



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

*Gornji Milanovac, 31.10.2023. 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 TREĆI 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 **01.07.** do **30.09.2023.**

## 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): **da**

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 TREĆI 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 USPEHA**

U periodu od 01. januara do 30. septembra 2023. i 2022. godine

(U hiljadama dinara)

	<b>30.09.2023.</b>	<b>30.09.2022.</b>	<b>%</b>
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>958 864</b>	<b>818 322</b>	<b>117,17</b>
Prihod od prodaje na domaćem tržištu	568 054	431 801	131,55
Prihod od prodaje stanova	645	54 742	
Prihod od prodaje na inostranom tržištu	16 784	10 978	152,89
<b>Prihod od prodaje</b>	<b>585 483</b>	<b>497 521</b>	<b>117,68</b>
Prihodi od aktiviranja učinaka			
Ostali poslovni prihodi	373 381	320 801	116,39
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>916 922</b>	<b>784 565</b>	<b>116,87</b>
Nabavna vrednost prodate robe	3 914	4 650	84,17
Nabavna vrednost prodatih nekretnina	452	38 368	0,00
Troškovi materijala restorana	25 324	20 408	124,09
Troskovi goriva i energije	264 017	205 729	128,33
Troškovi rezervnih delova i alata	1 594	156	0,00
Troškovi zarada	283 498	243 305	116,52
Troskovi naknada i ostali licni rashodi	46 697	37 980	122,95
Troskovi održavanja	36 559	36 007	101,53
Troskovi FTO	6 550	5 585	117,28
Troskovi reklame i sajmovia	16 043	16 331	98,24
Troškovi amortizacije	86 733	78 275	110,81
Troškovi amortizacije-lizing	455	455	100,00
Ostali poslovni rashodi	145 086	97 316	149,09
<b>POSLOVNI DOBITAK/(GUBITAK)</b>	<b>41 942</b>	<b>33 757</b>	<b>124,25</b>
<b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>	<b>271 999</b>	<b>246 701</b>	<b>110,25</b>
<b>FINANSIJSKI RASHODI</b>	<b>1 603</b>	<b>710</b>	<b>225,77</b>
Finansijski rashodi kamata	270	51	529,41
Ostali finansijski rashodi	1 333	659	202,28
<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>3 881</b>	<b>3 130</b>	<b>123,99</b>
<b>OSTALI RASHODI</b>	<b>38 600</b>	<b>36 613</b>	<b>105,43</b>
<b>DOBITAK/(GUBITAK) IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>	<b>277 619</b>	<b>246 265</b>	<b>112,73</b>

## BILANS STANJA

Na dan 30. septembar 2023. godine

(U hiljadama dinara)

	<u>30.09.2023.</u>	<u>31.12.2022.</u>	<u>%</u>
<b>AKTIVA</b>			
<b>Stalna imovina</b>	<b>3 461 681</b>	<b>3 329 473</b>	<b>103,97</b>
Nematerijalna ulaganja	43 980	32 385	135,80
Nekretnine, postrojenja i oprema	1 000 595	935 770	106,93
Investicione nekretnine	808 738	808 738	100,00
Učešća u kapitalu	1 421 052	1 414 398	100,47
Dugoročni krediti zavisnim preduzećima	58 947	9 981	590,59
Otkupljene sopstvene akcije	128 369	128 201	100,13
<b>Obrtna imovina</b>	<b>948 596</b>	<b>618 351</b>	<b>153,41</b>
Zalihe materijala	9 528	8 260	115,35
Roba	2 718	2 621	103,70
Stalna sredstva namenjena prodaji	58 662	59 115	99,23
Dati avansi	9 385	5 597	167,68
Potraživanja	561 537	447 962	125,35
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	15 580	9 574	162,73
Kratkoročni finansijski plasmani	30 000	48 966	61,27
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	237 501	1 446	0,00
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	23 685	34 810	68,04
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>4 410 277</b>	<b>3 947 824</b>	<b>111,71</b>
<b>Vanbilansna aktiva</b>	<b>30 538</b>	<b>30 538</b>	<b>100,00</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>Kapital</b>	<b>3 730 953</b>	<b>3 667 417</b>	<b>101,73</b>
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	2 124	2 124	100,00
Aktuar.dobici (gubici)	(8 224)	(8 224)	100,00
Neraspoređeni dobitak	1 111 707	1 048 068	106,07
<b>Dugoročna rezervisanja i obaveze</b>	<b>126 088</b>	<b>128 258</b>	<b>98,31</b>
Dugoročna rezervisanja	124 681	127 009	98,17
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	1 407	1 249	112,65
Obaveze za zajmove			
<b>Kratkoročne obaveze</b>	<b>546 897</b>	<b>145 810</b>	<b>375,08</b>
Kratkoročne finansijske obaveze		606	
Kratkoročni krediti			
Kratkoročni zajmovi	262 000		
Obaveze iz poslovanja	151 490	85 075	178,07
Ostale kratkoročne obaveze	129 648	54 597	237,46
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	3 759	5 532	67,95
Obaveze po osnovu poreza na dobitak			
<b>Odložene poreske obaveze</b>	<b>6 339</b>	<b>6 339</b>	<b>100,00</b>
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>4 410 277</b>	<b>3 947 824</b>	<b>111,71</b>
<b>Vanbilansna pasiva</b>	<b>30 538</b>	<b>30 538</b>	<b>100,00</b>

**IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU**

U periodu od 1. januara do 30. septembra 2023. i 2022. godine

(U hiljadama dinara)

	<b>01.07.2023- 30.09.2023.</b>	<b>30.09.2023.</b>	<b>01.07.2022- 30.09.2022.</b>	<b>30.09.2022.</b>
<b>NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA</b>				
Neto dobitak/(gubitak)	267 333	277 619	240 267	246 265
<b>OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK</b>				
Dobici (gubici) po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju				
<b>UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI REZULTAT PERIODA</b>				
Ukupan neto sveobuhvatni dobitak/(gubitak)	267 333	277 619	240 267	246 265
<b>UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK</b>				
Dobitak pripisan većinskim vlasnicima	267 333	277 619	240 267	246 265
Dobitak pripisan vlasnicima koji nemaju kontrolu	-	-	-	-

## IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

U periodu od 01. januara do 30. septembra 2023. i 2022. godine

(U hiljadama dinara)

	<u>30.09.2023.</u>	<u>30.09.2022.</u>
<b>Tokovi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>		
Prodaja i primljeni avansi	995 033	1 108 243
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	18 202	4 904
Isplate dobavljačima i dati avansi	(585 206)	(483 264)
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	(337 367)	(295 869)
Plaćene kamate		
Porez na dobitak	(6 006)	(12 474)
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	(81 480)	(60 366)
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	<u><b>3 176</b></u>	<u><b>261 174</b></u>
<b>Tokovi gotovine iz aktivnosti investiranja</b>		
Prodaja akcija i udela (neto priliv)		
Prodaja nekretnina, postrojenja i opreme		
Ostali finansijki plasmani neto priliv /(odliv)	181	26 437
Primljene kamate	693	593
Primljene dividende	230 000	233 952
Kupovina akcija i udela neto priliv /(odliv)	(6 925)	
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina i opreme	(110 964)	(359 779)
Ostali finansijki plasmani neto priliv /(odliv)		
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	<u><b>112 985</b></u>	<u><b>(98 797)</b></u>
<b>Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>		
Dugoročni i kratkoročni krediti neto priliv/(odliv)	232 000	71 000
Odlivi za dividende i učešća u dobitku	(112 106)	(233 924)
Otkup sopstvenih akcija		
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	<u><b>119 894</b></u>	<u><b>(162 924)</b></u>
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine</b>	236 055	(547)
<b>Gotovina na početku obračunskog perioda</b>	1 446	2 252
<b>Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine, neto</b>		
<b>Gotovina na kraju obračunskog perioda</b>	<u><u><b>237 501</b></u></u>	<u><u><b>1 705</b></u></u>



## SAŽETI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

U periodu od 01. januara do 30. septembra 2023. godine

(U hiljadama dinara)

