

Прилог I

Попуњава правно лице – предузетник

Матични број <u>07121750</u>	Шифра делатности <u>5210</u>	ПИБ <u>100082344</u>
Назив <u>АД РОВНОТРАНСПОРТНИЦЕНТАР „ШАБАЦ“ ЦРБАЦ</u>		
Седиште <u>МАРШАЛА ТИТА 29А, МИЦАР, ЦРБАЦ</u>		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2026. године

-у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20	Почетно стање 01.01.20
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		785.687	704.724	708.379
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 – 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценше, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	5	776.661	695.712	698.549
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		763.629	684.019	688.488
023	2. Постројења и опрема	0011		13.032	7295	5657
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013			4404	4404
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностраништу	0016				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 – 0025 + 0026 + 0027)	0018		9026	9026	9026
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у ка- питалу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	6	178	178	178

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20 .	Почетно стање 01.01.20 .
1	2	3	4	5	6	7
042 (део)						
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	7	910	910	910
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	8	7938	7938	8538
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				204
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		44.792	47469	36113
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	9	1.016	839	483
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		9		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		1.007	839	483
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	11	14.734	17.484	7718
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039		14734	17.484	7718
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	12	1394	983	203
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		1.236	926	

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20 .	Почетно стање 01.01.20 .
1	2	3	4	5	6	7
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		158	57	203
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	13	677	194	31
230	1. Краткорочни кредити и пласмани – матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		646	163	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		31	31	31
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	14	25692	26682	26975
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	15	1.279	1287	703
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		830.479	752.213	744.492
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	13	32650	32650	32650
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		797019	729116	720625
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	17.A	960.095	960.095	960.095
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	17.B	746	746	746
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	17.C	10	10	10
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		264.330	177505	177171
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408			8156	13043
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409			153	10
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			8003	13.033
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	17.F	428162	417396	430.440

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20 .	Почетно стање 01.01.20 .
1	2	3	4	5	6	7
350	1. Губитак ранијих година	0413		409 240	417.396	430.440
351	2. Губитак текуће године	0414		18922		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		8001	5855	5527
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		3467	3467	3029
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		3467	3467	3029
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	10	4534	2388	2498
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		3883	1737	
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		651	651	2498
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	26	6302	6302	4570
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОПЛАЋЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		19157	10.940	13770
467	1. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	20	2597	2941	2327
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		2166	2533	2327
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		431	408	0
423, 424 (део), 425	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20	Почетно стање 01.01.20
1	2	3	4	5	6	7
(део) и 429 (део)						
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	21	17	1	455
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	22	15.205	6962	8044
431 и 433	1. Обавезе према добављачима – матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима – матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		15.205	6962	8044
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445				
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449		1166	901	2758
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	24	304	16	461
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	23	852	885	1217
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				1080
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	25	172	135	186
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 \geq 0$	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456		830.479	752.213	744.492
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	42	32.650	32.650	32.650

у Ђару

дана 20 године

Законски заступник

Aljoša
Garibović
490930

Digitally signed
by Aljoša
Garibović 490930
Date: 2026.09.22
11:22:43 +02'00'

Прилог 2

Попуњава правно лице – предузетник

Матични број <u>07121750</u>	Шифра делатности <u>5210</u>	ПИБ <u>100082344</u>
Назив <u>АД Робоно транспортни центар „ЦАБАЦ“ ЦАБАЦ</u>		
Седиште <u>Маршала Тита 29А, Миклар, ЦАБАЦ</u>		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.26 до 30.06. 2026 . године

-у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	<u>27</u>	<u>60.375</u>	<u>51.842</u>
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 - 1004)	1002			
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003			
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005		<u>11.101</u>	<u>10.867</u>
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		<u>11.101</u>	<u>10.867</u>
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007			
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008			
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009			
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010			
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		<u>45.274</u>	<u>40.975</u>
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012			
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		<u>78.020</u>	<u>49.007</u>
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	<u>28</u>	<u>23.117</u>	<u>14.144</u>
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	<u>29</u>	<u>26.414</u>	<u>19.883</u>
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017		<u>20.938</u>	<u>15.725</u>
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018		<u>3.167</u>	<u>2.382</u>
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		<u>2.309</u>	<u>1.776</u>
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	<u>31</u>	<u>2965</u>	<u>3117</u>
58, осим	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ	1021	<u>42</u>	<u>10.361</u>	

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
583, 585 и 586	ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	30	10.048	7036
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	32	5115	4827
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			2835
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		17645	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	33	36	390
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		35	389
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		1	1
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	34	294	262
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		291	259
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		3	3
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037			128
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		258	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		56	1202
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040			
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	35	195	278
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	38	878	97
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		60662	53712
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		79192	49366
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			4346
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		18530	
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047			
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ	1048	37	392	249

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			4097
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		18922	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052			957
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053			
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055			3140
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		18922	
	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	40	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

у Загреб

дана _____ 20____ године

Законски заступник

Aljoša Garibović
490930

Digitally signed by
Aljoša Garibović 490930
Date: 2026.09.22
11:26:51 +02'00'

Прилог 3

Попуњава правно лице – предузетник

Матични број <u>07121750</u>	Шифра делатности <u>5210</u>	ПИБ <u>100082344</u>
Назив <u>АД РОБНО ТРАНСПОРТНИ ЦЕНТАР „ШАБАЦ“ ШАБАЦ</u>		
Седиште <u>МАРЦАЛА ТИТА 29А, МИЉАР, ШАБАЦ</u>		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
за период од 01.01.26 до 30.06. 2026 године

-у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001			3140
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002		18922	
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003		86 825	
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
333	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 Биланс успеха у будућим периодима				
332	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
334	2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) 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				
337	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		86825	
	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		86825	
	VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0	2024			
	B. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0	2025	39	67903	3140
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0	2026			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 > 0	2027			
	1. Приписан матичном правном лицу	2028			
	2. Приписан учешћима без права контроле	2029			

у Сапач

дана _____ 20 _____ године

Законски заступник

Aljoša
Garibović
490930

Digitally signed by Aljoša
Garibović 490930
Date: 2026.09.22
11:29:51 +02'00'

Прилог 4

Попуњава правно лице – предузетник

Матични број <u>04121750</u>	Шифра делатности <u>5210</u>	ПИБ <u>100082344</u>
Назив <u>АД Рено транспортни центар „ШАСАУ“ ШАБАЦ</u>		
Седиште <u>МАРШАЛА ТИГА 29А, МИШАР, ШАБАЦ</u>		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01.2026 до 30.06.2026 године

