



**FINANSIJSKI IZVEŠTAJI
ZA ČETVRTI KVARTAL
2023. GODINE**

Gornji Milanovac, 31.01.2024. godine

Na osnovu člana 53. Zakona o tržištu kapitala i člana 4. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava, Metalac a.d. iz Gornjeg Milanovca, MB 07177984, objavljuje

FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA ČETVRTI KVARTAL 2023. GODINE

SADRŽAJ:

- 1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI METALCA A.D. KOJI OBUHVATAJU: Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Napomene uz finansijske izveštaje**
- 2. IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA**
- 3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**
- 4. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

OPŠTI PODACI O PRIVREDNOM DRUŠTVU

Period izveštavanja: od **01.10.** do **31.12.2023.**

Kvartalni finansijski izveštaj za privredna društva KFI-PD

Poslovno ime: **Metalac akcionarsko društvo**

Matični broj (MB): **07177984**

Poštanski broj i mesto: **32300** **Gornji Milanovac**

Ulica i broj: **Kneza Aleksandra 212**

Adresa e-pošte: **metalac@metalac.com**

Internet adresa: **www.metalac.com**

Konsolidovani/Pojedinačni: **pojedinačni**

Usvojen (da/ne): **ne**

Društva subjekta konsolidacije:*

Sedište:

MB:

Osoba za kontakt: **Biljana Cvetić**

(unos se samo ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon: **032/770-338**

Faks: **032/725-211**

Adresa e-pošte: **biljana.cvetic@metalac.com**

Prezime i ime: **Radmila Trifunović**

(osoba ovlašćena za zastupanje)

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA ČETVRTI KVARTAL 2023. KOJI OBUHVATAJU: Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Napomene uz finansijske izveštaje

BILANS STANJA

Na dan 31. decembar 2023. godine

(U hiljadama dinara)

	<u>31.12.2023.</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>%</u>
AKTIVA			
Stalna imovina	3 644 266	3 329 473	109,45
Nematerijalna ulaganja	59 073	32 385	182,41
Nekretnine, postrojenja i oprema	1 001 086	935 770	106,98
Investicione nekretnine	808 738	808 738	100,00
Učešća u kapitalu	1 602 643	1 414 398	113,31
Dugoročni krediti zavisnim preduzećima	44 357	9 981	444,41
Otkupljene sopstvene akcije	128 369	128 201	100,13
Obrtna imovina	634 941	618 351	102,68
Zalihe materijala	6 807	8 260	82,41
Roba	1 443	2 621	55,06
Stalna sredstva namenjena prodaji	58 416	59 115	98,82
Dati avansi	14 676	5 597	262,21
Potraživanja	424 729	447 962	94,81
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	15 580	9 574	162,73
Kratkoročni finansijski plasmani	44 590	48 966	91,06
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	34 526	1 446	2 387,69
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	34 174	34 810	98,17
UKUPNA AKTIVA	4 279 207	3 947 824	108,39
PASIVA			
Kapital	3 735 679	3 667 417	101,86
Akcijski kapital	2 448 000	2 448 000	100,00
Ostali kapital	33 899	33 899	100,00
Emisiona premija			
Rezerve	143 447	143 550	99,93
Revalorizacione rezerve	1 434	2 124	67,51
Aktuar.dobici (gubici)	(7 268)	(8 224)	88,38
Neraspoređeni dobitak	1 116 167	1 048 068	106,50
Dugoročna rezervisanja i obaveze	110 592	128 258	86,23
Dugoročna rezervisanja	109 948	127 009	86,57
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	644	1 249	51,56
Obaveze za zajmove			
Kratkoročne obaveze	426 597	145 810	292,57
Kratkoročne finansijske obaveze	614	606	101,32
Kratkoročni zajmovi	183 000		
Obaveze iz poslovanja	163 829	85 076	192,57
Ostale kratkoročne obaveze	61 140	54 596	111,99
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	18 014	5 532	325,63
Obaveze po osnovu poreza na dobitak			
Odložene poreske obaveze	6 339	6 339	100,00
UKUPNA PASIVA	4 279 207	3 947 824	108,39
Vanbilansna aktiva/pasiva	30 328	30 538	101,22

BILANS USPEHA

U periodu od 01. januara do 31. decembra 2023. i 2022. godine
(U hiljadama dinara)

	<u>31.12.2023.</u>	<u>31.12.2022.</u>	<u>%</u>
POSLOVNI PRIHODI	1 368 235	1 150 312	118,94
Prihod od prodaje na domaćem tržištu	787 048	622 568	126,42
Prihod od prodaje stanova	997	58 041	
Prihod od prodaje na inostranom tržištu	22 203	15 197	146,10
Prihod od prodaje	<u>810 248</u>	<u>695 806</u>	<u>116,45</u>
Prihodi od aktiviranja učinaka			
Ostali poslovni prihodi	557 987	454 506	122,77
POSLOVNI RASHODI	1 304 284	1 117 093	116,76
Nabavna vrednost prodate robe	5 834	6 917	84,34
Nabavna vrednost prodatih nekretnina	699	39 676	1,76
Troškovi materijala restorana	34 398	29 440	116,84
Troškovi goriva i energije	415 870	304 104	136,75
Troškovi rezervnih delova i alata	1 983	2 009	98,71
Troškovi zarada i naknada zarada	313 256	274 259	114,22
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	53 407	49 498	107,90
Ostali lični rashodi i nadoknade	72 161	61 916	116,55
Troškovi transportnih usluga	64 700	9 417	687,06
Troškovi održavanja	53 265	53 583	99,41
Troškovi zakupnina	14 850	17 223	86,22
Troškovi FTO	9 004	10 233	87,99
Troškovi reklame i sajmovi	21 358	27 578	77,45
Troškovi ostalih usluga	51 665	41 852	123,45
Troškovi amortizacije	101 538	94 930	106,96
Troškovi amortizacije-lizing	607	607	100,00
Troškovi rezervisanja	6 606	32 863	20,10
Ostali nematerijalni troškovi	83 083	60 988	136,23
POSLOVNI DOBITAK/(GUBITAK)	63 951	33 219	192,51
FINANSIJSKI PRIHODI	272 603	246 868	110,42
FINANSIJSKI RASHODI	4 572	1 012	451,78
Finansijski rashodi kamata	2 170	30	
Ostali finansijski rashodi	2 402	982	244,60
PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI	538	20 616	2,61
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI	401	2 357	17,01
OSTALI PRIHODI	7 092	7 828	90,60
OSTALI RASHODI	57 132	50 521	113,09
DOBITAK/(GUBITAK) IZ REDOVNOG POSLOVANJA	282 079	254 641	110,78

IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU

U periodu od 1. januara do 31. decembra 2023. i 2022. godine

(U hiljadama dinara)

	01.10.2023- 31.12.2023.	31.12.2023.	01.10.2022- 31.12.2022.	31.12.2022.
NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA				
Neto dobitak/(gubitak)	4 461	282 079	8 376	254 641
OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK				
Dobici (gubici) po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju				
UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI REZULTAT PERIODA				
Ukupan neto sveobuhvatni dobitak/(gubitak)	4 461	282 079	8 376	254 641
UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK				
Dobitak pripisan većinskim vlasnicima	4 461	282 079	8 376	254 641
Dobitak pripisan vlasnicima koji nemaju kontrolu	-	-	-	-

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

U periodu od 01. januara do 31. decembra 2023. i 2022. godine

(U hiljadama dinara)

	<u>31.12.2023.</u>	<u>31.12.2022.</u>
Tokovi gotovine iz poslovnih aktivnosti		
Prodaja i primljeni avansi	1 430 504	1 516 853
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	23 526	12 140
Isplate dobavljačima i dati avansi	(772 942)	(621 680)
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	(445 589)	(410 438)
Plaćene kamate	(2 096)	(34)
Porez na dobitak	(6 006)	(15 477)
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	(96 880)	(63 533)
Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti	<u>130 517</u>	<u>417 831</u>
Tokovi gotovine iz aktivnosti investiranja		
Prodaja akcija i udela (neto priliv)		
Prodaja nekretnina, postrojenja i opreme		
Ostali finansijski plasmani neto priliv /(odliv)	181	26 437
Primljene kamate	948	743
Primljene dividende	341 000	312 552
Kupovina akcija i udela neto priliv /(odliv)	(6 925)	(2 704)
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina i opreme	(208 540)	(467 447)
Ostali finansijski plasmani neto priliv /(odliv)	(204 204)	
Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja	<u>(77 540)</u>	<u>(130 419)</u>
Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja		
Dugoročni i kratkoročni krediti neto priliv/(odliv)	153 000	3 000
Odlivi za dividende i učešća u dobitku	(172 897)	(291 218)
Otkup sopstvenih akcija		
Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja	<u>(19 897)</u>	<u>(288 218)</u>
Neto priliv/(odliv) gotovine	33 080	(806)
Gotovina na početku obračunskog perioda	1 446	2 252
Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine, neto		
Gotovina na kraju obračunskog perioda	<u><u>34 526</u></u>	<u><u>1 446</u></u>

SAŽETI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

U periodu od 01. januara do 31. decembra 2023. godine

(U hiljadama dinara)

	Akcijski kapital	Ostali kapital	Emisiona premija	Rezerve	Nerealizovani dobiti/(gubici) od HOV	Aktuarski dobiti/(gubici)	Neraspoređeni dobitak	Ukupno
Stanje 1. januara 2022. godine	2 448 000	33 899	-34 636	178 845	8 761	-7 734	986 061	3 613 196
Nerealizovani dobiti od hartija od vrednosti	-		-	-	-	-	-	-
Usaglašavanje sa standardom IFRS9						-490		-490
Učešće zaposlenih u dobiti				-			-30 000	-30 000
Nerealizovani dobiti od HOV		-	-					
Ostala učešća u kapitalu (vrednovanje)	-	-	-	-	-6 637	-		-6 637
Otkupljene sopstvene akcije			-659					-659
Isplaćene dividende							-164 464	-164 464
Aktuarski dobiti/(gubici)								
Dobitak tekuće godine	-	-	-	-	-	-	256 471	256 471
Stanje 31. decembra 2022. godine	2 448 000	33 899	-35 295	178 845	2 124	-8 224	1 048 068	3 667 417
Stanje 1. januara 2023. godine	2 448 000	33 899	-35 295	178 845	2 124	-8 224	1 048 068	3 667 417
Nerealizovani dobiti od hartija od vrednosti								
Korekcija početnog stanja								
Učešće zaposlenih u dobiti							-40 000	-40 000
Nerealizovani dobiti od HOV					-690			-690
Ostala učešća u kapitalu (vrednovanje)								
Otkupljene sopstvene akcije			-102					-102
Isplaćene dividende							-173 980	-173 980
Aktuarski dobiti/(gubici)						956		956
Dobitak tekuće godine							282 079	282 079
Stanje 31. decembra 2023. godine	2 448 000	33 899	-35 397	178 845	1 434	-7 268	1 116 167	3 735 679

METALAC A.D. GORNJI MILANOVAC

**NAPOMENE UZ
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2023. godine**

BILANS USPEHA

U periodu od 01. januara do 31. decembra 2023. i 2022. godine

(U hiljadama dinara)

