



**FINANSIJSKI IZVEŠTAJ  
ZA PRVI KVARTAL 2024. GODINE**

*Gornji Milanovac, 26.04.2024. godine*

Na osnovu člana 53. Zakona o tržištu kapitala ("Sl. glasnik RS" br. 31/2011) i člana 4. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Sl. glasnik RS" br. 13/2012), Metalac a.d. iz Gornjeg Milanovca, MB 07177984, objavljuje

## **FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA PRVI KVARTAL 2024. GODINE**

### **S A D R Ž A J:**

- 1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA PRVI KVARTAL 2024. GODINE, koji obuhvataju: Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu i Napomene uz finansijske izveštaje.**
- 2. KVARTALNI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA**
- 3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA**
- 4. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

# OPŠTI PODACI O PRIVREDNOM DRUŠTVU

Period izveštavanja:

od

01.01.

do

31.03.2024.

## Kvartalni finansijski izveštaj za privredna društva GFI-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**

(unosí 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 PRVI KVARTAL 2024. GODINE, koji obuhvataju: Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu i Napomene uz finansijske izveštaje.

**SAŽETI BILANS STANJA**  
**Na dan 31. mart 2024. godine**  
**(u hiljadama dinara)**

**Metalac a.d.**

	<u>31.03.2024.</u>	<u>31.12.2023.</u>	<u>%</u>
<b>AKTIVA</b>			
<b>Stalna imovina</b>	<b>3 648 640</b>	<b>3 656 927</b>	<b>99,77</b>
Nematerijalna ulaganja, nekretnine i oprema	1 869 092	1 881 558	99,34
Dugoročni finansijski plasmani	1 606 798	1 602 643	100,26
Dugoročni krediti ZD	44 357	44 357	100,00
Ostala dugoročna potraživanja	128 393	128 369	100,02
<b>Obrtna imovina</b>	<b>576 694</b>	<b>622 322</b>	<b>92,67</b>
Zalihe materijala	7 810	6 807	114,73
Roba	2 048	1 443	141,93
Dati avansi	3 934	2 014	195,33
Potraživanja (kupci)	283 148	279 697	101,23
Kratkoročni finansijski plasmani	44 590	44 590	100,00
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	888	34 526	2,57
Ostala potraživanja i st.sredstva namenjena prodaji	234 276	253 245	92,51
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>4 225 334</b>	<b>4 279 249</b>	<b>98,74</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>Kapital</b>	<b>3 739 775</b>	<b>3 734 468</b>	<b>100,14</b>
Osnovni kapital	2 448 000	2 448 000	100,00
Ostali kapital	33 899	33 899	100,00
Rezerve	143 471	143 447	100,02
Revalorizacione rezerve	1 434	1 434	100,00
Aktuarski dobitak / (gubitak)	(7 268)	(7 268)	100,00
Neraspoređena dobitak/(gubitak) ranijih godina	1 114 956	834 088	133,67
Neraspoređeni dobitak / (gubitak) tekuće godine	5 283	280 868	1,88
<b>Dugoročna rezervisanja i obaveze</b>	<b>110 344</b>	<b>110 592</b>	<b>99,78</b>
Dugoročna rezervisanja	109 700	109 948	99,77
Obaveze po osnovu lizinga	644	644	100,00
<b>Kratkoročna rezervisanja i obaveze</b>	<b>368 184</b>	<b>427 158</b>	<b>86,19</b>
Kratkoročna rezervisanja	6 021	6 021	100,00
Kratkoročne finansijske obaveze	183 465	183 614	99,92
Primljeni avansi	859	657	130,75
Obaveze iz poslovanja	112 221	163 734	68,54
Ostale kratkoročne obaveze	65 618	73 132	89,73
<b>Odložene poreske obaveze</b>	<b>7 031</b>	<b>7 031</b>	<b>100,00</b>
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>4 225 334</b>	<b>4 279 249</b>	<b>98,74</b>
<b>Vanbilansna aktiva/pasiva</b>	<b>30 328</b>	<b>30 328</b>	<b>100,00</b>

**SAŽETI BILANS USPEHA**

U periodu od 01. januara do 31. marta

(U hiljadama dinara)

Metalac a.d.

