08	79%
UKUPNO VA	209,430	2,026,330	115,593	1,218,127	181%	166%	9.68	10.54	92%
UKUPNO Alat+Pribor	68,097	552,270	84,447	686,818	81%	80%	8.11	8.13	100%
<b>UKUPNO za FAS</b>	<b>293,210</b>	<b>2,815,843</b>	<b>204,995</b>	<b>1,999,499</b>	<b>143%</b>	<b>141%</b>	<b>9.60</b>	<b>9.75</b>	<b>98%</b>
<b>UKUPNO za FAS+FAT</b>	<b>357,749</b>	<b>3,280,000</b>	<b>279,819</b>	<b>2,292,363</b>	<b>128%</b>	<b>143%</b>	<b>9.17</b>	<b>8.19</b>	<b>112%</b>
UKUPNO SB- valjane	2,749,060	1,698,517	2,212,397	1,361,115	124%	125%	0.62	0.62	100%
UKUPNO SB- glodane	116,883	1,243,406	92,418	1,238,399	126%	100%	10.64	13.40	79%
UKUPNO SB - brušene	5,994,649	6,308,077	4,657,598	4,750,011	129%	133%	1.05	1.02	103%
<b>UKUPNO za FAB</b>	<b>8,860,592</b>	<b>9,250,000</b>	<b>6,962,413</b>	<b>7,349,525</b>	<b>127%</b>	<b>126%</b>	<b>1.04</b>	<b>1.06</b>	<b>99%</b>
<b>UKUPNO za SL IAT</b>	<b>10,700,041</b>	<b>18,200,000</b>	<b>8,340,054</b>	<b>13,331,950</b>	<b>128%</b>	<b>137%</b>	<b>1.70</b>	<b>1.60</b>	<b>106%</b>

## PLAN PRODAJE ZA 2014. godinu

Plan prodaje usaglašen je sa planom poslovanja SL-IAT za 2015.godine.

	FAN	FAS	FAB	MP	UKUPNO
POSL. 1	590,000	420,000	4,640,000		5,650,000
POSL. 2	1,460,000	530,000	4,490,000		6,480,000
POSL. 3	3,265,000	1,970,000	1,260,000		6,495,000
POSL. 4	80,000	60,000	35,000	0	175,000
POSL. 5	410,000	330,000	480,000	60,000	1,280,000
POSL. 6	515,000	320,000	295,000	330,000	1,460,000
<b>PLAN 2015</b>	<b>6,320,000</b>	<b>3,630,000</b>	<b>11,200,000</b>	<b>390,000</b>	<b>21,540,000</b>
MJESEČNO	526,667	302,500	933,333	32,500	1,795,000

JANUAR	422,000	242,000	747,000	26,000	1,437,000
FEBRUAR	547,600	314,600	970,600	33,800	1,866,600
MART	547,600	314,600	970,600	33,800	1,866,600
APRIL	547,600	314,600	970,600	33,800	1,866,600
MAJ	547,600	314,600	970,600	33,800	1,866,600
JUNI	547,600	314,600	970,600	33,800	1,866,600
JULI	422,000	242,000	747,000	26,000	1,437,000
AVGUST	547,600	314,600	970,600	33,800	1,866,600
SEPTEMBAR	547,600	314,600	970,600	33,800	1,866,600
OKTOBAR	547,600	314,600	970,600	33,800	1,866,600
NOVEMBAR	547,600	314,600	970,600	33,800	1,866,600
DECEMBAR	547,600	314,600	970,600	33,800	1,866,600
<b>PLAN 2015</b>	<b>6,320,000</b>	<b>3,630,000</b>	<b>11,200,000</b>	<b>390,000</b>	<b>21,540,000</b>

### 3. Politika i plan nabavke za 2015. godinu

Poslovnom politikom definisana je nabavka svih inputa za planirano izvršenje realizacije proizvodnje za 2015 godinu.