	<u>Napomena</u>	<u>31.12.2023.</u>	<u>31.12.2022.</u>
POSLOVNI PRIHODI		1 368 235	1 150 312
Prihodi od prodaje	5	810 248	695 806
Ostali poslovni prihodi	6	557 987	454 506
POSLOVNI RASHODI		1 304 284	1 117 093
Nabavna vrednost prodane robe		6 533	46 593
Troškovi materijala i energije	7	452 251	335 553
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	8	438 824	385 673
Troškovi amortizacije i rezervisanja		108 751	128 400
Ostali poslovni rashodi	9	297 925	220 874
POSLOVNI DOBITAK/(GUBITAK)		63 951	33 219
Finansijski prihodi	10	272 603	246 868
Finansijski rashodi	11	4 572	1 012
Ostali prihodi		7 630	28 444
Ostali rashodi		57 533	52 878
		218 128	221 422
DOBITAK/(GUBITAK) IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA		282 079	254 641
Osnovna zarada po akciji (u dinarima)	12	138,27	124,82

Napomene na narednim stranama
čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja.

IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU

U periodu od 1. januara do 31. decembra 2023. i 2022. godine

(U hiljadama dinara)

	01.10.2023- 31.12.2023.	31.12.2023.	01.10.2022- 31.12.2022.	31.12.2022.
NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA				
Neto dobitak/(gubitak)	4 461	282 079	8 376	254 641
OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK				
Dobici/(gubici) po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju				
UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI REZULTAT PERIODA				
Ukupan neto sveobuhvatni dobitak/(gubitak)	4 461	282 079	8 376	254 641
UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK				
Dobitak pripisan većinskim vlasnicima	4 461	282 079	8 376	254 641
Dobitak pripisan vlasnicima koji nemaju kontrolu	-	-	-	-

Napomene na narednim stranama
čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

BILANS STANJA
Na dan 31. decembar 2023. godine
(U hiljadama dinara)

	Napomena	31. decembar 2023.	31. decembar 2022.
AKTIVA			
Stalna imovina		3 644 266	3 329 473
Nematerijalna ulaganja		59 073	32 385
Nekretnine, postrojenja i oprema	13	1 001 086	935 770
Investicione nekretnine	13	808 738	808 738
Učešća u kapitalu i dugoročni finansijski plasmani	14	1 647 000	1 424 379
Otkup sopstvenih akcija		128 369	128 201
Obrtna imovina		634 941	618 351
Zalihe		81 342	75 593
Potraživanja	15	424 729	447 962
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		15 580	9 574
Kratkoročni finansijski plasmani		44 590	48 966
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	16	34 526	1 446
Aktivna vremenska razgraničenja		34 174	34 810
UKUPNA AKTIVA		4 279 207	3 947 824
PASIVA			
Kapital		3 735 679	3 667 417
Akcijski kapital	17	2 448 000	2 448 000
Ostali kapital	18	33 899	33 899
Emisiona premija			
Rezerve	19	143 447	143 550
Revalorizacione rezerve		1 434	2 124
Aktuar.dobici (gubici)		(7 268)	(8 224)
Neraspoređeni dobitak	20	1 116 167	1 048 068
Dugoročna rezervisanja i obaveze		110 592	128 258
Dugoročna rezervisanja	21	109 948	127 009
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga		644	1 249
Ostale dugoročne obaveze-porezi i doprinosi			
Kratkoročne obaveze		426 597	145 810
Kratkoročne finansijske obaveze		614	606
Kratkoročna rezervisanja			
Kratkoročni zajmovi		183 000	
Obaveze iz poslovanja	22	163 829	85 076
Ostale kratkoročne obaveze	23	61 140	54 597
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	23	18 014	5 532
Obaveze po osnovu poreza na dobitak			
Odložene poreske obaveze		6 339	6 339
UKUPNA PASIVA		4 279 207	3 947 824
Vanbilansna aktiva/pasiva	24	30 328	30 538

Napomene na narednim stranama
čine sastavni deo ovih finansijskih izvešta

SAŽETI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

U periodu od 01. januara do 31. decembra 2023. godine

(U hiljadama dinara)

	Akcijski kapital	Ostali kapital	Emisiona premija	Rezerve	Nerealizovani dobiti/(gubici) od HOV	Aktuarski dobiti/(gubici)	Neraspoređeni dobitak	Ukupno
Stanje 1. januara 2022. godine	2 448 000	33 899	-34 636	178 845	8 761	-7 734	986 061	3 613 196
Nerealizovani dobiti od hartija od vrednosti	-		-	-	-	-	-	-
Usaglašavanje sa standardom IFRS9						-490		-490
Učešće zaposlenih u dobiti				-			-30 000	-30 000
Nerealizovani dobiti od HOV		-	-					
Ostala učešća u kapitalu (vrednovanje)	-	-	-	-	-6 637	-		-6 637
Otkupljene sopstvene akcije			-659					-659
Isplaćene dividende							-164 464	-164 464
Aktuarski dobiti/(gubici)								
Dobitak tekuće godine	-	-	-	-	-	-	256 471	256 471
Stanje 31. decembra 2022. godine	2 448 000	33 899	-35 295	178 845	2 124	-8 224	1 048 068	3 667 417
Stanje 1. januara 2023. godine	2 448 000	33 899	-35 295	178 845	2 124	-8 224	1 048 068	3 667 417
Nerealizovani dobiti od hartija od vrednosti								
Korekcija početnog stanja								
Učešće zaposlenih u dobiti							-40 000	-40 000
Nerealizovani dobiti od HOV					-690			-690
Ostala učešća u kapitalu (vrednovanje)								
Otkupljene sopstvene akcije			-102					-102
Isplaćene dividende							-173 980	-173 980
Aktuarski dobiti/(gubici)						956		956
Dobitak tekuće godine							282 079	282 079
Stanje 31. decembra 2023. godine	2 448 000	33 899	-35 397	178 845	1 434	-7 268	1 116 167	3 735 679

