

"Утва Силоси" а.д. Ковин  
Датум: 23.04.2024.  
Број: 518/04/2024  
К О В И Н

**КОНСОЛИДОВАНИ ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ  
УТВА СИЛОСИ АД КОВИН  
(УЗ КОНСОЛИДОВАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ)**

**КРАТАК ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ, ОРГАНИЗАЦИОНЕ И КАДРОВСКЕ СТРУКТУРЕ  
ПРАВНОГ ЛИЦА:**

**Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин, са седиштем на адреси, Дунавска 46 ,** основано је 1979. године као фабрика која послује у СОУР „УТВА „ Панчево, а самостално послује од 20.06.1990. године. На дан 31.12.2023. године Друштво има укупно 179 запослених од чега је на неодређено време запослено 144 лица, а на одређено 35 лица. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2023. године до 31.12.2023. године је 176 запослених.

**Матични број : 08196575**  
**Регистарски број: 1160002299**  
**Порески идентификациони број (ПИБ): 101406441**  
**ПДВ број: 133538826**

„Утва Силоси“ а.д. је јавно акционарско друштво, акције друштва су се примарно котирале на ванберзанском тржишту Београдске берзе од 30.03.2007. године, а од 09.01.2023. године котирају се на Опен Маркет тржишту Београдске берзе. Акционари друштва су правна и физичка лица, Фонд ПИО РС и Акционарски фонд.

Вредност акцијског капитала на дан **31.12.2023.** године износи: 384.845.700,00 динара.

Већински власници капитала су :

– Арко Сузана	у износу	103.646.340,00
– Утваком доо	у износу	58.078.380,00
– Утвапром доо	у износу	55.831.200,00
– Миракс доо	у износу	50.862.120,00
– Фонд ПИО	у износу	47.526.180,00
– Акционарски фонд	у износу	17.616.240,00
– Ариане доо	у износу	8.405.640,00
– БДД М&В Инвестментс	у износу	5.043.900,00
– Јовановић Велимир	у износу	4.386.000,00
– Вуковић Ивана	у износу	3.054.720,00

Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. је оснивач Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Силоин“ д.о.о. Ковин и Друштва за обраду и превлачење метала „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац и има потпуну контролу над управљањем истих.

Према критеријумима за разврставање које дефинише Закон о рачуноводству (" Службени

гласник РС" број 73/19) друштво је у 2023. години разврстано у велико правно лице.

Матично друштво послује у оквиру металске гране, са претежном шифром делатности 2511 и бави се: изградом и монтажом челичних и алуминијумских силоса и опреме, хангара, хала, челичних конструкција. Производи хладнообликоване профиле, округле и кутијасте шавне цеви разних димензија од челичне траке 1-5 мм, израђује пужне транспортере, спирале, котуралке и вођице за клизна врата, контејнере, пружа разне врсте услуга. Поред наведеног Друштво се бави и пружањем браварско варилачких услуга и услуга резања и конфекционирања лимова као и услуге транспорта.

Управљање матичним друштвом је дводомно. Надзорни одбор Друштва у 2023. години чинили су Срђан Јанковић, председник, Милош Савић, члан и Момир Ћосовић. На ванредној седници скупштине акционара, која је одржана 16.11.2023. године, усвојене су измене и допуне статута којима је промењена дужина трајања мандата надзорном одбору и извршном одбору директора на две године и смањен је број извршних директора на три. Измене и допуне статута, пречишћен текст статута и промене у саставу извршног одбора директора су спроведене код Агенције за привредне регистре.

Генерални директор Друштва је Весна Јовановић која председава седницама Извршног одбора који поред ње чине Милан Вукосављевић и Сузана Арко. Комисију за ревизију сачињавају: Бојана Перуничкић, овлашћени ревизор, председник, Немања Живковић, члан и Драгана Зафировић, члан.

**Зависно друштво „Силоин“ д.о.о. Ковин** као предузеће за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом основано је 09.03.2000. године и послује у металској грани и бави се производњом контејнера за смеће, металних гаража и гаражних врата, ограда за домаћинства и друге намене, пужних транспортера, металних конструкција и пружањем браварско варилачких услуга. На дан 31.12.2023. године „Силоин“ доо има 30 запослених од којих 19 инвалидних лица. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2023. године до 31.12.2023. године је 31 запослен.

Матични број 08699011

**Порески идентификациони број (ПИБ): 101406433**

Регистарски број: 8221029963

ПДВ број: 133538818

**Шифра делатности: 8899**

Према критеријумима за разврставање које дефинише Закон о рачуноводству ("Службени гласник РС" бр. 73/19) Зависно друштво је разврстано у мало правно лице.

**Зависно друштво „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац**, основано је 25.11.2005. године и послује у металској грани. а претежну делатност обавља са шифром делатности 2561. Друштво производи топлоцинковане челичне траке и топлоцинковане челичне жице у производном погону у Алексинцу, а поред производње бави се и трговином на велико и пружањем услуга цинковања. На дан 31.12.2023. године има укупно 48 запослених радника од којих 27 на неодређено, а 21 на одређено. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2023. године до 31.12.2023. године је 49 запослених.