Da bi u 2015 godini smanjili cijene inputa, konstantno tokom cijele 2014 godine, vođene su aktivnosti za prikupljanje što povoljnijih ponuda za nabavku čelika, brusnog materijala-tocila, rezervnih dijelova, tvrdog metala, ambalaže, sredstava za hlađenje, podmazivanje, anikoroziону zaštitu, odmaščivanje, kancelarijskog i potrošnog materijala.

Kao rezultat tih aktivnosti u 2015 većina isporuka čelika W.Nr.1.3343 (M2) i W.Nr.1.3243 (M-35) planira se realizovati od Kineskih proizvođača: JIANGSU TIANGONG TOOLS COMPANY LIMITED i DALIAN TOP-EASTERN DRILLS CO., LTD. Realizacija nabavki gore navedenih čelika planira se ostvariti preko: F.IAT – TOOLS (Kanada) od prvog proizvođača te F. IAT WERKZEUGE GmbH iz Beča (Austrija) od drugog proizvođača. Firma IAT –Werkzeuge i IAT –Tools su već dugi niz godina naši najveći kupci i u mogućnosti su obezbjediti sve banakarske garancije na kojima insistiraju svi inostrani proizvođači. Uspješna poslovna saradnja sa pomenutim firmama datira već nekih 15 godina.

Prve isporuke čelika u 2015 godini, od gore navedenih firmi, planiraju se realizovati već u prvoj polovini januara. Isporuke čelika iz novih narudžbi, koje su plasirane krajem novembra i početkom decembra 2014 godine, planiraju se realizovati u I kvartalu 2015 godine. Ukoliko čelik i dalje bude na zadovoljavajućem nivou po pitanju kvaliteta i cijena, planira se obnavljanje narudžbi za našu buduću proizvodnju.

Zbog velikog skoka cijena čelika kod firmi Bohler i Erasteel u odnosu na gore navedene proizvođače, te veoma dugih rokova isporuke, trenutno nema plasirana nijedna narudžba kao u proteklim godinama.

Kod f. Erasteel nema plasirana nijedna zbirna narudžba za čelik EM-2, EM-35 i EM-42 zbog gore navedenih razloga. Zbog nemogućnosti ostalih naših dobavljača da nam ponude čelik EM 42 u pravougaonoj ili kvadratnoj izvedbi, planira se nabavka istog od f.Erasteel.

U toku 2015 godine planiraju se i dalje tražiti što povoljnije ponude od firmi Bohler i Erasteel, a sve to u cilju unapređenja dugogodišnje poslovne saradnje i dobijanja povoljnijih uslova za plasiranje novih i većih narudžbi.

Nadajući se da ćemo u 2015 godini imati porast zahtijeva za našim alatima, a samim tim i porast zahtijeva za nabavkom čelika, planiramo da tražimo dodatna sniženja cijena čelika te ostale pogodnosti po pitanju uslova plaćanja.

U 2015 godini treba nastaviti nabavku brusnih ploča – tocila od provjerenih dobavljača, kao što je Swaty-Comet Maribor, gdje su cijene za 9% niže za avansno plaćanje. Takođe, potrebno je uvoditi nove dobavljače gdje je dobar odnos kvalitet-cijena. Potrošena tocila većeg prečnika i određenog kvaliteta lagerovati i doraditi na prečnik za mašine koje koriste tocila manjeg prečnika a istoga kvaliteta.

Korišćenje postojećih zaliha čelika kao i maksimalna iskorištenost otpadka od šipki (ako se može iskoristiti) iz jednog profitnog centra u drugi profitni centar.

Izbor dobavljača vršiti na osnovu prikupljenih pojedinačnih ponuda koje se rangiraju po kvalitetu, cijeni, načinu plaćanja, roku isporuke, i sigurnosti dobavljača.

Svakodnevna kontrola usklađenosti nabavke sa zahtjevima proizvodnje.

Pratiti troškove rezervnih dijelova, sredstava za hlađenje i podmazivanje kao i alata po svakoj mašini.

Obezbjediti optimalnu minimalnu zalihu inputa prema rokovima isporuka repromaterijala.

U sljedećim tabela je dat plan nabavke za 2015 godinu.