-у хиљадама динара-

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001		
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)		72528	62787
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	72493	62398
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	35	380
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	76888	66838
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	45.878	32901
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	26414	19545
4. Плаћене камате у земљи	3010	291	259
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	309	1543
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3.996	12.590
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	4360	4051
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	3017		
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)		50	6530
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	50	
3. Остали финансијски пласмани	3020		6530
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	2860	
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	2860	

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		6530
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	2810	
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3029	7131	683
1. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3030		
1. Увећање основног капитала	3031	4534	
2. Дугорочни кредити у земљи	3032		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3033		683
4. Краткорочни кредити у земљи	3034	2597	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3035		
6. Остале дугорочне обавезе	3036		
7. Остале краткорочне обавезе	3037	949	1379
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3038		
1. Откуп сопствених акција и удела	3039		
2. Дугорочни кредити у земљи	3040		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3041		683
4. Краткорочни кредити у земљи	3042		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3043		696
6. Остале обавезе	3044	949	
7. Финансијски лизинг	3045		
8. Исплаћене дивиденде	3046	6182	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3047		696
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3048	79709	70000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3049	80697	68217
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3050		1783
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3051	988	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3052	26682	26975
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3053	1	1
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	3	3
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3055	25692	28756
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)			

У Шапцу
дана _____ 20____ године

Законски заступник

Aljoša
Garibović
490930

Digitally signed by
Aljoša Garibović
490930
Date: 2026.09.22
11:33:04 +02'00'

Прилог 5

Получава правно лице – предузетник

Матични број: 07121750 Шифра делатности: 5210 ПИБ: 100082344

Назив: АД, РОБНО ТРАНСПОРТНИ ЦЕНТАР, ШАБАЦ, ШАБАЦ

Седиште: МАРЦИАНА ТУТА 22А, МИКШАР, ШАБАЦ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
у периоду од 01.01.2026 до 30.06.2026 године

у хиљадама динара

Појединачни	ОПИС	1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол 2+3+4+5+6+7-8+9) <0
		Стање на дан 01.01. године	АОП 4001	Основи капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП 4010	Остали основи капитал (ри 309)	АОП 4019	Уплаћени капитал (група 31)	АОП 4028	Емисиона премија и резерви (ри 306 и група 32)	АОП 4037	Рез. рез. и нер. доб. и губ. (група 33)	АОП 4046	Нерасподелени добитак (група 34)	АОП 4055	Губитак (група 35)	АОП 4064	Учешће без права контроле	АОП 4073	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) ≥0		
1.	Стање на дан 01.01. године		4001	960095	4010		4019		4028	756	4037	177171	4046	13043	4055	430440	4064		4073	720625	4082	
2	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика		4002		4011		4020		4029		4038		4047		4056		4065		4074		4083	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. године (р.бр. 1+2)		4003	960095	4012		4021		4030	756	4039	177171	4048	13043	4057	430440	4066		4075	720625	4084	
4	Нето промене у _____ године		4004		4013		4022		4031		4040	334	4049	-4887	4058	-13050	4067		4076		4085	
5.	Стање на дан 31.12. године (р.бр. 3+4)		4005	960095	4014		4023		4032	756	4041	177505	4050	8156	4059	418396	4068		4077	729116	4086	
6	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика		4006		4015		4024		4033		4042		4051		4060		4069		4078		4087	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. године (р.бр. 5+6)		4007	960095	4016		4025		4034	756	4043	177505	4052	8156	4061	418396	4070		4079	729116	4088	
8	Нето промене у _____ године		4008		4017		4026		4035		4044	86825	4053	-8156	4062	10766	4071		4080		4089	
9.	Стање на дан 31.12. године (р.бр. 7+8)		4009	960095	4018		4027		4036	756	4045	264330	4054	0	4063	428162	4072		4081	729116	4090	

у Шабцу

Дана _____

Законски заступник

Aljoša Garibović
490930

Digitally signed by
Aljoša Garibović 490930
Date: 2026.09.22
11:35:40 +02'00'

1. OPŠTE INFORMACIJE

Društvo Robno transportni centar »ŠABAC« A.D. osnovano je 13. aprila 1953. godine pod nazivom »JEDINSTVO« Šabac. Društvo je osnovano kao zadruga za uslužno – transportne delatnosti, a osnovala ga je Skupština Obalsko – transportne i uslužne zadruge »JEDINSTVO« Šabac.

Zadruga je reorganizovana u Radnu organizaciju Luka i skladišta »Šabac« Šabac, koja je 05.11.1987. godine dobila Rešenje o saglasnosti za osnivanje Carinske zone u Šapcu.

Carinska zona podrazumeva posebne mere carinskog nadzora i postupka u zoni.

Obuhvata određeno područje, prostor sa posebnim režimom uprave, posebnim uslovima rada, boravka i privređivanja. Prihod ostvaruje skadištenjem robe pod povoljnim uslovima, pružanjem određenih usluga na robi, utovaru i pretovaru robe, prevozom opasnih materija i transportom robe. Deo građevinskih objekata, izgrađenih na prostoru Slobodne i carinske zone, ustupljeni su na korišćenje privatnim preduzećima za obavljanje proizvodnih i drugih privrednih delatnosti. U zoni mogu da se rade i sitne dorade robe, prepakivanje, pripremanje robe za prodaju na malo, kao i industrijska proizvodnja.

Status društvenog preduzeća za proizvodnju, unutrašnji i spoljno – trgovinski promet roba i usluga i poslove robno – transportnog centra, SLOBODNE I CARINSKE ZONE ŠABAC iz Šapca menja se 19.04.1991. godine i organizuje kao preduzeće u mešovitoj svojini u organizacionom obliku deoničarkog društva.

Deonicarko društvo od tada posluje pod firmom Mešovito preduzeće za proizvodnju, unutrašnji i spoljnotrgovinski promet roba i usluga, i poslove robno – transportnog centra SLOBODNE I CARINSKE ZONE ŠABAC D.D. sa potpunom odgovornošću – Šabac.

Tokom 2000. godine preduzeće se usaglašava sa odredbama Zakona o preduzećima tako što se organizuje u akcionarsko društvo čija firma glasi SLOBODNA ZONA »ŠABAC« A.D. Šabac.

Društvo je upisano u registarskom ulošku Trgovinskog suda u Valjevu pod brojem 1-503-00.

Društvo je izvršilo prevođenje iz sudskog registra u Agenciju za privredne registre i upisano je u registar pod brojem BD.24443/2005 23.06.2005. godine.