	Akcijski kapital	Ostali kapital	Emisiona premija	Rezerve	Nerealizovani dobiti/(gubici) od HOV	Aktuarski dobiti/(gubici)	Neraspoređeni dobitak	Ukupno
<b>Stanje 1. januara 2022. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(34,636)</b>	<b>178,845</b>	<b>8,761</b>	<b>(7,734)</b>	<b>986,061</b>	<b>3,613,196</b>
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
<b>Stanje 31. decembra 2022. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(35,295)</b>	<b>178,845</b>	<b>2,124</b>	<b>(8,224)</b>	<b>1,048,068</b>	<b>3,667,417</b>
<b>Stanje 1. januara 2023. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(35,295)</b>	<b>178,845</b>	<b>2,124</b>	<b>(8,224)</b>	<b>1,048,068</b>	<b>3,667,417</b>
Nerealizovani dobiti od hartija od vrednosti								
Korekcija početnog stanja								
Učešće zaposlenih u dobiti							(40,000)	(40,000)
Nerealizovani dobiti od HOV								
Ostala učešća u kapitalu (vrednovanje)								
Otkupljene sopstvene akcije			(103)					(103)
Isplaćene dividende							(173,980)	(173,980)
Aktuarski dobiti/(gubici)								
Dobitak tekuće godine							277 619	277 619
<b>Stanje 30. septembra 2023. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(35,398)</b>	<b>178,845</b>	<b>2,124</b>	<b>(8,224)</b>	<b>1,111,707</b>	<b>3,730,953</b>

**METALAC A.D. GORNJI MILANOVAC**

**NAPOMENE UZ  
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE  
30. septembar 2023. godine**

**BILANS USPEHA**

U periodu od 01. januara do 30. septembra 2023. i 2022. godine

(U hiljadama dinara)

	<u>Napomena</u>	<u>30.09.2023.</u>	<u>30.09.2022.</u>
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>		<b>958 864</b>	<b>818 322</b>
Prihodi od prodaje	5	585 483	497 521
Ostali poslovni prihodi	6	373 381	320 801
<b>POSLOVNI RASHODI</b>		<b>916 922</b>	<b>784 565</b>
Nabavna vrednost prodate robe		4 366	43 018
Troškovi materijala i energije	7	290 935	226 293
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	8	330 195	281 285
Troškovi amortizacije i rezervisanja		87 188	78 730
Ostali poslovni rashodi	9	204 238	155 239
<b>POSLOVNI DOBITAK/(GUBITAK)</b>		<b>41 942</b>	<b>33 757</b>
Finansijski prihodi	10	271 999	246 701
Finansijski rashodi	11	1 603	710
Ostali prihodi		3 881	3 130
Ostali rashodi		38 600	36 613
		<b>235 677</b>	<b>212 508</b>
<b>DOBITAK/(GUBITAK) IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA</b>		<b>277 619</b>	<b>246 265</b>
<b>Osnovna zarada po akciji (u dinarima)</b>	<b>12</b>	<b>136,09</b>	<b>129,54</b>

Napomene na narednim stranama  
čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja.

**IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU**

U periodu od 1. januara do 30. septembra 2023. i 2022. godine

(U hiljadama dinara)

	01.07.2023- 30.09.2023.	30.09.2023.	01.07.2022- 30.09.2022.	30.09.2022.
<b>NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA</b>				
Neto dobitak/(gubitak)	267 333	277 619	240 267	246 265
<b>OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK</b>				
Dobici (gubici) po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju				
<b>UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI REZULTAT PERIODA</b>				
Ukupan neto sveobuhvatni dobitak/(gubitak)	267 333	277 619	240 267	246 265
<b>UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK</b>				
Dobitak pripisan većinskim vlasnicima	267 333	277 619	240 267	246 265
Dobitak pripisan vlasnicima koji nemaju kontrolu	-	-	-	-

