



Полугодишњи извештај о пословању до 30.06.2025. године

Зајечар, 2025

Садржај

<u>1. Опште информације.....</u>	<u>3</u>
<u>2. Кадровска структура друштва.....</u>	<u>4</u>
<u>3. Приказ финансијског положаја и резултата пословања друштва, укључујући финансијске и нефинансијске показатеље.....</u>	<u>5</u>
<u>3.1. Анализа остварених прихода, расхода и резултата пословања.....</u>	<u>5</u>
<u>3.2. Анализа биланса стања</u>	<u>7</u>
<u>3.3. Рацио анализа.....</u>	<u>8</u>
<u>3.4. Главни купци, добављачи и робне групе.....</u>	<u>9</u>
<u>3.5. Промене билансних вредности.....</u>	<u>11</u>
<u>4. Опис очекиваног развоја Друштва у наредном периоду, промена у пословним политикама Друштва и главних ризика и претњи којима је пословање друштва изложено.....</u>	<u>12</u>
<u>5. Важни значајни догађаји који су наступили након протекла пословне године за коју је извештај припремљен.....</u>	<u>12</u>
<u>6. Активности друштва на пољу истраживања и развоја.....</u>	<u>12</u>
<u>7. Информације о улагањима у циљу заштите животне средине.....</u>	<u>13</u>
<u>8. Постојање огранка.....</u>	<u>13</u>

1. Опште информације

УТП „Србија-ТИС“ је акционарско друштво (у даљем тексту Друштво), основано 2003.године. Већински власник са 72,83% акција је Милица Митровић. Хотел „Србија“ је отпочео са радом 1970. године као друштвено предузеће, у склопу општих друштвених промена, 2003. године постаје једна од првих приватизованих фирми у граду.

Наш Хотел налази се у самом Центру Зајечара, уз централни Трг Ослобођења, места на коме се одржавају готово сви свечарски и културно – туристички догађаји града.

У склопу Хотела „Србија-ТИС“ налазе се Етно кафана „Српска кућа“, lounge bar „Terazza“, Велика сала, конференцијска сала, теретана, сауна, сала за аеробик и стони тенис и велики паркинг простор...

Хотел „Србија-ТИС“ успешно се бави организацијом славља и прослава свих врста, музичких и забавних вечери, матурских забава, научних скупова и семинара, спортских такмичења, промоција, коктела пружајући квалитетну услугу уз љубазно особље који боравак у хотелу учине пријатним и незаборавним.

Пословно име	УТП „Србија-Тис“ а.д. Зајечар
Седиште и адреса	Николе Пашића 2, 19000 Зајечар
Вебсајт	www.srbijatis.co.rs
E-mail	office@srbijatis.co.rs
Матични број	07189451
Порески идентификациони број	101329622
Шифра делатности	5510 – Хотели и сличан смештај
Законски заступник	Милена Тошић
Чланови Друштва	1. Митровић Милица – 72,83% 2. Акционарски фонд ад Београд – 10,54% 3. Остала физичка лица – 16,63%
Основни капитал	60.774.402,60 рсд

Већински власник акционарског друштва Топлица Митровић преминуо је 12.05.2024. године и од 30.05.2024. године већински власник је Милица Митровић.

До 10.04.2024.године УТП“Србија-ТИС” а.д. и “ТИС МИТРОВИЋ” доо биле су повезане фирме јер је већински власник акционарског друштва и оснивач доо била иста особа. Од преузимања фирме “ТИС МИТРОВИЋ” доо од стране власника Марка Митровића, фирме више нису повезане већ остварују тржишну пословну срадњу.

2. Кадровска структура друштва

Организацијом рада и пословањем друштва руководи директор Друштва, на основу овлашћења утврђених Законом, Статутом и другим актима Друштва.

Организациона структура:

- Управа
- Рецепција
- Ресторан
- Кухиња
- Собе
- Одржавање

Укупна број запослених на дан 30.06.2024.године је 52, од тога:

- број запослених у сталном радном односу 25
- број запослених на одређено време 26
- број запослених на привремено повремене послове 1

Квалификациона структура запослених:

I степен	10
III степен	14
IV степен	21
VI степен	2
VII степен	5

3. Приказ финансијског положаја и резултата пословања друштва, укључујући финансијске и нефинансијске показатеље

3.1. Анализа остварених прихода, расхода и резултата пословања

Анализа прихода

Опис	Износ (у 000 рсд)			
	30.06.2024.	30.06.2025.		
Приходи:				
Пословни приходи	66.847	83.151		
Финансијски приходи	324	207		
Остали приходи	907	2.879		
Укупно	68.078	86.237		
Приходи од продаје				
Приходи од продаје робе	3.120	4.382		
Приходи од продаје услуга	55.184	68.208		
Остали пословни приходи	8.543	10.561		
Укупно	66.847	83.151		

Анализа расхода

Опис	Износ (у 000 рсд)			
	30.06.2024.	30.06.2025.		
Расходи:				
Пословни расходи	64.191	81.799		
Финансијски расходи	193	119		
Остали расходи	128	437		
Укупно	64.512	82.355		
Пословни расходи				
Набавна вредност продате робе	2.622	5.057		
Трошкови материјала	24.902	27.981		
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	26.417	34.381		
Трошкови амортизације I rezervisanja	3.128	4.689		
Остали пословни расходи	3.729	9.691		
Укупно	60.798	81.799		

Анализа резултата пословања

Опис	Износ у (000 рсд)	
	30.06.2024.	30.06.2025.
Резултат пословања:		
Пословни добитак/губитак	2.656	1.352
Финансијски добитак/губитак	131	88
Остали добитак/губитак	779	2.442
Добитак/губитак пре опорезивања	3.566	3.882
Порез на добитак		582
Нето добитак/губитак	3.566	3.300

3.2. Анализа биланса стања

Анализа активе

Опис	Износ (у 000 рсд)			
	30.06.2024.	30.06.2025.		
Актива:				
Нематеријална имовина	881			
Некретнине, постројења и опрема	119.588	115.436		
Дугорочни финансијски пласмани	185	147		
Залихе	18.613	10.049		
Потраживања	2.524	3.105		
Готовина и готовински еквиваленти	7.002	7.071		
Укупно	148.793	136.109		

Анализа пасиве

Опис	Износ (у 000 рсд)			
	30.06.2024.	30.06.2025.		
Пасива:				
Основни капитал	60.776	60.774		
Нераспоређени добитак	17.249	17.747		
Дугорочна резервисања	49.988	37.554		
Краткорочне обавезе	22.220	20.034		
Укупно	150.233	136.109		

3.3 Рацио анализа

Рацио анализа и показатељ пословања

	2025.	2024.	2023.
Принос и укупан капитал (пословни добитак/укупна пасива) у %	0.99	2.37	3.19
Нето принос на сопствени капитал (нето добитак/капитал) у %	4.2	4.57	4.8
Пословни нето добитак (пословни добитак/пословни приходи) у %	1.6	5.33	2.13
Степен задужености (дугорочна резевисанја и обавезе / укупна пасива) у %	27.59	33.27	70.7
I Степен ликвидности (готовински еквиваленти и готовина / краткорочне обавезе)	35.29	31.51	230.74
II степен ликвидности (краткорочна потраживања, пласмани и готовина / краткорочне обавезе)	52.29	36.41	327.48
Нето обртни капитал (обртна имовина, без одложених пореских средстава минус краткорочне обавезе)	49.2	7.36	39.36
Губитак по акцији (нето губитак / пондерисани просечан број акција)	0	0	0
Добитак по акцији (нето добит / пондерисани просечан број акција)	5.92	5.91	5.79
Исплаћена дивиденда по акцији	0	0	0

3.4. Главни купци и добављачи

Потраживања на дан 30.06.2025. године

Назив	30.06.2024
УСТАНОВА НАРОДНО ПОЗОРИШТЕ ТИМОЧКЕ КРАЈИНЕ – ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРУ "ЗОРАН РАДМИЛОВИЋ"	347.309,00
АТЛАНТИК ТРАДЕ БЕОГРАД	632.782,00
СРБИЈА ВОЗ А.Д. - ЦЕКТОР ЗА ВУЧУ ВОЗОВА	206.388,00
МИЛЛЕНИУМ ТЕАМ Д.О.О.	597.000,00
СТРАБАГ Д.О.О. БЕОГРАД	134.776,00
Топ 5	1.918.255,00
Укупно	3.105.414,00