Napomene na narednim stranama
čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

U periodu od 01. januara do 31. decembra 2023. i 2022. godine

(U hiljadama dinara)

	<u>31.12.2023.</u>	<u>31.12.2022.</u>
Tokovi gotovine iz poslovnih aktivnosti		
Prodaja i primljeni avansi	1 430 504	1 516 853
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	23 526	12 140
Isplate dobavljačima i dati avansi	(772 942)	(621 680)
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	(445 589)	(410 438)
Plaćene kamate	(2 096)	(34)
Porez na dobitak	(6 006)	(15477)
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	(96 880)	(63 533)
Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti	<u>130 517</u>	<u>417 831</u>
Tokovi gotovine iz aktivnosti investiranja		
Prodaja akcija i udela (neto priliv)		
Prodaja nekretnina, postrojenja i opreme		
Ostali finansijki plasmani neto priliv /(odliv)	181	26 437
Primljene kamate	948	743
Primljene dividende	341 000	312 552
Kupovina akcija i udela neto priliv /(odliv)	(6 925)	(2 704)
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina i opreme	(208 540)	(467 447)
Ostali finansijki plasmani neto priliv /(odliv)	(204 204)	
Neto priliv/(odliv)gotovine iz aktivnosti investiranja	<u>(77 540)</u>	<u>(130 419)</u>
Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja		
Dugoročni i kratkoročni krediti neto priliv/(odliv)	153 000	3 000
Odlivi za dividende i učešća u dobitku	(172 897)	(291 218)
Otkup sopstvenih akcija		
Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja	<u>(19 897)</u>	<u>(288 218)</u>
Neto priliv/(odliv) gotovine	33 080	(806)
Gotovina na početku obračunskog perioda	1 446	2 252
Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine, neto		
Gotovina na kraju obračunskog perioda	<u><u>34 526</u></u>	<u><u>1 446</u></u>

Napomene na narednim stranama
čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

1. OSNIVANJE I DELATNOST

Metalac a.d. Gornji Milanovac (u daljem tekstu "Preduzeće") je prvobitno osnovan 1959. godine kao preduzeće u društvenoj svojini. Na dan 8. decembra 1990. godine doneta je odluka Radničkog saveta društvenog preduzeća Metalac da se poveća kapital izdavanjem i prodajom deonica zaposlenima i da se izvrši transformacija preduzeća u deoničarsko društvo u mešovitoj svojini. Na dan 27. jula 1998. godine izvršena je transformacija, u skladu sa novim Zakonom o svojinskoj transformaciji. Tokom 2003. godine došlo je do dalje vlasničke transformacije u kojoj je društveni kapital Preduzeća u potpunosti privatizovan. U poslovnoj 2004. godini Preduzeće je izvršilo drugu emisiju običnih akcija.

U okviru osnovnih delatnosti Metalca a.d. do kraja 2005. godine dominiralo je nekoliko osnovnih programa: proizvodnja posuđa, proizvodnja inoks sudopera, proizvodnja kartonske ambalaže, proizvodnja bojlera, trgovina proizvodima iz navedenih proizvodnih programa u lancu koji je već tada činilo 49 prodavnica Metalca u gradovima širom Srbije i Crne Gore. U cilju razvoja navedenih programa, krajem 2005. godine osniva se pet društava sa ograničenom odgovornošću. Proizvodna društva su: Metalac Posuđe, Metalac Print, Metalac Inko, Metalac Bojler i jedna trgovina Metalac Market, svi sa sedištem u Gornjem Milanovcu, kojima matična kompanija ustupa svojih pet osnovnih delatnosti. Osnovane su i prve kompanije u inostranstvu: Promo-Metal d.o.o. u Zagrebu i Metalac Market u Podgorici. U periodu pre 2005. godine su osnovana dva društva sa ograničenom odgovornošću: Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac i Metpor d.o.o. Beograd, dok u dva akcionarska društva Metalac a.d. dobija status većinskog vlasnika, tako da se uspostavlja nova – holding organizacija. Godine 2008. Metalac je postao vlasnik ruske firme „Metrot“ o.o.o. sa sedištem u Moskvi, sa ciljem plasmana Metalčevih proizvoda na rusko tržište. Dve godine nakon toga, 2010, osnovano je još jedno ino preduzeće, Metalac Ukrajina“ d.o.o. sa sedištem u Kijevu. Od 2012. godine Metalac a.d. je sa svim navedenim zavisnim društvima povezan u Metalac Grupu. U 2015. godini Metalac postaje brojniji za još jedno proizvodno društvo, Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac, koje je kupljeno kao pravno lice u stečaju. U 2017. godini osnovana su još dva društva u zemlji: Metalac Digital d.o.o. društvo za internet trgovinu i digitalni marketing i Metalac FTO d.o.o. društvo za fizičko-tehničko obezbeđenje za potrebe matične kompanije i zavisnih društava.

Metalac a.d. u svom delokrugu rada zadržava holding aktivnosti – upravljanje i finansiranje, a pored toga svojim zavisnim društvima u okviru Grupe obezbeđuje usluge iz oblasti ljudskih resursa i pravnih poslova, računovodstva i finansija, informacionih tehnologija, marketinga, restorana, poslovne logistike, razvoja i QMS/EMS, preventivnog inženjeringa i bezbednosti i zdravlja na radu. Pored toga, najveći deo nekretnina, postrojenja i opreme koji se nalaze u vlasništvu Preduzeća se iznajmljuju novoorganizovanim preduzećima. Ostale, odnosno osnovne delatnosti iz dosadašnjeg delokruga poslovanja, prenete su na novoorganizovana preduzeća.

