



2023



**Godišnji izveštaj o poslovanju 2023.  
M-TEHNIXTEAM DOO**

12/31/2023

## Sadržaj

1. Uvodna reč Direktora.....	3
2. Opšti podaci o kompaniji M-Tehnix Team doo Beograd.....	4
3. Opis poslovnih aktivnosti .....	5
4. Organizaciona struktura.....	7
5. Kooperativno upravljanje, ačunovodstvena praksa i praksa finansijskog izveštavanja.....	8
6. Kadrovska pitanja.....	8
7. Podaci o razvoju i rezultatima.....	9
8. Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine.....	25
9. Finansijski instrumenti, ciljevi upravljanja finansijskim rizicima.....	25
9.1. Upravljanje rizikom kapitala .....	25
9.2. Finansijski instrumenti po kategorijama.....	26
9.3. Faktori finansijskog rizika.....	27
9.3. Faktori finansijskog rizika.....	29
9.3. Faktori finansijskog rizika.....	30
10. Aktivnosti istraživanja i razvoja.....	31
11. Opis očekivanog razvoja kompanije u narednom periodu.....	32
12. Poslovne politike.....	32
13. Društvena odgovornost .....	33
14. Informacije o otkupu sopstvenih udela .....	33
15. Postojanje ogranka .....	33
16. Događaji nakon datuma bilansiranja .....	33

## 1. Uvodna reč Direktora

M-Tehnix Team d.o.o je lider na tržištu izgradnje čeličnih konstrukcija hala, magacinskog prostora, hladnjača i objekata tog tipa.

Kompanija je osnovana 10. novembra 2017. godine i od tada beleži konstantan rast poslovanja. Prihodi su obeležili rast u 2022. godini i iznosili su oko 26 miliona eura, a u 2023. godinu ostvaren prihod iz celokupnog poslovanja iznosi oko 30 miliona eura. Unapređenje poslovanja kroz konstantno ulaganje u kadrove i opremu, fokus na digitalizaciji i dobrom timskom pristupu su predstavljale put razvoja od prvog dana.

Ponosno gradimo dograđujemo, renoviramo i opremamo najrazličitije objekte po najsavremenijim zahtevima i standardima. Naši visoko obrazovani i iskusni stručnjaci uvek će imati odgovor na pitanja investitora, a višegodišnje iskustvo čine temelj uspešnosti. Uvek pronalazimo nova i kreativna rešenja i time bez premca obaramo sve granice na tržištu i postavljamo visoke standarde. Gradnja objekata za razne industrije omogućila nam je da se konstantno nadograđujemo i izlazimo brzo sa gotovim, praktičnim, energetskim, estetskim i humanim rešenjima koja mogu da pariraju firmama iz iste branše širom Evrope“.

Izvođenje projekata koji se odnose na izgradnju, najnovije sisteme, materijale i tehnologiju vrši uz primenu najviših standarda.

Preduzeće raspolaže sa oko 9.500 m<sup>2</sup> pokrivenog proizvodnog prostora – objekta, te oko 7.000 m<sup>2</sup> otvorenog prostora za proširenje i izgradnju novih objekata, manipulativni prostor za spoljnu i unutrašnju mehanizaciju.

Sa stalnom potrebom da svoje poslovne procese prilagode savremenom tržišnom ambijentu u svetu i kod nas, uveli smo i prijenjuju standarde ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 i ISO 45001:2018. a trenutno su u postupku sertifikacije koja se odnosi na fabričku proizvodnju i zavarivanje čeličnih konstrukcija prema zahtjevima standarda EN 1090-2 i EN ISO 3834-3.

„Naša vizija je da budemo prepoznata građevinska kompanija na odabranim tržištima (Srbije, Balkana i EU), tražena od strane klijenata zbog našeg iskustva u pouzdanom izvođenju, isplativosti i tehničkoj sofisticiranosti i kvalitetno izvedenim rješenjima. Bazu našeg poslovanja čini poštovanje i povjerenje, kao i briga o zaposlenima, održivom razvoju i zaštiti životne sredine.“

Osnovna djelatnost firme M- Tehnix Team d.o.o. je:

- Proizvodnja metalnih konstrukcija i dijelova konstrukcija
- Izgradnja stambenih i nestambenih zgrada
- Inženjerske djelatnosti i tehničko savjetovanje

M-Tehnix Team je kompanija čija se organizacija i rad odvijaju prema savremenim standardima visokog kvaliteta, specijalizovana i opremljena za visokokvalitetnu izgradnju, proizvodnju i montažu kada su u pitanju poslovni objekti i čelične konstrukcije.

Moderna opreme u proizvodnom pogonu koju odlikuje mnoštvo savremenih kompjuterski upravljanih mašina za obradu metala, te robotizovana linija za zavarivanje i preko 30 najsavremenijih aparata za zavarivanje renomiranog proizvođača Kemppi. Proizvodnja čeličnih konstrukcija se obavlja u tri moderne hale ukupne površine od preko 9000 kvadratnih metara, opremljenih svim potrebnim alatima i uređajima za što kvalitetniji i efikasniji rad.

Pored ranije kupljenih vozila i mašina, vozni park i sredstva mehanizacije su se u potpunosti kompletirala, a sve sa ciljem pružanja kompletne usluge u domenu izvođenja. Građevinski sektor raspolaže sa preko trideset savremenih građevinskih mašina koje se sastoje od kamiona kiperu, valjaka, autodizalica, transportnih kamiona, utovarivača, bagera, buldožera, vibro ploča, podizne platforme, bob cat-ova, teleskopski viljuškara...

U zavisnosti od složenosti izrade čeličnih elemenata, proizvodni kapacitet kompanije je 400t – 500t mjesečno u jednoj smjeni.

## 2. Opšti podaci o kompaniji M-Tehnix Team doo Beograd

<b>Opšti podaci o društvu</b>	
Poslovno ime društva	<b>M-Tehnix Team d.o.o.</b>
Adresa	<b>Avalska 4</b>
Matični broj	<b>21336327</b>
PIB	<b>110319996</b>
E-mail adresa	<b>info@m-tehnixteam.rs</b>
Datum rešenja upisa u registar privrednih subjekata	<b>43049</b>
Delatnost šifra	<b>4690</b>
Broj zaposlenih	<b>119</b>
Vrednost osnovnog kapitala - novčani	<b>360.000.100</b>
Vrednost osnovnog kapitala - nenovčani	<b>4.702.610</b>
Osnivač	<b>Jovan Ašanin</b>
Država	<b>Srbija</b>
Sedište	<b>Beograd</b>
Vlasništvo u delu	<b>100</b>

### 3. Opis poslovnih aktivnosti

M-Tehnix Team nudi širok spektar proizvoda od čelika i čeličnih konstrukcija, just-in-time, logističkih rešenja usluga u potpunosti prilagođenim potrebama kupaca.

- engineering.
- tomorrow.
- together.

Tri reči koje opisuju ko smo, šta radimo i kako to radimo.

Engineering.

Mi stvaramo rešenja za vas. Uz sveobuhvatni program prilagođen potrebama i zahtevima naših kupaca, mi smo vodeći ponuđač kompletnog aspekta „Ključ u ruke“ u sferi građevinskih radova i izrade čeličnih konstrukcija.

Tomorrow.

Naše duboko razumevanje tržišta i naši zaposleni čine nas efikasnim, pouzdanim partnerom koji je uvek fokusiran na potrebe investitora.

Together.

Mi smo profesionalci koji svakodnevno komuniciramo sa ekspertima iz naše branše širom sveta. Stalno radimo na poboljšanju znanja i prenosimo svoje međunarodno iskustvo što nas čini efikasnim i pouzdanim partnerom.

Fokusirani smo na kupce. Razvijamo inovativne proizvode i usluge koje stvaraju održive infrastrukture i promovišu efikasnu upotrebu resursa.

Cilj nam je da, kao preduzetnici, sa strašću za poslom i samouverenošću budemo najbolji u klasi. Ovo je zasnovano na posvećenosti i učinku svakog člana tima. Razvoj zaposlenih je naročito bitan.

Zdravlje i bezbednost na radu zaposlenih je od najvišeg prioriteta.

Naše poslovanje je organizovano u četiri oblasti poslovanja: Projektovanje, Građevinski radovi, Izrada čeličnih konstrukcija i Montaža do kompletnog ispunjenja aspekta „Ključ u ruke“. Poslovne oblasti su podeljene na poslovne i operativne jedinice.