	<u>2024.</u>	<u>2023.</u>	<u>%</u>
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>324 995</b>	<b>293 813</b>	<b>110,61</b>
<b>Prihodi od prodaje (roba, proizvodi i usluge)</b>	<b>195 056</b>	<b>178 339</b>	<b>109,37</b>
<b>Prihodi od prodaje robe</b>	<b>1 595</b>	<b>1 713</b>	<b>105,04</b>
Prihod od prodaje robe - dom. tržište MP	1 595	1 713	105,04
Prihodi od prodaje robe - ino tržišta			
<b>Prihodi od prodaje proizvoda i usluga</b>	<b>193 461</b>	<b>176 626</b>	<b>109,53</b>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga - dom. tržište	190 877	171 206	111,49
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga - ino tržište	2 584	5 420	47,68
<b>Ostali poslovni prihodi i prihod od subvencije</b>	<b>129 939</b>	<b>115 474</b>	<b>112,53</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>312 966</b>	<b>281 759</b>	<b>111,08</b>
Nabavna vrednost prodane robe	1 163	1 351	86,08
Troškovi ostalog materijala	8 977	8 550	104,99
Troškovi rezervnih delova	48	638	7,52
Troškovi goriva i energije	96 976	88 282	109,85
Troškovi zarada	92 346	89 561	103,11
Troškovi naknada i ostali lični rashodi	10 834	11 432	94,77
Troškovi usluga na izradi učinaka			
Troškovi transporta	18 401	6 699	274,68
Troškovi održavanja	12 517	12 587	99,44
Troškovi reklame i sajmovi	3 901	5 621	69,40
Troškovi amortizacije	27 712	26 106	106,15
Troškovi zakupa (Standard 16-lizing)-holding	152	152	100,00
Troškovi FTO	2 601	2 048	127,00
Ostali poslovni rashodi	37 338	28 732	129,95
<b>POSLOVNI DOBITAK/(GUBITAK)</b>	<b>12 029</b>	<b>12 054</b>	<b>99,79</b>
<b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>	<b>499</b>	<b>184</b>	<b>271,20</b>
<b>FINANSIJSKI RASHODI</b>	<b>257</b>	<b>228</b>	<b>112,72</b>
Kamata	9	13	69,23
Ostali finansijski rashodi	248	215	115,35
<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>4 762</b>	<b>197</b>	2 417,26
<b>OSTALI RASHODI</b>	<b>11 750</b>	<b>11 251</b>	104,44
<b>DOBITAK/(GUBITAK) PRE OPOREZIVANJA</b>	<b>5 283</b>	<b>956</b>	<b>552,62</b>

**IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU**

U periodu od 1. januara do 31. marta 2024. i 2023. godine

(U hiljadama dinara)

	<b>01.01.2024- 31.03.2024.</b>	<b>31.3.2024.</b>	<b>01.01.2023- 31.03.2023.</b>	<b>31.3.2023.</b>
<b>NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA</b>				
Neto dobitak	5 283	5 283	956	956
<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	5 283	5 283	956	956
<b>UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK</b>				
Dobitak pripisan većinskim vlasnicima	5 283	5 283	956	956
Dobitak pripisan vlasnicima koji nemaju kontrolu	-	-	-	-

**SAŽETI IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE**  
**U periodu od 01. januara do 31. marta**  
**(U hiljadama dinara)**

**Metalac a.d.**

	<u>2024.</u>	<u>2023.</u>
<b>Tokovi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>		
Prodaja i primljeni avansi	372 733	327 020
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	7 112	2 836
Isplate dobavljačima i dati avansi	(267 402)	(188 973)
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	(101 429)	(103 645)
Plaćene kamate		
Porez na dobitak	(240)	(3 003)
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	(36 158)	(25 707)
<b>Neto priliv (odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	<b>(25 384)</b>	<b>8 528</b>
<b>Tokovi gotovine iz aktivnosti investiranja</b>		
Prodaja akcija i udela (neto priliv)		
Prodaja nekretnina, postrojenja i opreme		
Ostali finansijski plasmani (neto priliv/odliv)	(4 155)	
Primljene kamate	795	182
Primljene dividende	7 000	27 000
Kupovina akcija i udela (neto odliv)		
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina i opreme	(11 894)	(30 461)
<b>Neto priliv (odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	<b>(8 254)</b>	<b>(3 279)</b>
<b>Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>		
Dugoročni i kratkoročni krediti (neto priliv/odliv)		
ostale dugoročne i kratkoročne obaveze		
Povećanje osnovnog kapitala		
Odlivi za dividende i učešća u dobitku		
<b>Neto priliv (odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Neto priliv (odliv) gotovine</b>	<b>(33 638)</b>	<b>5 249</b>
<b>Gotovina na početku obračunskog perioda</b>	<b>34 526</b>	<b>1 446</b>
<b>Pozitivne/negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine, neto</b>		
<b>Gotovina na kraju obračunskog perioda</b>	<b>888</b>	<b>6 695</b>