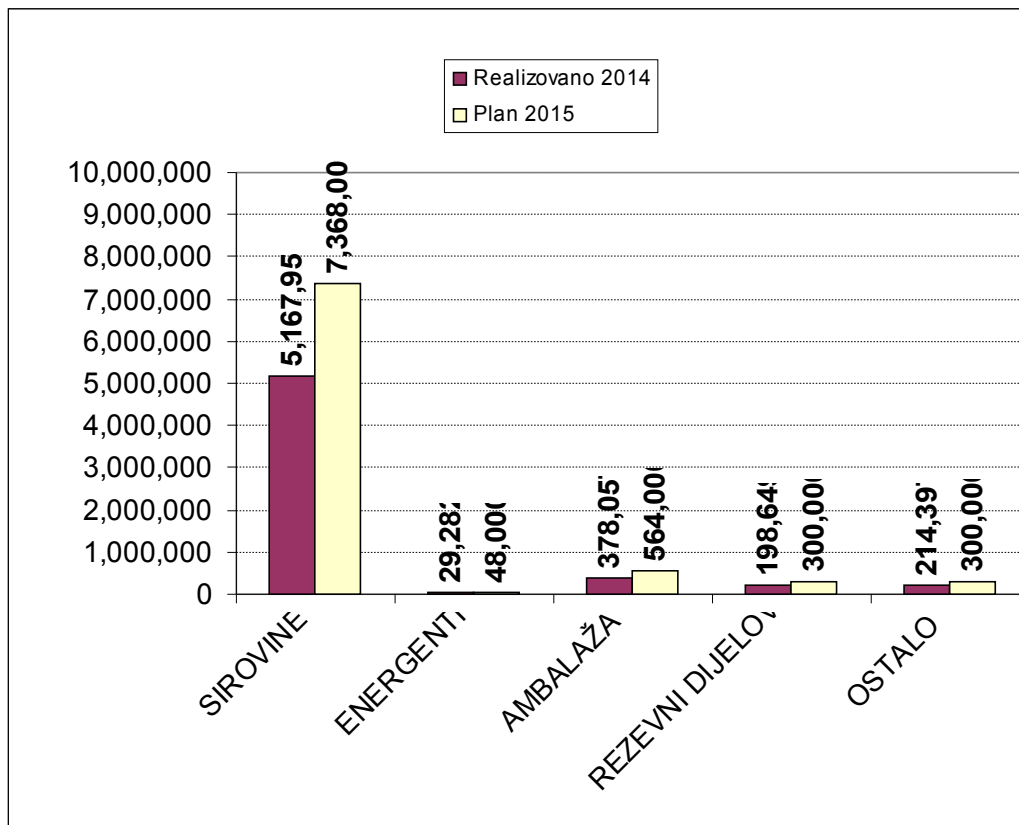


## PLAN NABAVKE STRATEŠKIH INPUTA ZA 2015 GOD

Vrsta	Plan za 2015 godinu po mjesecima u KM													plan prodaje
	Januar	Februar	Mart	April	Maj	Jun	Juli	Avgust	Septembar	Oktober	Novembar	Decembar	Ukupno	21,780,000
Brzorezni čelik	346,750	346,750	346,750	346,750	346,750	346,750	346,750	346,750	346,750	346,750	346,750	346,750	4,161,000	19.10
Kobaltni čelik	112,750	112,750	112,750	112,750	112,750	112,750	112,750	112,750	112,750	112,750	112,750	112,750	1,353,000	6.21
Alatni čelik	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	12,000	0.06
Konstruktivni čelik	22,500	22,500	22,500	22,500	22,500	22,500	22,500	22,500	22,500	22,500	22,500	22,500	270,000	1.24
Limovi	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	24,000	0.11
Profili , mreže i cijevi	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6,000	0.03
Obojeni metali, sekundarne sirovine	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6,000	0.03
<b>Osnovni materijal</b>	<b>486,000</b>	<b>486,000</b>	<b>486,000</b>	<b>486,000</b>	<b>486,000</b>	<b>486,000</b>	<b>486,000</b>	<b>486,000</b>	<b>486,000</b>	<b>486,000</b>	<b>486,000</b>	<b>486,000</b>	<b>5,832,000</b>	<b>26.78</b>
Ostalo (građevinski, hemikalije, laboratorijski, auto)	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	36,000	0.17
Tocila	67,500	67,500	67,500	67,500	67,500	67,500	67,500	67,500	67,500	67,500	67,500	67,500	810,000	3.72
Pločice TM, srebreni lem i topitelj	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	72,000	0.33
Čelični pijesak	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	48,000	0.22
Sredstva za hlađenje i podmazivanje	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	450,000	2.07
Soli za kaljenje	40,000				40,000				40,000				120,000	0.55
<b>Ostali pomoćni materijal</b>	<b>158,000</b>	<b>118,000</b>	<b>118,000</b>	<b>118,000</b>	<b>158,000</b>	<b>118,000</b>	<b>118,000</b>	<b>118,000</b>	<b>158,000</b>	<b>118,000</b>	<b>118,000</b>	<b>118,000</b>	<b>1,536,000</b>	<b>7.05</b>
<b>SIROVINE</b>	<b>644,000</b>	<b>604,000</b>	<b>604,000</b>	<b>604,000</b>	<b>644,000</b>	<b>604,000</b>	<b>604,000</b>	<b>604,000</b>	<b>644,000</b>	<b>604,000</b>	<b>604,000</b>	<b>604,000</b>	<b>7,368,000</b>	<b>33.83</b>
Kisik, acetilen, argon, CO2	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6,000	0.03
Tečni azot	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	39,000	0.18