Projektovanje i izvođenje

Naš tim arhitekata, građevinskih i mašinskih inženjera radi sa najmodernijim softverima za izradu čeličnih konstrukcija tako da se investitoru obezbeđuje uvid u projekat u svakom koraku.

Građevinski radovi

M-Tehnix Team je lider u domenu pripreme terena za početak i sam proces postavljanja kompletne građevinske infrastrukture za budući objekat u skladu sa željama investitora.

### **3. Opis poslovnih aktivnosti (nastavak)**

#### Proizvodni pogon

Ova poslovna oblast izrađuje čeličnu konstrukciju sa mašinama visoke produktivnosti, prateći svu relevantnu dokumentaciju projektnog biroa, usaglašenu sa investitorom. Proizvodni pogon je sertifikovan standardima kvaliteta ISO 9001, 2015, ISO 14001 i ISO 45001. Antikorozivna zaštita se usaglašava sa investitorom i implemetnira na modernoj liniji za farbanje i antikorozivnu zaštitu. Tim stručnjaka iz oblasti mašinstva garantuje tačnost i kvalitet čeličnih konstrukcija.

#### Montaža

Kompanija M-Tehnix Team polaže veliku pažnju na montažne procese i smatra ih krunom svog truda i rada na celom projektu. Montažni proces objedinjuje sve procese od početnih razgovora sa Investitorom, preko projektovanja, građevinskih radova, izrade konstrukcije i njene montaže u celinu koja predstavlja deo svih segmenata projekta. Ovaj se aspekt razvija sa kompanijom i prati njen rast tako da je u montažnom procesu uključena sva neophodna mehanizacija i stručan kadar koji objedinju sve želje investitora.

M-Tehnix Team d.o.o.

#### 4. Organizaciona struktura

Upravljanje u kompaniji M-Tehnix Team d.o.o. organizovano je kao jednodomno.

Organi kompanije M-Tehnix Team d.o.o. su:

1. Generalni direktor M-Tehnix Team d.o.o., kao organ vlasnika i upravljanja (u daljem tekstu "CEO")
2. Finansijski direktor kompanije M-Tehnix Team d.o.o. (u daljem tekstu "CFO")

Njihova ovlašćenja i delokrug rada utvrđuju se u skladu sa Zakonom.

Ovlašćenja direktora vrši jedini Član ili ovlašćeno lice.

Kompanija M-Tehnix Team d.o.o. ima jednog generalnog direktora.

Generalni direktor (CEO) zastupa kompaniju M-Tehnix Team d.o.o. u unutrašnjem i spoljnotrgovinskom prometu u skladu sa ovlašćenjima definisanim osnivačkim aktom i Odlukom o imenovanju.

Lice su ovlašćeno za zastupanje kompanije M-Tehnix Team d.o.o. :

Jovan Ašanin, Generalni direktor, ovlašćen da zastupa kompaniju unutrašnjem i spoljnotrgovinskom poslovanju.

## 5. Kooperativno upravljanje, računovodstvena praksa i praksa finansijskog izveštavanja

Društvo primenjuje pune MSFI za MSP obzirom da je klasifikovano u srednje pravno lice za FI za 2023. godinu.

## 6. Kadrovska pitanja

Kao društveno odgovorna kompanija posvećeni smo promociji zdravlja, zdravog načina života, unapređenju radnog i životnog okruženja. Kroz samoocenu rizika kojima smo direktno ili indirektno izloženi na radnom mestu, a koji mogu imati štetan uticaj na naše zdravlje te imajući u vidu promene koje su postale konstanta u savremenom poslovanju, posvećeni smo definisanju mera čijom implementacijom se smanjuje mogućnost pojave štetnih uticaja na zdravlje zaposlenih i dalje radimo na unapređenju radne sredine i atmosfere na način koji dovodi do povećanja zadovoljstva pri radu.

Kompanija M-Tehnix Team d.o.o. na dan 31.12.2023. godine ima prosečan broj zaposlenih 119 (na dan 31.12.2022. godine 66 zaposlenih).



## 7. Podaci o razvoju i rezultatima

Попуњава правно лице - предузетник						
Матични број 21336327		Шифра делат 4690		ПИБ 110319996		
Назив <b>M-Tehnix Team d.o.o.</b>						
Седиште <b>Avalska 4</b>						
БИЛАНС СТАЊА						
				На дан	31.12.2023	
- у хиљадама евра -						
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Претходна година		
				Текућа година	Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	31.12.2022	1.1.2023
0	<b>А К Т И В А</b>				-	-
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001			-	-
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	6	1.484.321	629.050	-
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	5	4.826	-	-
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		-	-	-
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална својина	0005		4.826	-	-
013	3. Гудвил	0006		-	-	-
015 и 016	4. Нематеријална имовина унета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		-	-	-
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		-	-	-
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	6	1.479.495	629.050	-
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		734.444	-	-
023	2. Постројења и опрема	0011		396.729	308.445	-
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		-	70.887	-
025 и 027	4. Некретнине, постојења и опрема узета на лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		348.322	249.718	-
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постојењима и опреми	0014		-	-	-
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у у земљи	0015		-	-	-
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		-	-	-
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017		-	-	-
	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ</b> (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)	0018		-	-	-
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим у капиталу који се вреднује методом учешћа)	0019		-	-	-
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		-	-	-
043, 050 (део), 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочним потраживањима од тих лица у земљи	0021		-	-	-
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочним потраживањима од тих лица у иностранству	0022		-	-	-
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		-	-	-
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		-	-	-
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од врекоднеоосетивреднују по амортизованој вредности)	0025		-	-	-
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		-	-	-
048,052,054 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		-	-	-
28 (део), осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028		-	-	-
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029		-	-	-

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Претходна година		
				Текућа година	Крајње стање	Почетно стање
				5	0.1.1900	0.1.1900
1	2	3	4	5	0.1.1900	0.1.1900
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030		2.172.438	1.059.227	-
Класа 1, осим групе рачуна 14	І ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	7	183.778	253.318	-
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		-	2.084	-
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		-	-	-
13	3. Роба	0034		82.665	-	-
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		94.972	226.842	-
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		6.141	24.392	-
14	ІІ СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		362.462	-	-
20	ІІІ ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	8	494.702	409.004	-
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039		494.702	409.004	-
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		-	-	-
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		-	-	-
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		-	-	-
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		-	-	-
21, 22 и 27	ІV ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	9	256.911	103.687	-
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		232.579	54.926	-
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		24.332	48.761	-
224	3. Потраживања по основу претплаћених осталих пореза и доприноса	0047		-	-	-
23	У КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048		779.027	256.850	-
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0049		-	-	-
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050		-	-	-
232, 234 (део)	3. Краткоточни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		5.940	28.940	-
233, 234 (део)	4. Краткоточни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		-	-	-
236 (део)	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		-	-	-
235	6. Хартије од вредности које се вреднују по фер вредности у Биланс успеха	0054		-	-	-
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		-	-	-
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		773.087	227.910	-
24	ІVІ ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	10	95.558	8.529	-
28 (део), осим 288	ІVІІ КРАТКОРОЧНА И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		-	27.839	-
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)</b>	0059		<b>3.656.759</b>	<b>1.688.277</b>	-
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060		-	-	-

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо-мена број	Претходна година		
				Текућа година	Крајње стање	Почетно стање
				5	0.1.1900	0.1.1900
1	2	3	4	5	0.1.1900	0.1.1900
	<b>ПАСИВА</b>			-	-	-
	<b>А. КАПИТАЛ</b> (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)>=0	0401	<u>12</u>	<b>1.281.634</b>	<b>385.087</b>	-
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402		364.703	-	-
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		-	-	-
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		-	-	-
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		-	-	-
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ РЕЗУЛТАТА	0406		-	-	-
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		-	-	-
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)</b>	0408	<u>12</u>	<b>916.931</b>	<b>385.087</b>	-
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		25.087	385.087	-
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		891.844	-	-
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		-	-	-
35	<b>X. ГУБИТА (0413+0414)</b>	0412		-	-	-
350	1. Губитак ранијих година	0413		-	-	-
351	2. Губитак текуће године	0414		-	-	-
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)</b>	0415		<b>1.728.957</b>	<b>471.633</b>	-
40	<b>I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)</b>	0416	13	<b>190.723</b>	<b>151.585</b>	-
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		-	-	-
400	2. Резервисања трошкове у гарантном року	0418		190.723	151.585	-
40 осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		-	-	-
41	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)</b>	0420	<u>14</u>	<b>1.538.234</b>	<b>320.048</b>	-
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		-	-	-
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		-	-	-
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		-	-	-
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		1.538.234	320.048	-
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		-	-	-
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		-	-	-
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		-	-	-
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		-	-	-
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429		-	-	-
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430		-	-	-