Na osnovu člana 384. Zakona o privrednim društvima (»Službeni glasnik RS« 125/2004), Odluka o usvajanju Nacrta ugovora o spajanju uz pripajanje, Rešenja Vlade Republike Srbije od 18.09.2008. godine o davanju saglasnosti na statusnu promenu spajanja uz pripajanje JP "Luka i transport" Šabac "Slobodnoj zoni Šabac" a.d. Šabac, 05 broj 023-853/2008-I, sa 30.06.2009. godine izvršeno je pripajanje JP "Luka i transport" Šabac "Slobodnoj zoni Šabac" a.d. Šabac.

Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 137738/2009 od 15.10.2009. godine upisana je promena imena društva iz »Slobodna zona Šabac« a.d. u Akcionarsko društvo Robno Transportni centar Šabac.

Sedište društva je u ulici Maršala Tita 29A, Mišar, Šabac.

Matični broj: 07121750

Šifra delatnosti: 5210 – Skladištenje

PIB: 100082344

Posećan broj zaposlenih Društva, na osnovu stanja krajem svakog meseca, prema podacima iz finansijskih izveštajaza na dan 30.06.2026. godinu iznosi 23 zaposlena.

U skladu sa članom 7. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Datum odobravanja finansijskih izveštaja od stane Nadzornog odbora najkasnije do 30.09.2026.g.

2.OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 62/2013, 30/2018, 73/2019 i 44/21) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**30.jun 2026.godine**

Na osnovu Zakona o računovodstvu, pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje („Okvir“), Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS.

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društvo primenjuje MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi na dan 30.06.2026. godine.

Prezentacija finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 95/2014, 144/2014 i 89/2020).

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 30.jun 2026. godine

Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti (istorijskog troška), osim ukoliko MSFI ne zahtevaju drugačiji osnov vrednovanja na način opisan u računovodstvenim politikama.

3.PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**3.1.Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke**

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja, poslovni događaj se priznaje kada je nastao i uključuje se u finansijske izveštaje u periodu na koji se odnosi, nezavisno od prijema isplate novca u vezi sa tim poslovnim događajem.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

3.2.Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će po osnovu korišćenja sredstava buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstva ili smanjenjem obaveza koje mogu pouzdano da se izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza i smanjenjem sredstava.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje

kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako

finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

3.3.Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza u Srbiji, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza za taj dan.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2026.godine

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, evidentirane su u korist ili na teret bilansa uspeha.

Nemonetarne stavke koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunate su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije.

Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, za pojedine glavne valute su bili sledeći:

	30.06.2026	30.06.2025
1 EUR	117,3697	117,1740
1 USD	103,0372	99,8841

3.4. Koefficienti rasta cena na malo u Republici Srbiji (godišnja inflacija):

Mesec	2026	2025
Januar	0,3	0,6
Februar	0,5	0,5
Mart	0,5	0,1
April	0,8	0,3
Maj	0,3	0,2
Jun	0,2	0,9
Jul		0,6
Avgust		0,2
Septembar		-1,6
Oktobar		0,5
Novembar		0,2
Decembar		0,1

3.5. Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja se odnose na kamate i druge troškove koji nastaju u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Troškovi pozajmljivanja koji se mogu neposredno pripisati sticanju, izgradnji ili izradi sredstva (investicije) koje se osposobljava za upotrebu, uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja tog sredstva. Ostali troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastali.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2026.godine

3.6.Umanjenje vrednosti imovine

Na dan svakog bilansa stanja, Društvo preispituje knjigovodstvenu vrednost svoje materijalne i nematerijalne imovine da bi utvrdilo da li postoje indikacije da je došlo do gubitka po osnovu umanjivanja vrednosti imovine. Ukoliko takve indikacije postoje, procenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak. Ako nije moguće proceniti nadoknadivi iznos pojedinog sredstva, Društvo procenjuje nadoknadivi iznos jedinice koja generiše novac, a kojoj to sredstvo pripada.

Nadoknadiva vrednost je neto prodajna cena ili vrednost u upotrebi, zavisno od toga koja je viša.

Ako je procenjen nadoknadivi iznos sredstva (ili jedinice koja generiše novac) manji od knjigovodstvene vrednosti, onda se knjigovodstvena vrednost tog sredstva umanjuje do nadoknadivog iznosa. Gubici od umanjivanja vrednosti priznaju se odmah kao rashod, osim ako sredstvo prethodno nije bilo predmet revalorizacije. U tom slučaju deo gubitka, do iznosa revalorizacije, priznaje se u okviru promena na kapitalu.

3.7.Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, franšize, licence, ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su dugoročno plaćeni troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta). Nematerijalna ulaganja, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38).

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka sredstava.

3.8.Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema se inicijalno priznaju po nabavnoj vrednosti, odnosno po ceni koštanja za sredstva izrađena u sopstvenoj režiji. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost uvećana za sve troškove koje se mogu direktno pripisati dovođenju ovih sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti.

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane poreskim propisima.

Naknadna ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu, koja imaju za cilj produženje korisnog veka upotreba ili povećanje kapaciteta, povećavaju knjigovodstvenu vrednost

Nakon što se priznaju kao sredstvo nekretnine, postrojenja i oprema čija se fer vrednost može pouzdano odmeriti, knjiže se po revalorizovanom iznosu, koji predstavlja njihovu fer vrednost na datum revalorizacije umanjenu za naknadnu akumuliranu amortizaciju i naknadne akumulirane gubitke zbog umanjivanja vrednosti. Revalorizacija se vrši dovoljno redovno, kako bi se obezbedilo da se knjigovodstvena vrednost bitno ne razlikuje od vrednosti do koje bi se došlo korišćenjem fer vrednosti na kraju izveštajnog perioda.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava na vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na početku godine, odnosno na nabavnu vrednost opreme stavljene u upotrebu tokom godine, primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, uz primenu sledećih stopa:

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2026.godine

Nameštaj , rashladni uređaji	10
Ostala oprema	10-20
Električna rampa	30
Video nadzor	12
Građevinski objekti	1,01-4,00
Proizvodna oprema	2,77-5
Motorna vozila	10-12,5
Računari	20
Ručni paletar ,opreme za merenje tezine	15

Obračun amortizacije počinje u mesecu u kojem je sredstvo stavljeno u upotrebu. Amortizacione stope se mogu revidirati svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Sredstvo se iskknjižava iz evidencije u momentu otuđenja ili ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa sredstva (kao razlika između neto prodajne vrednosti i knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

3.9.Zalihe

Zalihe se vrednuju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja, ili neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti koja je niža.

Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, uvozne dažbine, transportne troškove i druge zavisne troškove nabavke. Cena koštanja obuhvata troškove direktnog materijala, direktnog rada i indirektno troškove proizvodnje. Troškovi su uključeni u cenu koštanja na bazi normalnog stepena iskorišćenosti kapaciteta, ne uključujući troškove kamata i troškove perioda.

Neto-prodajna vrednost predstavlja vrednost po kojoj zalihe mogu biti prodane u tržišnim uslovima poslovanja, nakon umanjenja za troškove prodaje.

Obračun izlaza zaliha utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

3.10.Učešća u kapitalu zavisnih društava

Zavisna društva su pravna lica koja se nalaze pod kontrolom Društva. Kontrola podrazumeva moć upravljanja finansijskim i poslovnim politikama zavisnog društva. Smatra se da kontrola postoji kada Društvo poseduje, direktno ili indirektno, više od polovine vlasničkih ili glasačkih prava u zavisnom društvu. Učešća u kapitalu zavisnih društava priznaju se po nabavnoj vrednosti (metod uдела).

3.11.Finansijski instrumenti

Klasifikacija finansijskih instrumenata

Finansijska sredstva uključuju dugoročne finansijske plasmane, potraživanja i kratkoročne finansijske plasmane, gotovinu i gotovinske ekvivalente. Društvo klasifikuje finansijska sredstva u neku od sledećih kategorija: sredstva po fer vrednosti kroz bilans uspeha, investicije koje se drže do dospeća, krediti (zajmovi) i potraživanja i sredstva raspoloživa za prodaju. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su sredstva stečena. Rukovodstvo Društva utvrđuje klasifikaciju finansijskih sredstava prilikom inicijalnog priznavanja.

Finansijske obaveze uključuju dugoročne finansijske obaveze, kratkoročne finansijske obaveze, obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2026.godine

Metod efektivne kamate

Metod efektivne kamate je metod izračunavanja amortizovane vrednosti finansijskog sredstva ili finansijske obaveze i raspodele prihoda od kamate i rashoda od kamate tokom određenog perioda. Efektivna kamatna stopa je kamatna stopa koja diskontuje buduće gotovinske isplate ili primanja tokom očekivanog roka trajanja finansijskog instrumenta ili gde je prikladno, tokom kraćeg perioda na neto knjigovodstvenu vrednost finansijskog sredstva ili finansijske obaveze.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se novac u blagajni, sredstva na tekućim i deviznim računima kao i kratkoročni depoziti do tri meseca koje je moguće lako konvertovati u gotovinu i koji su predmet niskog rizika od promene vrednosti.

Kredit (zajmovi) i potraživanja

Potraživanja od kupaca, krediti (zajmovi) i ostala potraživanja i plasmani sa fiksnim ili odredivim plaćanjima koja se ne kotiraju na aktivnom tržištu, klasifikuju se kao potraživanja i krediti (kratkoročni zajmovi) i potraživanja.

Kredit i potraživanja vrednuju se po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamate, nakon umanjenja vrednosti po osnovu obezvređenja. Prihod od kamate se priznaje primenom metoda efektivne kamate, osim u slučaju kratkoročnih potraživanja, gde priznavanje prihoda od kamate ne bi bilo materijalno značajno.

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvređenje finansijskih sredstava se vrši kada postoje objektivni dokazi da su, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava biti izmenjeni.

Obezvređenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno za iznos dospelih potraživanja koja nisu naplaćena u periodu od (navodi se period iz računovodstvenih politika) od datuma dospeća za plaćanje, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se ukorist ili na teret bilansa uspeha. Naplata otpisanih potraživanja uključuje se u bilansu uspeha kao ostali prihod.

Ostale finansijske obaveze

Ostale finansijske obaveze, uključujući obaveze po kreditima, inicijalno se priznaju po fer vrednosti primljenih sredstava, umanjene za troškove transakcije.

Nakon početnog priznavanja, ostale finansijske obaveze se vrednuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamate. Trošak po osnovu kamata se priznaje u bilansu uspeha obračunskog perioda.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2026.godine**3.12.Porez na dobitak*****Tekući porez***

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima o oporezivanju Republike Srbije. Konačni iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu Društva. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha koji se koriguje za stalne razlike koje su definisane propisima o oporezivanju porezom na dobit Republike Srbije.

Republički propisi ne predviđaju da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se koristiti za umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

Odloženi porez

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle između knjigovodstvene vrednosti sredstva i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove odgovarajuće poreske osnovice korišćene u izračunavanju oporezivog dobitka. Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobiti biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se evidentira na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se evidentiraju direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

3.13.Primanja zaposlenih***Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada***

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Društvo nije uključeno u druge oblike penzijskih planova i nema nikakvih obaveza po ovim osnovama.

Otpremnine

U skladu sa Zakonom o radu i članom 90. Pojedinačnog kolektivnog ugovora, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu tri prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji prema

poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa za poslove statistike. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2026.godine

Jubilarne nagrade

Pored toga, Društvo je u obavezi da isplati i jubilarne nagrade za 10, 20 i 30 i 40 godina neprekidnog rada u Društvu. Jubilarna nagrada se utvrđuje shodno potpisanom kolektivnom ugovoru..

3.14.Prihodi i rashodi

Prihodi od prodaje robe, proizvoda i izvršenih usluga priznaju se u bilansu uspeha pod uslovom da su svi rizici i koristi prešli na kupca. Prihodi od prodaje se evidentiraju u momentu isporuke robe i proizvoda ili izvršenja usluge. Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za odobrene popuste i porez na dodatu vrednost.

Rashodi se obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

4.ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE (paragraf 125 MRS 1 – Presentacija finansijskih izveštaja)

Sastavljanje finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva da vrši procene i utvrđuje pretpostavke koje mogu da imaju efekta na prezentovane vrednosti sredstava i obaveza i obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu, tekućim i očekivanim uslovima poslovanja i ostalim raspoloživim informacijama na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Stvarni rezultati mogu da se razlikuju od procenjenih iznosa.

Najznačajnija područja koja od rukovodstva zahtevaju vršenje procene i donošenje pretpostavki predstavljena su u daljem tekstu:

4.1.Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

Društvo procenjuje preostali korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme na kraju svake poslovne godine. Procena korisnog veka nekretnina, postrojenja i opreme je zasnovana na istorijskom iskustvu sa sličnim sredstvima, kao i predviđenim tehnološkim napretkom i promenama ekonomskih i industrijskih faktora.