Propan	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	3,000	0.01
Mazut, gorivo														
<b>ENERGENTI</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>4,000</b>	<b>48,000</b>	<b>0.22</b>
Rose i Lemm plastik	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	450,000	2.07
Papirna i plastična ambalaža, palete	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	72,000	0.33
Etikete	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	42,000	0.19
<b>AMBALAŽA</b>	<b>47,000</b>	<b>47,000</b>	<b>47,000</b>	<b>47,000</b>	<b>47,000</b>	<b>47,000</b>	<b>47,000</b>	<b>47,000</b>	<b>47,000</b>	<b>47,000</b>	<b>47,000</b>	<b>47,000</b>	<b>564,000</b>	<b>2.59</b>
Namjenski dijelovi za kalionice	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	90,000	0.41
Ležajevi	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	3,250	39,000	0.18
Elektromaterijal i namjenski elektro dijelovi	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	51,000	0.23
Remenje i dijelovi od gume	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	18,000	0.08
Vijčana roba	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	3,000	0.01
Tehnički materijal, vodomaterijal i ostali dijelovi	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	30,000	0.14
Namjenski dijelovi za mašine	5,750	5,750	5,750	5,750	5,750	5,750	5,750	5,750	5,750	5,750	5,750	5,750	69,000	0.32
<b>REZERVNI DIJELOVI</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>300,000</b>	<b>1.38</b>
Kancelarijski i potrošni materijal, higijenska sredstva	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	60,000	0.28
Alati za proizvodnju (rezni, mjerni, dijamantski)	16,750	16,750	16,750	16,750	16,750	16,750	16,750	16,750	16,750	16,750	16,750	16,750	201,000	0.92
Okretači i alati za prodaju	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	7,200	0.03
Boje i lakovi	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	7,800	0.04
HTZ oprema i zaštitna sredstva	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	24,000	0.11
<b>OSTALO</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>300,000</b>	<b>1.38</b>
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>745,000</b>	<b>705,000</b>	<b>705,000</b>	<b>705,000</b>	<b>745,000</b>	<b>705,000</b>	<b>705,000</b>	<b>705,000</b>	<b>745,000</b>	<b>705,000</b>	<b>705,000</b>	<b>705,000</b>	<b>8,580,000</b>	<b>39.39</b>

