



**FINANSIJSKI IZVEŠTAJI  
ZA TREĆI KVARTAL  
2022. GODINE**

*Gornji Milanovac, 31.10.2022. 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 2022. 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 **30.09.2022.**

## 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 2022. 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 30. septembar 2022. godine

(U hiljadama dinara)

	<u>30.09.2022.</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>%</u>
<b>AKTIVA</b>			
<b>Stalna imovina</b>	<b>3 305 060</b>	<b>3 061 668</b>	<b>107,95</b>
Nematerijalna ulaganja	31 359	24 217	129,49
Nekretnine, postrojenja i oprema	842 998	626 506	134,56
Investicione nekretnine	824 566	824 566	100,00
Učešća u kapitalu	1 421 034	1 421 034	100,00
Dugoročni krediti zavisnim preduzećima	58 947	39 189	150,42
Otkup sopstvenih akcija	126 156	126 156	100,00
<b>Obrtna imovina</b>	<b>757 138</b>	<b>1 002 769</b>	<b>75,50</b>
Zalihe materijala	5 813	3 315	175,35
Roba	1 680	2 057	81,67
Stalna sredstva namenjena prodaji	60 419	98 787	61,16
Dati avansi	7 401	14 346	51,59
Potraživanja	643 752	808 643	79,61
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	12 474		
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	1 705	2 252	75,71
Kratkoročni finansijski plasmani		49 986	0,00
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	23 894	23 383	102,19
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>4 062 198</b>	<b>4 064 437</b>	<b>99,94</b>
<b>Vanbilansna aktiva</b>	<b>7 225</b>	<b>7 225</b>	<b>100,00</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>Kapital</b>	<b>3 664 996</b>	<b>3 613 196</b>	<b>101,43</b>
Akcijski kapital	2 448 000	2 448 000	100,00
Ostali kapital	33 899	33 899	100,00
Emisiona premija			
Rezerve	144 209	144 209	100,00
Revalorizacione rezerve	8 761	8 761	100,00
Aktuar.dobici (gubici)	(7 734)	(7 734)	100,00
Neraspoređeni dobitak	1 037 861	986 061	105,25
<b>Dugoročna rezervisanja i obaveze</b>	<b>97 142</b>	<b>107 680</b>	<b>90,21</b>
Dugoročna rezervisanja	94 065	104 764	89,79
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	2 002	1 841	108,75
Ostale dugoročne obaveze-porezi i doprinosi	1 075	1 075	100,00
<b>Kratkoročne obaveze</b>	<b>290 449</b>	<b>333 950</b>	<b>86,97</b>
Kratkoročna rezervisanja	20 000	20 000	100,00
Kratkoročni zajmovi	70 000	602	
Obaveze iz poslovanja	63 601	93 688	67,89
Ostale kratkoročne obaveze	130 716	200 297	65,26
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	1 672	14 903	11,22
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	4 460	4 460	100,00
<b>Odložene poreske obaveze</b>	<b>9 611</b>	<b>9 611</b>	<b>100,00</b>
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>4 062 198</b>	<b>4 064 437</b>	<b>99,94</b>
<b>Vanbilansna pasiva</b>	<b>7 225</b>	<b>7 225</b>	<b>100,00</b>

**BILANS USPEHA**

U periodu od 01. januara do 30. septembra 2022. i 2021. godine

(U hiljadama dinara)