Ukoliko se sadašnja procena razlikuje od prethodnih procena, promene u poslovnim knjigama Društva se evidentiraju u skladu sa MRS 8 „Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške“. Ove procene mogu da imaju značajne efekte na knjigovodstvenu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme kao i na iznos amortizacije tekućeg obračunskog perioda.

4.2.Umanjenje vrednosti imovine

Na dan bilansa stanja, Društvo vrši pregled knjigovodstvene vrednosti materijalne i nematerijalne imovine i procenjuje da li postoje indikacije za umanjeње vrednosti nekog sredstva. Prilikom procenjivanja umanjeња vrednosti, sredstva koja gotovinske tokove ne generišu nezavisno dodeljuju se odgovarajućoj jedinici koja generiše novac. Naknadne promene u dodeljivanju jedinici koja generiše novac ili u vremenu novčanih tokova mogu da utiču na knjigovodstvenu vrednost odnosno imovine.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2026.godine

4.3.Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze u roku koji prelazi rok tolerancije naplativosti potraživanja. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od kupaca, istorijskim otpisima, kreditnoj sposobnosti kupaca i promenama u postojećim uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i očekivanoj budućoj naplati. Promene u uslovima poslovanja, delatnosti ili okolnostima vezanim za određene kupce mogu da imaju za posledicu korekciju ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja obelodanjene u priloženim finansijskim izveštajima.

4.4.Ispravka vrednosti zastarelih zaliha i zaliha sa usporenim obrtom

Društvo vrši ispravku vrednosti zastarelih zaliha kao i zaliha sa usporenim obrtom. Pored toga, određene zalihe Društva vrednovane su po njihovoj neto prodajnoj vrednosti. Procena neto prodajne vrednosti zaliha izvršena je na osnovu najpouzdanijih raspoloživih dokaza u vreme vršenja procene. Ova procena uzima u obzir očekivano kretanje cena i troškova u periodu nakon datuma bilansa stanja i njena realnost zavisi od budućih događaja koji treba da potvrde uslove koji su postojali na dan bilansa stanja.

4.4.Sudski sporovi

Prilikom odmeravanja i priznavanja rezervisanja i utvrđivanja nivoa izloženosti potencijalnim obavezama koje se odnose na postojeće sudske sporove rukovodstvo Društva donosi određene procene. Ove procene su neophodne radi utvrđivanja verovatnoće nastanka negativnog ishoda i određivanja iznosa neophodnog za konačno sudsko poravnanje. Usled inherentne neizvesnosti u postupku procenjivanja, stvarni gubici mogu da se razlikuju od gubitaka inicijalno utvrđenih procenom. Zbog toga se procene koriguju kada Društvo dođe do novih informacija, uglavnom uz podršku internih stručnih službi ili spoljnih savetnika. Izmene procena mogu da u značajnoj meri utiču na buduće poslovne rezultate.

5.NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Društvo je krajem 2025godine angazovalo nezavisnog procentilja(REON DEVELOPMENT DOO BEOGRAD) koji je izradio Izveštaj o proceni vrednosti nepokretnosti i pokretnosti imovine na dan 01.01.2026.g. U poslovnim evidencijama data procena je sprovedena pod tim datumom, eliminisanjem ispravke vrednosti u celini uz istovremeno svođenje nabavne vrednosti na fer vrednost.

U period od 01.01-30.01.26.godine Društvo je evidentiralo na pozicijama građevinskih objekata nabavku transformatora snage 400kVA, rekonstrukciju elektroinstalacija u segmentu A2, hidrantske mrežu u hali A (kako spoljne tako i unutrašnje revitalizaciju dela krova na hali C, postavku nove gromobransku mrežu na hali C. Data ulaganja iznosila su 4.640 hiljada rsd. Aktivirano je ulaganje u temelj hale D u iznosu od 4.404 hiljade rsd.

Na poziciji transportna sredstva evidentirana je nabavka novog dizel viljuškara 3,5CPCD35t u iznosu od 2.860 hiljada rsd, kao i prodaja PEZO.

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2026.godine

	u hiljadama dinara				
	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Nekr, postr. i oprema u pripremi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	300.311	421.073	21.409	4.404	747.197
Povećanje:	0	0	0	0	0
Nabavka, aktiviranje i prenos	0	9.044	2.860	1.781	13.685
Revalorizacija(efekat)	58.834	-23.465	-10.376		24.993
Ostalo					
Smanjenje:	0	0	64	6.185	(6.249)
Prodaja u toku godine	0	0	64	0	(64)
Isknjizavanje u toku godine	0	0	0	0	(0)
Stavljanje u upotrebu	0	0	0	6185	(6185)
Ostalo,manjak na teret odgovornog lica	0	0	0		(0)
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	(0)
Nabavna vrednost na dan 30.06.2026	359.145	406.652	13.829	0	779.626
Kumulirana ispravka na početku godine		(37.365)	(14.114)	0	(51.479)
Povećanje:		(2.168)	(797)		(2.965)
Amortizacija		2.168	797		2.965
Revalorizacija(storniranje ispravke)		37.365	14.114		51.479
Smanjenje:		0	0		0
Manjak na teret odgovrnog lica		0	0		0
Isknjizavanje u toku godine		0	0		0
Stanje na dan 30.06.2026	359.145	404.484	13.032	0	776.661
Neto sadašnja vrednost 30.06.26.	359.145	404.484	13.032	0	776.661
Neto sadašnja vrednost 31.12.25.	300.311	383.708	7.295	4.404	695.718

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2026.godine

6.DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI
U HILJADAMA DINARA

	Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Ukupno
	2011	2011
1. Bruto vrednost na početku godine		
2. Promene tokom godine	0	0
3. Bruto vrednosti na kraju godine	2.011	2011
4. Ispravka vrednosti na početku godine	(1.833)	(1.833)
5. Ispravka vrednosti na kraju godine	(1.833)	(1.833)
Neto vrednost 30.06.2025. godine (3-5)	178	178
Neto vrednost 30.06..2024. godine (1-4)	178	178

	u hiljadama dinara	
	30.juna 2026	31.12.2025
Hartije od vrednosti		
»Jugobanka« a.d.	224	224
»Beogradska banka« a.d.	467	467
»Šabačka banka« a.d.	1.142	1.142
»HK PK AD Yumko« Vranje	178	178
Hartije od vrednosti, bruto	2.011	2.011
Ispravaka vrednosti		
»Jugobanka« a.d.	(224)	(224)
»Beogradska banka« a.d.	(467)	(467)
»Šabačka banka« a.d.	(1.142)	(1.142)
Ispravka vrednosti hartija od vrednosti	(1.833)	(1.833)
Hartije od vrednosti, neto	178	178

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2026.godine

YUMCO A.D VRANJE JE KONVERTovalo UPPR-OM POTRAZIVANJE U KAPITL ,ZA IZNOS KONVERTOVANOG POTRAZIVANJA IZDATO JE 178 AKCIJA.NOMINALNA VREDNOST PO AKCIJI JE 1000,00RSD.(POTVRDA OD 30.10.2024.GOD.)