Матични број: 20102055

**Порески идентификациони број (ПИБ): 104155912**

Регистарски број: 197831026

ПДВ број: 375477401

**Шифра делатности: 2561**

Према критеријумима за разврставање које дефинише Закон о рачуноводству ("Службени гласник РС" бр. 73/19) Зависно друштво је разврстано у средње правно лице.

Консолидовани финансијски извештаји састављени су за Групу коју чине:

- 1.матично друштво "Утва Силоси" а.д. Ковин
- 2.зависно друштво: "Дахоп Утва" д.о.о. Алексинац и
- 3.зависно друштво: "Силоин" д.о.о. Ковин.

Вредност основног капитала Групе на дан 31.12.2023.године износи 387.528 хиљада рсд. Група има укупно 257 запослених радника од којих 197 на неодређено, а на одређено 60. Просечан број запослених у обрачунском периоду од 01.01.2023. године до 31.12.2023. године је 256 запослених.

Према критеријумима за разврставање које дефинише Закон о рачуноводству ("Службени гласник РС" бр. 73/19) Група је разврстана у велико правно лице.

### **ПРИКАЗ ПОДАТАКА О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА:**

Друштво је у 2023.години неометано пословало, учврстило своју тржишну позицију и остварило позитиван пословни резултат.

Друштво је у 2023.години уредно исплатило текуће, као и доспеле обавезе утврђене УППР и наставиће са реализацијом истих..

Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин је у 2023. години остварило укупан приход у износу од РСД 6.669.191.154,61 и нето добитак у износу од РСД 56.577.865,41.

У 2023. години зависно друштво Силоин д.о.о Ковин је остварило укупан приход од РСД 177.832.180,82 и нето губитак у износу од РСД 1.794.611,05. Друштво је у 2023. год. од Министарства за рад запошљавање и социјалну политику добило бесповратна средства у износу од рсд 1.974.916,00 која су искоришћена за набавку обртних средстава.

Друго зависно друштво је „Дахоп Утва“ д.о.о Алексинац. Привредно друштво „Дахоп Утва“ д.о.о Алексинац је у 2023. години остварило укупан приход од РСД 1.517.873.064,74 и нето добит у износу од РСД 57.605.579,02. Друштво је пословало успешно, значајно учврстило позицију на иностраним тржиштима на којима послује и одржало статус претежног извозника.

Према консолидованом финансијском извештају Група је у 2023. години остварила укупан приход у износу од 7.407.689 хиљада динара и нето добитак у износу од 110.162 хиљаде динара.

БИЛАНСНЕ ПОЗИЦИЈЕ БИЛАНСА СТАЊА				у хиљадама динара
АКТИВА	2021	2022	2023	
СТАЛНА ИМОВИНА	1,699,905	1,629,637	1,930,515	
ОБРТНА ИМОВИНА	3,753,858	3,786,180	3,872,195	
УКУПНА АКТИВА	5,453,763	5,415,817	5,802,710	

	у хиљадама динара		
	2021	2022	2023
ПАСИВА			
КАПИТАЛ	3,290,546	3,698,009	4,002,268
ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	360,642	226,037	123,800
ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	131,742	127,902	152,856
ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ	21,207	18,961	16,716
КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	1,649,626	1,344,908	1,507,070
УКУПНА ПАСИВА	5,453,763	5,415,817	5,802,710

БИЛАНСНЕ ПОЗИЦИЈЕ БИЛАНСА УСПЕХА  
ПРИХОДИ, РАСХОДИ, РЕЗУЛТАТ

	у хиљадама динара		
	2021	2022	2023
РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА	9,769,887	9,443,036	7,342,313
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	4,137	5,969	23,159
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	48,381	49,858	42,217
ОСТАЛИ ПРИХОДИ	9,822,405	9,498,863	7,407,689
УКУПНИ ПРИХОДИ			

ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ (ДЕЛАТНОСТ)			
ОПИС	ИЗНОС У ХИЉАДАМА		
	2021	2022	2023
ПРИХОДИ:			
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ	580,151	1,045,943	688,357
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	8,665,002	8,391,858	6,611,899
УКУПНО:	9,245,153	9,437,801	7,300,256

ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ (ТРЖИШТЕ)			
ОПИС	ИЗНОС У ХИЉАДАМА		
	2021	2022	2023
ПРИХОДИ:			
ПРОДАЈА У ЗЕМЉИ	5,255,493	5,178,038	3,938,126
ПРОДАЈА У ИНОСТРАНСТВУ	3,989,660	4,259,763	3,362,130
УКУПНО:	9,245,153	9,437,801	7,300,256

	у хиљадама динара		
	2021	2022	2023
РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА			
ПОСЛОВНИ РАСХОД	8,776,444	8,939,413	7,248,636
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД	16,872	26,566	25,715
ОСТАЛИ РАСХОД	9,257	11,318	7,094
УКУПНИ РАСХОД	8,802,573	8,977,297	7,281,445

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ			
ОПИС	ИЗНОС У ХИЉАДАМА		
	2021	2022	2023
РАСХОДИ:			
НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	390,392	793,225	499,782
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	7,747,725	7,384,623	5,983,605
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	420,529	478,506	509,008
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА	74,065	79,084	81,826
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	100,943	144,468	112,551
РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ	3,027	464	380
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	39,763	59,043	61,484
УКУПНО:	8,776,444	8,939,413	7,248,636