## SAŽETI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

U periodu od 1. januara do 31. marta 2024. 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 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	-	-	-	-	(690)	-	-	(690)
Usaglašavanje sa standardom IFRS9								
Učešće zaposlenih u dobiti				-			(40,000)	(40,000)
Ostala učešća u kapitalu (vrednovanje)	-	-	-	-	-	-	-	-
Otkupljene sopstvene akcije			(103)					(103)
Isplaćene dividende							(173,980)	(173,980)
Aktuarski dobiti/(gubici)						956		956
Dobitak tekuće godine	-	-	-	-	-	-	280,868	280,868
<b>Stanje 31. decembra 2023. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(35,398)</b>	<b>178,845</b>	<b>1,434</b>	<b>(7,268)</b>	<b>1,114,956</b>	<b>3,734,468</b>
<b>Stanje 1. januara 2024. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(35,398)</b>	<b>178,845</b>	<b>1,434</b>	<b>(7,268)</b>	<b>1,114,956</b>	<b>3,734,468</b>
Nerealizovani dobiti od hartija od vrednosti								
Korekcija početnog stanja								
Učešće zaposlenih u dobiti								
Ostala učešća u kapitalu (vrednovanje)								
Otkupljene sopstvene akcije			24					24
Isplaćene dividende								
Aktuarski dobiti/(gubici)								
Dobitak tekuće godine							5,283	5,283
<b>Stanje 31. marta 2024. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(35,374)</b>	<b>178,845</b>	<b>1,434</b>	<b>(7,268)</b>	<b>1,120,239</b>	<b>3,739,775</b>

**METALAC A.D. GORNJI MILANOVAC**

**NAPOMENE UZ**

**FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA PERIOD**

**OD 01.01. DO 31.03.2024. GODINE**

**SAŽETI BILANS USPEHA**

U periodu od 1. januara do 31. marta

(U hiljadama dinara)

	<b>Napomena</b>	<b>2024.</b>	<b>2023.</b>
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>		<b>324 995</b>	<b>293 813</b>
Prihod od prodaje	5	195 056	178 339
Ostali poslovni prihodi	6	129 939	115 474
<b>POSLOVNI RASHODI</b>		<b>312 966</b>	<b>281 759</b>
Nabavna vrednost prodate robe		1 163	1 351
Troškovi materijala, goriva i energije	7	106 001	97 470
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	8	103 180	100 993
Troškovi amortizacije i rezervisanja		27 712	26 258
Ostali poslovni rashodi	9	74 910	55 687
<b>POSLOVNI DOBITAK/(GUBITAK)</b>		<b>12 029</b>	<b>12 054</b>
Finansijski prihodi	10	499	184
Finansijski rashodi	11	257	228
Ostali prihodi		4 762	197
Ostali rashodi		11 750	11 251
		<b>(6 746)</b>	<b>(11 098)</b>
<b>DOBITAK/(GUBITAK) IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA</b>		<b>5 283</b>	<b>956</b>
<b>Osnovna zarada po akciji (u dinarima)</b>	12	<b>2,59</b>	<b>0,47</b>

Napomene na narednim stranama  
čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

**IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU**

U periodu od 1. januara do 31. marta 2024. i 2023. godine

(U hiljadama dinara)

	01.01.2024- 31.03.2024.	31.3.2024.	01.01.2023- 31.03.2023.	31.3.2023.
<b>NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA</b>				
Neto dobitak	5 283	5 283	956	956
<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	5 283	5 283	956	956
<b>UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK</b>	5 283	5 283	956	956
Dobitak pripisan većinskim vlasnicima	5 283	5 283	956	956
Dobitak pripisan vlasnicima koji nemaju kontrolu	-	-	-	-

Napomene na narednim stranama  
čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