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Претходна година		
				Текућа година	Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	0.1.1900	0.1.1900
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)</b>	0431		<b>646.168</b>	<b>831.557</b>	-
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		-	-	-
42, осим 427	<b>II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)</b>	0433		<b>96.205</b>	<b>364.973</b>	-
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		-	-	-
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		-	-	-
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		-	-	-
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	15	96.205	364.973	-
423, 424 (део), 425 (део), 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		-	-	-
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		-	-	-
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		-	-	-
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	16	17.017	18.938	-
43 осим 430	<b>IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)</b>	0442	<u>16</u>	<b>484.324</b>	<b>383.698</b>	-
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		-	-	-
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		-	-	-
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445		330.099	365.591	-
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		73.410	18.107	-
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		80.815	-	-
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		-	-	-
44,45,46, осим 467, 47 и 48	<b>V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)</b>	0449		<b>5.535</b>	<b>63.948</b>	-
44,45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	17	5.535	5.035	-
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		-	6.617	-
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		-	52.296	-
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		-	-	-
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	18	43.087	-	-
	<b>Ѓ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059) &gt;= 0 = (0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411)&gt;=0</b>	0455		-	-	-
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)</b>	0456		<b>3.656.759</b>	<b>1.688.277</b>	-
89	<b>Ж. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА</b>	0457		-	-	-

Седиште <b>Avalska 4</b>					
<b>БИЛАНС УСПЕХА</b>					
За период од <b>01.01.2023</b> <b>31.12.2023</b>					
- у хиљадама евра -					
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	<u>20</u>	<b>3.580.990</b>	<b>3.135.710</b>
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004)</b>	1002	<u>20</u>	<b>1.972.769</b>	<b>1.685.355</b>
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		1.972.769	1.685.355
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		-	-
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)</b>	1005	20	<b>1.142.974</b>	<b>1.346.347</b>
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		1.142.974	1.346.347
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		-	-
62	<b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	1008		64.476	-
630	<b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	1009		-	-
631	<b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	1010		-	-
64 и 65	<b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1011		98	2.703
68, осим 683, 685 и 686	<b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>	1012	32	400.673	101.305
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013		<b>2.705.965</b>	<b>2.790.042</b>
50	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	1014	21	996.480	1.330.693
51	<b>II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	1015	22	718.531	625.193
52	<b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)</b>	1016	<u>23</u>	<b>153.073</b>	<b>39.510</b>
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017		135.934	34.823
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018		15.847	4.659
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		1.292	28
540	<b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	1020	25	132.409	56.610
58, осим 583, 585 и 586	<b>V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>	1021	32	283.031	400.672
53	<b>VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	1022	24	207.399	154.886
54 осим 540	<b>VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА</b>	1023	26	114.930	151.585
55	<b>VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	1024	27	100.112	30.893
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) &gt;= 0</b>	1025		<b>875.025</b>	<b>345.668</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001) &gt;= 0</b>	1026		-	-
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> (1028+1029+1030+1031)	1027	<u>28</u>	<b>2.230</b>	<b>3.746</b>
660 и 661	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И ОЗ ОД ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b>	1028		-	-
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА</b>	1029		529	10
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ</b>	1030		1.546	621
665 и 669	<b>IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	1031		155	3.115

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)</b>	1032	<u>29</u>	<b>39.110</b>	<b>16.231</b>
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		-	-
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		32.093	15.410
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		6.600	778
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		417	43
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032)</b>	1037		-	-
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027)</b>	1038		<b>36.880</b>	<b>12.485</b>
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂ ИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039		-	
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂ ИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040		-	
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	30	90.321	-
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	31	8.301	7.366
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)</b>	1043		<b>3.673.541</b>	<b>3.139.456</b>
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)</b>	1044		<b>2.753.376</b>	<b>2.813.639</b>
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1043-1044) &gt;= 0</b>	1045		<b>920.165</b>	<b>325.817</b>
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1044-1043) &gt;= 0</b>	1046		-	-
69 - 59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉ А, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047		-	-
59 - 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉ А, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048	32	3.892	300
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048) &gt;= 0</b>	1049		<b>916.273</b>	<b>325.517</b>
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047) &gt;= 0</b>	1050		-	-
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			-	-
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		24.429	52.295
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		-	-
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		-	-
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		-	587
	<b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) &gt;= 0</b>	1055		<b>891.844</b>	<b>272.635</b>
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054) &gt;= 0</b>	1056		-	-
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		-	-
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		-	-
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		-	-
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		-	-
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			-	-
	1. Основна зарада по акцији	1061		-	-
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		-	-

Kompanija M-Tehnix Team d.o.o. obavlja svoju poslovnu aktivnost kao jedinstven poslovni segment. Shodno tome prihodi i rashodi su prikazani na nivou kompanije.

## **PRIHODI**

U periodu od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine u kompaniji M-Tehnix Team d.o.o. ostvaren je ukupan prihod u visini od RSD 3.673.541 hiljada. Ovako ostvaren ukupan prihod veći je za 17 % u odnosu za ostvaren prihod u istom periodu prethodne godine.

Struktura ostvarenih prihoda za period od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine prikazana je u tabeli STRUKTURA PRIHODA.

U strukturi ostvarenih prihoda u 2023. godini najveće učešće imaju poslovni prihodi koji u iznosu od RSD 3.580.990 hiljada u ukupnom prihodu učestvuju sa 97,48 %. Ovako ostvareni poslovni prihodi veći su od istih u odnosu na isti period prethodne godine za 14 %.

**Finansijski prihodi** (grupa 66) u periodu 01.01.2023 do 31.12.2023 godine iskazani su u iznosu od RSD 2.230 hiljada i manji su za -41 % u odnosu na isti period prošle godine. Rezultat smanjenja prihoda je stabilnost kursa i bolja naplata.

**Ostali prihodi** (grupa 67 i 68) u periodu 01.01.2023 do 31.12.2023 godine ostvareni su u visini od RSD 90.321 hiljada i veći su u odnosu na isti period prošle poslovne godine 2022. godine.

STRUKTURA PRIHODA				
Red. B.r	Vrsta prihoda	31.12.2023	31.12.2022	INDEX
1	2	4	5	6(4/5)
	Prihodi od prodaje robe u zemlji	1.972.769	1.685.355	117
	Prihodi od prodaje robe inostranstvu	-	-	-
	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1.142.974	1.346.347	85
	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	-	-	-
	Povećanje rednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda	-	-	-
	Smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda	-	-	-
	<b>PRIHODI OD PRODAJE ROBE I USLUGA</b>	<b>3.115.743</b>	<b>3.031.702</b>	<b>103</b>
	Ostali poslovni prihodi	465.247	104.008	447
<b>I</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>3.580.990</b>	<b>3.135.710</b>	<b>114</b>
	Kamate	529	10	5.290
	Efekti valutne klauzule I kursne razlike	1.546	621	249
	Finansijski prihodi od povezanih lica	-	-	-
	Ostali finansijski prihodi	155	3.115	5
<b>II</b>	<b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>	<b>2.230</b>	<b>3.746</b>	<b>60</b>
	Ostali prihodi	90.321	-	-
<b>III</b>	<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>90.321</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>I+II+III</b>	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>3.673.541</b>	<b>3.139.456</b>	<b>117</b>



## RASHODI

U periodu od 01.01.2023. godine do 31.12.2023. godine ostvareni su ukupni rashodi u visini od RSD 2.759.813 hiljade. Ovako ostvareni rashodi su manji za -2 % od rashoda ostvarenih u istom periodu prethodne godine.