Transfer poslovnih aktivnosti na novoorganizovana preduzeća, prati i transfer najvećeg broja zaposlenih radnika koji su, početkom januara 2006. godine, raspoređeni u novoosnovana preduzeća u kojima su zasnovali radni odnos.

Sedište Preduzeća je u Gornjem Milanovcu, ulica Kneza Aleksandra broj 212. Matični broj Preduzeća je 07177984. Poreski identifikacioni broj Preduzeća (PIB) je 100887751.

Na dan 31. decembra 2023. godine preduzeće je imalo 216 zaposlenih radnika (2022: 248 radnika).

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD

Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja i računovodstveni metod koji je korišćen za sastavljanje izveštaja na dan 31. decembar 2023. godine je u skladu sa Osnovama za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja i računovodstveni metod korišćen za izradu godišnjeg finansijskog izveštaja na dan 31.12.2022. godine.

3. PREGLED ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Računovodstvene politike koje su korišćene za izradu kvartalnog finansijskog izveštaja na dan 31. decembra 2023. godine su računovodstvene politike koje su korišćene za izradu godišnjeg finansijskog izveštaja na dan 31. decembra 2022. godine.

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH PROCENA

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Preduzeća korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza kao i obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, 31. decembra 2023. godine.

5. PRIHODI OD PRODAJE

	U hiljadama dinara	
	31. decembar	
	2023.	2022.
Povezana pravna lica u zemlji		
Prihodi od usluga	721 132	562 693
Prihodi od prodaje robe	1 010	3 891
	<u>722 142</u>	<u>566 584</u>
Ostala pravna lica u zemlji		
Prihodi od usluga	58 543	51 458
Prihodi od prodaje robe	7 359	62 567
	<u>65 902</u>	<u>114 025</u>
Ostala pravna lica u inostranstvu		
Prihodi od prodaje usluga	22 204	15 197
	<u>22 204</u>	<u>15 197</u>
	<u>810 248</u>	<u>695 806</u>

6. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	U hiljadama dinara	
	31. decembar	
	2023.	2022.
Prihodi od zakupa		
- povezana pravna lica	176 385	185 363
- ostala pravna lica	25 929	26 422
Ostali prihodi od povezanih pravnih lica	336 187	232 885
Ostali prihodi ostala pravna lica	12 777	4 351
Prihodi od premija, subvencija i sl.	6 709	5 485
	<u>557 987</u>	<u>454 506</u>

Ostali prihodi od povezanih preduzeća iskazani na dan 31. decembar 2023. godine, u iznosu od 336,187 hiljada dinara predstavljaju prihode od zavisnih pravnih lica po osnovu prefakturisanih zajedničkih troškova poslovanja (električna energija, gas, voda, PTT, reklame, održavanje i slično).

7. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE

	U hiljadama dinara	
	31. decembar	
	2023.	2022.
Troškovi materijala	36 382	31 449
Troškovi goriva	86 000	87 469
Troškovi energije	329 869	216 635
	<u>452 251</u>	<u>335 553</u>

8. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	U hiljadama dinara	
	31. decembar	
	2023.	2022.
Bruto zarade i naknade zaposlenima	313 256	274 259
Doprinosi na teret poslodavca	53 407	49 498
Naknada troškova zaposlenima na službenim putovanjima	38 844	27 840
Stipendije	2 182	2 622
Ostalo	31 135	31 454
	438 824	385 673

9. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	U hiljadama dinara	
	31. decembar	
	2023.	2022.
Indirektni porezi i doprinosi	13 878	13 530
Troškovi održavanja	53 265	53 583
Troškovi reklama	21 358	27 578
Troškovi vode	6 774	6 930
Transportne usluge	64 700	9 417
Troškovi profesionalnih usluga	41 767	31 504
Premije osiguranja	18 984	12 701
Troškovi reprezentacije	11 343	7 887
Troškovi sajmova	599	
Članarine	1 320	1 146
Bankarske provizije	924	951
Zakupnine	14 850	17 223
Naknada za korišćenje puteva	22 703	20 263
Ostali poslovni rashodi	25 460	18 161
	297 925	220 874

10. FINANSIJSKI PRIHODI

	U hiljadama dinara	
	31. decembar	
	2023.	2022.
Prihodi od kamata:		
- povezana pravna lica	1 360	743
- ostala pravna lica		1
Prihodi od učešća u dobiti	270 000	245 737
Pozitivne kursne razlike	1 062	24
Ostali finansijski prihodi	181	363
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
	272 603	246 868

11. FINANSIJSKI RASHODI

	U hiljadama dinara	
	31. decembar	
	2023.	2022.
Rashodi kamata	2 170	100
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	-	-
Negativne kursne razlike	873	66
Ostali finansijski rashodi	1 529	846
	<u>4 572</u>	<u>1 012</u>

12. ZARADA PO AKCIJI

	U hiljadama dinara	
	31. decembar	
	2023.	2022.
Neto dobitak	282 079	254 641
Prosečan ponderisani broj akcija	2 040 000	2 040 000
Osnovna zarada po akciji (u dinarima)	<u>138,27</u>	<u>124 82</u>

13. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA, NEMATERIJALNA ULAGANJA I INVESTICIONE NEKRETNINE

Nekretnine, postrojenja i oprema, nematerijalna ulaganja i investicione nekretnine na dan 31. decembar 2023. godine ne sadrže značajne poslovne promene u odnosu na dan sastavljanja godišnjeg finansijskog izveštaja, 31. decembra 2022. godine.

14. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	% učešća	U hiljadama dinara	
		31. decembar 2023.	31. decembar 2022.
<i>Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica</i>			
- Metpor d.o.o. Beograd	100%	289	289
- Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	100%	263	263
- Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	100%	208 684	208 684
- Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	100%	110 895	110 895
- Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	100%	142 071	142 071
- Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	100%	397 191	390 537
- Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	100%	118 380	118 380
- Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	100%	281 914	281 914
- Metalac Group USA	100%	5 633	5 633
- Home Market d.o.o. Zagreb	100%	18 325	18 325
- Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	91,96%	242 563	60 282
- Metalac Market d.o.o. Podgorica	100%	1 338	1 338
- Metalac Home Market a.d. Novi Sad	82,36%	57 912	57 912
- Metrot o.o.o. Moskva, Rusija	100%	22	22
- Metalac Ukraine	100%	3 638	3 638
- Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	100%	12 000	12 000
- Metalac FTO d.o.o. Gornji Milanovac	100%	2 000	2 000
		1 603 118	1 414 183
Minus: Ispravka vrednosti			
- Metalac Group USA		(5 633)	(5 633)
		1 597 485	1 408 550
<i>Plasmani u finansijske organizacije i društva</i>			
- Osiguravajuće organizacije	Beznačajan	5 073	5 763
		5 073	5 763
<i>Ostali dugoročni plasmani</i>			
Dugoročni krediti dati zaposlenima		85	85
Dugoročni zajmovi			
-Tekuća dospeća		58 947	58 947
		14 590	48 966
		44 357	9 981
		1 647 000	1 424 379

15. POTRAŽIVANJA

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2023.	31. decembar 2022.
<i>Potraživanja od kupaca:</i>		
- kupci u zemlji, povezana pravna lica	240 846	198 053
- kupci u inostranstvu, povezana pravna lica	18 806	20 637
- kupci u zemlji	16 922	14 908
- kupci u inostranstvu	5 965	5 803
- kupci - menza	2 160	1 964
	284 699	241 365
Potraživanja za kamatu od povezanih pravnih lica	300	-
Potraživanja za dividendu od povezanih pravnih lica	140 000	211 000
Potraživanja od zaposlenih	8 844	8 962
Ostalo	4 113	-
	153 257	219 962
<i>Minus:</i>		
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(5 002)	(5 140)
Ispravka vrednosti potraživanja od zaposlenih	(8 225)	(8 225)
	(13 227)	(13 365)
	424 729	447 962

16. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2023.	31. decembar 2022.
Tekući račun		
- u dinarima	11 130	756
- u stranoj valuti	992	91
Blagajna	482	339
Ostala novčana sredstva	21 922	260
	34 526	1 446

17. AKCIJSKI KAPITAL

Akcijski kapital Preduzeća, na dan 31. decembar 2023. godine, sastoji se od 2.040.000 akcija, nominalne vrednosti 1.200 dinara po akciji.

18. OSTALI KAPITAL

Ostali kapital je nastao prenosom izvora vanposlovnih sredstava u ovaj oblik kapitala izvršenim u 2004. godini, u skladu sa zahtevima iz prelaznih odredbi Pravilnika o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za preduzeća, zadruge i preduzetnike prilikom prve primene MSFI. Ovi izvori sredstava su formirani u prethodnim godinama po propisima na osnovu kojih je, do 1. juna 2001. godine, postojala obaveza da se iz bruto zarada zaposlenih izdvaja 1.3% na ime stvaranja fonda za potrebe stanovanja.

19. REZERVE

Rezerve Preduzeća formirane su, u skladu sa propisima iz ranijih godina, izdvajanjem najmanje 5% neto dobitka za poslovnu godinu u korist rezervi iz dobitka, sve dok one ne dostignu 10% osnovnog kapitala Preduzeća, kao i po osnovu prenosa dela revalorizacionih rezervi prilikom prve primene MSFI u 2004. godini.

20. NERASPOREĐENI DOBITAK

Neraspoređeni dobitak na dan 31. decembar 2023. godine u iznosu 1.116.167 hiljada dinara je neraspoređeni dobitak na dan sastavljanja godišnjeg finansijskog izveštaja, 31. decembra 2022. godine u iznosu od 1.048.068 hiljada dinara uvećan za dobitak tekuće godine na dan 31. decembar 2023. godine u iznosu 282.079 hiljada dinara i umanjen za iznos 213.980 hiljada dinara koji se odnosi na raspoređene dividende i učešće zaposlenih u dobiti.

21. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja na dan 31. decembar 2023. godine u iznosu od 109,948 hiljada dinara u potpunosti se odnose na rezervisanja po osnovu jubilarnih nagrada i otpremnina za odlazak u penziju zaposlenih.

22. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	31. decembar 2023.	U hiljadama dinara 31. decembar 2022.
<i>Obaveze prema dobavljačima:</i>		
- dobavljači, povezana pravna lica	28 040	13 966
- dobavljači u zemlji	135 072	70 663
- dobavljači u inostranstvu	60	15
	<u>163 172</u>	<u>84 644</u>
<i>Primljeni avansi:</i>	657	432
	<u>163 829</u>	<u>85 076</u>

23. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	31. decembar 2023.	U hiljadama dinara 31. decembar 2022.
Obaveze za zarade i naknade zarada	17 533	17 002
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada	10 372	13 100
Obaveze za dividende	24 828	23 744
Obaveze prema zaposlenima po osnovu učešća u dobiti	1 682	103
Ostale obaveze prema zaposlenima	704	647
Obaveze za kratkoročna rezervisanja	6 021	-
Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda	13 752	5 097
Kratkoročna pasivna vremenska razgraničenja	4 261	435
	<u>79 153</u>	<u>60 128</u>

24. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Vanbilansna aktiva i pasiva iskazane, sa stanjem na dan 31. decembar 2023. godine, u iznosu od 30,328 hiljada dinara se u celosti odnose na odobrene garancije banaka za izdate tir karnete.

25. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM STRANAMA

- a) Salda potraživanja i obaveza proizašla iz transakcija obavljenih sa povezanim pravnim licima prikazana su u narednoj tabeli:

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2023.	31. decembar 2022.
Potraživanja		
<i>Potraživanja od kupaca:</i>		
- Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	119 047	46 614
- Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	5 124	4 795
- Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	13 767	19 731
- Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	10 906	16 345
- Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	35 827	46 850
- Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	20 716	27 331
- Metalac Home Market a.d. Novi Sad	-	4
- Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	25 159	16 265
- Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	10 266	19 844
- Metalac FTO d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
- Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
- Metpor d.o.o. Beograd	34	274
	240 846	198 053
<i>Potraživanja od ino kupaca:</i>		
- Metrot o.o.o. Moskva	12 596	13 246
- Metalac Market Podgorica	6 210	7 391
- Metalac Home Market Zagreb	-	-
	18 806	20 637
<i>Potraživanja za dividendu – zavisna pravna lica:</i>		
- Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	130 000	143 000
- Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
- Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	10 000	18 000
- Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	-	10 000
- Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	-	35 000
- Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	-	5 000
	140 000	211 000
<i>Potraživanja za kamatu – zavisna pravna lica:</i>		
- Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	300	-
	300	-
Ukupno potraživanja	399 952	429 690

25. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM STRANAMA (nastavak)

- a) Salda potraživanja i obaveza proizašla iz transakcija obavljenih sa povezanim stranama unutar grupe prikazana su u narednoj tabeli (nastavak):

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2023.	31. decembar 2022.
Obaveze		
<i>Obaveze prema dobavljačima</i>		
- Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	182	-10
- Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
- Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	110	49
- Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	210	310
- Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
- Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
- Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	-	1 810
- Metalac FTO d.o.o. Gornji Milanovac	1 646	4 422
- Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	1 072	1 113
- Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
- Metpor d.o.o. Beograd	1 620	-
- Metalac Home Market a.d. Novi Sad	23 167	6 239
- Metalac Home Market d.o.o. Zagreb	33	33
Ukupno obaveze	28 040	13 966
Potraživanja, neto	371 912	415 724

25. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM STRANAMA (nastavak)

b) Pregled prihoda i rashoda ostvarenih iz transakcija sa povezanim stranama unutar Grupe prikazani su u narednom pregledu:

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2023.	31. decembar 2022.
<i>Prihodi od prodaje robe</i>		
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	502	1 739
-Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	94	160
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	47	295
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	47	336
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	187	204
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	133	1 093
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac		32
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac		32
	1 010	3 891
<i>Prihodi od usluga, zakupa i ostalih prihoda</i>		
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	596 178	448 171
-Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	48 806	45 922
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	67 652	54 221
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	82 680	65 247
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	58 989	45 548
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	157 262	140 868
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	64 466	45 855
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	123 878	102 813
-Metpor d.o.o. Beograd	1 829	1 757
-Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	1 528	2 561
-Metalac FTO d.o.o. Gornji Milanovac	567	133
-Metalac Home Market a.d. Novi Sad	2 786	69
-Metrot o.o.o. Moskva	16 996	16 510
-Metalac Market d.o.o. Podgorica	10 087	11 266
	1 233 704	980 941
<i>Prihodi od kamata</i>		
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	1 248	728
-Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	-	15
	1 248	743
<i>Prihodi od dividendi</i>		
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	150 000	150 000
-Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	15 000	15 000
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	-	10 000
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	10 000	5 000
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	75 000	35 000
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	20 000	30 000
	270 000	245 000
Ukupno prihodi	1 505 962	1 230 575

25. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM STRANAMA (nastavak)

b) Pregled prihoda i rashoda ostvarenih iz transakcija sa povezanim stranama unutar Grupe prikazani su u narednom pregledu:

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2023.	31. decembar 2022.
Rashodi		
<i>Nabavna vrednost prodate robe:</i>		
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	8 945	10 470
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	374	-
-Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	94	-
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	47	-
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	47	-
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	187	-
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	10 111	11 016
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
	19 805	21 486
<i>Troškovi nabavljenog materijala i energije:</i>		
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	8 347	7 756
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	75	42
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	814	207
-Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	364	365
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	23	-
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	78	251
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	125	-
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	56	102
-Metalac Home Market a.d. Novi Sad	2 463	5 852
	12 345	14 575
<i>Troškovi usluga:</i>		
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	-	11
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	1 637	88
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	7 655	15 582
-Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	248	-
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	119	3
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	30	19
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	211	589
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	79	1 011
-Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	11 151	12 931
-Metalac Home Market a.d. Novi Sad	15 150	21 622
-Metalac Home Market d.o.o. Zagreb	-	33
	36 280	51 889
<i>Nematerijalni troškovi:</i>		
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	173	104
-Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	38	-
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	16 140	-
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	394	48
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	2 445	105
-Metpor d.o.o. Beograd	19	-
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	275	9
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	301	22
-Metalac FTO d.o.o. Gornji Milanovac	9 004	10 233
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	2 205	1 603
-Metalac Home Market a.d. Novi Sad	55	-
	31 049	12 124
Ukupni rashodi	99 479	100 074
Prihodi, neto	1 406 483	1 230 501

U Gornjem Milanovcu
Dana 31.01.2024. godine

Lice odgovorno za sastavljanje napomena

M.P.