Обавезе из пословања на дан 30.06.2024.године

Назив	30.06.2025.
MESOKOMBINAT PROMET DOO	1.117.006,00
POLJ.GAZD. NEBOJŠA STEFANOVIĆ	299.068,00
HYGIENE PROTEAM D. O.O.	616.189,00
ZIVINOCENTAR"D.O.O.	564.751,00
ZLATIBORAC D.O.O	344.802,00
Топ 5	2.941.816,00
Укупно	7.296.421,00

3.5. Промене билансних вредности

Значајне промене у билансу успеха

Опис	Износ у (000 рсд)		Индекс (ТГ/ПГ)
	30.06.2024.	30.06.2025.	
Приходи од продаје услуга	55.184	68.208	1.24
Остали расходи	128	437	3.4
Трошкови материјала	24.902	27.981	1.12

Значајне промене у билансу стања

Опис	Износ у (000 рсд)		Индекс (ТГ/ПГ)
	30.06.2024.	30.06.2025.	
Залихе	18.613	10.049	0.54
Потраживања	2.524	3.105	1.23
Готовина и готовински еквиваленти	7.002	7.071	1.01
Краткорочна резервисања	22.220	20.034	0.90

4. Опис очекиваног развоја Друштва у наредном периоду, промена у пословним политикама Друштва и главних ризика и претњи којима је пословање друштва изложено

Квалитет рада УТП “СРБИЈА-ТИС” у првих 6 месеци био је условљен општедруштвеним променама у држави. У кризним ситуацијама највеће проблеме у пословању имају услуге (хотелске и угоститељске) и култура. Проблеми са којима смо се суочили изазвани су светском и унутрашњом кризом (рат у Украјини, рат Израела и Палестине, увођење нових царинских стопа Америке, студентски протести, нереди у неким градовима, блокада школа и факултета). Последице ових ситуација су смањени број страних гостију (посебно групних путовања), мањи број ђачких екскурзија, бајкера и бициклиста из иностранства, смањен број посетилаца традиционалних градских манифестација (Гитариада, сајмови...).

И поред наведених проблема и отежаног пословања хотел је пословао позитивно у односу на исти период 2024.године. Пад се осетио у делу броја долазака и броја ноћења страних гостију док је у осталим категоријама остварен је позитиван резултат.

Промет јануар-јуни 2025						
	Број долазака			Број ноћења		
	Домаћи	Страни	Укупно	Домаћи	Страни	Укупно
Укупно	3677	958	4635	7294	1337	8631
2025/2024	+30.40%	-35,8%	+12,6%	+38,6%	-45,4%	+19,9%

Хотел је и даље најбитнији чинилац у туризму града и промет који хотел прави само кроз податке о броју долазак и броју ноћења то доказује, а кроз статистику није могуће (осим у категорији долазака и ноћења) приказати и утицај угоститељског дела који није занемарљив, напротив врло је значајан: три ресторанска објекта од којих два раде током читаве године (“Етно-кафана” Српска кућа” и lounge bar “Terazza”), објекат “Башта” (који ради само током летње сезоне), свечана велика сала која током читаве године пружа услугу прослава (свадбе, матуре, музичке вечери...), семинара, културних и неких спортских догађаја и сала за семинаре и састанке...

Promet Grad/hotel za period januar-juni 2024						
Mesec	Broj dolazaka			Broj noćenja		
	Domaći	Strani	Ukupno	Domaći	Strani	Ukupno
Grad	4385	2428	6813	12235	4331	16566
Hotel	2560	1492	4052	4481	2448	6929
Procenat	58.00%	61.50%	59.50%	36.62%	56.52%	41.83%

Поред промета, предузеће је наставило и са инвестицијама у опрему и машине: купљена је нова машина за судове и нова машина за прање веша, обновљен је готово комплетан кухињски инвентар, почеле су припреме за реновирање електро-мреже у кухињском делу, припреме за репарацију и чишћење котларнице у склопу припреме за зимску сезону и припреме

(обезбеђување документације) за комплетно нов систем за дојаву пожара на стандардном делу хотела.

Немогуће је предвидети развој догађаја у Србији а још мање даља дешавања у Европи и свету. Све то утицаће на пословање предузећа, без обзира што смо ми далеко од центара наведених збивања. Статистика показује да се у читавој републици осећа утицај унутрашње и спољнополитичке кризе и то посебно у угоститељском делу, не рачунајући ту Београд и велике туристичке центре (Копаоник, Врњачка бања, Златибор...).

Пословање Друштва изложено је различитим финансијским и нефинансијским ризицима. Неки од најбитнијих ризика на које Друштво треба да обрати пажњу су:

Тржишни ризик

Тржишни ризик се односи на ризик да одређене промене тржишних цена, као што су промена цена основних животних намирница, курсева и каматних стопа, могу да утичу на висину прихода Друштва или вредност његових финансијских инструмената.

Робни ризик

Варијабилност цена најзначајнијих сировина је значајан елемент у пословном окружењу Друштва. Друштво склапа уговоре са фиксним ценама с дугогодишњим добављачима, као и начелне уговоре којима се дефинишу услови у складу са кретањима на тржишту. Менаџмент Друштва редовно прати цену најбитнијих сировина како би на време реаговало на промену цене.

Валутни ризик

Друштво је изложено ризику промене курса страних валута које проистиче из пословања са различитим валутама, првенствено EUR. Ризик проистиче из будућих трансакција и признатих средстава и обавеза.

Каматни ризик

Друштво није знатно изложено ризику промене каматних стопа обзиром да Друштво нема значајне кредите.

Кредитни ризик

Кредитни ризик настаје код готовине и готовинских еквивалената, депозите у банкама и финансијским институцијама, кредита датих запосленима, потраживање од купаца и преузетих обавеза.

Друштво користи све јавно доступне финансијске информације (подаци о бонитету Агенције за привредне регистре) и интерне историјске податке о сарадњи са одређеним пословним партнером у циљу одређивања његовог бонитета. На основу бонитета купца, утврђује се износ његове максималне кредитне изложености, у складу са пословном политиком усвојеном од стране руководства Друштва.

Ризик ликвидности

Друштво континуирано прати ликвидност како би обезбедило довољно готовине за потребе пословања, уз одржавање нивоа неискоришћених кредитних линија. Овакво пројектовање узима у

обзир планове Друштва у погледу измирења дугова, усклађивање са уговореним условима, усклађивање са интерно зацртаним циљевима и ако је применљиво екстерне законске или правне захтеве.

Ризик управљања капиталом

Циљ управљања капиталом је да Друштво задржи способност да настави да послује у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би акционарима обезбедио повраћај (профит), а осталим интересним странама повољности и да би очувало структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала.

Друштво као и остала Друштва која послују унутар исте делатности, прати капитал на основу коефицијента задужености (gearing ratio). Овај коефицијент се израчунава из односа нето дуговања Друштва и његовог укупног капитала. Нето дуговање се добија када се укупни кредити (краткорочни и дугорочни из биланса стања) умање за готовину и готовинске еквиваленте. Укупни капитал се добија када се на капитал, исказан у билансу стања дода нето дуговање.

5. Важни значајни догађаји који су наступили након протеча пословне године за коју је извештај припремљен

Почетком 2024. године потражња на тржишту се стабилизовала, друштво је кренуло нормално да ради, руководство прати утицај остатка кризе на пословање Друштва и предузима све мере за максимално ублажавање њених ефеката. И даље су цене намирница на тржишту високе, трошкови снабдевања електричне енергије су скочили за више од 15%, трошкови превоза, горива... Апсолутно сви трошкови су отишли на горе, и то је директно утицало како на наше пословање, тако и на планиране инвестиције за 2024. годину.

6. Активности друштва на пољу истраживања и развоја

Друштво у току 2024. године активно инвестира у знање запослених у вези генерисања менаџерских извештаја. Запослени су присуствовали едукацијама како онлине тако и уживо у овој години.

7. Информације о улагањима у циљу заштите животне средине

Друштво се и у 2024. години и даље држи политике из 2022. године када смо увели нову политику набавке робе и праћења залиха који су знатно допринели смањењу истеку рока и поврата робе.

8. Постојање огранка

Друштво нема регистроване огранке.