**SAŽETI BILANS STANJA**  
**Na dan 31. mart 2024. godine**  
**(U hiljadama dinara)**

	<u>Napomena</u>	<u>31. mart 2024.</u>	<u>31. decembar 2023.</u>
<b>AKTIVA</b>			
<b>Stalna imovina</b>		<b>3 648 640</b>	<b>3 656 927</b>
Nematerijalna ulaganja		67 893	59 073
Nekretnine, postrojenja i oprema	13	1 001 958	1 023 244
Investicione nekretnine	13	799 241	799 241
Dugoročni finansijski plasmani	14	1 779 548	1 775 369
<b>Obrtna imovina</b>		<b>576 694</b>	<b>622 322</b>
Zalihe		72 208	68 680
Potraživanja	15	423 770	430 390
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		15 821	15 581
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	16	888	34 526
Kratkoročni finansijski plasmani		44 590	44 590
Kratkoročna aktivna vremenska razgraničenja		19 417	28 555
<b>UKUPNA AKTIVA</b>		<b>4 225 334</b>	<b>4 279 249</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>Kapital</b>		<b>3 739 775</b>	<b>3 734 468</b>
Akcijski kapital	17	2 448 000	2 448 000
Ostali kapital	18	33 899	33 899
Emisiona premija			
Rezerve	19	143 471	143 447
Revalorizacione rezerve		1 434	1 434
Aktuar.dobici (gubici)		(7 268)	(7 268)
Neraspoređeni dobitak	20	1 120 239	1 114 956
<b>Dugoročna rezervisanja i obaveze</b>		<b>110 344</b>	<b>110 592</b>
Dugoročna rezervisanja	21	109 700	109 948
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga		644	644
Ostale dugoročne obaveze			
<b>Kratkoročne obaveze</b>		<b>368 184</b>	<b>427 158</b>
Kratkoročne finansijske obaveze		183 465	183 614
Kratkoročna rezervisanja		6 021	6 021
Obaveze iz poslovanja	22	113 080	164 391
Ostale kratkoročne obaveze	23	51 172	55 119
Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i PVR	23	14 446	18 013
Obaveze po osnovu poreza na dobitak			
<b>Odložene poreske obaveze</b>		<b>7 031</b>	<b>7 031</b>
<b>UKUPNA PASIVA</b>		<b>4 225 334</b>	<b>4 279 249</b>
<b>Vanbilansna aktiva/pasiva</b>	24	<b>30 328</b>	<b>30 328</b>

Napomene na narednim stranama  
čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

## IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

U periodu od 1. januara do 31. marta 2024. 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 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	-	-	-	-	(690)	-	-	(690)
Usaglašavanje sa standardom IFRS9								
Učešće zaposlenih u dobiti				-			(40,000)	(40,000)
Ostala učešća u kapitalu (vrednovanje)	-	-	-	-	-	-	-	-
Otkupljene sopstvene akcije			(103)					(103)
Isplaćene dividende							(173,980)	(173,980)
Aktuarski dobiti/(gubici)						956		956
Dobitak tekuće godine	-	-	-	-	-	-	280,868	280,868
<b>Stanje 31. decembra 2023. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(35,398)</b>	<b>178,845</b>	<b>1,434</b>	<b>(7,268)</b>	<b>1,114,956</b>	<b>3,734,468</b>
<b>Stanje 1. januara 2024. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(35,398)</b>	<b>178,845</b>	<b>1,434</b>	<b>(7,268)</b>	<b>1,114,956</b>	<b>3,734,468</b>
Nerealizovani dobiti od hartija od vrednosti								
Korekcija početnog stanja								
Učešće zaposlenih u dobiti								
Ostala učešća u kapitalu (vrednovanje)								
Otkupljene sopstvene akcije			24					24
Isplaćene dividende								
Aktuarski dobiti/(gubici)								
Dobitak tekuće godine							5,283	5,283
<b>Stanje 31. marta 2024. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(35,374)</b>	<b>178,845</b>	<b>1,434</b>	<b>(7,268)</b>	<b>1,120,239</b>	<b>3,739,775</b>

Napomene na narednim stranama  
čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

**SAŽETI IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE**

U periodu od 01. januara do 31. marta

(U hiljadama dinara)

Metalac a.d.

	<u>2024.</u>	<u>2023.</u>
<b>Tokovi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>		
Prodaja i primljeni avansi	372 733	327 020
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	7 112	2 836
Isplate dobavljačima i dati avansi	(267 402)	(188 973)
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	(101 429)	(103 645)
Plaćene kamate		
Porez na dobitak	(240)	(3 003)
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	(36 158)	(25 707)
<b>Neto priliv (odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	<b>(25 384)</b>	<b>8 528</b>
<b>Tokovi gotovine iz aktivnosti investiranja</b>		
Prodaja akcija i udela (neto priliv)		
Prodaja nekretnina, postrojenja i opreme		
Ostali finansijski plasmani (neto priliv/odliv)	(4 155)	
Primljene kamate	795	182
Primljene dividende	7 000	27 000
Kupovina akcija i udela (neto odliv)		
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina i opreme	(11 894)	(30 461)
<b>Neto priliv (odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	<b>(8 254)</b>	<b>(3 279)</b>
<b>Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>		
Dugoročni i kratkoročni krediti (neto priliv/odliv)		
ostale dugoročne i kratkoročne obaveze		
Povećanje osnovnog kapitala		
Odlivi za dividende i učešća u dobitku		
<b>Neto priliv (odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Neto priliv (odliv) gotovine</b>	<b>(33 638)</b>	<b>5 249</b>
<b>Gotovina na početku obračunskog perioda</b>	<b>34 526</b>	<b>1 446</b>
<b>Pozitivne/negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine, neto</b>		
<b>Gotovina na kraju obračunskog perioda</b>	<b>888</b>	<b>6 695</b>