**BILANS STANJA**  
**Na dan 30. septembar 2023. godine**  
**(U hiljadama dinara)**

	Napomena	30. septembar 2023.	31. decembar 2022.
<b>AKTIVA</b>			
<b>Stalna imovina</b>		<b>3 461 681</b>	<b>3 329 473</b>
Nematerijalna ulaganja		43 980	32 385
Nekretnine, postrojenja i oprema	13	1 000 595	935 770
Investicione nekretnine	13	808 738	808 738
Učešća u kapitalu i dugoročni finansijski plasmani	14	1 479 999	1 424 379
Otkup sopstvenih akcija		128 369	128 201
<b>Obrtna imovina</b>		<b>948 596</b>	<b>618 351</b>
Zalihe		80 293	75 593
Potraživanja	15	561 537	447 962
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		15 580	9 574
Kratkoročni finansijski plasmani		30 000	48 966
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	16	237 501	1 446
Aktivna vremenska razgraničenja		23 685	34 810
<b>UKUPNA AKTIVA</b>		<b>4 410 277</b>	<b>3 947 824</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>Kapital</b>		<b>3 730 953</b>	<b>3 667 417</b>
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		2 124	2 124
Aktuar.dobici (gubici)		(8 224)	(8 224)
Neraspoređeni dobitak	20	1 111 707	1 048 068
<b>Dugoročna rezervisanja i obaveze</b>		<b>126 088</b>	<b>128 258</b>
Dugoročna rezervisanja	21	124 681	127 009
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga		1 407	1 249
Ostale dugoročne obaveze-porezi i doprinosi			
<b>Kratkoročne obaveze</b>		<b>546 897</b>	<b>145 810</b>
Kratkoročne finansijske obaveze			606
Kratkoročna rezervisanja			
Kratkoročni zajmovi		262 000	
Obaveze iz poslovanja	22	151 490	85 075
Ostale kratkoročne obaveze	23	129 648	54 597
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	23	3 759	5 532
Obaveze po osnovu poreza na dobitak			
<b>Odložene poreske obaveze</b>		<b>6 339</b>	<b>6 339</b>
<b>UKUPNA PASIVA</b>		<b>4 410 277</b>	<b>3 947 824</b>
<b>Vanbilansna aktiva/pasiva</b>	24	<b>30 538</b>	<b>30 538</b>

Napomene na narednim stranama  
čine sastavni deo ovih finansijskih izvešta

## SAŽETI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

U periodu od 01. januara do 30. septembra 2023. godine

(U hiljadama dinara)

	Akcijski kapital	Ostali kapital	Emisiona premija	Rezerve	Nerealizovani dobiti/(gubici) od HOV	Aktuarski dobiti/(gubici)	Neraspoređeni dobitak	Ukupno
<b>Stanje 1. januara 2022. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(34,636)</b>	<b>178,845</b>	<b>8,761</b>	<b>(7,734)</b>	<b>986,061</b>	<b>3,613,196</b>
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
<b>Stanje 31. decembra 2022. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(35,295)</b>	<b>178,845</b>	<b>2,124</b>	<b>(8,224)</b>	<b>1,048,068</b>	<b>3,667,417</b>
<b>Stanje 1. januara 2023. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(35,295)</b>	<b>178,845</b>	<b>2,124</b>	<b>(8,224)</b>	<b>1,048,068</b>	<b>3,667,417</b>
Nerealizovani dobiti od hartija od vrednosti								
Korekcija početnog stanja								
Učešće zaposlenih u dobiti							(40,000)	(40,000)
Nerealizovani dobiti od HOV								
Ostala učešća u kapitalu (vrednovanje)								
Otkupljene sopstvene akcije			(103)					(103)
Isplaćene dividende							(173,980)	(173,980)
Aktuarski dobiti/(gubici)								
Dobitak tekuće godine							277 619	277 619
<b>Stanje 30. septembra 2023. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(35,398)</b>	<b>178,845</b>	<b>2,124</b>	<b>(8,224)</b>	<b>1,111,707</b>	<b>3,730,953</b>

Napomene na narednim stranama  
čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja.

**IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE**

U periodu od 01. januara do 30. septembra 2023. i 2022. godine

(U hiljadama dinara)

	<u>30.09.2023.</u>	<u>30.09.2022.</u>
<b>Tokovi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>		
Prodaja i primljeni avansi	995 033	1 108 243
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	18 202	4 904
Isplate dobavljačima i dati avansi	(585 206)	(483 264)
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	(337 367)	(295 869)
Plaćene kamate		
Porez na dobitak	(6 006)	(12 474)
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	(81 480)	(60 366)
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	<u><b>3 176</b></u>	<u><b>261 174</b></u>
<b>Tokovi gotovine iz aktivnosti investiranja</b>		
Prodaja akcija i udela (neto priliv)		
Prodaja nekretnina, postrojenja i opreme		
Ostali finansijki plasmani neto priliv/(odliv)	181	26 437
Primljene kamate	693	593
Primljene dividende	230 000	233 952
Kupovina akcija i udela neto priliv/(odliv)	(6 925)	
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina i opreme	(110 964)	(359 779)
Ostali finansijki plasmani neto priliv/(odliv)		
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	<u><b>112 985</b></u>	<u><b>(98 797)</b></u>
<b>Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>		
Dugoročni i kratkoročni krediti neto priliv/(odliv)	232 000	71 000
Odlivi za dividende i učešća u dobitku	(112 106)	(233 924)
Otkup sopstvenih akcija		
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	<u><b>119 894</b></u>	<u><b>(162 924)</b></u>
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine</b>	236 055	(547)
<b>Gotovina na početku obračunskog perioda</b>	1 446	2 252
<b>Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine, neto</b>		
<b>Gotovina na kraju obračunskog perioda</b>	<u><u><b>237 501</b></u></u>	<u><u><b>1 705</b></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 30. septembra 2023. godine preduzeće je imalo 248 zaposlenog radnika (2022: 242 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 30. septembar 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 30. septembra 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, 30. septembra 2023. godine.