Realizacija 2014-Plan 2015

Vrsta	Realizacija 2014 KM	Plan 2015 KM	Odnos 2015/2014 %
<b>A. SIROVINE</b>			
Brzorezni čelik	2,899,792	4,161,000	43%
Kobaltni čelik	996,115	1,353,000	36%
Alatni čelik	3,357	12,000	257%
Konstruktivni čelik	211,208	270,000	28%
Limovi	24,202	24,000	-1%
Profili , mreže i cijevi	5,654	6,000	6%
Sekundarne sirovine	5,528	6,000	9%
<b>Ukupno osnovni materijal:</b>	<b>4,145,856</b>	<b>5,832,000</b>	<b>41%</b>
Ostalo (građevinski, auto, hemija)	27,825	36,000	29%
Tocila	493,926	810,000	64%
Pločice TM, srebrni lem i topitelj	39,043	72,000	84%
Čelični pijesak	41,135	48,000	17%
Soli	78,918	120,000	52%
Sredstva za hlađenje i podmazivanje	341,249	450,000	32%
<b>Ukupno pomoćni materijal:</b>	<b>1,022,096</b>	<b>1,536,000</b>	<b>50%</b>
<b>SIROVINE</b>	<b>5,167,952</b>	<b>7,368,000</b>	<b>43%</b>
<b>B. ENERGENTI</b>			
Kisik, acetilen,argon	6,669	6,000	-10%
Azot	19,967	39,000	95%
Propan	2,646	3,000	13%
Mazut			
<b>ENERGENTI</b>	<b>29,282</b>	<b>48,000</b>	<b>64%</b>
<b>C. AMBALAŽA</b>			
PVC, papirna ambalaža, kasete, palete	347,772	522,000	50%
Etikete	30,285	42,000	39%
<b>AMBALAŽA</b>	<b>378,057</b>	<b>564,000</b>	<b>49%</b>
<b>D.REZERVNI DIJELOVI</b>			
Namjenski dijelovi za kalionice	76,900	90,000	17%
Ležajevi	17,259	39,000	126%
Elektromaterijal i namjenski el.mat.	30,817	51,000	65%
Remenje i dijelovi od gume	9,388	18,000	92%
Vijčana roba	1,998	3,000	50%
Tehnički materijal i ostali dijelovi	19,289	30,000	56%
Namjenski dijelovi za mašine	42,998	69,000	60%
<b>REZEVNI DIJELOVI</b>	<b>198,649</b>	<b>300,000</b>	<b>51%</b>
<b>E.OSTALO</b>			
Kancelarijski i potrošni materijal	59,749	60,000	0%
Razni alati za proizvodnju	118,197	208,200	76%
Boje i lakovi	7,996	7,800	-2%
HTZ oprema	28,455	24,000	-16%
<b>OSTALO</b>	<b>214,397</b>	<b>300,000</b>	<b>40%</b>
<b>UKUPNO(A+B+C+D+E)</b>	<b>5,988,337</b>	<b>8,580,000</b>	<b>43%</b>