Najveći udeo troškova u odnosu na ukupne rashode imaju:

- Troškovi nabavne vrednosti prodane robe (grupa 50)
- Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi (grupa 52)
- Troškovi proizvodnih usluga (grupa 53)
- Nematerijalni troškovi (grupa 55)

**Troškovi nabavne vrednosti** prodane robe iznose RSD 996.480 hiljade (2022. godina RSD 1.330.693 hiljade) i čine 36 % od ukupnih rashoda kompanije M-Tehnix Team d.o.o.. Za pokriće ovih troškova potrebno je 27 % ukupnog prihoda.

**Troškovi materijala i energije** iznose RSD 718.530 hiljada (2022. godina RSD 625.192 hiljada) i veći su za 15 % u odnosu na prethodni period i čine 26 % od ukupnih troškova. Za pokriće ovih troškova potrebno je 20 % ukupnog prihoda.

**Troškovi zarada, naknada i ostalih ličnih rashoda** iznose RSD 153.073 hiljada (2022. godina RSD 39.510 hiljada) i veći su za 287 % u odnosu na prethodni period i čine 6 % od ukupnih troškova. Za pokriće ovih troškova potrebno je 6 % ukupnog prihoda.

**Troškovi proizvodnih usluga** iznose RSD 207.399 hiljada, su veći za 34 % u odnosu na prethodni period (2022. godina RSD 154.885 hiljade).

**Nematerijalni troškovi** iznose RSD 100.113 hiljada i (2022. godina RSD 30.882 hiljada), veći su za 224 % u odnosu na prethodni period.

STRUKTURA RASHODA				
Konto	Vrsta rashoda	31.12.2023	31.12.2022	INDEX
1	2	4	5	6(4/5)
50	<b>NABAVNA VEODNOST PRODATE ROBE</b>	<b>996.480</b>	<b>1.330.693</b>	<b>75</b>
501	Nabavna vrednost prodate robe	996.480	1.330.693	75
51	<b>TROŠKOVI MATERIJALA I ENERGIJE</b>	<b>718.530</b>	<b>625.192</b>	<b>115</b>
511	Troškovi materijala za izradu	601.107	569.731	106
512	Troškovi režijskog materijala	47.528	23.519	202
513	Troškovi goriva i energije	64.698	29.609	219
514	Troškovi rezervnih delova	5.197	2.333	223
52	<b>TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA I OSTALI LIČNI RASHODI</b>	<b>153.073</b>	<b>39.510</b>	<b>387</b>
520	Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	135.934	34.823	390
521	Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	15.847	4.659	340
524	Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	30	-	-
529	Ostali lični rashodi i naknade	1.262	28	-
53	<b>TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA</b>	<b>207.399</b>	<b>154.885</b>	<b>134</b>
530	Troškovi usluga na izradi učinaka	2.613	1.136	230
531	Troškovi transportnih usluga	2.714	19.279	14
532	Troškovi usluga održavanja	436	-	-
533	Troškovi zakupnina	3.109	401	775
535	Troškovi reklame i propagade	208	-	-
536	Troškovi istraživanja	3.667	-	-
539	Troškovi ostalih usluga	194.652	134.069	145
54	<b>TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA</b>	<b>247.339</b>	<b>208.195</b>	<b>119</b>
540	Troškovi amortizacije	132.409	56.610	234
541	Troškovi rezervisanja za garantni rok	114.930	151.585	76
55	<b>NEMATERIJALNI TROŠKOVI</b>	<b>100.113</b>	<b>30.882</b>	<b>324</b>
550	Troškovi neproizvodnih usluga	54.135	4.955	1.093
551	Troškovi reprezentacije	15.642	10.096	155
552	Troškovi premija osiguranja	5.755	1.772	325
553	Troškovi platnog prometa	6.937	4.091	170
554	Troškovi članarina	638	95	672
555	Troškovi poreza i naknada	14.207	6.637	214
559	Ostali nematerijalni troškovi	2.799	3.236	86
56	<b>FINANSIJSKI RASHODI</b>	<b>39.110</b>	<b>16.231</b>	<b>241</b>
560	Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	3	-	-
562	Rashodi kamata (prema trećim licima)	32.090	15.410	208
563	Negativne kursne razlike (prema trećim licima)	6.584	778	846
564	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)	16	-	-
569	Ostali finansijski rashodi	417	43	970
57	<b>OSTALI RASHODI</b>	<b>8.301</b>	<b>7.378</b>	<b>113</b>
570	Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	1.265	7.356	17
576	Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	7.024	-	-
579	Ostali nepomenuti rashodi	12	22	-
58	<b>RASHODI PO OSNOVU OBEZVREĐENJA IMOVINE</b>	<b>283.031</b>	<b>400.673</b>	<b>71</b>
585	Rashodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	283.031	400.673	-
589	Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	-	-	-
59	<b>RASHODI PO OSNOVU OBEZVREĐENJA IMOVINE</b>	<b>6.437</b>	<b>300</b>	<b>2.146</b>
592	Rashodi po os. ispravki grešaka iz ran. god. koje nisu mat. značajne	6.437	300	-
	Prenos rashoda	-	-	-
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>2.759.813</b>	<b>2.813.939</b>	<b>98</b>

**FINANSIJSKI REZULTAT**

U tekućoj poslovnoj godini ostvareni su sledeći rezultati: U periodu 01.01.2023. godine do 31.12.2023. godine iskazana je neto dobit u visini RSD 891.844 hiljada. Ovako iskazana neto dobit je veća od neto dobiti u istom periodu prošle godine za 226 %.

FINANSIJSKI REZULTAT				
Konto	Vrsta rashoda	Ostvarenje 2023	Ostvarenje 2022	INDEX
1	2	4	5	6(4/5)
1	Poslovni prihod	3.580.990	3.135.710	114
2	Poslovni rashod	2.705.965	2.790.042	97
3	<b>Poslovni dobitak</b>	<b>875.025</b>	<b>345.668</b>	<b>253</b>
4	<b>Poslovni gubitak</b>	-	-	-
5	Finansijski prihod	2.230	3.746	60
6	Finansijski rashod	39.110	16.231	241
7	<b>Finansijski dobitak</b>	-	-	-
8	<b>Finansijski gubitak</b>	<b>36.880</b>	<b>12.485</b>	<b>295</b>
9	Ostali prihodi	90.321	-	-
10	Ostali rashodi	8.301	7.366	-
11	<b>Ostali dobitak</b>	<b>82.020</b>	-	-
12	<b>Ostali gubitak</b>	-	<b>7.366</b>	-
13	<b>UKUPAN PRIHOD</b>	<b>3.673.541</b>	<b>3.139.456</b>	<b>117</b>
14	<b>UKUPAN RASHOD</b>	<b>2.753.376</b>	<b>2.813.639</b>	<b>98</b>
15	<b>UKUPNA BRUTO DOBIT</b>	<b>920.165</b>	<b>325.817</b>	<b>282</b>
16	<b>GUBITAK</b>	-	-	-
17	<b> Pozitivni neto efekat na rezultat po osnovu dobitka poslovanja koji se obustavlja, prema računovodstvenim politikama i ispravki grašaka iz ranijih perioda</b>	-	-	-
18	<b> Negativan neto efekat na rezultat po osnovu dobitka poslovanja koji se obustavlja, prema računovodstvenim politikama i ispravki grašaka iz ranijih perioda</b>	<b>3.892</b>	<b>300</b>	<b>1.297</b>
19	Poreski rashod perioda	24.429	52.295	47
20	Odloženi poreski rashod perioda	-	-	-
21	Odloženi poreski prihod perioda	-	-	-
22	<b>NETO DOBIT</b>	<b>891.844</b>	<b>273.222</b>	<b>326</b>
23	<b>Gubitak</b>	-	-	-