	<u>30.09.2022.</u>	<u>30.09.2021.</u>	<u>%</u>
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>818 322</b>	<b>802 052</b>	<b>102,03</b>
Prihod od prodaje na domaćem tržištu	431 801	338 698	127,49
Prihod od prodaje stanova	54 742	143 267	38,21
Prihod od prodaje na inostranom tržištu	10 978	10 377	105,79
Prihod od prodaje	<b>497 521</b>	<b>492 342</b>	<b>101,05</b>
Prihodi od aktiviranja učinaka			
Ostali poslovni prihodi	320 801	309 710	103,58
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>784 565</b>	<b>733 909</b>	<b>106,90</b>
Nabavna vrednost prodate robe	4 650	3 930	118,32
Nabavna vrednost prodatih nekretnina	38 368	100 416	38,21
Troškovi materijala restorana	20 408	13 175	154,90
Troškovi goriva i energije	205 729	183 600	112,05
Troškovi rezervnih delova i alata	156	978	15,95
Troškovi zarada	243 305	176 189	138,09
Troškovi naknada i ostali licni rashodi	37 980	31 335	121,21
Troškovi održavanja	36 007	30 463	118,20
Troškovi FTO	5 585	5 132	108,83
Troškovi reklame i sajмова	16 331	3 994	408,89
Troškovi amortizacije	78 275	79 736	98,17
Troškovi amortizacije-lizing	455	458	99,34
Troškovi rezervisanja		41 160	
Ostali poslovni rashodi	97 316	63 343	153,63
<b>POSLOVNI DOBITAK/(GUBITAK)</b>	<b>33 757</b>	<b>68 143</b>	<b>49,54</b>
<b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>	<b>246 701</b>	<b>2 026</b>	<b>12 176,75</b>
<b>FINANSIJSKI RASHODI</b>	<b>710</b>	<b>619</b>	<b>114,70</b>
Finansijski rashodi kamata	51	41	124,39
Ostali finansijski rashodi	659	578	114,01
<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>3 130</b>	<b>2 127</b>	<b>147,16</b>
<b>OSTALI RASHODI</b>	<b>36 613</b>	<b>46 406</b>	<b>78,90</b>
<b>DOBITAK/(GUBITAK) IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>	<b>246 265</b>	<b>25 271</b>	<b>974,50</b>

**IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU**

U periodu od 1. januara do 30. septembra 2022. i 2021. godine

(U hiljadama dinara)

	<b>01.07.2022- 30.09.2022.</b>	<b>30.09.2022.</b>	<b>01.07.2021- 30.09.2021.</b>	<b>30.09.2021.</b>
<b>NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA</b>				
Neto dobitak/(gubitak)	240 267	246 265	2 997	25 271
<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 sveobuhvatn dobitak/(gubitak)	240 267	246 265	2 997	25 271
<b>UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK</b>				
Dobitak pripisan većinskim vlasnicima	240 267	246 265	2 997	25 271
Dobitak pripisan vlasnicima koji nemaju kontrolu	-	-	-	-

**IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE**

U periodu od 01. januara do 30. septembra 2022. i 2021. godine

(U hiljadama dinara)

	<u>30.09.2022.</u>	<u>30.09.2021.</u>
<b>Tokovi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>		
Prodaja i primljeni avansi	1 108 242	904 439
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	4 905	11 673
Isplate dobavljačima i dati avansi	(483 264)	(429 307)
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	(295 869)	(228 038)
Plaćene kamate		(10)
Porez na dobitak	(12 474)	(7 048)
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	(60 366)	(89 651)
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	<u><b>261 174</b></u>	<u><b>162 058</b></u>
<b>Tokovi gotovine iz aktivnosti investiranja</b>		
Prodaja akcija i udela (neto priliv)		
Prodaja nekretnina, postrojenja i opreme		
Ostali finansijski plasmani neto priliv /(odliv)	26 437	
Primljene kamate	593	81
Primljene dividende	233 952	133 919
Kupovina akcija i udela neto priliv /(odliv)		
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina i opreme	(359 779)	(86 424)
Ostali finansijski plasmani neto priliv /(odliv)		(88 175)
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	<u><b>(98 797)</b></u>	<u><b>(40 599)</b></u>
<b>Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>		
Dugoročni i kratkoročni krediti neto priliv/(odliv)	71 000	(1 000)
Odlivi za dividende i učešća u dobitku	(233 924)	(160 149)
Otkup sopstvenih akcija		
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	<u><b>(162 924)</b></u>	<u><b>(161 149)</b></u>
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine</b>	<b>(547)</b>	<b>(39 690)</b>
<b>Gotovina na početku obračunskog perioda</b>	<b>2 252</b>	<b>55 265</b>
<b>Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine, neto</b>		
<b>Gotovina na kraju obračunskog perioda</b>	<u><b>1 705</b></u>	<u><b>15 575</b></u>