PLAN NABAVKE PO PC ZA 2015 GOD

R.br	Naziv materijala	FAN	FAB	FAS-FAT	Direkcije	UKUPNO
1	Brzorezni čelik	1,165,080	2,454,990	540,930	0	4,161,000
2	Kobaltni čelik	392,370	771,210	189,420	0	1,353,000
3	Alatni čelik	2,400	2,400	7,200	0	12,000
4	Konstruktivni čelik	48,600	148,500	72,900	0	270,000
5	Limovi	7,920	12,000	4,080	0	24,000
6	Profili, mreže, cijevi	1,500	3,000	1,500	0	6,000
7	Sekundarne sirovine	1,020	4,980	0	0	6,000
	<b>POSLOVNICA 1</b>	<b>1,618,890</b>	<b>3,397,080</b>	<b>816,030</b>	<b>0</b>	<b>5,832,000</b>
8	Namjenski dijelovi za kalionice	31,500	45,000	13,500	0	90,000
9	Ležajevi	11,700	22,620	4,680	0	39,000
10	Elektromaterijal	15,300	28,560	5,100	2,040	51,000
11	Remenje, dijelovi od gume	7,200	9,000	1,800	0	18,000
12	Tehnički materijal	9,600	16,200	3,000	1,200	30,000
13	Vijčana roba	1,050	1,500	300	150	3,000
14	Namjenski dijelovi za mašine	26,220	35,880	6,900	0	69,000
	<b>POSLOVNICA 2</b>	<b>102,570</b>	<b>158,760</b>	<b>35,280</b>	<b>3,390</b>	<b>300,000</b>
15	Ostalo (građevinski, hemija)	9,720	20,520	4,680	1,080	36,000
16	Tocila	234,900	445,500	129,600	0	810,000
17	Pločice TM	0	0	72,000	0	72,000
18	Čelični pijesak	16,320	24,480	7,200	0	48,000
20	Soli za kaljenje	37,200	73,200	9,600	0	120,000
21	Sredstva za hlađenje i pod.	139,500	265,500	45,000	0	450,000
22	Kisik, acetilen, argon	1,980	3,000	1,020	0	6,000
23	Azot	10,920	23,010	5,070	0	39,000
24	Propan	840	1,770	390	0	3,000
25	Ambalaža i etikete	180,480	321,480	62,040	0	564,000
26	Kancelarijski i potrošni materijal	8,400	17,400	8,400	25,800	60,000
27	Razni alati za proizvodnju	79,116	108,264	20,820	0	208,200
28	Boje i lakovi	1,560	1,560	3,120	1,560	7,800
29	HTZ oprema	7,200	12,000	4,800	0	24,000
	<b>POSLOVNICA 3</b>	<b>728,136</b>	<b>1,317,684</b>	<b>373,740</b>	<b>28,440</b>	<b>2,448,000</b>
	<b>UKUPNO</b>	<b>2,449,596</b>	<b>4,873,524</b>	<b>1,225,050</b>	<b>31,830</b>	<b>8,580,000</b>

PLANIRANI FINANSIJSKI REZULTAT POSLOVANJA ZA 2015.

OPIS	PROFITNI CENTAR FAN	PROFITNI CENTAR FAB	PROFITNI CENTAR FAS+FAT	DIREKCIJE pp+kal+tnp+DIR	2015	2014	2015/2014
1	2	3	4	5	6=2+3+4+5	7	8=6/7
<b>A UKUPNI PRIHODI</b>	<b>6,320,000.00</b>	<b>11,200,000.00</b>	<b>3,628,000.00</b>	<b>632,000.00</b>	<b>21,780,000.00</b>	<b>14,193,248.44</b>	<b>1.53</b>
A 1. PRIHODI OD PRODAJE ROBE NA DOM.TR.-VELEPRODAJA							
A 2. PRIHODI OD PRODAJE ROBE NA DOM TR. MALOPRODAJA							
A 3. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA NA DOM.TR.	500,000.00	360,000.00	240,000.00	358,000.00	1,458,000.00	1,099,463.81	1.33
A.4 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA NA INO TR.	5,820,000.00	10,840,000.00	3,388,000.00	36,000.00	20,084,000.00	13,786,517.35	1.46
A.6 OSTALI PRIHODI (A.6.1-A.6.5)	0.00	0.00	0.00	238,000.00	238,000.00	-692,732.72	-0.34
A.6.1 PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA				18,000.00	18,000.00	6,921.72	2.60
A.6.21 POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA							
A.6.2 SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA						-1,322,546.11	
A.6.3 OSTALI POSLOVNI PRIHODI						12,000.00	
A.6.4 OSTALI PRIHODI				100,000.00	100,000.00	356,153.66	0.28
A.6.5 OSTALI PRIHODI-SAOBRAČAJ							
A.6.6 RESTORAN				100,000.00	100,000.00	83,227.07	1.20
A.6.7 FINANSIJSKI PRIHODI				20,000.00	20,000.00	171,510.94	0.12
<b>B UKUPNI TROŠKOVI</b>	<b>4,912,481</b>	<b>8,735,570</b>	<b>2,872,730</b>	<b>3,965,403</b>	<b>20,486,185</b>	<b>16,547,146</b>	<b>1.24</b>
B 1. DIREKTNI TROŠKOVI PREDUZEĆA	2,449,596	4,873,524	1,225,050	133,733	6,459,733.00	6,738,101.06	0.96
B 2. NABAVNA VREDNOST TRG. ROBE ZBIR					0.00	110,931.30	0.00
B 3. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	2,462,885	3,862,046	1,647,680	3,831,670	11,804,282	9,698,113.61	1.22
<b>C DOBIT - GUBITAK (A-B)</b>	<b>1,407,519</b>	<b>2,464,430</b>	<b>755,270</b>	<b>-3,333,403</b>	<b>1,293,815</b>	<b>-2,353,897.53</b>	