7.OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

u hiljadama dinara

30. jun 2026

31.12.2025.

Otkupljene sopstvene akcije

910

910

8.OSTALA DUGOROČNA POTRAZIVANJA

u hiljadama dinara

30 jun 2026

31.12.2025

Ostala dugoročna potrazivanja

7.938

7.938

-Slobodna zona Šabac Doo Šabac

7.938

7.938

Dugoročna potrazivanja

7.938

7.938

Društvo je 31.12.2019.god sklopilo Ugovor o priznanju duga i načinu i rokovima isplate sa privrednim društvom Slobodna zona doo Šabac...U 2025 godini sklopljen je Sporazum o usaglašavanju duga V I zaveden pod brojem 1280 (25.12.2025) ,gde je precizirana dinamika i iznos izmirenja obaveza za 2026.godinu.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2026.godine

9.STALNA IMOVINA KOJA SE DRZI ZA PRODAJU

u hiljadama dinara

	Stalna imovna koja se drzi za prodaju	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	0	0
2.Smanjenje tokom godine		
2. Bruto vrednosti na kraju godine	0	0

10.ZALIHE I PLAĆENI AVANSI ZA ZALIHE I USLUGE

u hiljadama dinara

	30. 06. 2026	31.12.2025
1. Materijal , rezervni delovi, alat i sitan inventar	9	0
Vrednost na kraju godine	9	0
2..Plaćeni avansi za zalihe i usluge	1.112	944
Ispravka	105	105
Plaćeni avansi za zalihe i usluge, neto vrednost	1.007	839
3.Zalihe (1+2)	1.016	839

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2026.godine

11.POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

u hiljadama dinara

Opis	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Ukupno
1	2	3	4
Bruto potraživanje na početku godine	24.654	0	24.654
Bruto potraživanje na dan 30.06.26	21.848	0	21.848
Ispravka vrednosti na početku godine	7.170	0	7.170
Isknjizavanje po osnovu sudskih odluka otpisanih potraživanja u pretodnim godinama	0	0	0
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	56	0	56
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	-	0
Ispravka vrednosti na dan 30.06.26	7.114		7.114
NETO STANJE	14.734	0	14.734
30.06.2026 godine			
31.12.2025. godine	17.484	0	17.484

Na dospelu nenaplaćena potraživanja Društvo ne vrši obračun zatezne kamate. Naplata potraživanja je obezbeđena teretom na imovini dužnika i položenim depozitima kada je reč o komitentima koji imaju ugovore duže od 3 godine.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2026.godine

12.OSTALA KRATKOROČNA POTRAZIVANJA

u hiljadama dinara

	30.jun 2026	31.12. 2025
Ostala potrazivanja	0	0
	1.236	926
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		
Potrazivanja po osnovu pretplaćenih poreza I doprinosa	158	57
OSTALA KRATKOROČNA POTRAZIVANJA	1.394	983

DRUŠTVO EVIDENTIRALO NA POZICIJI POTRAZIVNJA PO OSNOVU PRETPLAĆENIH POREZA I DOPRINOSA PRETPLATU PO OSNOVU POREZA NA AKCIJE U IZNOSU OD 1HILJADA RSD,LOKALNE KOMUNALNE TAKSE U IZNOSU OD 52HILJADE RSD(REŠENJE NIJE IZDATO ZA 2022 I 26 HILJADA RSD ZA 2026.G. , AKONTACIJE ZA EKO TAKSU U IZNOSU OD 29HILJADE RSD I NAKNADE ZA ODVODNJAVANJE ZA 2026.G. U IZNOSU OD 50HILJADA RSD, NA POZICIJI POTRAZIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK EVIDENTIRAN JE IZNOS OD 1.236HILJADA RSD, IT TO AKONTACIONI IZNOS POREZA NA DOBIT ZA 2026GODINU U IZNOSU OD 309 HILJADE RSD I AKONTACIONI POREZ ZA 2025.G.U IZNOSU OD 927HILJADA RSD.

13.KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

u hiljadama dinara

Opis	Krat.kredit I zajmovi u zemlji	Ostali kratk.plasmani u zemlji	Ukupno
	1	3	3
Bruto stanje na početku godine	163	31	194
Bruto stanje na dan 30.06.26	646	31	677

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2026.godine

Društvo je odobrilo tokom februara 2026.g. kratkoročni pozajmicu zaposlenima u iznosu od 900 hiljada rsd koju će radnici vratiti u 12 mesečnih rata

14.GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2026	31.12. 2025
1. Dinarski poslovni račun	15.275	16.611
2. Devizni poslovni račun	246	246
3. Izdvojena novč.sredstva za druge namene/sticanje sop.akcija/	0	0
4. Ostala novčana sredstva	10.171	9.825
UKUPNO (1 do 4)	25.692	26.682

Na poziciji ostala novčana sredstva evidentirana je položena dinarska sredstva na računu Srpska banka ad Beograd po osnovu Ugovora o izdavanju garancije br295060000000433806 dana 03.juna 2025 u iznosu od 9.795 hiljada rsd , uplaćena sredstva na namenskim računima bolovanje u iznosu od 97 hiljada rsd I pogrešno uplaćena sredstva iz tekućeg poslovanja u iznosu od 249 hiljada rsd i 30 hiljada rsd(namenskih sredstava) na računu novčana sredstva-otkup akcija.

15.AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2026	31.12. 2025
1. Unapred plaćeni troškovi	374	208
2. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	0	0
3. Ostala AVR	905	1.079
UKUPNO (1-3)	1.279	1.287

16.ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

u hiljadama dinara

30.jun 2026

31.12..2025

Odložene poreska sredstva

0

0

17.KAPITAL

A) Osnovni kapital

Knjigovodstvena vrednost osnovnog kapitala na dan 30.06.2026. godine iznosi 960.095 hiljade dinara.

Stanje kapitala i broj akcija su registrovani kod Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti i kod Agencije za privredne registre.