## Racio analize

	31-Dec-20	31-Dec-21	31-Mar-22	31-Dec-23
<b>Indikatori likvidnosti</b>				
Neto obrt kapitala	96.658	(16.542)	227.670	1.526.270
Trenutni racio likvidnosti	173%	96%	127%	336%
Rigorozni racio likvidnosti	75%	56%	97%	252%
<b>Indikatori efikasnosti</b>				
Obrt zaliha (dana)	69	79	12	115
Prosečan broj dana naplate potraživanja	39	81	49	57
Preosečan broj dana izmirenja obaveza	54	69	71	102
Ciklusi konverzije gotovine (dani)	54	90	-10	70
Prosečan prihod od prodaje po zaposlenom	54.641	55.061	45.935	26.183
<b>Indikatori profitabilnosti</b>				
Bruto profitna marža (bruto dobit / operativni priho	17%	22%	35%	46%
EBITDA margina	0%	14%	13%	32%
EBIT margina	13%	12%	11%	28%
EBT margina	2%	6%	11%	29%
Neto margina	0%	4%	9%	28%
ROE (Neto rezultat / Kapital)	157%	138%	418%	79%
Prosečno EBIDA po zaposlenom	7.130	7.746	6.095	8.466
<b>Indikatori poslovnog rizika</b>				
Prihodi od prodaje (TRSD)	819.613	1.101.222	3.031.702	3.115.743
EBITDA (TRSD)	106.957	154.910	402.278	1.007.434
(EBITDA/Bruto dobit)	75%	65%	37%	69%
<b>Indikatori finansijskog rizika</b>				
Koeficijent kapitala	27%	15%	23%	35%
Akt. / Kapital	0,79	3,60	1,78	1,28
Akt. / EBITDA	n/a	n/a	n/a	n/a
akt. / Neto prihodi	7%	37%	23%	52%
Pokrivenost kamatama (EBITDA / Kamatni troškovi)	20	14	343	246
Dug sa lizingom (TRSD)	53.699	404.473	685.021	1.634.439
Neto dug (TRSD)	46.530	399.139	676.492	1.538.881
<b>Zaposleni</b>				
Prosečan broj zaposlenih	15	20	66	119

## Bilans uspeha

u hiljadama RSD

Period	31-Dec-20	%	31-Dec-21	%	31-Mar-22	%	31-Dec-23	%
Prodaja robe	698.803	85,26%	975.817	88,61%	1.685.355	55,59%	1.972.769	62,03%
Prodaja proizvoda/usluga	120.810	14,74%	125.405	11,39%	1.346.347	44,41%	1.142.974	35,94%
<b>Neto prihodi</b>	<b>819.613</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.101.222</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.031.702</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.115.743</b>	<b>97,97%</b>
+ Interno proizvedena sredstva	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	64.476	2,03%
+/- Promene na zalihama	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>Operativni troškovi</b>	<b>819.613</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.101.222</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.031.702</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.180.219</b>	<b>100,00%</b>
- Troškovi prodane robe	451.482	55,08%	795.216	72,21%	1.330.693	43,89%	996.480	31,33%
- Troškovi proizvodnje	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
- Ostali troškovi za materijale	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
- Troškovi materijala, energija i gorivo	226.084	27,58%	68.842	6,25%	625.193	20,62%	718.531	22,59%
<b>Bruto dobit</b>	<b>142.047</b>	<b>17,33%</b>	<b>237.164</b>	<b>21,54%</b>	<b>1.075.816</b>	<b>35,49%</b>	<b>1.465.208</b>	<b>46,07%</b>
+ Ostali poslovni prihodi	-	0,00%	5.893	0,54%	104.008	3,43%	400.771	12,60%
- Troškovi zaposlenih	7.440	0,91%	12.543	1,14%	39.510	1,30%	153.073	4,81%
- Usluge	23.247	2,84%	67.367	6,12%	154.886	5,11%	207.399	6,52%
- Ostali troškovi	4.403	0,54%	8.237	0,75%	431.565	14,24%	383.143	12,05%
- Rezervisanje	-	0,00%	-	0,00%	151.585	5,00%	114.930	3,61%
- Amortizacija	4.055	0,49%	21.118	1,92%	56.610	1,87%	132.409	4,16%
<b>Pos.result bez. Kamate/Porezi (EBIT)</b>	<b>102.902</b>	<b>12,55%</b>	<b>133.792</b>	<b>12,15%</b>	<b>345.668</b>	<b>11,40%</b>	<b>875.025</b>	<b>27,51%</b>

## Bilans uspeha

u hiljadama RSD

Period	31-Dec-20	%	31-Dec-21	%	31-Mar-22	%	31-Dec-23	%
- Troškovi kamata	627	0,08%	6.996	0,64%	15.410	0,51%	32.093	1,01%
- Ostali finansijski troškovi	-	0,00%	12	0,00%	43	0,00%	417	0,01%
- F/X gubici	-	0,00%	366	0,03%	778	0,03%	6.600	0,21%
+ Prihod od kamate	-	0,00%	5	0,00%	10	0,00%	529	0,02%
+ F/X dobici	-	0,00%	89	0,01%	621	0,02%	1.546	0,05%
+ Ostali finansijski prihodi	1.154	0,14%	1.362	0,12%	3.115	0,10%	155	0,00%
<b>Rezultat iz finansiranja</b>	<b>103.429</b>		<b>127.874</b>	<b>11,61%</b>	<b>333.183</b>	<b>10,99%</b>	<b>838.145</b>	<b>26,35%</b>
+ Ostali i vanredni prihodi	15.918	12,62%	50.432	4,58%	-	0,00%	90.321	2,84%
- Ostali i vanredni troškovi	54.108	0,00%	116.228	10,55%	7.666	0,25%	12.193	0,38%
<b>Dobit pre oporezivanja</b>	<b>65.239</b>	<b>1,94%</b>	<b>62.078</b>	<b>5,64%</b>	<b>325.517</b>	<b>10,74%</b>	<b>916.273</b>	<b>28,81%</b>
- Porez na dobit	11.399	7,96%	16.504	1,50%	52.295	1,72%	24.429	0,77%
Odloženi poreski rashod	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Odloženi preski prihod	-	1,39%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>Dobit posle poreza</b>	<b>53.840</b>	<b>0,00%</b>	<b>45.574</b>	<b>4,14%</b>	<b>273.222</b>	<b>9,01%</b>	<b>891.844</b>	<b>28,04%</b>
<b>EBITDA</b>	<b>106.957</b>	<b>0,00%</b>	<b>154.910</b>	<b>14,07%</b>	<b>402.278</b>	<b>13,27%</b>	<b>1.007.434</b>	<b>31,68%</b>

## Bilans stanja

Period	31-Dec-20	%	31-Dec-21	%	31-Mar-22	%	31-Dec-23	%
Nematerijalna sredstva	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	4.826	0,13%
Zemljište i građevinski objekti	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	734.444	20,08%
Postrojenja i mašine	24.618	9,70%	148.463	19,84%	308.445	18,27%	396.729	10,85%
Investicione nekretnine	-	0,00%	56.168	7,51%	70.887	4,20%	-	0,00%
Lizing / oprema u pripremi	-	0,00%	-	0,00%	249.718	14,79%	348.322	9,53%
Ostala oprema i ulaganje u tuđe objekte	-	0,00%	92.090	12,31%	-	0,00%	-	0,00%
Oprema u pripremi	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Avansni za opremu	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>Ukupno imovina</b>	<b>24.618</b>	<b>9,70%</b>	<b>296.721</b>	<b>39,65%</b>	<b>629.050</b>	<b>37,26%</b>	<b>1.479.495</b>	<b>40,46%</b>
Dugoročni plasmani	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Dugorična potraživanja	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Ostala dugoročna finansijska sredstva	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>Finansijska osnovna sredstva</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Osnovna sredstva</b>	<b>24.618</b>	<b>9,70%</b>	<b>296.721</b>	<b>8,11%</b>	<b>629.050</b>	<b>37,26%</b>	<b>1.484.321</b>	<b>40,59%</b>
Sirovine i materijal	1.547	0,61%	1.173	0,16%	2.084	0,12%	-	0,00%
Proizvodnja u toku	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Gotovi proizvodi	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Roba	111.098	43,76%	69.635	9,31%	-	0,00%	82.665	2,26%
Dati avansi	17.348	6,83%	117.823	15,75%	251.234	14,88%	101.113	2,77%
Imovina koja se drži za prodaju	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	362.462	9,91%
<b>Zalihe</b>	<b>129.993</b>	<b>51,20%</b>	<b>188.631</b>	<b>25,21%</b>	<b>253.318</b>	<b>15,00%</b>	<b>546.240</b>	<b>14,94%</b>
Kupci	88.572	34,88%	247.259	33,04%	409.004	24,23%	494.702	13,53%
Gotovina / banka	7.169	2,82%	5.334	0,71%	8.529	0,51%	95.558	2,61%
Kratkoročni finansijski plasmani i vrednosne hartije	550	0,22%	900	0,12%	256.850	15,21%	779.027	21,30%
Ostala potraživanja	2.449	0,96%	8.020	1,07%	103.687	6,14%	256.911	7,03%
AVR	555	0,22%	1.429	0,19%	27.839	1,65%	-	0,00%
<b>Finansijska sredstva</b>	<b>99.295</b>	<b>39,11%</b>	<b>262.942</b>	<b>35,14%</b>	<b>805.909</b>	<b>47,74%</b>	<b>1.626.198</b>	<b>44,47%</b>
<b>Obrtna sredstva</b>	<b>229.288</b>	<b>90,30%</b>	<b>451.573</b>	<b>60,35%</b>	<b>1.059.227</b>	<b>62,74%</b>	<b>2.172.438</b>	<b>59,41%</b>
<b>Odložena poreska sredstva</b>		0,00%		0,00%		0,00%		<b>0,00%</b>
<b>Ukupna aktiva</b>	<b>253.906</b>	<b>100,00%</b>	<b>748.294</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.688.277</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.656.759</b>	<b>100,00%</b>