#### 5. PRIHODI OD PRODAJE

	U hiljadama dinara	
	30. septembar	
	2023.	2022.
<b>Domaće tržište - Povezana pravna lica</b>		
Prihodi od usluga	523 647	387 899
Prihodi od prodaje robe	168	1 291
	<u>523 815</u>	<u>389 190</u>
<b>Domaće tržište</b>		
Prihodi od usluga	39 450	38 163
Prihodi od prodaje robe	5 434	59 190
	<u>44 884</u>	<u>97 353</u>
<b>Inostrano tržište</b>		
Prihodi od prodaje usluga	16 784	10 978
	<u>16 784</u>	<u>10 978</u>
	<u><b>585 483</b></u>	<u><b>497 521</b></u>

#### 6. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	U hiljadama dinara	
	30. septembar	
	2023.	2022.
Prihodi od zakupa		
- povezana pravna lica	130 569	137 137
- ostala pravna lica	18 515	19 785
Ostali prihodi od povezanih preduzeća	209 579	148 473
Ostali prihodi ostala pravna lica	10 290	14 556
Prihodi od premija, subvencija i sl.	4 428	850
	<u>373 381</u>	<u>320 801</u>

Ostali prihodi od povezanih preduzeća iskazani na dan 30. septembar 2023. godine, u iznosu od 209.579 hiljada dinara predstavljaju prihode od zavisnih pravnih lica po osnovu prefakturisanih troškova struje, gasa, komunalnih usluga.

#### 7. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE

	U hiljadama dinara	
	30. septembar	
	2023.	2022.
Troškovi ostalog materijala	26 918	20 564
Troškovi goriva	58 108	60 329
Troškovi energije	205 909	145 400
	<u>290 935</u>	<u>226 293</u>

## 8. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	U hiljadama dinara	
	30. septembar	
	2023.	2022.
Bruto zarade i naknade zaposlenima	237 587	201 908
Doprinosi na teret poslodavca	40 606	36 464
Naknada troškova zaposlenima na službenim putovanjima	25 011	17 939
Stipendije	1 620	2 060
Ostalo	25 371	22 914
	<b>330 195</b>	<b>281 285</b>

## 9. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	U hiljadama dinara	
	30. septembar	
	2023.	2022.
Indirektni porezi i doprinosi	10 204	10 367
Troškovi održavanja	36 559	36 007
Troškovi reklama	16 043	16 331
Troškovi vode	5 154	5 095
Transportne usluge	43 340	6 108
Troškovi profesionalnih usluga	25 958	23 507
Premije osiguranja	14 636	11 404
Troškovi reprezentacije	6 269	4 310
Troškovi sajmova	599	
Članarine	1 056	941
Bankarske provizije	681	648
Zakupnine	11 252	12 450
Naknada za korišćenje puteva	15 358	13 322
Ostali poslovni rashodi	17 129	14 749
	<b>204 238</b>	<b>155 239</b>

## 10. FINANSIJSKI PRIHODI

	U hiljadama dinara	
	30. septembar	
	2023.	2022.
Prihodi od kamata:		
- povezana pravna lica	693	593
- ostala pravna lica		738
Prihodi od učešća u dobiti	270 000	245 000
Pozitivne kursne razlike	1 125	7
Ostali finansijski prihodi	181	363
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
	<b>271 999</b>	<b>246 701</b>

## 11. FINANSIJSKI RASHODI

	U hiljadama dinara	
	30. septembar	
	2023.	2022.
Rashodi kamata	42	57
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	-	-
Negativne kursne razlike	230	12
Ostali finansijski rashodi	1 331	641
	<b>1 603</b>	<b>710</b>