у хиљадама динара

РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА	2021	2022	2023
ПОСЛОВНИ ДОБИТАК/(ГУБИТАК)	993,443	503,623	93,677
ФИНАНСИЈСКИ ДОБИТАК/ (ГУБИТАК)	-12,735	-20,597	-2,556
ДОБИТ/ (ГУБИТАК)	1,019,832	521,566	126,244
НЕТО ДОБИТАК/ (НЕТО ГУБИТАК)	867,784	442,272	110,162

РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА	2021	2022	2023
ПРИНОС НА УКУПНИ КАПИТАЛ (БРУТО ДОБИТ/УКУПАН КАПИТАЛ)	30.99	14.04	3.15
НЕТО ПРИНОС НА СОПСТВЕНИ КАПИТАЛ (НЕТО ДОБИТ/КАПИТАЛ)	26.37	11.96	2.75
СТЕПЕН ЗАДУЖЕНОСТИ (УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ/УКУПАН КАПИТАЛ)	65.74	58.50	44.99
I СТЕПЕН ЛИКВИДНОСТИ (ГОТОВИНА/КРАТ.ОБАВЕЗЕ)	28.14	33.21	60.90
II СТЕПЕН ЛИКВИДНОСТИ (ОБРТНА СРЕДСТВА-ЗАЛИХЕ / КРАТ.ОБАВЕЗЕ)	123.02	145.51	142.40
НЕТО ОБРТНИ КАПИТАЛ (ОБРТНА ИМОВИНА-КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ)	2104232.00	2441272.00	2365125.00
ЦЕНА АКЦИЈЕ – НАЈВИША И НАЈНИЖА У ИЗВЕШТАЈНОМ ПЕРИОДУ, АКО СЕ ТРГОВАЛО (ПОСЕБНО ЗА РЕДОВНЕ И ПРИОРИТЕТНЕ)	1488-3700	2999-4200	4000-4612
ТРЖИШНА КАПИТАЛИЗАЦИЈА	530332800.00	596660000	687948980
ДОБИТАК ПО АКЦИЈИ (НЕТО ДОБИТАК/БРОЈ ИЗДАТИХ АКЦИЈА)	5818.00	2965.00	739.00
ИСПЛАЋЕНА ДИВИДЕНДА ПО РЕДОВНОЈ И ПРИОРИТЕТНОЈ АКЦИЈИ, ЗА ПОСЛЕДЊЕ 3 ГОДИНЕ, ПОЈЕДИНАЧНО ПО ГОДИНАМА)	0.00	0.00	0.00

# ФАБРИКЕ

НАЗИВ ФАБРИКЕ	ЛОКАЦИЈА	ПОВРШИНА ПРОИЗВОДЊЕ M2	ПОВРШИНА СКЛАДИШТА M2	ПОВРШИНА КАНЦЕЛАРИЈА M2	ПОВРШИНА ОСТАЛЕ НАМЕНЕ M2	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ
Утва Силоси а.д.	Дунавска 46, Ковин	15408	8515	1592	43950	179
Силоин доо	Дунавска 28	1038	1500	326	390	30

## ОСТАЛИ ОБЈЕКТИ

НАЗИВ ОБЈЕКТА	ЛОКАЦИЈА	НАМЕНА	ПОВРШИНА M2	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ
Силоин доо	Дунавска 28	Малопродајни објект	252	3

## ЗЕМЉИШТЕ

ЛОКАЦИЈА	НАМЕНА	ПОВРШИНА ха
Дунавска 46, Ковин	Градско грађевинско земљиште	6.95
Блок 119 Ковин	Градско грађевинско земљиште	13,83

Заложно право на непокретним и покретним стварима: 1. хипотека на непокретностима друштва (објекти и парцеле) – у корист поверилаца БАНЦА ИНТЕСА АД Београд и ОТП БАНКА СРБИЈА АД Београд. 2. Залога на покретним стварима- линија за израду шавних цеви, линија за уздужно сечење и линија за равнање лима, која се налазе у производним халама “Утва Силоси” АД Ковин, ул. Дунавска 46, у корист повериоца БАНЦА ИНТЕСА АД Београд.

## **ИНФОРМАЦИЈА О СВИМ ЗНАЧАЈНИМ ПОСЛОВИМА СА ЗАВИСНИМ ЛИЦИМА:**

У свом редовном пословању друштво остварује пословне трансакције са повезаним лицима. Односи између друштва и његових повезаних правних лица регулисани су на уговорној основи и по тржишним условима. У току 2023. године обављене су следеће трансакције са повезаним лицима:

Трансакције са повезаним лицима односе се на следеће:

•Продаја робе и услуга

Продаја робе:

- зависна правна лица
- повезана правна лица

**Продаја производа и услуга:**

- зависна правна лица
- повезана правна лица

Укупно

2023.
-
-
-
-
-
43
<b>43</b>

Приходи од производа и услуга према повезаним лицима у износу од 43 хиљаде динара односе се на повезано друштво Сузана Арко ПР Харизма 013 Ковин.

Поступком консолидације прихода остварених у међусобним односима матичног и зависних предузећа консолидовани су приходи од продаје робе у износу од 16.274 хиљаде динара и приходи од продаје производа у износу од 995.547 хиљада динара..