Директор, Милена Тошић

UTP „Srbija – TIS” a.d.
Ul. Nikole Pašića br.2, ZAJEČAR
Tel.019/422-333, 443560
PIB 101329622
Maticni br. 07189451
email:office@srbijatis.co.rs
webadresa:www.srbijatis.co.rs
Tekuci racun:160-4427-84
Broj: 882
Datum: 15.09.2025. godine

IZJAVA

Ovim putem izjavljujem da Polugodišnji izveštaj nije revidiran, jer ne postoji zakonska obaveza.

U Zaječaru, 15.09.2025. godine

DIREKTOR Milena Tošić

Na osnovu člama 71.stav.3.Zakona o tržištu kapitala (Sl.glasnik RS 129/2021) daje se:

IZJAVA ODGOVORNOG LICA ZA SASTAVLJANJE
POLUGODIŠNJEG RAČUNA

Odgovorno lice za sastavljanje polugodišnjeg izveštaja kod UTP „Srbija-Tis“ a.d., ulica Nikole Pašića 2, 19000 Zaječar, PIB: 101329622, Mat.broj 07189451 . Danijela Stanković, ovlašćeni knjigovođa , zaposlen u UTP „Srbija-Tis“ a.d. Zaječar,

izjavljuje,

da je polugodišnji račun sastavljen po najboljem znanju uz primenu odgovarajućih standarda finansijskog izveštavanja i da su podaci o imovini, obavezama, finansijskom poslovanju, dobitima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu objektivni i tačni.

U Zaječaru,

26.09.2025.god.

UTP.. SRBIJA TIS”a.d..

Danijela Stanković

Matični broj: 07189451
 Naziv: UTP SRBIJA-TIS AD
 Sedište: 19000 Zaječar, NIKOLE PAŠIĆA 2

Šifra delatnosti: 5510

PIB: 101329622

BILANS STANJA
 Za period od 01.01.25 do 30.06.25

AKTIVA						
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Krajnje stanje _____20	Početno stanje 01.01.20__
					—.	—.
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B. STALNA IMOVINA (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		115583		
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Ulaganja u razvoj	0004				
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005				
013	3. Gudvil	0006				
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007				
017	5. Avansi za nematerijalnu imovinu	0008				
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009		115436		
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010		84726		
023	2. Postrojenja i oprema	0011		204		
024	3. Investicione nekretnine	0012		30506		
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013				
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014				
029 (deo)	6. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015				
029 (deo)	7. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u inostranstvu	0016				
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017				
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		147		
040 (deo), 041 (deo) i 042 (deo)	1. Učešća u kapitalu pravnih lica (osim učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća)	0019				
040 (deo), 041 (deo) i 042 (deo)	2. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	0020				
043, 050 (deo) i 051 (deo)	3. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u zemlji	0021				
044, 050 (deo), 051 (deo)	4. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u inostranstvu	0022				
045 (deo) i 053 (deo)	5. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u zemlji	0023				
045 (deo) i 053 (deo)	6. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u inostranstvu	0024				
046	7. Dugoročna finansijska ulaganja (hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti)	0025				
047	8. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0026				
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027		147		
28 (deo), osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028				

AKTIVA						
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Krajnje stanje 20 —.	Početno stanje 01.01.20_ —.
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0029				
	G. OBRTNA IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		20526		
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031		10049		
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0032		7609		
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033		402		
13	3. Roba	0034		991		
150, 152 i 154	4. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u zemlji	0035		1047		
151, 153 i 155	5. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u inostranstvu	0036				
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037				
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038		3105		
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039		3105		
205	2. Potraživanja od kupaca u inostranstvu	0040				
200 i 202	3. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u zemlji	0041				
201 i 203	4. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u inostranstvu	0042				
206	5. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0043				
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044		301		
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045		301		
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0046				
224	3. Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047				
23	V. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matično i zavisna pravna lica	0049				
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana lica	0050				
232, 234 (deo)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051				
233, 234 (deo)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inostranstvu	0052				
235	5. Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti	0053				
236 (deo)	6. Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha	0054				
237	7. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0055				
236 (deo), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0056				
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI	0057		7071		
28 (deo), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058				
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		136109		
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0060				

PASIVA						
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Krajnje stanje 20	Početno stanje 01.01.20_
					___.	___.
	A. KAPITAL (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		78521		
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402		60774		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403				
306	III. EMISIONA PREMIJA	0404				
32	IV. REZERVE	0405				
330 i potražni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVRATNOG REZULTATA	0406				
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVRATNOG REZULTATA	0407				
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408		17747		
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409		14447		
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410		3300		
	VIII. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0411				
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412				
350	1. Gubitak ranijih godina	0413				
351	2. Gubitak tekuće godine	0414				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (0416 + 0420 + 0428)	0415		37554		
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (0417 + 0418 + 0419)	0416		16083		
404	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417		4080		
400	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0418				
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	0419		12003		
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		21471		
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0421				
411 (deo) i 412 (deo)	2. Dugoročni krediti i ostale obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0422				
411 (deo) i 412 (deo)	3. Dugoročni krediti i ostale obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0423				
414 i 416 (deo)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u zemlji	0424		21471		
415 i 416 (deo)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u inostranstvu	0425				
413	6. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti	0426				
419	7. Ostale dugoročne obaveze	0427				
49 (deo), osim 498 i 495 (deo)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428				
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0429				
495 (deo)	G. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430				
	D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		20034		
467	I. KRATKOROČNA REZERVISANJA	0432				
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (deo) i 421 (deo)	1. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0434				

PASIVA						
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Krajnje stanje 20 —.	Početno stanje 01.01.20_ —.
420 (deo) i 421 (deo)	2. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0435				
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	3. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke	0436				
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	4. Obaveze po osnovu kredita od domaćih banaka	0437				
423, 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	5. Krediti, zajmovi i obaveze iz inostranstva	0438				
426	6. Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti	0439				
428	7. Obaveze po osnovu finansijskih derivata	0440				
430	III. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441		4270		
43, osim 430	IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442		7917		
431 i 433	1. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u zemlji	0443				
432 i 434	2. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u inostranstvu	0444				
435	3. Obaveze prema dobavljačima u zemlji	0445		7297		
436	4. Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	0446				
439 (deo)	5. Obaveze po menicama	0447				
439 (deo)	6. Ostale obaveze iz poslovanja	0448		620		
44, 45, 46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (0450 + 0451 + 0452)	0449		7847		
44, 45, 46, osim 467	1. Ostale kratkoročne obaveze	0450		5258		
47, 48 osim 481	2. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	0451		2389		
481	3. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	0452		200		
427	VI. OBAVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453				
49 (deo) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454				
	Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	E. UKUPNA PASIVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456		136109		
89	Ž. VANBILANSNA PASIVA	0457				

Matični broj: 07189451
 Naziv: UTP SRBIJA-TIS AD
 Sedište: 19000 Zaječar, NIKOLE PAŠIĆA 2

Šifra delatnosti: 5510

PIB: 101329622

BILANS USPEHA
 Za period od 01.01.25 do 30.06.25

POSLOVNI PRIHODI					
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001		83151	
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002		4382	
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003		4382	
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1004			
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005		68208	
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006		68208	
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1007			
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008			
630	IV. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009			
631	V. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010			
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011		10561	
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1012			

POSLOVNI RASHODI					
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
	B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		81799	
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1014		5057	
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015		27981	
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016		34381	
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017		30052	
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018		1117	
52 odim 520 i 521	3. Ostali lični rashodi i naknade	1019		3212	
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020		4689	
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1021			
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022		3110	
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVISANJA	1023			
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024		6581	
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0	1025		1352	
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026			
	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		207	
660 i 661	I. FINANSIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1028			
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029		3	
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030		204	

POSLOVNI RASHODI					
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
665 i 669	IV. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	1031			
	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032		119	
560 i 561	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1033			
562	II. RASHODI KAMATA	1034			
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035		119	
565 i 569	IV. OSTALI FINANSIJSKI RASKODI	1036			
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1027- 1032) ≥ 0	1037		88	
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0	1038			
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1039			
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1040			
67	J. OSTALI PRIHODI	1041		2879	
57	K. OSTALI RASHODI	1042		437	
	L. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		86237	
	LJ. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 +1042)	1044		82355	
	M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0	1045		3882	
	N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0	1046			
69 - 59	NJ. POZITIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1047			
59 - 69	O. NEGATIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1048			
	P. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		3882	
	R. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			
	S. POREZ NA DOBITAK				
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1051		582	
722 dug. saldo	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1052			
722 pot. saldo	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1053			
723	T. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054			
	Ć. NETO DOBITAK (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		3300	
	U. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1057			
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1058			
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1060			
	V. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	1061			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1062			