## 12. ZARADA PO AKCIJI

	U hiljadama dinara	
	30. septembar	
	2023.	2022.
Neto dobitak	277 619	246 265
Prosečan ponderisani broj akcija	2 040 000	2 040 000
Osnovna zarada po akciji (u dinarima)	<b>136,09</b>	<b>129,54</b>

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

Nekretnine, postrojenja i oprema, nematerijalna ulaganja i investicione nekretnine na dan 30. septembar 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	
		30. septembar 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	64,55%	60 282	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
		<b>1 420 837</b>	<b>1 414 183</b>
Minus: Ispravka vrednosti			
- Metalac Group USA		(5 633)	(5 633)
		<b>1 415 204</b>	<b>1 408 550</b>
<i>Plasmani u finansijske organizacije i društva</i>			
- Osiguravajuće organizacije	Beznačajan	5 763	5 763
		<b>5 763</b>	<b>5 763</b>
<i>Ostali dugoročni plasmani</i>			
Dugoročni krediti dati zaposlenima		<b>85</b>	<b>85</b>
Dugoročni zajmovi			
-Tekuća dospeća		58 947	58 947
		<b>58 947</b>	<b>9 981</b>
		<b>1 479 999</b>	<b>1 424 379</b>

## 15. POTRAŽIVANJA

	U hiljadama dinara	
	30. septembar 2023.	31. decembar 2022.
<i>Potraživanja od kupaca:</i>		
- kupci u zemlji, povezana pravna lica	271 972	198 053
- kupci u inostranstvu, povezana pravna lica	13 973	20 637
- kupci u zemlji	16 846	14 908
- kupci u inostranstvu	4 979	5 803
- kupci- menza	2 540	1 964
	<b>310 310</b>	<b>241 365</b>
Potraživanja za kamatu	-	-
Potraživanja za dividendu od povezanih pravnih lica	251 000	211 000
Potraživanja od zaposlenih	11 992	8 962
Ostalo	1 600	-
	<b>264 592</b>	<b>219 962</b>
<i>Minus:</i>		
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(5 140)	(5 140)
Ispravka vrednosti potraživanja od zaposlenih	(8 225)	(8 225)
	<b>(13 365)</b>	<b>(13 365)</b>
	<b>561 537</b>	<b>447 962</b>

## 16. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	U hiljadama dinara	
	30. septembar 2023.	31. decembar 2022.
Tekući račun		
- u dinarima	367	756
- u stranoj valuti	588	91
Blagajna	544	339
Ostala novčana sredstva	236 002	260
	<b>237 501</b>	<b>1 446</b>

## 17. AKCIJSKI KAPITAL

Akcijski kapital Preduzeća, na dan 30. septembar 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 30. septembar 2023. godine u iznosu 1,111,707 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 30. septembar 2023. godine u iznosu 277,619 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 30. septembar 2023. godine u iznosu od 124,681 hiljada dinara u potpunosti se odnose na rezervisanja po osnovu jubilarnih nagrada i otpremnina za odlazak u penziju zaposlenih.

## 22. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	U hiljadama dinara	
	30. septembar 2023.	31. decembar 2022.
<i>Obaveze prema dobavljačima:</i>		
- dobavljači, povezana pravna lica	28 347	13 966
- dobavljači u zemlji	121 349	70 663
- dobavljači u inostranstvu	-	15
	<u>149 696</u>	<u>84 644</u>
<i>Primljeni avansi:</i>	<u>1 794</u>	<u>431</u>
	<u><b>151 490</b></u>	<u><b>85 075</b></u>

## 23. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	U hiljadama dinara	
	30. septembar 2023.	31. decembar 2022.
Obaveze za zarade i naknade zarada	16 779	17 002
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada	9 979	13 100
Obaveze za dividende	85 618	23 744
Obaveze prema zaposlenima po osnovu učešća u dobiti	16 723	103
Ostale obaveze prema zaposlenima	549	647
Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda	-	5 097
Kratkoročna pasivna vremenska razgraničenja	<u>3 759</u>	<u>435</u>
	<u><b>133 407</b></u>	<u><b>60 128</b></u>