•Набавка робе и услуга

**Набавка материјала и робе:**

- зависна правна лица
- повезана правна лица

Набавке услуга:

- зависна правна лица
- повезана правна лица

Укупно

2023.
-
-
-
19469
<b>19469</b>

Набавка услуга у износу од 19.469 хиљада динара односи се на повезано друштво Сузана Арко ПР Харизма 013 Ковин.

У консолидованим финансијским извештајима, по основу међусобних трансакција матичног и зависних лица консолидовани су пословни расходи у износу од 954.980 хиљада динара.

•Потраживања и обавезе проистекле из продаје и набавке од повезаних лица

Потраживања од повезаних лица

- зависна правна лица
- повезана правна лица

Укупно

2023	2022
-	-
-	-
-	-

Обавезе према повезаним лицима

- зависна правна лица
- повезана правна лица

Укупно

-	-
829	354
<b>829</b>	<b>354</b>

Обавезе према повезаним лицима у износу од 829 хиљада динара односе се на повезано друштво Сузана Арко ПР Харизма 013 Ковин.

У консолидованим финансијским извештајима, по основу међусобних трансакција матичног и зависних лица консолидована су потраживања и обавезе у износу од 35.797 хиљада динара.

## ИЗЛОЖЕНОСТ И УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Пословање Групе је изложено различитим финансијским ризицима. С обзиром да у Републици Србији не постоји организовано тржиште финансијских инструмената. Група није у могућности да користи финансијске инструменте заштите од ефеката финансијских ризика. Целокупан програм управљања ризиком Групе је усмерен на непредвидивост финансијских тржишта, па стога Група настоји да сведе на минимум потенцијалне негативне утицаје на своје финансијско пословање.

Група је у свом редовном пословању у различитом обиму изложено следећим финансијским ризицима:

### 1. Тржишни ризик

Приликом анализе утицаја тржишта на финансијске инструменте, Група сагледава постојање ризика од промене курса страних валута (валутни ризик), ризика од промена каматних стопа и ризика од промена цена

#### а) Валутни ризик

Група је изложена ризику од промене курса страних валута приликом пословања у земљи и иностранству, а који проистиче из пословања са различитим валутама, првенствено ЕУР. Девизни ризик настаје у случајевима неусклађености финансијских средстава и обавеза изражених у страној валути и/или са валутном клаузулом. У мери у којој је то могуће, Група минимизира девизни ризик кроз минимизирање отворене девизне позиције.

	Имовина		Обавезе	
	2022	2023	2022	2023
	у 000 РСД			
ЕУР	6,343	6,600	3,625	2,720
УСД	3	1	-	-
ЦХФ	-	-	-	-
	<b>6,346</b>	<b>6,601</b>	<b>3,625</b>	<b>2,720</b>

	2022		2023	
	10%	-10%	10%	-10%
	у 000 РСД			
ЕУР	(272)	272	(388)	388
УСД	(0)	0	(0)	0
	<b>(272)</b>	<b>272</b>	<b>(388)</b>	<b>388</b>

#### б) Ризик од промене каматних стопа

Група је изложена разним ризицима који кроз ефекте промене висине каматних стопа делују на



његов финансијски положај и токове готовине. Пословање Групе је изложено ризику промене каматних стопа у мери у којој каматносна средства (укључују инвестиције) и каматносне обавезе доспевају за наплату у различито време или у различитим износима.

	у 000 РСД	
	2022	2023
<b>Финансијска средства</b>		
Некаматносна	1,655,849	2,038,881
Каматносна (фиксна камата)	235,444	1,159
Каматносна (варијабилна камат)	-	-
	<u>1,891,293</u>	<u>2,040,040</u>
	<b><u>1,891,293</u></b>	<b><u>2,040,040</u></b>
<b>Финансијске обавезе</b>		
Некаматносна	1,172,886	1,323,325
Каматносна (фиксна камата)	-	-
Каматносна (варијабилна камат)	358,368	286,801
	<u>1,531,254</u>	<u>1,610,126</u>
	<b><u>1,531,254</u></b>	<b><u>1,610,126</u></b>

Наредна табела приказује анализу осетљивости нето добитка за текући и претходни извештајни период у каматним стопама за 1%. Повећање, односно смањење од 1% представља реалну стопу у постојећим тржишним условима. Ова анализа примењива је на финансијски биланс и претпоставља да су све остале варијабле константне.

	у 000 РСД			
	2022		2023	
	1%	-1%	1%	-1%
Финансијска средства	-	-	-	-
Финансијске обавезе	(3,584)	3,584	(2,868)	2,868
	<u>(3,584)</u>	<u>3,584</u>	<u>(2,868)</u>	<u>2,868</u>
	<b><u>(3,584)</u></b>	<b><u>3,584</u></b>	<b><u>(2,868)</u></b>	<b><u>2,868</u></b>

Ризик Групе од промене каматних стопа проистиче првенствено из обавезе према повериоцима из УППР и обавеза по дугорочним кредитима код банака код којих је каматна стопу променљива везана за ЕУРИБОР.

Активности управљања ризицима имају за циљ да оптимизују нето расход од камата уз услов да су тржишне каматне стопе на нивоу који је у складу са пословном стратегијом друштва и УППР.

#### ц) Ризик промене цена

Ризик промене цена је присутан у Групи из разлога што је репроматеријал који Група купује берзанска роба подложна променама цена на глобалном нивоу.