Matični broj: 07189451

Šifra delatnosti: 5510

PIB: 101329622

Naziv: UTP SRBIJA-TIS AD

Sedište: 19000 Zaječar, NIKOLE PAŠIĆA 2

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

Za period od 01.01.25 do 30.06.25

Pozicija	OPIS	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 306 i 309)	AOP	Ostali osnovni kapital (rn 309)	AOP	Upisani neplaćeni kapital (grupa 31)	AOP	Emissiona premija i rezerve (rn 306 i grupa 32)	AOP	Rev. rez. i ner. dob. i gub. (grupa33)	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak (grupa 35)	AOP	Učešće bez prava kontrole	AOP	Ukupno (odgovara poziciji AOP 0401)(kol.2+3+4+5+6+7-8+9)≥0	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (odgovara poziciji AOP 0455)(2+3+4+5+6+7-8+9)<0	
			2		3		4		5		6		7		8		9		10		11	
1.	Stanje na dan 01.01._____	4001	60774	4010		4019		4028		4037		4046	13683	4055		4064		4073		74457	4082	
2.	Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika	4002		4011		4020		4029		4038		4047		4056		4065		4074			4083	
3.	Korigovano početno stanje na dan 01.01._____ godine (r.br. 1 + 2)	4003	60774	4012		4021		4030		4039		4048	13683	4057		4066		4075		74457	4084	
4.	Neto promene u _____ godini	4004		4013		4022		4031		4040		4049	764	4058		4067		4076			4085	
5.	Stanje na dan 31.12._____ godine (r.br. 3 + 4)	4005	60774	4014		4023		4032		4041		4050	14447	4059		4068		4077		75221	4086	
6.	Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika	4006		4015		4024		4033		4042		4051		4060		4069		4078			4087	
7.	Korigovano početno stanje na dan 01.01._____ godine (r.br. 5 + 6)	4007	60774	4016		4025		4034		4043		4052	14447	4061		4070		4079		75221	4088	
8.	Neto promene u _____ godini	4008		4017		4026		4035		4044		4053	3300	4062		4071		4080		3300	4089	
9.	Stanje na dan 31.12._____ godine (r.br. 7 + 8)	4009	60774	4018		4027		4036		4045		4054	17747	4063		4072		4081		78521	4090	

Matični broj: 07189451
Naziv: UTP SRBIJA-TIS AD
Sedište: 19000 Zaječar, NIKOLE PAŠIĆA 2

Šifra delatnosti: 5510

PIB: 101329622

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
Za period od 01.01.25 do 30.06.25

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE				
Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina	
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)	3001	125199		
1. Prodaja i primljeni avansi u zemlji	3002	114215		
2. Prodaja i primljeni avansi u inostranstvu	3003			
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3004	3		
4. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3005	10981		
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)	3006	114794		
1. Isplate dobavljačima i dati avansi u zemlji	3007	74752		
2. Isplate dobavljačima i dati avansi u inostranstvu	3008			
3. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3009	30976		
4. Plaćene kamate u zemlji	3010			
5. Plaćene kamate u inostranstvu	3011			
6. Porez na dobitak	3012	383		
7. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3013	8683		
8. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	3014			
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3015	10405		
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016			
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA				
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3017	9335		
1. Prodaja akcija i udela	3018			
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3019	9312		
3. Ostali finasijski plasmani	3020	23		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3021			
5. Primljene dividende	3022			
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3023	12193		
1. Kupovina akcija i udela	3024			
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3025	12193		
3. Ostali finasijski plasmani	3026			
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	3027			
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	3028	2858		
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA				
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 7)	3029			
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3030			
2. Dugoročni krediti u zemlji	3031			
3. Dugoročni krediti u inostranstvu	3032			
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3033			
5. Kratkoročni krediti u inostranstvu	3034			
6. Ostale dugoročne obaveze	3035			
7. Ostale kratkoročne obaveze	3036			

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 8)	3037	5521	
1. Otkupi sopstvenih akcija i udela	3038		
2. Dugoročni krediti u zemlji	3039	5521	
3. Dugoročni krediti u inostranstvu	3040		
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3041		
5. Kratkoročni krediti u inostranstvu	3042		
6. Ostale obaveze	3043		
7. Finasijski lizing	3044		
8. Isplaćene dividende	3045		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	3046		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	3047	5521	
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)	3048	134534	
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037)	3049	132508	
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3048 - 3049) ≥ 0	3050	2026	
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3052	4988	
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3053	176	
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3054	119	
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	7071	

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 30.06.2025. GODINU**

OSNOVNE INFORMACIJE O OBVEZNIKU

UTP SRBIJA-TIS AD (u daljem tekstu „Društvo“) osnovano je 06.05.2003. godine. Matični broj Društva je 07189451. Poreski identifikacioni broj Društva je 101329622. Sedište Društva je Zaječar, NIKOLE PAŠIĆA 2.

Pretežna delatnost Društva je hotelski i ostali smeštaj

Vlasnik 100% udela u kapitalu Društva je MILICA MITROVIĆ. Zakonski zastupnik Društva je MILENA TOŠIĆ.

U toku 2025. godine prosečan broj zaposlenih u Društvu na osnovu stanja krajem svakog meseca bio je 50 (u toku 2024. godine: 40).

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz *Zakona o računovodstvu*, Društvo je razvrstano u malo pravno lice.

OSNOV ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Ovi finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa:

1. *Zakonom o računovodstvu*,
2. *Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja MRS/MSFI*
3. *Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja i sadržini i formi obrasca statističkog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike.*

U skladu sa *Zakonom o računovodstvu* i pravilnikom koji uređuje obrasce, ovi finansijski izveštaji Društva uključuju Bilans stanja i Bilans uspeha, izveštaj o tokovima gotovine, izveštaj o promenama na kapitalu – na propisanim obrascima, (samo na pozicijama koje su označene slovnim oznakama i rimskim brojevima), kao i ove Napomene uz finansijske izveštaje.

Ovi finansijski izveštaji sastavljeni su uz pretpostavku stalnosti poslovanja Društva, odnosno pretpostavku da njegovo poslovanje neće biti obustavljeno u periodu kraćem od godinu dana od dana izveštavanja.

Finansijski izveštaji Društva prikazani su u hiljadama dinara (RSD), osim gde je naznačeno drugačije u Napomenama.

PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Značajne računovodstvene politike koje su korišćene u pripremi ovih finansijskih izveštaja sažeto su predstavljene u nastavku. Ove računovodstvene politike su primenjivane u svim periodima prikazanim u ovim finansijskim izveštajima.

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa načelom istorijskog troška, osim ako je drugačije navedeno u računovodstvenim politikama koje su date u daljem tekstu.

Nematerijalna imovina

Početno merenje nematerijalne imovine, koja ispunjava uslove za priznavanje sredstva, vrši se po nabavnoj vrednosti, odnosno po ceni koštanja. Naknadni izdaci za nematerijalnu imovinu priznaju se kao sredstvo samo kada se tim izdacima poboljšava stanje sredstva iznad njegovog prvobitno procenjenog standardnog učinka. Svi ostali naknadno nastali izdaci priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali.

Nematerijalna imovina nakon početnog priznavanja iskazuje se po nabavnoj ceni, odnosno po ceni koštanja umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvređenja. Dobici ili gubici koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

Amortizacija nematerijalne imovine obračunava se proporcionalnim metodom, tokom procenjenog korisnog veka upotrebe na osnovicu koju čini nabavna vrednost, uz pretpostavku da nemaju rezidualnu vrednost.

Rezidualne vrednosti, amortizacione stope i metod amortizacije se revidiraju ako postoje naznake da je došlo do značajne promene od prethodnog obračunskog perioda.

Nekretnine, postrojenja i oprema

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme, koji ispunjavaju uslove za priznavanje sredstava, vrši se po nabavnoj vrednosti, odnosno po ceni koštanja. Naknadni izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu priznaju se kao sredstvo samo kada se tim izdacima poboljšava stanje sredstva iznad njegovog prvobitno procenjenog standardnog učinka. Svi ostali naknadno nastali izdaci priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali.