## SAŽETI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

U periodu od 01. januara do 30. septembra 2022. 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 2021. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(34,636)</b>	<b>178,845</b>	<b>13,074</b>	<b>(7,734)</b>	<b>922,556</b>	<b>3,554,004</b>
Nerealizovani dobiti od hartija od vrednosti	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekcija početnog stanja								
Učešće zaposlenih u dobiti				-			(65,000)	(65,000)
Nerealizovani dobiti od HOV		-	-					
Ostala učešća u kapitalu (vrednovanje)	-	-	-	-	(4,313)	-		(4,313)
Otkupljene sopstvene akcije								
Isplaćene dividende							(125,767)	(125,767)
Aktuarski dobiti/(gubici)								
Dobitak tekuće godine	-	-	-	-	-	-	254,272	254,272
<b>Stanje 31. decembra 2021. 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>
<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								
Korekcija početnog stanja								
Učešće zaposlenih u dobiti							(30,000)	(30,000)
Nerealizovani dobiti od HOV								
Ostala učešća u kapitalu (vrednovanje)								
Otkupljene sopstvene akcije								
Isplaćene dividende							(164,465)	(164,465)
Aktuarski dobiti/(gubici)								
Dobitak tekuće godine							246,265	246,265
<b>Stanje 30. septembra 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>1,037,861</b>	<b>3,664,996</b>

**METALAC A.D. GORNJI MILANOVAC**

**NAPOMENE UZ  
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE  
30. septembar 2022. godine**

**BILANS USPEHA**

U periodu od 01. januara do 30. septembra 2022. i 2021. godine

(U hiljadama dinara)

	<u>Napomena</u>	<u>30.09.2022.</u>	<u>30.09.2021.</u>
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>		<b>818 322</b>	<b>802 052</b>
Prihodi od prodaje	5	497 521	492 342
Ostali poslovni prihodi	6	320 801	309 710
<b>POSLOVNI RASHODI</b>		<b>784 565</b>	<b>733 909</b>
Nabavna vrednost prodane robe		43 018	104 346
Troškovi materijala i energije	7	226 293	197 753
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	8	281 285	207 524
Troškovi amortizacije i rezervisanja		78 730	121 354
Ostali poslovni rashodi	9	155 239	102 932
<b>POSLOVNI DOBITAK/(GUBITAK)</b>		<b>33 757</b>	<b>68 143</b>
Finansijski prihodi	10	246 701	2 026
Finansijski rashodi	11	710	619
Ostali prihodi		3 130	2 127
Ostali rashodi		36 613	46 406
		<b>212 508</b>	<b>(42 872)</b>
<b>DOBITAK/(GUBITAK) IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA</b>		<b>246 265</b>	<b>25 271</b>
<b>NETO DOBITAK/(GUBITAK)</b>		<b>246 265</b>	<b>25 271</b>
Osnovna zarada po akciji (u dinarima)	12	<b>129,54</b>	<b>12,39</b>

Napomene na narednim stranama  
čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja.

## IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU

U periodu od 1. januara do 30. septembra 2022. i 2021. godine

(U hiljadama dinara)

	01.07.2022- 30.09.2022.	30.09.2022.	01.07.2021- 30.09.2021.	30.09.2021.
<b>NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA</b>				
Neto dobitak/(gubitak)	240 267	246 265	2 997	25 271
<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 sveobuhvatn dobitak/(gubitak)	240 267	246 265	2 997	25 271
<b>UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK</b>				
Dobitak pripisan većinskim vlasnicima	240 267	246 265	2 997	25 271
Dobitak pripisan vlasnicima koji nemaju kontrolu	-	-	-	-

## BILANS STANJA

Na dan 30. septembar 2022. godine

(U hiljadama dinara)