Овим ризиком Група управља тако што у зависности од промена цена репроматеријала врши

промену продајних цена својим купцима. Управљање овим ризиком се највише ослања на тачно планирање набавке репроматеријала и пласмана производа за познате купце.

## **2) Ризик ликвидности и токова готовине**

Ризик ликвидности је ризик да Група неће бити у могућности да финансира средства одговарајућим изворима финансирања са становишта рокова и стопа и ризик немогућности да се средство реализује по разумној цени у одговарајућем временском оквиру.

Група управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа, праћењем планираних и стварних новчаних токова и одржавањем адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

Група непрекидно процењује ризик ликвидности идентификовањем и праћењем промена у изворима финансирања потребним за испуњење пословних циљева друштва, а у складу са пословном стратегијом Групе и УППР.

У хиљадама РСД	До 1 године	Од 2 до 5 година
Готовина И готовински елементи	917,763	
Потраживања по основу продаје	1,061,417	
Остала потраживања	163,939	
Краткорочни финансијски пласмани	1,159	
Остали дугорочни фин. Пласмани	0	1,589
Остала АБР	1,834	
Укупно	2,146,112	1,589
Краткорочне финансијске обавезе	177,997	
Обавезе из пословања	1,265,203	
Дугорочне обавезе		108,804
Остале обавезе	233,442	14,996
Укупно	1,676,642	123,800

## **3) Кредитни ризик**

Кредитни ризик је ризик настанка финансијских губитака Групе као резултат кашњења клијента или друге уговорне стране у измиривању уговорних обавеза.

Кредитни ризик обухвата дугорочне и краткорочне финансијске пласмане, потраживања и дате гаранције и јемства трећим лицима.

Група је изложена кредитном ризику и обезбеђење од кредитног ризика успостављено је предузимањем одређених мера и активности на нивоу Групе. Руководство има кредитну политику да се изложеност кредитном ризику прати у континуитету. Кредитне процене се врше за све клијенте који захтевају кредит (одложено плаћање обавеза). На основу бонитета купца одређује се износ максималне кредитне изложености и исти се уговара. Износ максималне кредитне изложености ревидира се најмање једном годишње.

На дан 31.12.2023. године Група располаже готовином и готовинским еквивалентина у укупном износу од хиљаде РСД 917.763.

## Управљање ризиком капитала

Циљ управљања ризиком капитала је обезбеђивање такве структуре капитала која ће Групи обезбедити сигурност у пословању, ликвидност и солвентност. Поред сопственог капитала који се састоји од основног капитала, резерви и акумулираног добитка Група користи и туђа средства у виду дугорочних кредита.

Показатељи задужености Групе (ризик капитал) са стањем на крају године су следеће:

Показатељ задужености на датум биланса је следећи:

	у 000 РСД	
	2022	2023
Укупна задуженост	358,368	286,801
Готовина и готовински еквивалент	446,627	917,763
Нето задуженост	(88,259)	(630,962)
Капитал	3.084.156	3,207,207
Укупан капитал	2,995,897	2,576,245
Показатељ задужености	-2,95%	-24,49%

## ИНФОРМАЦИЈА О ЗАШТИТИ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Група поштује:

- националну стратегију управљања отпадом
- управљање отпадом и извештавање о кретању отпада
- смањење комуналног отпада
- сарађује са инспекцијом у делу надзора над управљањем отпадом и заштитом животне средине
- плаћа прописане еколошке таксе

У 2023.години је према Листи категорије архивске грађе и документарног материјала са роковима чувања у законском року предат препис архивске књиге Историјском архиву Панчево.

Група врши складиштење отпада у за то одређено складиште, које је уређено према свим прописима. Дистрибуцију и опасног и неопасног отпада Група врши преко лиценцираних и регистрованих Оператера.

Група улаже у одговарајуће обуке запослених у вези са управљање отпадом и заштитом животне средине.

Друштво је у складу са захтевима новог Закона о безбедности и здрављу на раду обучило прописан број запослених за пружање прве помоћи, који су полагањем стручног испита, стекли одговарајућа уверења.

У 2023. години је надлежном Министарству предат План родне равноправности и извешатај о реализацији Плана.

### **ОЧЕКИВАНИ РАЗВОЈ ДРУШТВА У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ. ПОСЛОВНЕ ПОЛИТИКЕ ДРУШТВА**

У пословној 2023. години Матично друштво је извршило улагања у пренамену хале – Фарбара у производну халу у којој је формиран погон за ласерско сечење и савијање лимова. Набављен је нови Фибер ласер и ТАНДЕМ апкант преса. Ово улагање омогућава израду нових производа уз примену нове технологије. У току 2023. године извршена је набавка виљушкара, мостне дизалице, алата и ножева за стратешке машине, телескопска кљешта за подизање пакете лимова у таблама, као и рачунарске опреме.

Пословне политике за 2023. годину су усклађене са текућим условима пословања и дешавањима на тржишту.

План предвиђа да „Утва Силоси“ а.д. Ковин, уз наставак обављања пословне делатности, генерише новчане токове из пословања који ће бити довољни за намирење поверилаца у наредном периоду. „Утва Силоси“ а.д. Ковин је у пословном плану за 2024. годину планирала укупан приход од РСД 6.790.055.930,96 производњу и продају количине од 99.370 тона. Налажење стратешког партнера као мера која је предвиђена УППФ, није реализовано, с обзиром на неповољне тржишне околности. Активности на проналажењу стратешког партнера као мере из УППР биће настављене и у наредном периоду.