## Bilans stanja

Period	31-Dec-20	%	31-Dec-21	%	31-Mar-22	%	31-Dec-23	%
Osnovni kapital	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	364.703	9,97%
Ostali kapital	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Revalorizacione rezerve	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Rezerve	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Dividenda	(1.672)	-0,66%	(1.455)	-0,19%	-	0,00%	-	0,00%
Nerealizovani gubici/dobici	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>+/- Neraspoređena dobit tekuće godine</b>	<b>53.840</b>	<b>21,20%</b>	<b>45.574</b>	<b>6,09%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>891.844</b>	<b>24,39%</b>
<b>+/- - dobit/-gubitak kumulativno</b>	<b>16.164</b>	<b>6,37%</b>	<b>68.332</b>	<b>9,13%</b>	<b>385.087</b>	<b>22,81%</b>	<b>25.087</b>	<b>0,69%</b>
<b>Ukupni kapital kapitala</b>	<b>68.332</b>	<b>26,91%</b>	<b>112.451</b>	<b>15,03%</b>	<b>385.087</b>	<b>22,81%</b>	<b>1.281.634</b>	<b>35,05%</b>
<b>Sopstvena sredstva</b>	<b>68.332</b>	<b>26,91%</b>	<b>112.451</b>	<b>15,03%</b>	<b>385.087</b>	<b>22,81%</b>	<b>1.281.634</b>	<b>35,05%</b>
Dugoročne ob. koje se mogu konvertovati u kapital	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Dugoročni krediti banaka inos.	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Dugoročni krediti/lizing	52.944	20,85%	167.728	22,41%	320.048	18,96%	1.538.234	42,07%
Dugoročna rezervisanja	-	0,00%	-	0,00%	151.585	8,98%	190.723	5,22%
<b>Dugoročne obaveze</b>	<b>52.944</b>	<b>20,85%</b>	<b>167.728</b>	<b>22,41%</b>	<b>471.633</b>	<b>27,94%</b>	<b>1.728.957</b>	<b>47,28%</b>
Kratkoročni krediti u zemlji.	755	0,30%	236.745	31,64%	364.973	21,62%	96.205	2,63%
Kratkoročni krediti inos.	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Primljeni avansi	14.117	5,56%	41.567	5,55%	18.938	1,12%	17.017	0,47%
Dobavljači	101.780	40,09%	166.366	22,23%	383.698	22,73%	484.324	13,24%
Obaveze prema zaposlenima	4.328	1,70%	4.596	0,61%	5.035	0,30%	5.535	0,15%
PVR	167	0,07%	1.725	0,23%	-	0,00%	43.087	1,18%
Obaveze/Poreske obaveze	11.483	4,52%	17.116	2,29%	58.913	3,49%	-	0,00%
Obaveze za porez na dobit	-	0,00%	-	0,00%	-	-	-	0,00%
Odloženi porezi-498	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
<b>Kratkoročne obaveze</b>	<b>132.630</b>	<b>52,24%</b>	<b>468.115</b>	<b>62,56%</b>	<b>831.557</b>	<b>49,25%</b>	<b>646.168</b>	<b>17,67%</b>
Ukupne obaveze	<b>185.574</b>	<b>73,09%</b>	<b>635.843</b>	<b>84,97%</b>	<b>1.303.190</b>	<b>77,19%</b>	<b>2.375.125</b>	<b>64,95%</b>
Ukupna pasiva	<b>253.906</b>	<b>100,00%</b>	<b>748.294</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.688.277</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.656.759</b>	<b>100,00%</b>



Analiza poslovnog uspeha				
		31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
a	Dobit pre oporezivanja	916.273,00	325.517,00	62.078,00
b	Ukupna sredstva	1.281.634,00	385.087,00	112.451,00
X1		0,277391146	0,327979381	0,214193418
c	Neto dobit	891.844,00	273.222,00	45.574,00
d	Sopstveni kapital	1.281.634,00	385.087,00	112.451,00
X2		0,402905725	0,41080467	0,234656393
e	Neto obrtna imovina	2.172.438,00	1.059.227,00	451.573,00
f	Ukupna sredstva	3.656.759,00	1.688.277,00	748.294,00
X3		0,090895521	0,095992382	0,092330914
g	5 * Neto dobit + AM	4.591.629,00	1.422.720,00	248.988,00
h	Ukupne obaveze	2.375.125,00	1.303.190,00	635.843,00
X4		0,610896169	0,344983863	0,123741565

B Test 2023	1,38 Društvo je dobro
B Test 2022	1,18 Društvo je dobro
B Test 2021	0,66 Društvu je potrebno unapređenje

B>1 Društvo je dobro

0<B<1 Društvu je potrebno unapređenje

$$BEX = 0,388X1 + 0,579X2 + 0,153X3 + 0,316X4$$

X1 = dobit pre oporezivanja / ukupna imovina

X2 = neto dobit / (0,04\* sopstveni kapital)

X3 = obrtni kapital / ukupna imovina

X4 = 5 x (neto dobit + amortizacija) / ukupne obaveze

BEX indeks	Poslovna sposobnost	Prognoza za budućnost
Manji od <0	Loše	Ugrožena egzistencija. Potrebno je hitno restrukturiranje
0,00 - 1,00	Granično podričje	Poslovna sposobnost je pozitivna. Potrebna su ozbiljna unapređenja.
1,01 - 2,00	Dobro	Preduzeće posluje dobro, poboljšanje se može očekivati daljim unapređenjem.
2,01 - 4,00	Vrlo dobro	Preduzeće posluje vrlo dobro, što se može očekivati i u naredne 2 godine.
4 >0	Izvršno	Preduzeće posluje izvršno, što se može očekivati i u naredne 3 godine.

## 8. Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine

U cilju dugoročno uspešnog poslovanja Društvo daje poseban značaj sistemskom pristupu aktivnostima na unapređenju životne sredine. U tom smislu u svaku aktivnost kao bitan i neodvojiv element uključujemo upravljanje prema standardima sistema menadžmenta životnom sredinom, kao i u skladu sa zakonima i ostalim propisima o zaštiti životne sredine.

## 9. Finansijski instrumenti, ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Tržišni rizik ne predstavlja samo izazov za kompanije, već i za finansijske instrumente koji služe za mitigaciju rizika. Kompanija M-Tehnix Team d.o.o., u skladu sa tim, detaljno prati relevantna kretanja te preuzima odgovarajuće korake.

### 9.1. Upravljanje rizikom kapitala

Ne postoji formalni okvir za upravljanje rizikom kapitala Privrednog društva. Rukovodstvo Društva razmatra kapitalni rizik, na osnovama ublažavanja rizika i uverenja da će Društvo biti u mogućnosti da održi princip stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući povećanje profita vlasnika, preko optimizacije duga i kapitala. Struktura kapitala Društva sastoji se od neto dugovanja i kapitala koji se pripisuje vlasniku, a koji uključuje udeo, ostali osnovni kapital, nerealizovane dobitke/gubitke po osnovu hartija od vrednosti, kao i neraspoređeni dobitak.

Lica koja kontrolišu finansije na nivou Društva vrše pregled strukture kapitala na godišnjem nivou. Kao deo tog pregleda, rukovodstvo Privrednog društva razmatra cenu kapitala i rizik povezan sa vrstom kapitala.