## 24. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Vanbilansna aktiva i pasiva iskazane, sa stanjem na dan 30. septembar 2023. godine, u iznosu od 30,538 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	
	30. septembar 2023.	31. decembar 2022.
<b>Potraživanja</b>		
<i>Potraživanja od kupaca:</i>		
- Metalac Posuđe d.o.o., Gornji Milanovac	142 228	46 614
- Metalac Print d.o.o., Gornji Milanovac	4 005	4 795
- Metalac Bojler d.o.o., Gornji Milanovac	22 532	19 731
- Metalac Inko d.o.o., Gornji Milanovac	19 027	16 345
- Metalac Market d.o.o., Gornji Milanovac	32 352	46 850
- Metalac FAD d.o.o., Gornji Milanovac	19 956	27 331
- Metalac Home Market a.d., Novi Sad	350	4
- Metalac Trade d.o.o., Gornji Milanovac	21 363	16 265
- Metalac Proleter a.d., Gornji Milanovac	9 938	19 844
- Metalac FTO d.o.o., Gornji Milanovac	13	-
- Metalac Digital d.o.o., Gornji Milanovac	77	-
- Metpor d.o.o., Beograd	131	274
	<b>271 972</b>	<b>198 053</b>
<i>Potraživanja od ino kupaca:</i>		
- Metrot o.o.o. Moskva	13 973	13 246
- Metalac Market Podgorica	-	7 391
- Metalac Home Market Zagreb	-	-
	<b>13 973</b>	<b>20 637</b>
<i>Potraživanja za dividendu – zavisna pravna lica:</i>		
- Metalac Posuđe d.o.o., Gornji Milanovac	170 000	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	6 000	10 000
- Metalac Market d.o.o., Gornji Milanovac	55 000	35 000
- Metalac FAD d.o.o., Gornji Milanovac	10 000	5 000
	<b>251 000</b>	<b>211 000</b>
<b>Ukupno potraživanja</b>	<b>536 945</b>	<b>429 690</b>

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	
	30. septembar <u>2023.</u>	31. decembar <u>2022.</u>
<b>Obaveze</b>		
<i>Obaveze prema dobavljačima</i>		
- Metalac Posuđe d.o.o., Gornji Milanovac	122	-10
- Metalac Inko d.o.o., Gornji Milanovac	-	-
- Metalac Bojler d.o.o., Gornji Milanovac	-	49
- Metalac Print d.o.o., Gornji Milanovac	-	310
- Metalac Market d.o.o., Gornji Milanovac	-	-
- Metalac FAD d.o.o., Gornji Milanovac	-	-
- Metalac Proleter a.d., Gornji Milanovac	2 609	1 810
- Metalac FTO d.o.o., Gornji Milanovac	982	4 422
- Metalac Digital d.o.o., Gornji Milanovac	4 577	1 113
- Metalac Trade d.o.o., Gornji Milanovac	-	-
- Metalac Home Market a.d. Novi Sad	20 024	6 239
- Metalac Home Market d.o.o. Zagreb	<u>33</u>	<u>33</u>
<b>Ukupno obaveze</b>	<u><b>28 347</b></u>	<u><b>13 966</b></u>
<b>Potraživanja, neto</b>	<u><b>508 598</b></u>	<u><b>415 724</b></u>



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	
	30. septembar 2023.	30. septembar 2022.
<i>Prihodi od usluga, zakupa i ostalih prihoda</i>		
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	323 470	323 470
-Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	34 259	34 259
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	38 867	38 867
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	47 843	47 843
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	32 639	32 639
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	66 745	66 745
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	31 707	31 707
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	68 177	68 177
-Metpor d.o.o. Beograd	1 252	1 252
-Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	132	132
-Metalac FTO d.o.o. Gornji Milanovac	242	242
-Metalac Home Market a.d. Novi Sad	43	43
-Metrot o.o.o. Moskva	3 257	3 257
-Metalac Market d.o.o. Podgorica	3 874	3 874
	<b>652 507</b>	<b>652 507</b>
<i>Prihodi od kamata</i>		
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	-	577
-Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	-	16
	-	<b>593</b>
<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
	<b>270 000</b>	<b>245 000</b>
<b>Ukupno prihodi</b>	<b>922 507</b>	<b>898 100</b>