	Napomena	30. septembar 2022.	31. decembar 2021.
<b>AKTIVA</b>			
<b>Stalna imovina</b>		<b>3 305 060</b>	<b>3 061 668</b>
Nematerijalna ulaganja		31 359	24 217
Nekretnine, postrojenja i oprema	13	842 998	626 506
Investicione nekretnine	13	824 566	824 566
Učešća u kapitalu i dugoročni finansijski plasmani	14	1 479 981	1 460 223
Otkup sopstvenih akcija		126 156	126 156
<b>Obrtna imovina</b>		<b>757 138</b>	<b>1 002 769</b>
Zalihe		75 313	118 505
Potraživanja	15	643 752	812 266
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	15	12 474	
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	16	1 705	2 252
Kratkoročni finansijski plasmani			49 986
Aktivna vremenska razgraničenja		23 894	19 760
<b>UKUPNA AKTIVA</b>		<b>4 062 198</b>	<b>4 064 437</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>Kapital</b>		<b>3 664 996</b>	<b>3 613 196</b>
Akcijski kapital	17	2 448 000	2 448 000
Ostali kapital	18	33 899	33 899
Emisiona premija			
Rezerve	19	144 209	144 209
Revalorizacione rezerve		8 761	8 761
Aktuar.dobici (gubici)		(7 734)	(7 734)
Neraspoređeni dobitak	20	1 037 861	986 061
<b>Dugoročna rezervisanja i obaveze</b>		<b>97 142</b>	<b>107 680</b>
Dugoročna rezervisanja	21	94 065	104 764
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga		2 002	1 841
Ostale dugoročne obaveze-porezi i doprinosi		1 075	1 075
<b>Kratkoročne obaveze</b>		<b>290 449</b>	<b>333 950</b>
Kratkoročna rezervisanja		20 000	20 000
Kratkoročni zajmovi		70 000	602
Obaveze iz poslovanja	22	63 601	93 688
Ostale kratkoročne obaveze	23	130 716	200 297
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja		1 672	14 903
Obaveze po osnovu poreza na dobitak		4 460	4 460
<b>Odložene poreske obaveze</b>		<b>9 611</b>	<b>9 611</b>
<b>UKUPNA PASIVA</b>		<b>4 062 198</b>	<b>4 064 437</b>
<b>Vanbilansna aktiva/pasiva</b>	24	<b>7 225</b>	<b>7 225</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 2022. 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 2021. godine</b>	<b>2,448,000</b>	<b>33,899</b>	<b>(34,636)</b>	<b>178,845</b>	<b>13,074</b>	<b>(7,734)</b>	<b>922,556</b>	<b>3,554,004</b>
Nerealizovani dobiti od hartija od vrednosti	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekcija početnog stanja								
Učešće zaposlenih u dobiti				-			(65,000)	(65,000)
Nerealizovani dobiti od HOV		-	-					
Ostala učešća u kapitalu (vrednovanje)	-	-	-	-	(4,313)	-		(4,313)
Otkupljene sopstvene akcije								
Isplaćene dividende							(125,767)	(125,767)
Aktuarski dobiti/(gubici)								
Dobitak tekuće godine	-	-	-	-	-	-	254,272	254,272
<b>Stanje 31. decembra 2021. 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>
<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								
Korekcija početnog stanja								
Učešće zaposlenih u dobiti							(30,000)	(30,000)
Nerealizovani dobiti od HOV								
Ostala učešća u kapitalu (vrednovanje)								
Otkupljene sopstvene akcije								
Isplaćene dividende							(164,465)	(164,465)
Aktuarski dobiti/(gubici)								
Dobitak tekuće godine							246,265	246,265
<b>Stanje 30. septembra 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>1,037,861</b>	<b>3,664,996</b>

Napomene na narednim stranama  
čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja.

## IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

U periodu od 01. januara do 30. septembra 2022. i 2021. godine

(U hiljadama dinara)

	<u>30.09.2022.</u>	<u>30.09.2021.</u>
<b>Tokovi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>		
Prodaja i primljeni avansi	1 108 242	904 439
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	4 905	11 673
Isplate dobavljačima i dati avansi	(483 264)	(429 307)
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	(295 869)	(228 038)
Plaćene kamate		(10)
Porez na dobitak	(12 474)	(7 048)
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	(60 366)	(89 651)
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	<b><u>261 174</u></b>	<b><u>162 058</u></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)	26 437	
Primljene kamate	593	81
Primljene dividende	233 952	133 919
Kupovina akcija i udela neto priliv /(odliv)		
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina i opreme	(359 779)	(86 424)
Ostali finansijski plasmani neto priliv /(odliv)		(88 175)
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja</b>	<b><u>(98 797)</u></b>	<b><u>(40 599)</u></b>
<b>Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>		
Dugoročni i kratkoročni krediti neto priliv/(odliv)	71 000	(1 000)
Odlivi za dividende i učešća u dobitku	(233 924)	(160 149)
Otkup sopstvenih akcija		
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>	<b><u>(162 924)</u></b>	<b><u>(161 149)</u></b>
<b>Neto priliv/(odliv) gotovine</b>	<b>(547)</b>	<b>(39 690)</b>
<b>Gotovina na početku obračunskog perioda</b>	<b>2 252</b>	<b>55 265</b>
<b>Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine, neto</b>		
<b>Gotovina na kraju obračunskog perioda</b>	<b><u>1 705</u></b>	<b><u>15 575</u></b>

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 2022. godine preduzeće je imalo 242 zaposlenog radnika (2021: 174 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 2022. godine je u skladu sa Osnovama za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja i računovodstveni metod korišćen za izradu godišnjeg finansijskog izveštaja na dan 31.12.2021. godine.

## **3. PREGLED ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

Računovodstvene politike koje su korišćene za izradu kvartalnog finansijskog izveštaja na dan 30. septembra 2022. godine su računovodstvene politike koje su korišćene za izradu godišnjeg finansijskog izveštaja na dan 31. decembra 2021. 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 2022. godine.

#### 5. PRIHODI OD PRODAJE

	U hiljadama dinara	
	30. septembar	
	2022.	2021.
<b>Domaće tržište - Povezana pravna lica</b>		
Prihodi od usluga	387 899	303 668
Prihodi od prodaje robe	1 291	606
	<u>389 190</u>	<u>304 274</u>
<b>Domaće tržište</b>		
Prihodi od usluga	38 163	30 240
Prihodi od prodaje robe	59 190	147 451
	<u>97 353</u>	<u>177 991</u>
<b>Inostrano tržište</b>		
Prihodi od prodaje usluga	10 978	10 377
	<u>10 978</u>	<u>10 377</u>
	<u><b>497 521</b></u>	<u><b>492 342</b></u>

#### 6. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	U hiljadama dinara	
	30. septembar	
	2022.	2021.
Prihodi od zakupa		
- povezana pravna lica	137 137	137 289
- ostala pravna lica	19 785	21 156
Ostali prihodi od povezanih preduzeća	148 473	139 489
Ostali prihodi ostala pravna lica	14 556	3 300
Prihodi od premija, subvencija i sl.	850	8 476
	<u>320 801</u>	<u>309 710</u>

Ostali prihodi od povezanih preduzeća iskazani na dan 30. septembar 2022. godine, u iznosu od 148,473 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	
	2022.	2021.
Troškovi ostalog materijala	20 564	14 153
Troškovi goriva	60 329	42 782
Troškovi energije	145 400	140 818
	<u>226 293</u>	<u>197 753</u>

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

	U hiljadama dinara	
	30. septembar	
	2022.	2021.
Bruto zarade i naknade zaposlenima	201 908	145 390
Doprinosi na teret poslodavca	36 464	27 370
Naknada troškova zaposlenima na službenim putovanjima	17 939	12 805
Stipendije	2 060	2 900
Ostalo	22 914	19 059
	<b>281 285</b>	<b>207 524</b>

**9. OSTALI POSLOVNI RASHODI**

	U hiljadama dinara	
	30. septembar	
	2022.	2021.
Indirektni porezi i doprinosi	10 367	10 859
Troškovi održavanja	36 007	30 463
Troškovi reklama	16 331	3 994
Troškovi vode	5 095	5 056
Transportne usluge	6 108	6 894
Troškovi profesionalnih usluga	23 507	13 813
Premije osiguranja	11 404	8 067
Troškovi reprezentacije	4 310	2 347
Troškovi sajmova		
Članarine	941	1 062
Bankarske provizije	648	559
Zakupnine	12 450	-
Naknada za korišćenje puteva	13 322	12 894
Ostali poslovni rashodi	14 749	6 924
	<b>155 239</b>	<b>102 932</b>