У 2024. години зависно друштво „Силоин“ доо Ковин планира укупан приход у износу од РСД 179.480.000,00. Друштво ће наставити са учествовањем у додели нових средстава по јавном позиву, која ће ако буду додељена, бити уложена у средства за побољшање услова рада запослених особа са инвалидитетом и повећање обима производње и продаје.

Зависно друштво „Дахоп Утва“ д.о.о. планира да у 2024. години оствари укупан приход од РСД 1.569.193.000,00 као и продају сопствених и туђих производа у количини од 10.470 тона, као и да задржи ниво производње у количини из претходног периода.

### **ВАЖНИЈИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ЗАВРШЕТКА ПОСЛОВНЕ 2023. ГОДИНЕ**

Догађаји који могу највише да утичу на пословање Друштва након извештајног периода су поремећаји на тржишту сировина и репроматеријала, присутност нелојалне конкуренције, флукуација цена репроматеријала као и поштравање монетарних услова и инфлаторни притисак који утиче на отежано планирање пословања. Посебан проблем за Друштво је континуирана промена цена челика на светским берзама.

И поред глобалног померања ланаца добављача, најзначајнији добављач за Друштво у 2023. години била је железара HBIS GROUP Serbia Iron&Steel d.o.o. Очекивања су да ће овај добављач наставити сарадњу и снабдевање Друштва репроматеријалом као и до сада, што је посебно битно због близине овог стратешког добављача седишту Друштва.

Менаџмент Друштва настоји да пословање Друштва прилагоди реалним околностима и одржи пословне активности и испоштује потребе сталних купаца и обезбеди нове купце, користећи све маневарске просторе за одржавање и унапређивање пословања.

Друштво је посебно водило рачуна о унапређивању безбедности и здравља на раду и заштити животне средине и функције контроле производа.

### **ЗАВИСНА ДРУШТВА И ОГРАНЦИ**

Матично друштво „Утва Силоси“ а.д. Ковин је основало зависно друштво „Силоин“ д.о.о. Ковин са 100% оснивачког улога. Ово друштво постоји првенствено ради бриге о запосленима који имају здравствених проблема и из тог разлога запошљава више од 50% лица са инвалидитетом. У 2023. години привредно друштво Силоин доо Ковин је остварило укупан приход од РСД 177.832.180,82 и нето губитак у износу од РСД 1.794.611,05.

Друштво је у 2023. год. од Министарства за рад запошљавање и социјалну политику добило бесповратна средства у износу од РСД 1.974.916,00 која су искоришћена за набавку обртних средстава и бесповратна средства на име помоћи државе за исплату зарада запосленим инвалидним лицима у износу од РСД 13.279.202,54. У 2024. години се планира укупан приход у износу од РСД 179.480.000,00. „Силоин“ д.о.о ће наставити са учествовањем у додели нових средстава по јавном позиву, која ће ако буду додељена, бити уложена у средства за побољшање услова рада запослених особа са инвалидитетом и повећање обима производње и продаје.

Друго зависно друштво које је основано од стране „Утва Силоси“ а.д. Ковин, са 100% оснивачког улога, је „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац. „Дахоп Утва“ д.о.о. Алексинац је у 2023. години остварило укупан приход у износу од РСД 1.517.873.064,74 и нето добит у износу од РСД 57.605.579,02. Друштво је у пословној 2023. години остварило производњу у укупној количини 9.087 тона од које је 9.038 тона произведених производа и 49 тона пружених услуга. Остварена је продаја производа, робе и услуга у укупној количини од 10.863 тона. Друштво је претежни извозник и од укупног прихода који је остварен у 2023. години 78.40% се односи на извоз. Дахоп Утва д.о.о. Алексинац је пословало успешно, учврстило позицију на досадашњим и проширило присутност на новим иностраним тржиштима, а тиме и одржало статус претежног извозника. „Дахоп Утва“ д.о.о. планира да у 2024. години оствари укупан приход од РСД 1.569.193.000,00 као и продају сопствених и туђих производа у количини од 10.470 тона, као и да задржи ниво производње у количини из претходног периода.

### **АКТИВНОСТИ ДРУШТВА НА ПОЉУ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА**

Утва Силоси а.д. Ковин је у 2023. години наставила са развојем и унапређењем постојећих производа, а модернизацијом производних машина и куповином нове опреме. Реализована је набавка фибер ласера за сечење табли и тандем пресе за савијање ХОП профила у циљу повећања квалитета и асортимана производа за унапређење конкурентности на тржишту. У плану је и савременовање средстава за обављање унутрашњег и спољашњег транспорта, набавка виљушкара од 3,5 т и камиона за превоз производа 25т, прошитење магацинског простора изградњом хале од 1000м<sup>2</sup>.

Стратешки циљ друштва у наредном периоду је улагање у развој технологија које омогућавају обраду челика високих квалитета за којим се јавља све већа потреба на захтевном иностраном тржишту.