Nekretnine, postrojenja i oprema nakon početnog priznavanja iskazuju se po nabavnoj ceni, odnosno po ceni koštanja umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvređenja. Dobici ili gubici koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme obračunava se proporcionalnim metodom, tokom procenjenog korisnog veka upotrebe na osnovicu koju čini nabavna vrednost umanjena za procenjenu rezidualnu vrednost. Korisni vek upotrebe za glavne grupe sredstava su okvirno:

Glavne grupe sredstava	Korisni vek u godinama
Građevinski objekti	40
Proizvodne mašine	20
Transportna vozila	10
Automobili	7
Kancelarijski nameštaj	10
Računari i ostala IT oprema	5

Rezidualne vrednosti, amortizacione stope i metod amortizacije se revidiraju ako postoje naznake da je došlo do značajne promene od prethodnog obračunskog perioda.

Investicione nekretnine

Sve investicione nekretnine se evidentiraju po fer vrednosti na dan svakog bilansa stanja i promene u fer vrednosti se priznaju u bilansu uspeha u periodu u kome su nastale, a računovodstvena amortizacija se ne obračunava. Izuzetno, ukoliko za neku investicionu nekretninu nije moguće pouzdano utvrditi fer vrednost bez nepotrebnih troškova i napora, ona se vodi po modelu nabavne vrednosti na način kao i nekretnine, postrojenja i oprema.

Biološka sredstva

Biološka sredstva su ona živa sredstva čijom biološkom transformacijom upravlja Društvo, što obuhvata proces rasta, promene osobina, proizvodnju i reprodukciju koji dovode do kvantitativnih i kvalitativnih promena na biološkom sredstvu. Biološka sredstva za koja je planirano da se upravlja njihovom biološkom transformacijom u periodu dužem od godinu dana evidentiraju se kao stalna sredstva, a u periodu do godinu dana evidentiraju se kao obrtna sredstva, odnosno kao deo zaliha učinaka.

Sva biološka sredstva vrednuju se prilikom početnog priznavanja i na datum svakog Bilansa stanja po fer vrednosti umanjenoj za procenjene troškove prodaje, osim u slučaju kada se fer vrednost ne može pouzdano izmeriti.

Izuzetno, biološka sredstva čija se fer vrednost ne može lako utvrditi bez nepotrebnih troškova i napora, vrednuju se po nabavnoj ceni, odnosno ceni koštanja umanjenoj za akumuliranu amortizaciju (ako je reč o stalnom biološkom sredstvu) i akumulirane gubitke zbog obezvređenja.

Zalihe poljoprivrednih proizvoda proizvedenih kao rezultat sopstvenih stalnih i obrtnih bioloških sredstava poslovnog subjekta, mere se po fer vrednosti umanjenoj za troškove prodaje u momentu ubiranja, odnosno sakupljanja.

Stalna imovina koja se drži za prodaju

Stalna imovina se klasifikuje kao namenjena prodaji i posledično prenosi na obrtnu imovinu ukoliko se njena knjigovodstvena vrednost može povratiti prevashodno prodajnom transakcijom, a ne daljim korišćenjem od strane Društva.

Stalna imovina namenjena prodaji mora da bude dostupna za momentalnu prodaju u svom trenutnom stanju isključivo pod uslovima koji su uobičajeni za prodaju takve imovine i njena prodaja mora biti vrlo verovatna u roku od jedne godine od datuma priznavanja, osim u slučaju produženja perioda za dovršenje prodaje usled događaja i okolnosti koje su izvan kontrole Društva.

Stalna imovina koja se drži za prodaju odmerava se po nižoj od knjigovodstvene vrednosti ili fer vrednosti umanjenoj za troškove prodaje – bez obračuna amortizacije. Eventualni dobiti ili gubici usled prodaje, evidentiraju se u okviru ostalih prihoda ili rashoda na isti način kao i u slučaju prodaje stalne imovine koja nije prenetna na obrtnu imovinu jer nisu ispunjeni uslovi.

Zalihe

Zalihe se iskazuju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja ili po neto tržišnoj vrednosti u zavisnosti koja je niža. Neto tržišna vrednost je procenjena cena prodaje u okviru redovnog poslovanja, umanjena za procenjene troškove dovršenja i procenjene troškove neophodne za realizaciju prodaje. Smanjenje do neto tržišne vrednosti evidentira se kao rashod u Bilansu uspeha.

Vrednost zaliha materijala i robe utvrđuje se metodom ponderisane prosečne nabavne cene. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne i ostale zavisne troškove, ali i sva umanjena po osnovu popusta, rabata i slično. Vrednost nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda uključuje sve direktne troškove proizvodnje kao i pripadajući deo opštih troškova proizvodnje.

Finansijska sredstva

Društvo evidentira gotovinu i gotovinske ekvivalente, kratkoročna potraživanja po osnovu prodaje, ostala kratkoročna potraživanja, dugoročne i kratkoročne date zajmove.

U okviru gotovine i gotovinskih ekvivalenata evidentira se sav gotov novac u blagajni, depoziti po viđenju, depoziti oročeni do 3 meseca, potraživanja za naplatu putem platnih kartica i primljeni čekovi.

Sva kratkoročna potraživanja i kratkoročni dati zajmovi evidentiraju se po nominalnoj vrednosti, umanjenoj indirektno za procenjene gubitke zbog obezvređenja na teret rashoda od usklađivanja vrednosti finansijske imovine preko računa ispravke vrednosti, a direktno za nastala i dokumentovana smanjenja vrednosti – na teret prethodno formirane ispravke vrednosti i ostalih rashoda u delu koji prethodno nije ispravljen. Za potraživanja po osnovu prodaje to podrazumeva da se početno priznaju u nominalnom (nediskontovanom) iznosu novčanog potraživanja, odnosno po fakturnoj vrednosti.

Dugoročno dati zajmovi evidentiraju se po amortizovanoj vrednosti jer se uobičajeno drže do naplate. Imajući u vidu da se daju po tržišnim uslovima, početno se evidentiraju po ceni transakcije, odnosno po nominalnoj vrednosti, a naknadno se priznaje prihod od kamate u skladu sa metodom efektivne kamate. Po potrebi, umanjuju se za procenjene gubitke zbog obezvređenja na teret rashoda od usklađivanja vrednosti finansijske imovine preko računa ispravke vrednosti, a direktno za nastala i dokumentovana smanjenja vrednosti – na teret prethodno formirane ispravke vrednosti i ostalih rashoda u delu koji prethodno nije ispravljen.

Kapital, rezerve i isplata dobiti

Osnovni kapital se sastoji od nominalne vrednosti registrovanih vlasničkih udela. Svi zadržani dobiti i akumulirani gubici ovog i prethodnih perioda se priznaju u okviru neraspoređene dobiti i gubitka. Raspoređena dobit (dividenda) se priznaje u okviru obaveza kada vlasnik Društva donese odluku o raspodeli dobiti u okviru Ostalih kratkoročnih obaveza.

Obaveze

Obaveza je sadašnja obaveza Društva, proizašla iz prošlih događaja i za čije se izmirenje očekuje odliv resursa. Obaveza se priznaje kada je izvesno da će zbog isplate sadašnje obaveze, doći do odliva resursa Društva i kada se iznos za njenu isplatu može pouzdano izmeriti.

Društvo evidentira pre svega kratkoročne obaveze iz poslovanja, obaveze po dugoročnim i kratkoročnim primljenim kreditima i zajmovima, obaveze prema zaposlenima i obaveze po osnovu poreza i drugih dažbina.

Obaveze iz poslovanja, obaveze prema zaposlenima i obaveze po osnovu poreza i drugih dažbina evidentiraju se po transakcionoj, odnosno nominalnoj vrednosti.

Obaveze po dugoročnim i kratkoročnim primljenim kreditima i zajmovima evidentiraju se po amortizovanoj vrednosti, pa imajući u vidu da se dobijaju po tržišnim uslovima, početno se evidentiraju po ceni transakcije, odnosno po nominalnoj vrednosti, a naknadno se priznaje rashod kamate u skladu sa metodom efektivne kamate.

Prihodi

Prihodi od prodaje dobara priznaju se kada se kontrola nad njima prenese na kupca. Prihodi od usluga se priznaju kada se usluga izvrši ili proporcionalno tokom vršenja usluge ako ona traje tokom više od jednog obračunskog perioda. Prihodi od zakupa po osnovu operativnog lizinga (klasičnog zakupa) priznaju se ravnomerno tokom trajanja zakupa. Prihodi se vrednuju po fakturnoj vrednosti, po odbitku datih rabata i drugih popusta, PDV-a i drugih poreskih oblika poput poreza po odbitku.