**PLAN TROŠKOVA PO PROFITNIM CENTRIMA ZA 2015. GODINU**

Naziv konta	PC FAN	PC FAB	PC FAS+FAT	DIREKCIJE pp+kal+tnp+DIR	UKUPNO SL IAT	UKUPNO SL IAT	2015/2014 4	PLANIRANI TROŠKOVI '15 ZA JEDAN MJESEC
					PLANIRANI 2015	OSTVARENO 2014		
DIREKTNI TROŠKOVI	2,250,750	4,575,540	1,152,630	133,733	8,112,653	5,746,996.23	1.41	676,054.42
TROŠKOVI OSTALOG MATERIJALA	198,846	297,984	72,420	88,300	657,550	389,605.83	1.69	54,795.83
TROŠKOVI ALATA	30,000	50,000	15,000	10,000	105,000	118,074.48	0.89	8,750.00
UTROŠNO GORIVO	11,200	22,400	5,600	800	40,000	37,225.87	1.07	3,333.33
UTROŠENA ELEKTRICNA ENERGIJA	140,560	281,120	70,280	10,040	502,000	522,159.69	0.96	41,833.33
UTROŠENA VODA	9,800	19,600	4,900	700	35,000	34,970.25	1.00	2,916.67
BRUTO PRIMANJA	1,408,607	2,080,446	1,177,766	3,215,817	7,882,636	6,536,680.64	1.21	656,886.30
TROŠKOVI PROIZ.USL. NA IZRADI PROIZV.	0.00	0.00	0.00	15,000	15,000	60,897.98	0.25	1,250.00
TRANSPORTNE USLUGE	142,100	270,100	77,800	0	490,000	485,861.16	1.01	40,833.33
TROŠKOVI PTT USLUGA	9,520	19,040	4,760	680	34,000	33,499.46	1.01	2,833.33
TROŠKOVI TEKUĆEG ODRŽAVANJA	9,500	13,000	5,500	22,000	50,000	125,607.62	0.40	4,166.67
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	23,800	47,600	11,900	1,700	85,000	83,401.97	1.02	7,083.33
NEPROIZVODNE USLUGE+5531+5350	27,720	55,440	13,860	1,980	99,000	122,204.84	0.81	8,250.00
REPREZENTACIJA	8,400	16,800	4,200	600	30,000	25,988.06	1.15	2,500.00
INO PROVIZIJA	167,400	108,000	84,600		360,000	259,323.33	1.39	30,000.00
ŠPEDITERSKI TROŠKOVI -carine I šped.usluge	12,600	25,200	6,300	900	45,000	39,077.59	1.15	3,750.00
TROŠKOVI PLAT. PROMETA +55310	5,600	11,200	2,800	400	20,000	17,071.34	1.17	1,666.67
TROŠKOVI POREZA+5562+5565	35,000	43,000	0	32,000	110,000	146,924.13	0.75	9,166.67
NEMATERIJALNI TROŠKOV+5356+5357+5358+5359	56,000	112,000	28,000	4,000	200,000	153,461.86	1.30	16,666.67
RASHODI KAMATA	28,000	56,000	14,000	2,000	100,000	183,125.31	0.55	8,333.33
OSTALI FINANSIJSKI RASHODI kasas,bonus	41,355	219,547	19,098		280,000	251,698.31	1.11	23,333.33
OSTALI RASHODI	33,053	66,106	16,527	2,361	118,047	91,648.64	1.29	9,837.25
TROŠKOVI AMORTIZACIJE	258,258.00	337,323.00	82,484.00	421,935	1,100,000	1,064,663.97	1.03	91,666.67
OSIGURANJE IMOVINE I LICA	1,500	2,300	850	250	4,900	4,966.76	0.99	408.33
ČLANARINE	2,912	5,824	1,456	208	10,400	12,010.65	0.87	866.67
<b>UKUPNO:</b>	<b>4,912,481</b>	<b>8,735,570</b>	<b>2,872,730</b>	<b>3,965,403</b>	<b>20,486,186</b>	<b>16,547,145.97</b>	<b>1.24</b>	<b>1,707,182.13</b>
								<b>0.00</b>
<b>PRIHODI:</b>	<b>6,320,000</b>	<b>11,200,000</b>	<b>3,628,000</b>	<b>632,000</b>	<b>21,780,000</b>	<b>14,193,248.44</b>	<b>1.53</b>	<b>1,815,000.00</b>
								<b>0.00</b>
<b>NETO DOBITAK/GUBITAK:</b>	<b>1,407,519</b>	<b>2,464,430</b>	<b>755,270</b>	<b>-3,333,403</b>	<b>1,293,814</b>	<b>-2,353,897.53</b>		<b>107,817.87</b>
Pokrice gubitka direkcija	996,175	1,765,373	571,855	3,333,403				
Gubitak/dobitak posle pokrića Direkcija	411,343.89	699,056.65	183,414.78	0.00	1,293,814			
<i>Gubitak/dobitak bez amortizacije</i>	669,601.89	1,036,379.65	265,898.78					