	<b>31.dec.23</b>	<b>31.dec.22</b>
	<i>RSD '000</i>	<i>RSD '000</i>
Finansijske obaveze	1.634.439	685.021
Minus: Gotovinski ekvivalenti i gotovina	(95.558)	(8.529)
<b>Neto dugovanje</b>	<b>1.538.881</b>	<b>676.492</b>
Sopstveni kapital	1.281.634	385.087
<b>Kapital – ukupno</b>	<b>2.820.515</b>	<b>1.061.579</b>
<b>Koeficijent zaduženosti</b>	<b>55%</b>	<b>64%</b>

**9. Finansijski instrumenti, ciljevi upravljanja finansijskim rizicima (nastavak)****9.2. Finansijski instrumenti po kategorijama**

Kategorije finansijskih instrumenata, prema knjigovodstvenom stanju na dan 31.12.2023. i 31.12.2022. godine prikazane su u sledećoj tabeli:

	<b>31.dec.23</b> <i>RSD '000</i>	<b>31.dec.22</b> <i>RSD '000</i>
<b>Finansijska sredstva</b>		
Dugoročni finansijski plasmani	-	-
Potraživanja po osnovu prodaje	777.733	809.677
Ostala kratkoročna potraživanja	256.911	103.687
Kratkoročni finansijski plasmani	779.027	256.850
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	95.558	8.529
<b>Ukupno</b>	<b><u>1.909.229</u></b>	<b><u>1.178.743</u></b>
<b>Finansijske obaveze</b>		
Dugoročne obaveze	1.538.234	320.048
Kratkoročne finansijske obaveze	96.205	364.973
Obaveze iz poslovanja	484.324	383.698
Ostale kratkoročne obaveze	5.535	63.948
<b>Ukupno</b>	<b><u>2.124.298</u></b>	<b><u>1.132.667</u></b>

## 9. Finansijski instrumenti, ciljevi upravljanja finansijskim rizicima (nastavak)

### 9.3. Faktori finansijskog rizika

#### (a) Tržišni rizik

##### *Rizik od promene kursa stranih valuta*

Društvo je izloženo riziku od promene kursa stranih valuta prilikom poslovanja u zemlji i inostranstvu, a koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, prvenstveno EUR.

Devizni rizik nastaje u slučajevima neusklađenosti finansijskih sredstava i obaveza izraženih u stranoj valuti i/ili sa valutnom klauzulom. U meri u kojoj je to moguće, Društvo minimizira devizni rizik kroz minimiziranje otvorene devizne pozicije.

U narednoj tabeli je prikazana izloženost Društva deviznom riziku na dan 31.12.2023. godine:

<b>U hiljadama RSD</b>	<b>EUR</b>	<b>RSD</b>	<b>Ukupno</b>
Dugoročni finansijski plasmani	-	-	-
Potraživanja po osnovu prodaje	-	777.733	777.733
Ostala kratkoročna potraživanja	-	256.911	256.911
Kratkoročni finansijski plasmani	-	779.027	779.027
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	-	95.558	95.558
<b>Ukupno</b>	-	<b>1.909.229</b>	<b>1.909.229</b>
Dugoročne obaveze	1.465.415	72.819	1.538.234
Kratkoročne finansijske obaveze	90.701	5.504	96.205
Obaveze iz poslovanja	73.410	410.914	484.324
Ostale kratkoročne obaveze	-	5.535	5.535
<b>Ukupno</b>	<b>1.629.527</b>	<b>494.771</b>	<b>2.124.298</b>
<b>Neto devizna pozicija na dan 31.12.23.</b>	<b>(1.629.527)</b>	<b>1.414.458</b>	<b>(215.069)</b>

U narednoj tabeli je prikazana izloženost Društva deviznom riziku na dan 31.12.2022. godine:

<b>U hiljadama RSD</b>	<b>EUR</b>	<b>RSD</b>	<b>Ukupno</b>
Dugoročni finansijski plasmani	-	-	-
Potraživanja po osnovu prodaje	-	809.677	809.677
Ostala kratkoročna potraživanja	-	103.687	103.687
Kratkoročni finansijski plasmani	-	256.850	256.850
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	-	8.529	8.529
<b>Ukupno</b>	-	<b>1.178.743</b>	<b>1.178.743</b>
Dugoročne obaveze	320.048	0	320.048
Kratkoročne finansijske obaveze	364.973	(0)	364.973
Obaveze iz poslovanja	18.107	365.591	383.698
Ostale kratkoročne obaveze	-	5.035	5.035
<b>Ukupno</b>	<b>703.128</b>	<b>370.626</b>	<b>1.073.754</b>
<b>Neto devizna pozicija na dan 31.12.22.</b>	<b>(703.128)</b>	<b>808.117</b>	<b>104.989</b>

**9. Finansijski instrumenti, ciljevi upravljanja finansijskim rizicima (nastavak)****9.3. Faktori finansijskog rizika (nastavak)*****Rizik od promene kursa stranih valuta***

	<b>31.dec.23</b> <i>RSD '000</i>	<b>31.dec.22</b> <i>RSD '000</i>
EUR	(162.953)	(70.313)
Efekat promene	<u><b>(162.953)</b></u>	<u><b>(70.313)</b></u>

**(a) Tržišni rizik**

Društvo je osjetljivo na promene deviznog kursa evra (EUR). Sledeća tabela predstavlja detalje analize osjetljivosti Društva na oscilacije deviznog kursa u rasponu od 10% kursa dinara u odnosu na datu stranu valutu. Stopa osjetljivosti od 10% se koristi pri internom prikazivanju deviznog rizika i predstavlja procenu rukovodstva razumno očekivanih promena u kursovima stranih valuta. Analiza osjetljivosti uključuje samo nenamirena potraživanja i obaveze iskazane u stranoj valuti i usklađuje njihovo prevođenje na kraju perioda za promenu od 10% u kursovima stranih valuta. Pozitivan broj iz tabele ukazuje na povećanje rezultata tekućeg perioda u slučajevima kada dinar jača u odnosu na valutu o kojoj se radi. U slučaju slabljenja dinara od 10% u odnosu na datu stranu valutu, uticaj na rezultat tekućeg perioda bio bi suprotan onom iskazanom u prethodnom slučaju.

Na dan 31.12.2023. godine, finansijske obaveze izražene u stranoj valuti EUR iznose RSD 1.629.527 hiljada (31.12.2022. godine RSD 703.128 hiljada), što predstavlja 77 % (2022. godina 65 %) ukupnih finansijskih obaveza Društva.

***Rizik od promene cena***

Društvo nije izloženo riziku od promena cena vlasničkih hartija od vrednosti s obzirom da nema ulaganja klasifikovanih u bilansu stanja kao finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha ili kroz ostali rezultat.

***Rizik od promene kamatnih stopa***

Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatnih stopa proističe prvenstveno iz obaveza po osnovu primljenih dugoročnih kredita od banaka. Krediti primljeni po promenljivim kamatnim stopama izlažu Društvo kamatnom riziku tokova gotovine. Krediti primljeni po fiksnim kamatnim stopama izlažu Društvo riziku promene fer vrednosti kamatnih stopa.