Preračunavanje sredstava i obaveza u stranim sredstvima plaćanja

Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u R. Srbiji, stoga su ovi finansijski izveštaji sačinjeni sa pretpostavkom da je funkcionalna valuta Društva dinar. Poslovne promene nastale u stranim sredstvima plaćanja preračunate su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza, koji je važio na dan poslovne promene. Sredstva i obaveze iskazane u stranim sredstvima plaćanja na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu NBS koji je važio na taj dan, odnosno po ugovorenom kursu u slučaju valutne klauzule.

Pozitivne i negativne kursne razlike i efekti valutne klauzule nastali prilikom poslovnih transakcija u stranim sredstvima plaćanja i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranim sredstvima plaćanja ili sa valutnom klauzulom, evidentirane su u korist ili na teret finansijskih prihoda i rashoda u Bilansu uspeha.

Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja direktno pripisivi sticanju, izgradnji ili izradi kvalifikovanog sredstva se kapitalizuju u periodu koji je neophodan da se završi i pripremi sredstvo za njegovu nameravanu upotrebu ili prodaju. Ostali troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kome su nastali i priznaju se u okviru finansijskih rashoda u bilansu uspeha.

Sredstva uzeta u zakup

Zakup se klasifikuje kao finansijski lizing ako su njime na Društvo preneti suštinski svi rizici i koristi koji su povezani sa vlasništvom nad tim sredstvom. U tom slučaju, zakupljeno sredstvo se priznaje istovremeno sa uspostavljanjem zakupa po fer vrednosti zakupljenog sredstva ili, ukoliko je manja, po sadašnjoj vrednosti ugovorenih budućih plaćanja i svih eventualnih povezanih troškova.

Metod amortizacije i korisni vek sredstava pod finansijskim lizingom je isti kao i za ista ili slična sredstva u vlasništvu Društva. Odgovarajuća obaveza po osnovu finansijskog lizinga se umanjuje plaćanjem zakupa umanjanim za troškove finansiranja (trošak kamata i povezani troškovi) koji se priznaju u bilansu uspeha u periodu kada su i nastali. Trošak kamate po osnovu finansijskog lizinga obračunava se metodom efektivne kamate i priznaje se u bilansu uspeha tokom trajanja zakupa.

Svi ostali zakupi se tretiraju kao operativni lizing, odnosno poslovni zakup. Plaćanja po osnovu operativnog lizinga se priznaju kao troškovi u bilansu uspeha proporcionalno tokom trajanja zakupa. Povezani troškovi poput održavanja i osiguranja se priznaju u bilansu uspeha u periodu kada su i nastali.

Državna davanja

Prihodi od državnih davanja priznaju se na sistematskoj osnovi u Bilansu uspeha tokom perioda u kojima Društvo priznaje kao rashod povezane troškove koje treba pokriti iz tih davanja, u skladu sa računovodstvenim načelom uzročnosti prihoda i rashoda.

Pri početnom priznavanju državnog davanja povezanog sa sredstvima, uključujući i nemonetarna davanja po fer vrednosti, davanje se priznaje u Bilansu stanja kao odloženi prihod po osnovu davanja (tj. kao pasivno vremensko razgraničenje). Istovremeno se priznaju i dobijena sredstva (po njihovoj fer vrednosti) ili, eventualno, smanjenje obaveza.

Državno davanje koje se prima kao nadoknada za nastale rashode ili gubitke ili u svrhu pružanja direktne finansijske podrške Društvu sa kojom nisu povezani buduć troškovi, priznaje se u Bilansu uspeha u periodu u kojem se prima.

Koeficijenti rasta potrošačkih cena

Mesec	2025.	2024.
Januar	0,046	
Februar	0,011	
Mart	0,012	
April	0,015	
Maj	0,017	
Jun	0,026	
Jul		
Avgust		
Septembar		
Oktobar		
Novembar		
Decembar		

Tabela srednjih kurseva

Valuta	30.06.2025.g.	Prosek u 2025 g.	31.12.2024.g.	Prosek u 2024 g.
EUR	117,1740	117,1820		

PRELAZAK NA PRIMENU NOVOG PRAVILNIKA ZA MIKRO I DRUGA PRAVNA LICA

Društvo nije izmenilo svoje računovodstvene politike usled prelaska na primenu novog Pravilnika za mikro i druga pravna lica.

NEMATERIJALNA IMOVINA

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Ulaganja u razvoj	-	-
Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke		
Softver i ostala prava		
Ostala nematerijalna imovina		
Nematerijalna imovina u pripremi		
Avansi za nematerijalnu imovinu		
Ukupno	-	-

NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Poljoprivredno i ostalo zemljište		
Građevinsko zemljište		
Građevinski objekti	84.726	
Postrojenja i oprema	204	
Investicione nekretnine	30.506	
Ostale nekretnine, postrojenja i oprema		
Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi		
Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi		
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu		
Ukupno	115.436	-

STALNA BIOLOŠKA SREDSTVA

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Šume		
Plodonosni višegodišnji zasadi		
Ostali višegodišnji zasadi		
Osnovno stado		
Biološka sredstva u pripremi		
Avansi za biološka sredstva		
Ukupno		

DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica		
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima		
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i dugoročne hartije od vrednosti koje se vrednuju po fer vrednosti kroz ostali ukupan rezultat		
Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji		
Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu		
Dugoročni plasmani u zemlji i inostranstvu		
Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti		
Otkupljeni sopstveni udeli		
Ostali dugoročni finansijski plasmani	147	
Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica		
Potraživanja od ostalih povezanih lica		
Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit		
Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu		
Potraživanja po osnovu jemstva		
Sporna i sumnjiva potraživanja		
Ostala dugoročna potraživanja		
Ukupno	147	

U okviru prikazanih dugoročnih finansijskih plasmana, ukupan iznos zajmova datih zaposlenima, članovima organa upravljanja i nadzora je XXX hiljada RSD. Ovi zajmovi su dati u rokovima od 2 do 10 godina, bez obezbeđenja, sa fiksnim kamatnim stopama čiji je prosek na 31. 12. 2025. godine 2,4% godišnje. U toku 2025. godine, Društvo je direktno otpisalo ovih zajmova u ukupnom iznosu YYY hiljada RSD.

ZALIHE

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Materijal	7.609	
Rezervni delovi		
Alat i sitan inventar		
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar u obradi, doradi i manipulaciji		
Nedovršena proizvodnja	402	
Nedovršene usluge		
Gotovi proizvodi		
Roba u magacinu	991	
Roba u prometu na veliko		
Roba u skladištu, stovarištu i prodavnicama kod drugih lica		
Roba u prometu na malo		
Roba u obradi, doradi i manipulaciji		
Roba u tranzitu		
Roba na putu		
Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i sitan inventar u zemlji	1.047	
Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i sitan inventar u inostranstvu		

Plaćeni avansi za robu i stalna sredstva koja se pribavljaju radi prodaje u zemlji		
Plaćeni avansi za robu i stalna sredstva koja se pribavljaju radi prodaje u inostranstvu		
Plaćeni avansi za usluge u zemlji		
Plaćeni avansi za usluge u inostranstvu		
Ukupno	20.526	-

STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Nematerijalna imovina namenjena prodaji		
Zemljište namenjeno prodaji		
Građevinski objekti namenjeni prodaji		
Investicione nekretnine namenjene prodaji		
Ostale nekretnine namenjene prodaji		
Postrojenja i oprema namenjena prodaji		
Biološka sredstva namenjena prodaji		
Sredstva poslovanja koje se obustavlja		
Ukupno	-	-

POTRAŽIVANJE PO OSNOVU PRODAJE

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Kupci u zemlji - matično i zavisna pravna lica		
Kupci u inostranstvu - matično i zavisna pravna lica		
Kupci u zemlji - ostala povezana lica		
Kupci u inostranstvu - ostala povezana lica		
Kupci u zemlji	3.105	
Kupci u inostranstvu		
Ostala potraživanja po osnovu prodaje		
Ukupno	3.105	-

Specifikacija po osnovu prodaje po poslovnim partnerima sa procentom učešća može se prikazati u sledećoj tabeli (u 000 RSD):