Napomene na narednim stranama  
čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

## **1. OSNIVANJE I DELATNOST**

Metalac a.d. Gornji Milanovac (u daljem tekstu "Društvo") 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 Društva u potpunosti privatizovan. U poslovnoj 2004. godini Društvo 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 društvo, 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 Društva se iznajmljuju novoorganizovanim društvima. Ostale, odnosno osnovne delatnosti iz dosadašnjeg delokruga poslovanja, prenete su na novoorganizovana društva.

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

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

Na dan 31. mart 2024. godine Društvo je imalo 248 zaposlenih (2023. je bilo 246 zaposlenih).

## **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. mart 2024. godine je u skladu sa Osnovama za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja i računovodstveni metod korišćen za izradu godišnjeg finansijskog izveštaja na dan 31.12.2023. godine.



### 3. PREGLED ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Računovodstvene politike koje su korišćene za izradu kvartalnog finansijskog izveštaja na dan 31. mart 2024. godine su računovodstvene politike koje su korišćene za izradu godišnjeg finansijskog izveštaja na dan 31. decembar 2023. godine.

### 4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH PROCENA

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva 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. marta 2024. godine.

### 5. PRIHODI OD PRODAJE

U hiljadama dinara

	31. marta	
	2024.	2023.
<b>Povezana pravna lica</b>		
<b>Domaće tržište</b>		
Prihodi od usluga	177 415	158 153
Prihodi od prodaje robe	-	168
	<u>177 415</u>	<u>158 321</u>
<b>Domaće tržište</b>		
Prihodi od usluga	13 462	13 053
Prihodi od prodaje robe	1 595	1 545
	<u>15 057</u>	<u>14 598</u>
<b>Inostrano tržište</b>		
Prihodi od prodaje usluga	2 584	5 420
	<u>2 584</u>	<u>5 420</u>
	<u>195 056</u>	<u>178 339</u>

### 6. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

U hiljadama dinara

	31. marta	
	2024.	2023.
Prihodi od zakupa		
- povezana pravna lica	42 139	41 993
- ostala pravna lica	7 840	5 894
Ostali prihodi od povezanih društava	77 088	64 562
Ostali prihodi	2 872	3 025
	<u>129 939</u>	<u>115 474</u>

Ostali prihodi od povezanih pravnih lica iskazani na dan 31. mart 2024. godine, u iznosu od 77 088 hiljada dinara predstavljaju prihode od zavisnih pravnih lica po osnovu prefakturisanih troškova utrošene električne energije, gasa i komunalnih usluga.

## 7. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE

U hiljadama dinara

	31. marta	
	2024.	2023.
Troškovi osnovnog materijala	-	-
Troškovi ostalog materijala	8 977	9 188
Troškovi goriva	18 419	21 436
Troškovi energije	78 556	66 846
Troškovi rezervnih delova	49	-
	<b>106 001</b>	<b>97 470</b>

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

U hiljadama dinara

	31. marta	
	2024.	2023.
Bruto zarade i naknade zaposlenima	80 823	78 399
Doprinosi na teret poslodavca	13 618	13 051
Naknada troškova zaposlenima na službenim putovanjima	6 260	6 143
Stipendije	551	540
Ostalo	1 928	2 860
	<b>103 180</b>	<b>100 993</b>

## 9. OSTALI POSLOVNI RASHODI

U hiljadama dinara

	31. marta	
	2024.	2023.
Indirektni porezi i doprinosi	4 566	4 087
Troškovi održavanja	12 517	12 587
Troškovi putarine	4 942	4 121
Troškovi reklama	3 901	5 622
Troškovi vode	1 672	1 794
Transportne usluge	18 401	6 699
Troškovi profesionalnih usluga	14 626	5 583
Premije osiguranja	3 311	5 467
Troškovi reprezentacije	2 423	3 446
Članarine	297	451
Bankarske provizije	157	180
Zakupnine	3 968	3 890
Ostali poslovni rashodi	4 129	1 760
	<b>74 910</b>	<b>55 687</b>