Zakonski zastupnik

2. IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA ČETVRTI KVARTAL 2023. GODINE

I OPŠTI PODACI

1. Poslovno ime:	METALAC akcionarsko društvo	
Sedište i adresa:	Gornji Milanovac, Kneza Aleksandra 212	
Matični broj:	07177984	
PIB:	100887751	
2. Web site i E-mail adresa:	www.metalac.com metalac@metalac.com	
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata:	BD 5372/2005	04.05.2005.
4. Delatnost (šifra i opis):	6420 –Delatnost holding kompanija	
5. Broj akcionara 31.12.2023:	1 301	

6. Vrednost osnovnog kapitala	2 448 000 000 din
7. Broj izdatih akcija	2 040 000
ISIN broj	RSMETAE71629
CFI kod	ESVUFR

8. Naziv organizacionog tržišta na koje su uključene akcije	Standard Listing Beogradska berza
--	--------------------------------------

II PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

1. Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike	Matična kompanija i zavisna društva posluju u skladu sa usvojenom poslovnom politikom
--	---

2. Analiza poslovanja u 000 din

Ukupan prihod	1 648 468
Ukupan rashod	1 366 389
Dobitak pre oporezivanja	282 079
Poslovni prihodi	1 368 235
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	801 878
EBIT	63 951
EBITDA	166 096
Rentabilnost poslovanja (% bruto marže)	17,11
Prinos na ukupnu imovinu (% ROA)	6,59
Neto prinos na sopstveni kapital (% ROE)	7,55
Koeficijent zaduženosti	0,13
Faktor zaduženosti (god.)	0
I stepen likvidnosti	1,49
II stepen likvidnosti	1,33
III stepen likvidnosti	0,08
Prelomna tačka rentabiliteta	1 176 822

3. Promene bilansnih vrednosti u 000 din

Imovina	(131 070)
Obaveze	(135 796)
Neto dobitak	4 461

III Značajniji poslovi sa povezanim društvima

Kompanija Metalac a.d. ima status kontrolnog društva u odnosu na 15 zavisnih društava, od kojih 11 posluju u zemlji, a 4 u inostranstvu.

Proizvodna društva: Metalac Posuđe d.o.o., Metalac Print d.o.o., Metalac Bojler d.o.o., Metalac Inko d.o.o., Metalac FAD d.o.o. iz Gornjeg Milanovca

Trgovačka društva u zemlji: Metalac Market d.o.o., Metalac Trade d.o.o., Metalac Proleter a.d., Metalac Digital d.o.o., Metalac FTO d.o.o. (sva sa sedištem u Gornjem Milanovcu), Metalac Home Market a.d. iz Novog Sada i Metpor d.o.o. iz Beograda

Trgovačka društva u inostranstvu: Metrot d.o.o. Moskva, Metalac Market Podgorica d.o.o. Podgorica, Home Market d.o.o. Zagreb, Metalac Ukrajina, Kijev.

IV Društvo ima Kodeks korporativnog upravljanja i Kodeks poslovne etike, koje je objavilo na svom web site www.metalac.com

U primeni Kodeksa korporativnog upravljanja, kao i u primeni Kodeksa poslovne etike, nije bilo odstupanja.

V Podaci o stečenim sopstvenim akcijama

Metalac a.d. iz Gornjeg Milanovca, nije vršio otkup sopstvenih akcija u četvrtom kvartalu 2023. godine. Na dan 31.12.2023. godine društvo je imalo 106.994 sopstvenih akcija, što je 5,24% od ukupnog broja akcija.

VI Aktivnosti na polju istraživanja i razvoja:

	u 000 din
Ulaganje u stručno usavršavanje zaposlenih	4 405
Ulaganje u razvoj	25 492

Poslovnom politikom društva planirana su investiranja u razvoj, proširenje kapaciteta proizvodnih zavisnih društava i zamenu opreme, stimulisanje inovativnosti, širenje maloprodajnog lanca i otvaranje novih maloprodajnih objekata, strategijsko prilagođenje, širenje izvoznih tržišta i rast izvoza na postojećim tržištima.

VII Bitni poslovni događaji nakon dana bilansa

Od dana bilansa pa do dana objavljivanja izveštaja, nije bilo bitnih poslovnih događaja koji bi uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja ili na poslovanje društva.

VIII Rizici i neizvesnosti

Prema proceni Uprave, ne postoje rizici i neizvesnosti koji mogu značajnije uticati na finansijsku poziciju Društva.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja
Direktor sektora računovodstva, finansija i poreza

Milan Đorđević, dipl. ecc.

Zakonski zastupnik
Generalni direktor

Radmila Trifunović, dipl. ecc.

3. IZJAVE LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

»Prema našem najboljem saznanju, kvartalni finansijski izveštaj sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva«.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja
Direktor sektora računovodstva, finansija i poreza

Milan Đorđević, dipl. ecc.

Zakonski zastupnik
Generalni direktor

Radmila Trifunović, dipl. ecc.

Na osnovu odredbi člana 52. stav 7. Zakona o tržištu kapitala ("Sl. glasnik RS" br. 31/2011 i 112/2015), lice odgovorno za sastavljanje kvartalnog finansijskog izveštaja, daje sledeću

I Z J A V U

Kvartalni finansijski izveštaji društva Metalac a.d. iz Gornjeg Milanovca, za period 01.01. do 31.12.2023. godine, nisu bili predmet revizije.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja
Direktor sektora računovodstva, finansija i poreza

Milan Đorđević, dipl. ecc.

Zakonski zastupnik
Generalni direktor

Radmila Trifunović, dipl. ecc.

4. ODLUKA NADZORNOG ODBORA O USVAJANJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Kvartalni finansijski izveštaj koji je deo finansijskih izveštaja za period od 01.01. do 31.12.2023. godine, biće razmatran na sednici Nadzornog odbora koja je zakazana za 29. februar 2024. godine.

U Gornjem Milanovcu, dana 31. januara 2024. godine

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja
Direktor sektora računovodstva, finansija i poreza

Milan Đorđević, dipl. ecc.

Zakonski zastupnik
Generalni direktor

Radmila Trifunović, dipl. ecc.