Naziv partnera	2025.	% Učešća
MILENIUM TEAM DOO	597	19,22%
ATLANTIK TRADE BEOGRAD	633	20,38%
Ostali partneri	1.875	60,40%
Ukupno	3.105	100,00%

Starosna struktura potraživanja po osnovu prodaje može se prikazati u sledećoj tabeli (u 000 RSD):

Period	2025.	2024.
Do 3 meseca	2,513	
Od 3 do 6 meseci	592	
Od 6 do 12 meseci	0	
Preko 12 meseci	0	0
Ukupno	4.617	0

OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Potraživanja od izvoznika		
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđ račun		
Potraživanja iz komisione i konsignacione prodaje		
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova		
Potraživanja za kamatu i dividende		
Potraživanja od zaposlenih		
Potraživanja od državnih organa i organizacija		
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa		
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju		
Potraživanja po osnovu naknada šteta		
Potraživanja za prihode po posebnim propisima		
Ostala kratkoročna potraživanja	301	-
Prethodni porez i potraživanja za više plaćeni PDV		
Ukupno	301	-

KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica		
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana lica		
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji		
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu		
Deo dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine		
Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti - deo koji dospeva do jedne godine		
Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha		
Otkupljeni sopstveni udeli namenjeni prodaji ili poništavanju		
Potraživanja po osnovu finansijskih derivata		
Ostali kratkoročni finansijski plasmani		
Ukupno		

U okviru prikazanih kratkoročnih finansijskih plasmana, ukupan iznos zajmova datih zaposlenima, članovima organa upravljanja i nadzora je XXX hiljada RSD. Ovi zajmovi su dati u rokovima od 6 do 12 meseci, bez obezbeđenja, sa fiksnim kamatnim stopama čiji je prosek na 31. 12. 2025. godine 2,2% godišnje. U toku 2025. godine, Društvo je direktno otpisalo ovih zajmova u ukupnom iznosu YYY hiljada RSD.

GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Hartije od vrednosti - gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	7.071	
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		
Blagajna		
Devizni račun		
Devizni akreditivi		

Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
Ukupno	7,071	-

AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Unapred plaćeni troškovi		
Potraživanja za nefakturisani prihod		
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza		
Ostala aktivna vremenska razgraničenja		
Ukupno		

KAPITAL

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Akcijski kapital	60.774	
Udeli društva sa ograničenom odgovornošću		
Ulozi		
Državna davanja		
Društveni kapital		
Zadružni udeli		
Ostali kapital		
Ukupno	60.774	-

DUGOROČNA REZERVISANJA

(U 000 RSD)	2025.	2024.
Rezervisanja za troškove u garantnom roku		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Rezervisanja za troškove sudskih sporova		
Ostala dugoročna rezervisanja		
UKUPNO		

DUGOROČNE OBAVEZE

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital		
Dugoročne obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima		
Dugoročne obaveze prema ostalim povezanim licima		
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana		
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	21.471	
Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu		

Dugoročne obaveze po osnovu lizinga		
Ostale dugoročne obaveze	16.083	
Ukupno	37.554	-

KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Kratkoročni krediti i zajmovi od matičnog i zavisnih pravnih lica		
Kratkoročni krediti i zajmovi od ostalih povezanih lica		
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji		
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu		
Deo dugoročnih kredita i zajmova koji dospeva do jedne godine		
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine		
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti		
Obaveze po osnovu finansijskih derivata		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze		
Ukupno		

PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

Specifikacija primljenih avansa, depozita i kaucija po poslovnim partnerima sa procentom učešća može se prikazati u sledećoj tabeli (u 000 RSD):

Naziv partnera	2025.	% Učešća
Ostali partneri	4.270	100,00%
Ukupno	4.270	100,00%

OBAVEZE IZ POSLOVANJA

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji		
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu		
Dobavljači - ostala povezana lica u zemlji		
Dobavljači - ostala povezana lica u inostranstvu		
Dobavljači u zemlji	7.297	
Dobavljači u inostranstvu		
Ostale obaveze iz poslovanja	620	
Ukupno	7.917	-

Specifikacija obaveza iz poslovanja po poslovnim partnerima sa procentom učešća može se prikazati u sledećoj tabeli (u 000 RSD):

Naziv partnera	2025.	% Učešća
MESOKOMBINAT	1.117	6,53%
HYGENE PROTEAM	616	8,44%
	0	0,00%

Ostali partneri	1.733	85.03%
Ukupno	7.297	100,00%

OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Obaveze prema uvozniku		
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun		
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje		
Ostale obaveze iz specifičnih poslova		
Obaveze za neto zarade	5.258	
Obaveze za porez i doprinose na zarade		
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja		
Obaveze za dividende		
Obaveze za učešće u dobitku		
Obaveze prema zaposlenima		
Obaveze prema direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora		
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima		
Obaveze za prikupljena sredstva pomoći		
Ostale obaveze		
Obaveze za PDV	2.389	
Obaveze za akcize		
Obaveze za porez iz rezultata	200	
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova		
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine		
Ukupno	7.847	-

KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

(U 000 RSD)	2025.	2024.
UNAPRED OBRAČUNATI TROŠKOVI		
UNAPRED NAPLAĆENI PRIHODI		
RAZGRANIČENI ZAVISNI TROŠKOVI NABAVKE		
ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE		
RAZGRANIČENI PRIHODI PO OSNOVU POTRAŽIVANJA		
OSTALA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA		
UKUPNO		

PRIHODI OD PRODAJE ROBE

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim licima na inostranom tržištu		

Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	4.382	
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu		
Ukupno	4.382	-

PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

(U 000 RSD)	2025.	2024.
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA MATIČNOM I ZAVISNIM PRAVNIM LICIMA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU		
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA MATIČNOM I ZAVISNIM PRAVNIM LICIMA NA INOSTRANOM TRŽIŠTU		
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA OSTALIM POVEZANIM LICIMA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU		
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA OSTALIM POVEZANIM LICIMA NA INOSTRANOM TRŽIŠTU		
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU	68.208	
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA NA INOSTRANOM TRŽIŠTU		
UKUPNO	68.208	-

OSTALI POSLOVNI PRIHOD

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina		
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija		
Ostali prihodi od donacija, dotacija, subvencija i sl.	10.561	
Prihodi od zakupa		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Prihodi po posebnim propisima iz budžeta		
Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora		
Ostali poslovni prihodi		
Ukupno	10.561	-

TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Troškovi materijala za izradu	5.057	
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	27.981	
Troškovi goriva i energije		
Troškovi rezervnih delova		
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara		
Ukupno	33.038	

!@#. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	30.052	

Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	1.117
Troškovi naknada po ugovoru o delu	
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	3.212
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	
Troškovi angažovanja zaposlenih preko agencija i zadruga	
Ostali lični rashodi i naknade	
Ukupno	34.381

TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga		
Troškovi usluga održavanja		
Troškovi zakupa		
Troškovi sajmova		
Troškovi reklame i propagande		
Troškovi istraživanja		
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju		
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	3.110	
Ukupno	3.110	

TROŠKOVI REZERVISANJA

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Troškovi rezervisanja za garantni rok		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Troškovi rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Troškovi rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Troškovi ostalih rezervisanja		
Ukupno		

NEMATERIJALNI TROŠKOVI

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Troškovi neproizvodnih usluga	6.581	
Troškovi reprezentacije		
Troškovi premija osiguranja		
Troškovi platnog prometa		
Troškovi članarina		
Troškovi poreza i naknada		
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi		
Ukupno	6.581	

OSTALI PRIHODI

(U 000 RSD)	2025.	2024.
Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme		
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja		
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog rezultata		
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	2.879	
Ostali nepomenuti prihodi		
UKUPNO	2.879	

OSTALI RASHODI

(U 000 RSD)	2025.	2024.
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici od prodaje materijala		
Manjkovi		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog rezultata (sveobuhvatnog dobitka ili gubitka)		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha		
Ostali nepomenuti rashodi	437	
UKUPNO	437	

VANBILANSNA EVIDENCIJA

(u 000 RSD)	2025.	2024.
Tuđa sredstva uzeta u operativni lizing (zakup)		
Prezeti proizvodi i roba za zajedničko poslovanje		
Roba uzeta u komision i konsignaciju		
Materijal i roba primljeni na obradu i doradu		
Data jemstva, garancije i druga prava		
Hartije od vrednosti koje su van prometa		
KOMISIONA ROBA NA PUTU		
Ostala imovina drugih subjekata		
Ukupno		