**10. FINANSIJSKI PRIHODI**

	U hiljadama dinara	
	31. marta	
	2024.	2023.
Prihodi od kamata:		
- povezana pravna lica	475	182
- ostala pravna lica	20	-
Prihodi od učešća u dobiti	-	-
Pozitivne kursne razlike	-	-
Ostali finansijski prihodi	4	2
	<u>499</u>	<u>184</u>

**11. FINANSIJSKI RASHODI**

	U hiljadama dinara	
	31. marta	
	2024.	2023.
Rashodi kamata	9	13
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	-	-
Negativne kursne razlike	25	11
Ostali finansijski rashodi	223	204
	<u>257</u>	<u>228</u>

**12. ZARADA PO AKCIJI**

	U hiljadama dinara	
	31. marta	
	2024.	2023.
Neto dobitak	5 283	956
Prosečan ponderisani broj akcija	<u>2 040 000</u>	<u>2 040 000</u>
Osnovna zarada po akciji (u dinarima)	<u>2,59</u>	<u>0,47</u>

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

Nekretnine, postrojenja i oprema, nematerijalna ulaganja i investicione nekretnine na dan 31. mart 2024. godine ne sadrže značajne poslovne promene u odnosu na dan sastavljanja godišnjeg finansijskog izveštaja, 31. decembra 2023. godine.

14. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	% učešća	U hiljadama dinara	
		31. mart 2024.	31. decembar 2023.
<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	397 191
- 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
- Metalac Home Market d.o.o. Zagreb	100%	18 325	18 325
- Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	93,08%	246 718	242 563
- Metalac Market d.o.o. Podgorica	100%	1 338	1 338
- Metalac Home Market a.d. Novi Sad	92,04%	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>1 607 273</b>	<b>1 603 118</b>
Minus: Ispravka vrednosti			
- Metalac Group USA		(5 633)	(5 633)
		<b>1 601 640</b>	<b>1 597 485</b>
<i>Plasmani u finansijske organizacije i društva</i>			
- Osiguravajuće organizacije	Beznačajan	5 073	5 073
		<b>5 073</b>	<b>5 073</b>
<i>Ostali dugoročni plasmani</i>			
Dugoročni krediti dati zaposlenima		85	85
		<b>1 606 798</b>	<b>1 602 643</b>
<i>Dugoročni krediti</i>			
Tekuća dospeća		44 357	58 947
		-	14 590
		<b>44 357</b>	<b>44 357</b>
<i>Otkup sopstvenih akcija</i>			
		<b>128 393</b>	<b>128 369</b>
		<b>1 779 548</b>	<b>1 775 369</b>

**15. POTRAŽIVANJA**

	<b>31. mart 2024.</b>	<b>U hiljadama dinara 31. decembar 2023.</b>
<i>Potraživanja od kupaca:</i>		
- kupci, povezana pravna lica u zemlji	252 240	240 846
- kupci, povezana pravna lica u inostranstvu	14 802	18 806
- kupci u zemlji	16 013	16 922
- kupci u inostranstvu	2 557	5 965
- kupci - ostalo	2 538	2 160
	<b>288 150</b>	<b>284 699</b>
 <i>Ostala potraživanja</i>		
Potraživanja za kamatu	-	300
Potraživanja za dividendu od povezanih pravnih lica	133 000	140 000
Potraživanja od zaposlenih	15 613	12 957
Ostalo	234	5 661
	<b>148 847</b>	<b>158 918</b>
 <i>Minus:</i>		
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(5 002)	(5 002)
Ispravka vrednosti potraživanja od zaposlenih	(8 225)	(8 225)
	<b>(13 227)</b>	<b>(13 227)</b>
	<b>423 770</b>	<b>430 390</b>

**16. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA**

	<b>31. mart 2024.</b>	<b>U hiljadama dinara 31. decembar 2023.</b>
Tekući račun		
- u dinarima	359	11 130
- u stranoj valuti	72	992
Blagajna	382	482
Ostala novčana sredstva	75	21 922
	<b>888</b>	<b>34 526</b>

**17. AKCIJSKI KAPITAL**

Akcijski kapital Društva, na dan 31. mart 2024. 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 privredna društva, 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 Društva 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 Društva, kao i po osnovu prenosa dela revalorizacionih rezervi prilikom prve primene MSFI u 2004. godini, kao i po osnovu odluke Skupštine na ime sticanja do 3% sopstvenih akcija.