**10. FINANSIJSKI PRIHODI**

	U hiljadama dinara	
	30. septembar	
	2022.	2021.
Prihodi od kamata:		
- povezana pravna lica	593	81
- ostala pravna lica	738	
Prihodi od učešća u dobiti	245 000	1 919
Pozitivne kursne razlike	7	2
Ostali finansijski prihodi	363	24
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
	<b>246 701</b>	<b>2 026</b>

## 11. FINANSIJSKI RASHODI

	U hiljadama dinara	
	30. septembar	
	2022.	2021.
Rashodi kamata	57	41
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	-	-
Negativne kursne razlike	12	133
Ostali finansijski rashodi	641	445
	<b>710</b>	<b>619</b>

## 12. ZARADA PO AKCIJI

	U hiljadama dinara	
	30. septembar	
	2022.	2021.
Neto dobitak	246 265	25 271
Prosečan ponderisani broj akcija	2 040 000	2 040 000
Osnovna zarada po akciji (u dinarima)	<b>129,54</b>	<b>12,39</b>

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

Nekretnine, postrojenja i oprema, nematerijalna ulaganja i investicione nekretnine na dan 30. septembar 2022. godine ne sadrže značajne poslovne promene u odnosu na dan sastavljanja godišnjeg finansijskog izveštaja, 31. decembra 2021. godine.

## 14. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	% učešća	U hiljadama dinara	
		30. septembar 2022.	31. decembar 2021.
<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%	390 537	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>1 414 183</b>	<b>1 414 183</b>
Minus: Ispravka vrednosti			
- Metalac Group USA		(5 633)	(5 633)
		<b>1 408 550</b>	<b>1 408 550</b>
<i>Plasmani u finansijske organizacije i društva</i>			
- Osiguravajuće organizacije	Beznačajan	12 318	12 318
Ostalo	Beznačajan	81	81
		<b>12 399</b>	<b>12 399</b>
<i>Ostali dugoročni plasmani</i>			
Dugoročni krediti dati zaposlenima		<b>85</b>	<b>85</b>
Dugoročni zajmovi			
		58 947	39 189
		<b>58 947</b>	<b>39 189</b>
		<b>1 479 981</b>	<b>1 460 223</b>

## 15. POTRAŽIVANJA

	U hiljadama dinara	
	30. septembar 2022.	31. decembar 2021.
<i>Potraživanja od kupaca:</i>		
- kupci u zemlji, povezana pravna lica	308 663	500 657
- kupci u zemlji	16 337	22 383
- kupci u inostranstvu, povezana pravna lica	8 662	7 366
- kupci u inostranstvu	5 930	2 028
- kupci - menza	3 763	2 223
	<b>343 355</b>	<b>534 657</b>
Potraživanja za kamatu	-	-
Potraživanja za dividendu od povezanih pravnih lica	289 600	278 000
Potraživanja od zaposlenih	12 421	8 882
Ostalo	22 474	3 623
	<b>324 495</b>	<b>290 505</b>
<i>Minus:</i>		
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(3 399)	(4 671)
Ispravka vrednosti potraživanja od zaposlenih	(8 225)	(8 225)
	<b>(11 624)</b>	<b>(12 896)</b>
	<b>656 226</b>	<b>812 266</b>

## 16. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	U hiljadama dinara	
	30. septembar 2022.	31. decembar 2021.
Tekući račun		
- u dinarima	839	1 164
- u stranoj valuti	401	919
Blagajna	465	169
Ostala novčana sredstva	-	-
	<b>1 705</b>	<b>2 252</b>

## 17. AKCIJSKI KAPITAL

Akcijski kapital Preduzeća, na dan 30. septembar 2022. 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 2022. godine u iznosu 1,037,861 hiljada dinara je neraspoređeni dobitak na dan sastavljanja godišnjeg finansijskog izveštaja, 31. decembra 2021. godine u iznosu od 986,061 hiljada dinara uvećan za dobitak tekuće godine na dan 30. septembar 2022. godine u iznosu 246,265 hiljada dinara i umanjen za iznos 194,465 hiljada dinara koji se odnosi na raspoređene dividende i učešće zaposlenih u dobiti.