NEUSAGLAŠENA POTRAŽIVANJA I OBAVEZE

	2025.	2025.
NEUSAGLAŠENA POTRAŽIVANJA:		
IZNOS NEUSAGLAŠENIH POTRAŽIVANJA U 000 RSD	0	0

UKUPAN IZNOS POTRAŽIVANJA U 000 RSD	0	0
% IZNOSA NEUSAGLAŠENIH U UKUPNOM IZNOSU POTRAŽIVANJA	%	%
BROJ NEUSAGLAŠENIH POTRAŽIVANJA	0	0
UKUPAN BROJ POTRAŽIVANJA	0	0
% BROJA NEUSAGLAŠENIH U UKUPNOM BROJU POTRAŽIVANJA	%	%
NEUSAGLAŠENE OBAVEZE:		
IZNOS NEUSAGLAŠENIH OBAVEZA U 000 RSD	0	0
UKUPAN IZNOS OBAVEZA U 000 RSD	0	0
% IZNOSA NEUSAGLAŠENIH U UKUPNOM IZNOSU OBAVEZA	%	%
BROJ NEUSAGLAŠENIH OBAVEZA	0	0
UKUPAN BROJ OBAVEZA	0	0
% BROJA NEUSAGLAŠENIH U UKUPNOM BROJU OBAVEZA	%	%

!@#. ODOBRAVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Ovi finansijski izveštaji odobreni su od strane rukovodstva Društva na dan . godine. Bilo kakvi događaji nastali nakon tog datuma nisu uticali na sastavljanje ovih finansijskih izveštaja.

MITROVIĆ MILICA

Direktor

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih izveštaja

Период извештавања:

од

01.01.2025.

до

30.06.2025.

Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД

Пословно име: УТП "СРБИЈА ТИС" А.Д. ЗАЈЕЧАР

Матични број (МБ): 07189451

Поштански број и место: 19000

ЗАЈЕЧАР

Улица и број: НИКОЛЕ ПАШИЋА 2

Адреса е-поште: office@srbijatis.co.rs

Интернет адреса:

Консолидовани/Појединачни:

Усвојен (да/не):

Ревидиран (да/не):

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: Јана Живковић

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: 063/1140426

Факс:

Адреса е-поште: office@srbijatis.co.rs

Презиме и име: Милена Тошић

(особа овлашћена за заступање)

Документација за објаву (у ПДФ формату, као један документ):

1. Финансијски извештаји (биланс стања, биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о токовима готовине, извештај о променама на капиталу, напомене уз финансијске извештаје),
2. Извештај о пословању,
3. Изјава лица одговорних за састављање извештаја.

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог полугодишњег финансијског извештаја

М.П.

(потпис особе овлашћене за заступање)

БИЛАНС СТАЊА

на дан

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
АКТИВА			
A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	115,583	
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
1. Улагања у развој	0004		
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
3. Гудвил	0006		
4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	115,436	
1. Земљиште и грађевински објекти	0010	84,726	
2. Постројења и опрема	0011	204	
3. Инвестиционе некретнине	0012	30,506	
4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)	0018	147	
1. Учешће у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
2. Учешће у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	147	
V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	20,526	
I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	10,049	
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	7,609	
2. Недовршена производња и готови производи	0033	402	
3. Роба	0034	991	
4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1,047	
5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	3,105	
1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3,105	
2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	301	
1. Остала потраживања	0045	301	
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048		
1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0049		

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	7,071	
VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	136,109	
Љ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА	0060		
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	78,521	
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	60,774	
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	17,747	
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	14,447	
2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3,300	
VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412		
1. Губитак ранијих година	0413		
2. Губитак текуће године	0414		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	37,554	
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	16,083	
1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	4,080	
2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
3. Остала дугорочна резервисања	0419	12,003	
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	21,471	
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	21,471	
5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
7. Остале дугорочне обавезе	0427		
III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	20,034	
I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433		
1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	4,270	
IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	7,917	
1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	7,297	
4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
5. Обавезе по меницама	0447		
6. Остале обавезе из пословања	0448	620	
V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	7,847	
1. Остале краткорочне обавезе	0450	5,258	
2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2,389	
3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	200	
VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
Ђ.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059) ≥ 0 = (0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411) ≥ 0	0455		
Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	136,109	
Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2025. до 30.06.2025.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	83,151	
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004)	1002	4,382	
1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	4,382	
2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	68,208	
1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	68,208	
2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ	1008		
IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	10,561	
VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	81,799	
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	5,057	
II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	27,981	
III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	34,381	
1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	30,052	
2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	1,117	
3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3,212	
IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4,689	
V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ И ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3,110	
VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6,581	
B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) ≥ 0	1025	1,352	
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001) ≥ 0	1026		
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	207	
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	3	
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	204	
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	119	
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	119	
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032) ≥ 0	1037	88	
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027) ≥ 0	1038		
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2,879	
K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	437	
Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	86,237	
Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	82,355	
М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045	3,882	
Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043) ≥ 0	1046		
Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048) ≥ 0	1049	3,882	
Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047) ≥ 0	1050		

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	582	
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВАЦА	1054		
Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)≥0	1055	3.300	
У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0	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		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА			
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001	3,300	
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002		
Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК			
а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме			
а) повећање ревалоризационих резерви	2003		
б) смањење ревалоризационих резерви	2004		
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања			
а) добици	2005		
б) губици	2006		
3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава			
а) добици	2007		
б) губици	2008		
б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала			
а) добици	2009		
б) губици	2010		
2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања			
а) добици	2011		
б) губици	2012		
3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање			
а) добици	2013		
б) губици	2014		
4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока			
а) добици	2015		
б) губици	2016		
5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат			
а) добици	2017		
б) губици	2018		
I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017)-(2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) ≥ 0	2019		
II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)-(2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) ≥ 0	2020		
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		
IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022		
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021+2022) ≥ 0	2023		
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021-2022) ≥ 0	2024		
В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА			
I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2023-2024) ≥ 0	2025	3,300	
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2024-2023) ≥ 0	2026		
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028+2029)=АОП2025 ≥ 0 или АОП2026 > 0			
1. Приписан матичном правном лицу	2028		
2. Приписан учешћима без права контроле	2029		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2025. до 30.06.2025.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	125,199	
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	114,215	
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	3	
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	10,981	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	114,794	
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	74,752	
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	30,976	
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	383	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	8,683	
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	10,405	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	9,335	
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	9,312	
3. Остали финансијски пласмани	3020	23	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	12,193	
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	12,193	
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	2,858	
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	5,521	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	5,521	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046		
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	5,521	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)	3048	134,534	
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)	3049	132,508	
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048-3049)≥0	3050	2,026	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049-3048)≥0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	4,988	
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	176	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	119	
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)	3055	7,071	

од

01.01.2025.

до

30.06.2025.

у хиљадама динара

ОПИС	Компоненте капитала																			
	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (ри 309)	АОП	Уписан а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (ри 306 и група 32)	АОП	Ревалоризационе резерве и нераспоредени добитак и губитак (група 33)	АОП	Нераспоредени добитак (група 34)	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9)≥0	АОП	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9)<0
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Стање на дан 01.01. _____ године	4001	60,774	4010		4019		4028		4037		4046	13,683	4055		4064		4073	74,457	4082	
Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002		4011		4020		4029		4038		4047		4056		4065		4074		4083	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 1+2)	4003	60,774	4012		4021		4030		4039		4048	13,683	4057		4066		4075	74,457	4084	
Нето промене у _____ години	4004		4013		4022		4031		4040		4049	764	4058		4067		4076		4085	
Стање на дан 30.06. _____ године (р.бр. 3+4)	4005	60,774	4014		4023		4032		4041		4050	14,447	4059		4068		4077	75,221	4086	
Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006		4015		4024		4033		4042		4051		4060		4069		4078		4087	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 5+6)	4007	60,774	4016		4025		4034		4043		4052	14,447	4061		4070		4079	75,221	4088	
Нето промене у _____ години	4008		4017		4026		4035		4044		4053	3,300	4062		4071		4080	3,300	4089	
Стање на дан 30.06. _____ године (р.бр. 7+8)	4009	60,774	4018		4027		4036		4045		4054	17,747	4063		4072		4081	78,521	4090	