**POKRIĆE GUBITKA DIREKCIJA-SEKTORI**

		<b>%učešća u real.</b>	<b>pokriće gub.dir</b>	<b>% učešća u ral.</b>
<b>FAN</b>	6,320,000.00	29.88%	621,279.62	<b>0.098303737</b>
<b>FAB</b>	11,200,000.00	52.96%	1,101,001.86	<b>0.098303737</b>
<b>FAT i FAS</b>	3,628,000.00	17.16%	356,645.96	<b>0.098303737</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>21,148,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,078,927.44</b>	<b>0.098303737</b>

**POKRIĆE GUBITKA PP**

<b>FAN</b>	6,320,000.00	29.88%	<b>44,445.31</b>	<b>0.007032485</b>
<b>FAB</b>	11,200,000.00	52.96%	<b>78,763.84</b>	<b>0.007032485</b>
<b>FAT i FAS</b>	3,628,000.00	17.16%	<b>25,513.86</b>	<b>0.007032485</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>21,148,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>148,723.00</b>	<b>0.007032485</b>

**POKRIĆE GUBITKA KALIONICE**

<b>FAN</b>	6,320,000.00	29.88%	<b>227,814.31</b>	<b>0.036046568</b>
<b>FAB</b>	11,200,000.00	52.96%	<b>403,721.57</b>	<b>0.036046568</b>
<b>FAT i FAS</b>	3,628,000.00	17.16%	<b>130,776.95</b>	<b>0.036046568</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>21,148,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>762,312.83</b>	<b>0.036046568</b>

**POKRIĆE GUBITKA TNP**

<b>FAN</b>	6,320,000.00	29.88%	<b>102,635.67</b>	<b>0.016239822</b>
<b>FAB</b>	11,200,000.00	52.96%	<b>181,886.00</b>	<b>0.016239822</b>
<b>FAT i FAS</b>	3,628,000.00	17.16%	<b>58,918.07</b>	<b>0.016239822</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>21,148,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>343,439.75</b>	<b>0.016239822</b>

**UKUPNO ZA DIREKCIJE**

<b>FAN</b>	6,320,000.00	29.88%	<b>996,174.91</b>	<b>0.157622613</b>
<b>FAB</b>	11,200,000.00	52.96%	<b>1,765,373.27</b>	<b>0.157622613</b>
<b>FAT i FAS</b>	3,628,000.00	17.16%	<b>571,854.84</b>	<b>0.157622613</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>21,148,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,333,403.02</b>	<b>0.157622613</b>