## 21. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja na dan 30. septembar 2022. godine u iznosu od 94,065 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 2022.	31. decembar 2021.
<i>Obaveze prema dobavljačima:</i>		
- dobavljači, povezana pravna lica	9 765	6 074
- dobavljači u zemlji	49 284	46 567
- dobavljači u inostranstvu	199	-
	<u>59 248</u>	<u>52 641</u>
<i>Primljeni avansi:</i>	<u>4 353</u>	<u>41 047</u>
<i>Ostale obaveze iz poslovanja:</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><b>63 601</b></u>	<u><b>93 688</b></u>

## 23. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	U hiljadama dinara	
	30. septembar 2022.	31. decembar 2021.
Obaveze za zarade i naknade zarada	15 740	10 506
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada	14 760	21 256
Obaveze za dividende	81 038	150 498
Obaveze prema zaposlenima po osnovu učešća u dobiti	18 511	17 587
Ostale obaveze prema zaposlenima	<u>667</u>	<u>450</u>
	<u><b>130 716</b></u>	<u><b>200 297</b></u>

## 24. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Vanbilansna aktiva i pasiva iskazane, sa stanjem na dan 30. septembar 2022. godine, u iznosu od 7,225 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	31. decembar
	2022.	2021.
<b>Potraživanja</b>		
<i>Potraživanja od kupaca:</i>		
- Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	109 270	341 916
- Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	4 952	9 587
- Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	19 064	14 514
- Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	29 954	27 123
- Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	79 783	17 497
- Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	28 154	20 992
- Metalac Home Market a.d. Novi Sad	8 783	47 042
- Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	13 358	6 320
- Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	15 095	15 374
- Metalac FTO d.o.o. Gornji Milanovac	-	26
- Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	47	38
- Metpor d.o.o. Beograd	203	228
	<b>308 663</b>	<b>500 657</b>
<i>Potraživanja od ino kupaca:</i>		
- Metrot o.o.o. Moskva	1 848	546
- Metalac Market Podgorica	3 874	3 880
- Metalac Home Market Zagreb	2 940	2 940
	<b>8 662</b>	<b>7 366</b>
<i>Potraživanja za dividendu – zavisna pravna lica:</i>		
- Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	199 600	153 000
- Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	15 000	10 000
- Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	20 000	45 000
- Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	15 000	20 000
- Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	35 000	35 000
- Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	5 000	15 000
	<b>289 600</b>	<b>278 000</b>
<b>Ukupno potraživanja</b>	<b>615 927</b>	<b>786 023</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 2022.	31. decembar 2021.
<b>Obaveze</b>		
<i>Obaveze prema dobavljačima</i>		
- Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	651	391
- Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	-	10
- Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	63	-
- Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	497	101
- Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	55	-
- Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	3 081	4
- Metalac FTO d.o.o. Gornji Milanovac	707	684
- Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	1 201	4 892
- Metalac Home Market a.d. Novi Sad	3 510	-
<b>Ukupno obaveze</b>	<b>9 765</b>	<b>6 074</b>
 <b>Potraživanja, neto</b>	 <b>606 162</b>	 <b>779 949</b>