## 20. NERASPOREĐENI DOBITAK

Neraspoređeni dobitak na dan 31. mart 2024. godine u iznosu od 1,120,239 hiljada dinara je neraspoređeni dobitak na dan sastavljanja godišnjeg finansijskog izveštaja, 31. decembra 2023. godine 1,114,956 hiljada dinara uvećan za dobitak tekuće godine na dan 31. mart 2024. godine u iznosu 5,283 hiljada dinara.

## 21. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja na dan 31. mart 2024. godine u iznosu od 109,700 hiljada dinara odnose se, u celosti, na rezervisanja po osnovu jubilarnih nagrada i otpremnina za odlazak u penziju zaposlenih.

## 22. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	U hiljadama dinara	
	31. mart 2024.	31. decembar 2023.
<i>Obaveze prema dobavljačima:</i>		
- dobavljači, povezana pravna lica	31 132	28 040
- dobavljači u zemlji	81 029	135 634
- dobavljači u inostranstvu	60	60
	<hr/> 112 221	<hr/> 163 734
 <i>Primljeni avansi:</i>	 859	 657
	<hr/>	<hr/>
 <i>Ostale obaveze iz poslovanja:</i>	 -	 -
	<hr/>	<hr/>
	<b>113 080</b>	<b>164 391</b>

## 23. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	U hiljadama dinara	
	31. mart 2024.	31. decembar 2023.
Obaveze za zarade i naknade zarada	17 775	17 533
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada	10 340	10 372
Obaveze za dividende	22 427	24 828
Obaveze prema zaposlenima po osnovu učešća u dobiti		1 682
Ostale obaveze prema zaposlenima	630	704
Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda	7 944	13 752
Kratkoročna pasivna vremenska razgraničenja	6 502	4 261
	<b>65 618</b>	<b>73 132</b>

## 24. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Vanbilansna aktiva i pasiva iskazane, sa stanjem na dan 31. mart 2024. godine, u iznosu od 30,328 hiljada dinara se u celosti odnose na odobrene garancije banaka za izdate tir karnete i elektronsku naplatu putarine, carinske garancije za tranzit i slobodan promet, a sve to za potrebe transporta Društva.

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. mart 2024.	31. decembar 2023.
<b>Potraživanja</b>		
<i>Potraživanja od kupaca:</i>		
- Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	133 690	119 047
- Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	4 619	5 124
- Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	15 065	13 767
- Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	15 184	10 907
- Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	22 296	35 827
- Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	29 341	20 716
- Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	19 608	25 158
- Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	11 927	10 266
- Metpor d.o.o. Beograd	510	34
	<b>252 240</b>	<b>240 846</b>
<i>Potraživanja od ino kupaca:</i>		
- Metrot o.o.o. Moskva	14 802	12 596
- Metalac Market Podgorica	-	6 210
	<b>14 802</b>	<b>18 806</b>
<i>Potraživanja za kamatu:</i>		
- Metalac Bojler d.o.o., Gornji Milanovac	-	300
	-	<b>300</b>
<i>Potraživanja za dividendu – zavisna pravna lica:</i>		
- Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	130 000	130 000
- Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	3 000	10 000
	<b>133 000</b>	<b>140 000</b>
<b>Ukupno potraživanja</b>	<b>400 042</b>	<b>399 952</b>
<b>Obaveze</b>		
<i>Obaveze prema dobavljačima</i>		
- Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	280	182
- Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	-	210
- Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	387	-
- Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	127	110
- Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
- Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
- Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
- Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	-	-
- Metalac FTO d.o.o. Gornji Milanovac	1 427	1 646
- Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	2 758	1 072
- Metalac Home Market a.d. Novi Sad	26 153	23 168
- Metalac Home Market d.o.o. Zagreb	-	32
- Metpor d.o.o. Beograd	-	1 620
<b>Ukupno obaveze</b>	<b>31 132</b>	<b>28 040</b>
<b>Potraživanja, neto</b>	<b>390 350</b>	<b>371 912</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	
	31. mart 2024.	31. mart 2023.
<i>Prihodi od usluga, zakupa i ostalih prihoda</i>		
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	169 103	136 099
-Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	12 806	13 670
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	17 593	7 164
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	21 856	20 320
-Metalac FAD d d.o.o. Gornji Milanovac	8 921	15 696
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	39 765	37 389
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	17 441	16 366
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	17 838	19 946
-Metpor d.o.o. Beograd	483	400
-Metalac Home Market a.d. Novi Sad	1 480	546
-Metalac FTO d.o.o. Gornji Milanovac	33	33
-Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	79	61
-Metrot o.o.o. Moskva, Rusija	2 206	1 244
	<b>309 604</b>	<b>268 934</b>
<i>Prihodi od kamata</i>		
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	475	182
	<b>475</b>	<b>182</b>
<b>Ukupno prihodi</b>	<b>310 079</b>	<b>269 116</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 (nastavak):