Током 2023. године Друштво је одржало валидност следећих сертификата:

- INTERCERT сертификат према ISO 9001:2015 за систем управљања квалитетом
- TÜV THÜRINGEN сертификат за CE знак према DIN EN 10219-1:2006 за хладно обликоване шавне цеви
- TÜV THÜRINGEN сертификат за CE знак према EN 1090-1:2012 за израду челичних конструкција, извршна класа EXC 3
- TÜV THÜRINGEN сертификат за заваривање према EN 1090-2 за извршну класу EXC 3
- TÜV RHEINLAND сертификат према DIN EN ISO 3834 – 2 за извођење заваривачких радова
- ASCQUER сертификат за CE знак према EN 1317-5:2007+A2:2012 за систем заштитне путне ограде H1W5 тип B
- ASCQUER сертификат за CE знак према EN 1317-5:2007+A2:2012 за систем заштитне путне ограде H2W4 тип B
- ASCQUER сертификат за CE знак према EN 1317-5:2007+A2:2012 за систем заштитне путне ограде N2W4 тип A

Матично друштво има за циљ да одржи и повећа обим и ефикасност пословања, да се тржишно одржи и афирмише кроз унапређење пословних процеса. Пут остварења циљева је стално унапређење Система управљања квалитетом према захтевима стандарда ISO 9001:2015.

Матично друштво је планирало у 2024.години имплементацију и сертификацију Друштва са 3 нова стандарда:

Системи менаџмента животном средином ISO 14001:2015

Системи менаџмента безбедношћу и здрављем на раду ISO 45001:2018

Системи менаџмента енергијом EN ISO 50001:2018

Зависно друштво "Дахоп Утва" доо Алексинац у пословној 2023.години располаже следећим сертификатима:

-TUV NORD сертификат према ISO 9001:2015 за систем управљања квалитетом

- BUREAU VERITAS сертификат према ISO 14001:2015 за систем менаџмента животном средином

-КОНЧАР Институт за електротехнику према HRN EN ISO 1461:2010 за превлаке цинка које се наносе топлим поступком на производе од гвожђа и челика за поцинковану траку димензија 3x20mm, 3x25mm, 4x25mm, 3,5x30mm, 4x30mm, 40x4mm, 5x40mm, 5x50mm

-TEST REPORT од ELEMCO SA LIGHTENING & HIGH VOLTAGE LABORATORY THIVA

GREECE према IEC EN 62561-2:2018 -компоненте система за заштиту од атмосферског

пражњења -Део 2: захтеви за проводнике и уземљиваче за поцинковану траку димензија

3x20mm, 4x25mm, 3,5x30mm, 4x30mm, 40x4mm, 5x40mm.

Друштво је у поступку добијања BUREAU VERITAS сертификата према ISO 50001:2018 за систем менаџмента енергијом

У складу са чланом 35 став 1 Закона о рачуноводству (Службени гласник РС број 73/2019 и 44/2021), Извештај о корпоративном управљању је саставни део Годишњег извештаја о пословању јавних друштава у складу са законом којим се уређује тржиште капитала. Према наведеном, у наставку Годишњег извештаја о пословању као саставни део је Извештај о корпоративном управљању који је сачињен у складу са одредбама члана 35 Закона о рачуноводству (Службени гласник РС број 73/2019 и 44/2021).

## **УТВА СИЛОСИ АД КОВИН ИЗВЕШТАЈ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЉАЊУ ЗА 2023. ГОДИНУ**

**- Правила коорпоративног управљања којима правно лице подлеже / Правила која је правно лице добровољно одлучило да примењује/Релевантне информације о пракси корпоративног управљања која превазилази захтеве националног права**

Утва Силоси а.д. Ковин примењује сопствени Кодекс коорпоративног управљања, односно правила којима су уређени начин управљања и надзор над Друштвом ради заштите права акционара Друштва, који је објављен на сајту [www.utva.rs](http://www.utva.rs). Примена Кодекса има за циљ увођење добрих пословних обичаја који треба да омогуће равнотежу утицаја и конзистентност система контроле. Друштво поштује прописе коорпоративног управљања, континуирано развија и унапређује свој систем коорпоративног управљања.

Кодексом коорпоративног управљања успостављају се принципи коорпоративне праксе и организационе културе у складу са којима ће се понашати носиоци коорпоративног управљања, а нарочито у вези са правима акционара, јавношћу и транспарентношћу пословања. Примена Кодекса има за циљ увођење добрих пословних обичаја који треба да омогући равнотежу утицаја његових носилаца, конзистентност система контроле и јачања поверења акционара. При доношењу и спровођењу одлука из надлежности органа управљања примењује се Кодекс о коорпоративном управљању. Друштво у свему поштује принципе коорпоративног управљања садржане у Статуту и Закону, нарочито при организовању седница органа управљања и доношењу и спровођењу одлука.

Одлуке које је Скупштина акционара донела стављају се на располагање акционарима, у складу са захтевом истих, и обелодањују се у складу са важећим прописима. Утва Силоси а.д. Ковин чува пословне књиге у складу са законом, а све одлуке које је Скупштина акционара донела уписане су у одговарајуће евиденције. Акционари Утва Силоси а.д. Ковин у свако доба имају право да захтевају информације према закону и овакво право им никада није било ускраћено.