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	
	30. septembar 2023.	30. septembar 2022.
<b>Rashodi</b>		
<i>Nabavna vrednost prodate robe:</i>		
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	3 731	3 149
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	11	-
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
	<b>3 742</b>	<b>3 149</b>
<i>Troškovi nabavljenog materijala:</i>		
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	6 338	6 472
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	27	46
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	771	62
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	23	19
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	51	31
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	36	70
-Metalac Home Market a.d. Novi Sad	2 452	-
	<b>9 698</b>	<b>6 700</b>
<i>Troškovi usluga:</i>		
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	5 537	3 251
-Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	44	-
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	1 637	-
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	6	3
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
-Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	9 031	7 320
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	992	904
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	30	-
-Metalac Home Market a.d. Novi Sad	11 505	13 941
	<b>28 782</b>	<b>25 419</b>
<i>Nematerijalni troškovi:</i>		
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	150	122
-Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	20	8
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	8 359	14
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	158	91
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	1 290	114
-Metpor d.o.o. Beograd	8	17
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	160	57
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	14	22
-Metalac FTO d.o.o. Gornji Milanovac	6 550	5 585
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	3	-
-Metalac Market d.o.o. Podgorica	218	223
	<b>16 930</b>	<b>6 253</b>
<b>Ukupni rashodi</b>	<b>59 152</b>	<b>41 521</b>
<b>Prihodi, neto</b>	<b>863 355</b>	<b>856 579</b>

U Gornjem Milanovcu  
Dana 31.10.2023. godine

Lice odgovorno za  
sastavljanje napomena

M.P.

Zakonski zastupnik

## 2. IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA TREĆI KVARTAL 2023. GODINE

### I OPŠTI PODACI

<b>1. Poslovno ime:</b>	<b>METALAC akcionarsko društvo</b>	
<b>Sedište i adresa:</b>	Gornji Milanovac, Kneza Aleksandra 212	
<b>Matični broj:</b>	07177984	
<b>PIB:</b>	100887751	
<b>2. Web site i E-mail adresa:</b>	<a href="http://www.metalac.com">www.metalac.com</a> <a href="mailto:metalac@metalac.com">metalac@metalac.com</a>	
<b>3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata:</b>	BD 5372/2005	04.05.2005.
<b>4. Delatnost (šifra i opis):</b>	6420 –Delatnost holding kompanija	
<b>5. Broj akcionara 30.09.2023:</b>	<b>1 286</b>	

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

<b>8. Naziv organizacionog tržišta na koje su uključene akcije</b>	Standard Listing Beogradska berza
--	--------------------------------------

### II PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

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

#### **2. Analiza poslovanja u 000 din**

Ukupan prihod	1 234 744
Ukupan rashod	957 125
Dobitak pre oporezivanja	277 619
Poslovni prihodi	958 864
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	585 483
EBIT	41 942
EBITDA	129 130
Rentabilnost poslovanja (% bruto marže)	23,48
Prinos na ukupnu imovinu (% ROA)	8,12
Neto prinos na sopstveni kapital (%ROE)	7,50
Koeficijent zaduženosti	0,15
Faktor zaduženosti (god.)	0
I stepen likvidnosti	3,33
II stepen likvidnosti	3,05
III stepen likvidnosti	0,83
Prelomna tačka rentabiliteta	882 617

#### **3. Promene bilansnih vrednosti u 000 din**

Imovina	452 494
Obaveze	185 161
Neto dobitak	267 333

### 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 Posude 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](http://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 trećem kvartalu 2023. godine. Na dan 30.09.2023. godine društvo je imalo 106.994 sopstvenih akcija, što je 5,24% od ukupnog broja akcija.

**VI Aktivnosti na polju istraživanja i razvoja:**

	<b>u 000 din</b>
Ulaganje u stručno usavršavanje zaposlenih	2 632
Ulaganje u razvoj	18 538

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 30.09.2023. 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 razmatran u okviru finansijskih izveštaja za period od 01.01. do 30.09.2023. godine, povodom kojeg je doneta sledeća odluka:

Na osnovu člana 441. Zakona o privrednim društvima, člana 56. Statuta Metalca a.d. iz Gornjeg Milanovca i člana 20. stav 1. tačka 2. Poslovnika o radu, Nadzorni odbor je na sednici održanoj dana 27. oktobra 2023. godine, doneo sledeću

#### **O D L U K U**

Usvajaju se finansijski izveštaji Metalca a.d. i zavisnih društava za period 01.01. do 30.09.2023. godine.

Usvojeni izveštaji iz prethodnog stava sastavni su deo ove odluke.

U Gornjem Milanovcu, dana 31. oktobar 2023. godine

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

Milan Đorđević, dipl. ecc.

Zakonski zastupnik  
Generalni direktor

Radmila Trifunović, dipl. ecc.