	U hiljadama dinara	
	31. mart 2024.	31. mart 2023.
<b>Rashodi</b>		
<i>Troškovi nabavljenog materijala:</i>		
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	1 955	1 842
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	21	17
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	24	19
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	513	446
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	17	13
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	29	23
-Metalac Home Market a.d. Novi Sad	-	-
	<b>2 559</b>	<b>2 360</b>
<i>Troškovi usluga:</i>		
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	1 076	3 948
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	-	681
-Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	1 989	3 419
-Metalac Home Market a.d. Novi Sad	3 969	4 012
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	8	-
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	-	30
	<b>7 042</b>	<b>12 090</b>
<i>Nematerijalni troškovi:</i>		
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	92	57
-Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	21	10
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	7 267	6
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	452	27
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	813	11
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	-	7
-Market Trade d.o.o. Gornji Milanovac	-	19
-Metalac FTO d.o.o. Gornji Milanovac	2 601	2 049
	<b>11 246</b>	<b>2 186</b>
<b>Ukupni rashodi</b>	<b>20 847</b>	<b>16 636</b>
<b>Prihodi neto</b>	<b>289 232</b>	<b>252 480</b>

U Gornjem Milanovcu

Dana 26.04.2024. godine

Lice odgovorno za sastavljanje napomena

M.P.

Zakonski zastupnik

## 2. IZVEŠTAJ O POSLOVANJU U PRVOM KVARTALU 2024. 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:	<a href="http://www.metalac.com">www.metalac.com</a> <a href="mailto:metalac@metalac.com">metalac@metalac.com</a>	
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 31.03.2023:	1.298	

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	Listing B – Standard market 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	330 256
Ukupan rashod	324 973
Dobitak pre oporezivanja	5 283
Poslovni prihodi	324 995
Prihodi od prodaje	195 056
EBIT (poslovni rezultat)	12 029
EBITDA	39 741
Rentabilnost poslovanja (% marže EBT)	1,60
Rentabilnost imovine (% ROA)	0,13
Rentabilnost sopstvenog kapitala (% ROE)	0,14
Koeficijent zaduženosti	0,11
I stepen likvidnosti	1,57
II stepen likvidnosti	1,37
III stepen likvidnosti	0,002
Prelomna tačka rentabiliteta	303 814
<b>3. Promene bilansnih vrednosti u 000 din</b>	
Imovina	(53 915)
Obaveze	(59 222)
Dobitak pre oporezivanja	4 327

### III ZNAČAJNIJI POSLOVI SA POVEZANIM DRUŠTVIMA

Kompanija Metalac a.d. ima status kontrolnog društva u odnosu na 16 zavisnih društava, od kojih 12 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, Metalac 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 SAJTU [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 prvom kvartalu 2024. godine. Na dan 31.03.2024. 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	1 381
Ulaganje u razvoj	6 521

Poslovnim 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 prilagođavanje, širenje izvoznih tržišta i rast izvoza na postojećim ino tržištima.

### VII BITNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA

Nije bilo značajnih događaja nakon datuma bilansa koji bi imali uticaj na finansijsko izveštavanje Društva.

### VIII RIZICI I NEIZVESNOSTI

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

### **3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA**

Prema našem najboljem saznanju, finansijski izveštaj Metalca a.d. za prvi kvartal 2024. godine 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 kvartalnog izveštaja  
Direktor sektora računovodstva, finansija i poreza

Milan Đorđević, dipl. oec.

Zakonski zastupnik  
Generalni direktor

Radmila Trifunović, dipl. oec.

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 izveštaja daje sledeću

#### **I Z J A V U**

Kvartalni finansijski izveštaji društva Metalac a.d. iz Gornjeg Milanovca, za period od 01.01.2024. do 31.03.2024. godine, nisu bili predmet revizije.

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

Milan Đorđević, dipl. oec.

Zakonski zastupnik  
Generalni direktor

Radmila Trifunović, dipl. oec.

### **4. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA PRVI KVARTAL 2024. GODINE**

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 trećoj sednici održanoj dana 26. aprila 2024. godine, doneo

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

Usvajaju se finansijski izveštaji Metalca a.d. i zavisnih društava za period 01.01. do 31.03.2024. godine.

Usvojeni izveštaji iz prethodnog stava sastavni su deo ove odluke.

U Gornjem Milanovcu, dana 26. aprila 2024. godine

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

Milan Đorđević, dipl. oec.

Zakonski zastupnik  
Generalni direktor

Radmila Trifunović, dipl. oec.