Све релевантне информације су доступне у седишту Утва Силоси а.д. Ковин, у Ковину, Дунавска 46.

**- Опис основних елемената система интерних контрола и смањења ризика Друштва у вези са поступком финансијског извештавања**

Ревизију финансијских извештаја, консолидованог финансијског извештаја сачињавање, разматрање, усвајање и објављивање Друштво спроводи у поступку и на начин утврђен позитивним законским прописима.

Сваке године на редовној Скупштини акционара усваја се Извештај овлашћеног ревизора о извршеној ревизији финансијских извештаја као и Извештај овлашћеног ревизора о извршеној

ревизији консолидованог финансијског извештаја за претходну годину. На тај начин обезбеђује се независност и објективност у поступку израде финансијских извештаја. Утва Силоси а.д. Ковин има интерног ревизора који редовно контролише пословање Друштва, нарочито са аспекта смањења ризика који могу произићи из одређених процеса и у том смислу даје предлоге за отклањања неусаглашености и побољшања различитих процеса. Извештај Интерног ревизора се редовно доставља овлашћеном ревизору. Друштво има Комисију за ревизију која редовно доставља надзорном одбору извештаје из свог домена рада.

**-Информације о понудама за преузимање када је Друштво обвезник примене прописа којима се уређује преузимање привредних друштава (са пратећим тачкама 1-5)**

У 2023.години није било понуда за преузимање од стране Друштва.

У 2023.години је одржана редовна седница Скупштине акционара која је дана 26.06.2023.године, на којој су донете одлуке које су оглашене у складу са Законом.

У 2023.години је одржана ванредна седница Скупштине акционара дана 16.06.2023.године, на којој је донета Одлука о изменама и допунама Статута у који су унете измене броја извршних директора и измене мандата надзорног одбора и извршног одбора директора.

Принудни откуп акција се може десити у складу са одредбама члана 515 Закона о привредним друштвима. Основни капитал Друштва је подељен на акције које су уплаћене и регистроване у Централном регистру депоа и клиринга хартија од вредности. Пренос власништва на акцијама није ограничен.

Друштво може издавати одобрене акције при повећању основног капитала, у складу са Статутом и законом. Скупштина акционара доноси одлуку о одобреним акцијама, у складу са Статутом Друштва.

Друштво може издавати и заменљиве обвезнице. Одлуку о томе доноси Скупштина, на образложени предлог Надзорног одбора.

Основни капитал Друштва може се повећати у складу са Статутом Друштва, и то или издавањем нових акција или повећањем номиналне вредности постојећих акција, осим када се основни капитал повећава издавањем акција трећим лицима, када се издају нове акције.

Основни капитал Друштва се може и смањити. Одлуку о томе доноси Скупштина акционара.

При повећању или смањењу основног капитала не сме се повредити правило једнаког третмана свих акционара.

**-Састав и рад органа управљања и њихових одбора**

Управљање Друштвом је дводомно. Органи управљања су Скупштина акционара, Надзорни одбор, Извршни одбор директора и Генерални директор.

Скупштину акционара чине сви акционари Друштва. Свака обична акција даје право на један глас. Скупштина Друштва одлучује о питањима која су одређена Статутом Друштва и законом.

Делокруг и начин рада Скупштине акционара Друштва регулисани су одредбама Закона о привредним друштвима, Статутом Друштва и Пословником о раду Скупштине акционара.

Акционари Друштва су благовремено добијали релевантне информације о пословању Друштва, учествовали у раду и гласали на седницама Скупштине акционара. Третман свих акционара био је у потпуности равноправан.

Председник Надзорног одбора Друштва је Срђан Јанковић, чланови Надзорног одбора су Милош Савић и Момир Ћосовић.

Ингеренције надзорног одбора су уређене законом, статутом и Пословником о раду надзорног одбора.

Извршни одбор директора чине извршни директори:

Весна Јовановић, Сузана Арко и Милан Вукосављевић. Надлежност Извршног одбора директора је уређена законом, статутом и Пословником о раду Извршног одбора директора.

На редовној скупштини акционара која је одржана 26.06.2023. године су донете измене и



допуне политике накнада члановима надзорног одбора и члановима извршног одбора директора тако што су исте смањене. Политика накнада и измене и допуне политике накнада су оглашене на сајту Друштва.

Генерални директор је Весна Јовановић која је законски заступник Друштва, без ограничења овлашћења. Генерални директор организује пословање Друштва у свему према закону и статуту Друштва. Генерални директор председава седницама Извршног одбора директора.

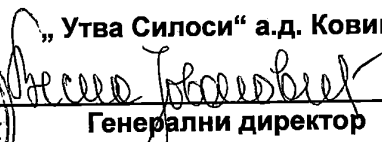
**-Политика разноликости које се примењују у вези са органима управљања**

Друштво настоји да избегне дискриминацију по било ком основу, и тежи да успостави равнотежу која се огледа у различитости мишљења припадника органа управљања. Друштво је у 2023.години успело да неометано послује,тржишно одржи и учврсти своју позицију и оствари позитиван пословни резултат.

**ПОДАЦИ О СТЕЧЕНИМ СОПСТВЕНИМ АКЦИЈАМА**

Друштво у 2023.години нема сопствене акције.



„Утва Силоси“ а.д. Ковин  
  
Генерални директор  
Весна Јовановић