## 9. Finansijski instrumenti, ciljevi upravljanja finansijskim rizicima (nastavak)

### 9.3. Faktori finansijskog rizika

#### (b) Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik finansijskog gubitka za Društvo ako druga ugovorna strana u finansijskom instrumentu ne ispunji svoje ugovorne obaveze. Kreditni rizik prevashodno proističe po osnovu potraživanja iz poslovanja. Izloženost Društva kreditnom riziku po osnovu potraživanja iz poslovanja zavisi najviše od individualnih karakteristika svakog pojedinačnog kupca. Društvo nema značajnu koncentraciju kreditnog rizika u 2023. godini, kao ni u 2022. godini

#### (c) Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da Društvo neće biti u mogućnosti da finansira sredstva odgovarajućim izvorima finansiranja sa stanovišta rokova i stopa i rizik nemogućnosti da se sredstvo realizuje po razumnoj ceni u odgovarajućem vremenskom okviru. Društvo upravlja likvidnošću sa ciljem da osigura da izvori finansiranja budu raspoloživi za izmirenje obaveza u trenutku njihovog dospeća. Društvo neprekidno procenjuje rizik likvidnosti identifikovanjem i praćenjem promena u izvorima finansiranja potrebnim za ispunjenje poslovnih ciljeva Društva, a u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

Sledeća tabela predstavlja ročnost dospeća sredstava i obaveza, prema preostalom roku dospeća, na dan 31.12.2023. godine:

U hiljadama RSD	Do 1 godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
<b>Sredstva</b>				
Dugoročni finansijski plasmani	-	-	-	-
Potraživanja po osnovu prodaje	777.733	-	-	777.733
Ostala kratkoročna potraživanja	256.911	-	-	256.911
Kratkoročni finansijski plasmani	-	-	-	-
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	95.558	-	-	95.558
<b>Ukupno</b>	<b>1.130.202</b>	-	-	<b>1.130.202</b>
<b>Obaveze</b>				
Dugorocne obaveze	-	1.445.432	92.802	1.538.234
Kratkoročne finansijske obaveze	96.205	-	-	96.205
Obaveze iz poslovanja	484.324	-	-	484.324
Ostale kratkoročne obaveze	8.879	-	-	8.879
<b>Ukupno</b>	<b>589.408</b>	<b>1.445.432</b>	<b>92.802</b>	<b>2.127.642</b>
<b>Neto devizna pozicija na dan 31.12.23.</b>	<b>540.794</b>	<b>(1.445.432)</b>	<b>(92.802)</b>	<b>(997.440)</b>

**9. Finansijski instrumenti, ciljevi upravljanja finansijskim rizicima (nastavak)****9.3. Faktori finansijskog rizika****(c) Rizik likvidnosti (Nastavak)**

Sledeća tabela predstavlja ročnost dospeća sredstava i obaveza, prema preostalom roku dospeća, na dan 31.12.2022. godine:

<b>U hiljadama RSD</b>	<b>Do 1 godine</b>	<b>Od 1 do 5 godina</b>	<b>Preko 5 godina</b>	<b>Ukupno</b>
<b>Sredstva</b>				
Dugoročni finansijski plasmani	-	-	-	-
Potraživanja po osnovu prodaje	809.677	-	-	809.677
Ostala kratkoročna potraživanja	5.035	-	-	5.035
Kratkoročni finansijski plasmani	-	-	-	-
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	8.529	-	-	8.529
<b>Ukupno</b>	<b>823.241</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>823.241</b>
<b>Obaveze</b>				
Dugorocne obaveze	320.048	-	-	320.048
Kratkoročne finansijske obaveze	364.973	-	-	364.973
Obaveze iz poslovanja	383.698	-	-	383.698
Ostale kratkoročne obaveze	5.035	-	-	5.035
<b>Ukupno</b>	<b>1.073.754</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.073.754</b>
<b>Neto devizna pozicija na dan 31.12.22.</b>	<b>(250.513)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(250.513)</b>

## 9. Finansijski instrumenti, ciljevi upravljanja finansijskim rizicima (nastavak)

### 9.3. Faktori finansijskog rizika

#### Fer vrednost finansijskih instrumenata

Pretpostavke za procenu trenutne fer vrednosti finansijskih instrumenata

U hiljadama RSD	31. decembar 2023		31. decembar 2022	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer Vrednost
<b>Finansijska sredstva</b>				
Dugoročni finansijski plasmani	-	-	-	0
Potraživanja po osnovu prodaje	777.733	777.733	809.677	809.677
Ostala kratkoročna potraživanja	256.911	256.911	103.687	103.687
Kratkoročni finansijski plasmani	779.027	779.027	256.850	256.850
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	95.558	95.558	8.529	8.529
<b>Ukupno</b>	<b>1.909.229</b>	<b>1.909.229</b>	<b>1.178.743</b>	<b>1.178.743</b>
<b>Finansijske obaveze</b>				
Dugoročne obaveze	1.538.234	1.538.234	320.048	320.048
Kratkoročne finansijske obaveze	96.205	96.205	364.973	364.973
Obaveze iz poslovanja	484.324	484.324	383.698	383.698
Ostale kratkoročne obaveze	5.535	5.535	5.035	5.035
<b>Ukupno</b>	<b>2.124.298</b>	<b>2.124.298</b>	<b>1.073.754</b>	<b>1.073.754</b>

Obzirom na činjenicu da ne postoji dovoljno tržišno iskustvo, stabilnost i likvidnost u kupovini i prodaji finansijskih sredstava i obaveza, kao i obzirom na činjenicu da ne postoje dostupne tržišne informacije koje bi se mogle koristiti za potrebe obelodanjivanja fer vrednosti finansijskih sredstava i obaveza korišćen je metod diskontovanja novčanih tokova. Pri korišćenju ove metode vrednovanja koriste se kamatne stope za finansijske instrumente sa sličnim karakteristikama sa ciljem da se dobije relevantna procena tržišne vrednosti finansijskih instrumenata na dan bilansa. Pretpostavke korišćene za procenu tekuće fer vrednosti su i da knjigovodstvena vrednost kratkoročnih potraživanja od kupaca i obaveza prema dobavljačima aproksimira njihovoj fer vrednosti zbog toga što dospevaju za plaćanje/naplatu u relativno kratkom periodu.

## 10. Aktivnosti istraživanja i razvoja

M-Tehnix Team d.o.o. ne vrši ulaganja u istraživanje i razvoj.



## 11. Opis očekivanog razvoja kompanije u narednom periodu

Rast bruto društvenog proizvoda Republike Srbije u 2022 . i 2023 . godini pozitivno se odrazio i na poslovanje kompanije M-Tehnix Team d.o.o. u Srbiji. Očekujemo nastavak pozitivnog trenda rasta na srpskom tržištu.

Poslovnu strategiju Društva čini konstantno investiranje ljudske resurse, kao i stalna orijentacija ka višem nivou usluga. Poslovni uspeh postiže se ažurnošću i odgovornim pristupom prilikom obavljanja osnovne delatnosti Društva.

Ključne pretpostavke za strategiju poslovanja bazirane su na uvažavanju aktuelnih uslova tržišnog okruženja, konkurencije, prepoznavanju zahteva kupaca i prilagođavanje ponude tim zahtevima. Strateški pravac Društva, je dalji razvoj u poslovanju , optimizacija usluga, inovativni pristup, razvoj tehnologija i osvajanje novih tržišnih segmenata. U tom kontekstu definisani su osnovni ciljevi za 2023 . godinu:

- Povećanje obima poslovnih aktivnosti i osvajanje novih tržišta
- Završetak implementacije i aktivna primena novih proizvodnih pogona
- Implementacija softvera za upravljanje projektima
- Kadrovsko jačanje i unapređenje sistema nagrađivanja
- Reorganizacija i optimizacija organizacione strukture svakog pojedinačnog entiteta
- Uvođenje controlling i reporting funkcije

## 12. Poslovne politike

Kompanija M-Tehnix Team d.o.o. svoje poslovanje u potpunosti definiše jedinstvenim sistemom politika i procedura:

- Politika kvaliteta
- Politika zaštite zdravlja i bezbednosti na radu
- Politika zaštite životne sredine
- Politika bezbednosti informacija
- Politika kontinuiteta poslovanja
- Politika zaštite podataka o ličnosti
- Računovodstvene politike

i druge operativne Politike.

### **13. Društvena odgovornost**

Sastavni deo svakodnevnog poslovanja kompanije usmeren je na uspostavljanje visokih standarda kako u oblasti razvoja i unapređenja internih resursa tako i u oblasti stalnog doprinosa društvenoj zajednici i razvoja društvene odgovornosti kompanije kao celine i svakog zaposlenog kao pojedinca.

Vrednosti koje ističe M-Tehnix Team d.o.o. su dobar tim, ulaganje u edukaciju, društvena odgovornost, etika, kvalitet rešenja i razvoj.

### **14. Informacije o otkupu sopstvenih udela**

Kompanija M-Tehnix Team d.o.o. nije vršila otkup sopstvenih udela.

### **15. Postojanje ogranka**

Kompanija M-Tehnix Team d.o.o. nema osnovan ogranak.

### **16. Događaji nakon datuma bilansiranja**

U kompaniji M-Tehnix Team d.o.o. u fiskalnoj 2023. godini nije bilo događaja nakon dana bilansa koji bi zahtevali obelodanjivanje ili korekciju u periodičnim finansijskim informacijama posebne namene.

DIREKTOR