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

	U hiljadama dinara	
	30. septembar 2022.	30. septembar 2021.
<i>Prihodi od usluga, zakupa i ostalih prihoda</i>		
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	323 470	289 107
-Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	34 259	33 756
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	38 867	32 483
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	47 843	41 376
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	32 639	25 274
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	66 745	61 228
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	31 707	26 672
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	68 177	53 251
-Metpor d.o.o. Beograd	1 252	1 021
-Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	132	146
-Metalac FTO d.o.o. Gornji Milanovac	242	119
-Metalac Home Market a.d. Novi Sad	43	11 587
-Metrot o.o.o. Moskva	3 257	546
-Metalac Market d.o.o. Podgorica	3 874	3 880
	<b>652 507</b>	<b>580 446</b>
 <i>Prihodi od kamata</i>		
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	577	73
-Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	16	8
	<b>593</b>	<b>81</b>
 <i>Prihodi od dividendi</i>		
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	150 000	-
-Metalac Print d.o.o. Gornji Milanovac	15 000	-
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	10 000	-
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	5 000	-
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	35 000	-
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	30 000	-
	<b>245 000</b>	<b>-</b>
<b>Ukupno prihodi</b>	<b>898 100</b>	<b>580 527</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 2022.	30. septembar 2021.
<b>Rashodi</b>		
<i>Nabavna vrednost prodate robe:</i>		
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	1 995	3 149
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	278	-
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	1	-
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	9	-
	<b>2 283</b>	<b>3 149</b>
<i>Troškovi nabavljenog materijala:</i>		
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	5 896	6 472
-Metalac Inko d.o.o. Gornji Milanovac	81	46
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	66	62
-Metalac Bojler d.o.o. Gornji Milanovac	20	19
-Metalac Trade d.o.o. Gornji Milanovac	34	31
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	-	-
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	22	70
	<b>6 119</b>	<b>6 700</b>
<i>Troškovi usluga:</i>		
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	2 390	2 201
-Metalac FAD d.o.o. Gornji Milanovac	5	10
-Metalac Digital d.o.o. Gornji Milanovac	1 341	1 508
-Metalac Market d.o.o. Gornji Milanovac	992	354
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	-	-
	<b>4 728</b>	<b>4 073</b>
<i>Nematerijalni troškovi:</i>		
-Metalac Posuđe d.o.o. Gornji Milanovac	8	-
-Metalac FTO d.o.o. Gornji Milanovac	3 536	5 132
-Metalac Proleter a.d. Gornji Milanovac	78	91
	<b>3 622</b>	<b>5 223</b>
<b>Ukupni rashodi</b>	<b>16 752</b>	<b>19 145</b>
<b>Prihodi, neto</b>	<b>881 348</b>	<b>561 382</b>

U Gornjem Milanovcu  
Dana 31.10.2022. godine

Lice odgovorno za  
sastavljanje napomena

M.P.

Zakonski zastupnik

## 2. IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA TREĆI KVARTAL 2022. 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 30.09.2022:</b>	<b>1 287</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	1 068 153
Ukupan rashod	821 888
Dobitak pre oporezivanja	246 265
Poslovni prihodi	818 322
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	497 521
EBIT	33 757
EBITDA	112 487
Rentabilnost poslovanja (% bruto marže)	0,23
Prinos na ukupnu imovinu (% ROA)	0,06
Neto prinos na sopstveni kapital (% ROE)	0,07
Koeficijent zaduženosti	0,10
Faktor zaduženosti (god.)	0
I stepen likvidnosti	2,61
II stepen likvidnosti	2,35
III stepen likvidnosti	0,005
Prelomna tačka rentabiliteta	756 861

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

Imovina	143 525
Obaveze	(96 742)
Neto dobitak	240 267

### 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.

Rezultati poslovanja i odnosi sa povezanim društvima dati su u posebnim tabelama (na sledećim stranama).

**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 drugom kvartalu 2022. godine. Na dan 30.09.2022. godine društvo je imalo 105.130 sopstvenih akcija, što je 5,15% od ukupnog broja akcija.

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

	<b>u 000 din</b>
Ulaganje u stručno usavršavanje zaposlenih	6 441
Ulaganje u razvoj	18 860

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 30.09.2022. 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 30.09.2022. 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 28. oktobra 2022. godine, doneo sledeću

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

Usvajaju se finansijski izveštaji Metalca a.d. i zavisnih društava za period 01.01. do 30.09.2022. godine.

Usvojeni izveštaji iz prethodnog stava sastavni su deo ove odluke.

U Gornjem Milanovcu, dana 31. oktobar 2022. godine

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

Milan Đorđević, dipl. ecc.

Zakonski zastupnik  
Generalni direktor

Radmila Trifunović, dipl. ecc.