Struktura osnovnog kapitala Društva data je u narednom pregledu:

	Broj akcionara	Broj akcija	% akcija
Akcije fizičkih lica	6	83	0,10%
Akcije pravnih lica	47	77.383	99,90%
-Akcije SO Šabac	1	46.120	59,54%
-Akcije Kompanije Dunav	1	4.797	6.19%
-Akcije ostalih pravnih lica	44	5.397	6.97%
-Akcije fonda za razvoj RS	1	21.069	27.20%
Svega akcijski kapital	53	77.466	100.00%

Nominalna vrednost jedne akcije je 11.100,00rsd

Struktura osnovnog kapitala Društva data je u narednom pregledu:

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2026.godine

hiljadama dinara

Vlasništvo	Kapital na nivou izdavaoca u %na dan 30.06.2026	30.jun 2026	31.12. 2025
1.Akcijski kapital	90,2576	859.873	859.873
-vlasništvo fizičkih lica	0,09596		
-vlasništvo pravnih lica	89,2980		
-stečajna masa	0,16648		
2.Društveni kapital	10,43875	100.222	100.222
Ukupno(1+2)	100,00	960.095	960.095

B) Emisiona premija

u hiljadama dinara

Stanje na početku godine	746
Stanje 30.06. 2026	746

c) Rezerve

u hiljadama dinara

Stanje na početku godine	10
Stanje 30.jun. 2026	10

D) Revalorizacione rezerve

hiljadama dinara

Stanje na početku godine 01.01.2026	176.960
Promene tokom 2026-povećanje , efekat revalorizacije	86.824
Stanje 30.jun 2025.g.	263.784

Sprovedena procena imovine u 2026.g. uslovlila je povećanje REV rezervi za 86.824hiljade rsd.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2026.godine

E) AKTUARSKI DOBICI I GUBICI

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2026	31.12. 2025
1. Aktuarski dobitak	(546)	(546)
2. Aktuarski gubitak	0	
	(546)	(546)

F) Dobitak/Gubitak

	u hiljadama dinara	
F.1 .Dobitak- Stanje na početku godine		8.156
Stanje 30.jun 2026		0
F.2 Gubitak Stanje na početku godine		417396
Stanje 30.06.2026		428.162

.Društvo je za prvih šest meseci 2026 ostvarilo negativan fin.rezultat u iznosu od 18.922hiljada rsd i pokrio gubitka iz prethodnih Godina u skladu sa odlukom Skupštine akcionara 801/4 u iznosu od 8.156hiljada rsd

18. DUGOROČNA REZEVISANJA

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2026	31.12 2025
1. Rezervisanja za nakande i druge beneficije zaposlenih	3.467	3029
2. Rezervisanja u toku godine	0	462
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	24
4. Ukinuta rezervisanja u korist Prihoda	0	
DUGOROČNA REZERVISANJA (I)	3.467	3.467

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2025.godine

Rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju

u hiljadama rsd

Rezervisanja za jubilarne nagrade

u hiljadama rsd

19. DUGOROČNE OBAVEZE

u hiljadama dinara

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatn a stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos eur/ hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	8
-Ostale dugoročne obaveze						651rsd
AVL investmnets doo	Decembar 2028				Rsd	€5550 651
-Obaveze po osnovu lizinga						3.883rsd
UniCredit Leasing Srbija do o Beograd	Oktobar 2030	Novembar 2025	5-menica	-NKS 4,30 -EKS 6,13	Eur-a* Rsd	14.816,15* 1.739.
OTP Leasing Srbija doo Beograd	Mart 2026	Mart 2031	3-menice	-NKS 4,89% -EKS 6,79%	Eur-a* Rsd	18.246,22* 2.144
UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE na dan 30.06. 2026 godine u u rsd /eur-ima						4534/€38.612,37

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2026.godine

Dati podaci na dan 30.06.2026.godine

Srednji kurs Narodne bnake Srbije na dan 30.06.2026 iznosi 117,3697rsd.

20. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

u hiljadama rsd

Kreditor	Valuta	Iznos
-1.Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke		2.166
Sudski spor "Bugarčići", 1P1-53/13	Rsd	681
Sudski spor "Tanasić" 1P1-112/12	Rsd	0
A.B.S.Tools doo Prnjavor	Rsd	169
Jonhos Woods doo Šabac	Rsd	1.316
	Rsd	
-2.Obaveze po osnovu kredita domaćih banaka	rsd	431
OTP Leasing Srbija doo Beograd	Rsd	225
Unicredit leasing Srbija doo Beograd	rsd	106
Ukupno (1+2)	Rsd	2.597

21. PRIMLJENIA AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

u hiljadama dinara

30.jun 2026

31.12.2025

Primljeni avansi

17

1

22. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

u hiljadama dinara

30.jun 2026

31.12. 2025

Dobavljači u zemlji

15.205

6.962

23. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2026	31.12. 2025
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	667	885
Obaveze za ostale poreze , doprinose i druge dazbine	185	
	852	885

NA POZICIJI OBAVEZE ZA OSTALE POREZE , DOPRINOSE I D RUGE DAZBINE EVIDENTIRANA JE OBAVEZA PREMA KOMISIJI ZA HOV ZA 2026.G GDE OSTATAK OBAVEZE IZNOSI 185 HILJADA RSD .

24. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2026	31.12 .2025
1.OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA ZARADA	16	16
2.OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	298	
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	314	16

Na gore navedenim pozicijama obaveza evidentirana je zaradu preminulog radnika , do dana bilansiranja društvu nije dostavljeno rešenje o ostavinskoj raspravi u iznosu od 16hiljada rsd , evidentirane obaveze po osnovu ispalte nakanda članovima nadzornog odbora. U iznosu od 256hiljade rsd, uklakulisan naknada za dolazak i odlazak sa posla u iznosu od 34hiljade rsd I obaveza prema privrednoj komori u iznosu od 8hiljada rsd.

25. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	30 jun 2026	31.12. 2025
Pasivna vremenska razgraničenja	172	135

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2026.godine

26. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	u hiljadama dinara	
	30 jun 2026	31.12.2025
Odložene poreske obaveze	6.302	6.302

27. POSLOVNI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-30.06.2026	01.01-30.06.25
1. Poslovni prihodi		
-prihodi od prodaje proizvoda i usluga na dom.tržištu	11.101	10.867
-ostali poslovni prihodi(prihodi po osnovu iznajmljivnja prostora)	49.274	40.975
POSLOVNI PRIHODI (1)	60.375	51.842

28. TROŠKOVI MATERIJALA I ENERGIJE

	u hiljadama dinara	
	01.01-30.06. 2026	01.01-30.06. 2025
1. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	801	566
2. Troškovi električne energije	21.349	13.040
3. Troškovi goriva	967	538
TROŠKOVI MATERIJALA I ENERGIJE (1+2+3)	23.117	14.144

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2026.godine

29. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	01.01-30.06.26	u hiljadama dinara 01.01-30.06. 2025
1. Troškovi zarada i naknada (bruto)	20.938	15.725
2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	3.167	2.382
3.Ostali lični rashodi i naknade	2.309	1.776
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČ. RASHODI (1 do 3)	26.414	19.883

NAKANDA ČLANOVIMA NADZORNOG ODBORA U PERIODU 01.01-30.06.2026.G. EVIDENTIRANA JE U IZNOSU OD 1.543 HILJADA RSD.

30. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	01.01-30.06. 2026	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2025
1. Troškovi transportnih usluga	438	413
2. Troškovi usluga na održavanju	1.034	677
3. Troškovi zakupnina	4.994	3.380
4. Troškovi reklame i propagande	0	0
5. Troškovi ostalih usluga	3.582	2.566
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (1 do 5)	10.048	7.036

NA IME TROŠKOVA USLUGA OBEZBEĐENJA OBJEKATA EVIDENTIRANO JE TROŠKOVA U IZNOSU 2.291 HILJADA RSD NA POZICIJI TROŠKOVI OSTALIH USLUGA U PERIODU OD 01.01-30.06.2026.G.

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2026.godine

31. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I TROŠKOVI REZERVISANJA

	01.01-30.06.2026	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2025
1. Troškovi amortizacije	2.965	3117
2. Rezervisanja za naknade I druge beneficije zaposlenih		
TROŠKOVI AMORTIZACIJE I TROŠKOVI REZERVISANJA (1+2)	2.965	3.117

32. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	01.01-30.06.2026	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2025
1. Troškovi neproizvodnih usluga	2.206	2.192
2. Troškovi reprezentacije	348	366
3. Troškovi premije osiguranja	680	431
4. Troškovi platnog prometa	426	411
5. Troškovi članarina	24	47
6. Troškovi poreza	1.216	1.190
7. Ostali nematerijalni troškovi	215	190
NEMATERIJALNI TROŠKOVI (1 do 7)	5115	4.827

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2026.godine

33. FINANSIJSKI PRIHODI

	U HILJADAMA DINARA	
	01.01-30.06. 2026	01.01-30.06 2025
	35	389
1. Prihodi od kamata	0	0
2. Ostali finansisjki prihodi	1	1
3. Pozitivne kursne razlike		
FINANSIJSKI PRIHODI (1+2+3)	36	390

34. FINANSIJSKI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-30.06.2026	01.01-30.06.2025
	291	259
1. Rashodi kamata	0	0
2. Ostali rashodi	3	3
3. Negativne kursne razlike		
FINANSIJSKI RASHODI (1+2+3)	294	262

35.OSTALI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-30.06.2026	01.01-30.06.2025
1. Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
2. Prihodi od naplaćenih potrazivnja	0	0
3. Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	0	0
4. Ostali nepomenuti prihodi	195	278
4.Prihodi od smanjenja obaveza	0	0
OSTALI PRIHODI (1 do 4)	195	278

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2026.godine

36.OSTALI RASHODI

	01.01-30.06.2026.	u hiljadama dinara 01.01-30.06. 2025
1. Gubitak od prodaje imovine	14	0
2. Ostali nepomenuti rashodi	864	97
OSTALI RASHODI (1 +2)	878	97

37.NETO DOBITAK/GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

	01.01-30.06.2026.	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2025
1. Prihodi po osnovu ispravki grešaka ranijih godina	0	0
2. Rashodi po osnovu ispravki grešaka ranijih godina	(392)	(249)
NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJI SE OBUSTAVLJA (1 -2)	(392)	(249)

38.NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA

	01.01-30.06.2026	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2025
1.Neto dobitak	0	3.140
2.Neto gubitak	(18.922)	
NETO GUBITAK	(18.922)	3.140

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2026.godine

39.UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI REZULTAT PERIODA

	01.01-30.06.26	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2025
1.Neto gubitak	18.922	0
2.Neto dobitak	0	3.140
3.Povećanje rev.rezervi	86.825	0
4.Aktuarski dobici	0	0
5.Aktuarski gubici	0	0
Ukupan sveobuhvatan neto gubitak/dobitak	67.903	3.140

40. ZARADA PO AKCIJI

	01.01-30.06.2025.	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2025
1. Zarada po akciji	0,244	0,04
ZARADA PO AKCIJI	0,244	0,04

Društvo raspolaže sa 77.466 akcija, taj broj čine i 82 sopstvene akcije
Ostvarena je negativna zarada po akciji u iznosu od 0,04hiljade rsd za period 01.01-30.06.2025.g. a za period 01.01-30.06.26. ostvarena je negativna zarada po akciji od 0,244hiljade rsd.

41.PRIHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI FIN.IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTIKROZ BILANS USPEHA

	01.01-30.06.2026.	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2025
1. Prihodi od usklađivanja vrednosti	56	1202

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE****30.jun 2026.godine****42.RASHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI IMOVINE**

	01.01-30.06.2026.	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2025
1. Rashodi od usklađivanja vrednosti	10.361	0

Društvo je na pozicijama obezvređivanja nekretnina evidentiralo rashoda 10.316 hiljada rsd i na poziciji obezvređivanje postorjenja i opreme 45 hiljada rsd posle proknjizene procene imovine.

43. VANBILANSNA EVIDENCIJA

Društvo je na pozicijama vanbilansne evidencije evidentiralo garanciju -zajedničko obezbedjenje broj 295060000000433806 izdatu od Srpske banke ad Beograd sa najvišim iznosom obezbedenja od 32.650.000,00rsd koja je položena za sve dugove koje Društvo može postati odgovorano Republici Srbiji na ime carinskih i javnih dazbina u postupku privremnog smeštaja i u postupku carinskog smeštaja koja figurira i dalje.

44.POTENCILANA SREDSTVA I OBAVEZE**Sudski sporovi**

Društvo sa stanjem na dan 30. jun 2026. godine vodi više sudskih sporova u kojima se javlja kao tuženi i kao tuzilac..Procena ishoda riznična, rukovodstvo Društva nije izvršilo rezervisanje za potencijalne gubitke po sudskim sporovima.

45.PREGLED PRAVILA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA**PRIMANJA RUKOVODSTVA**

Zaključno sa 30.06.2026. godine Društvo je isplatilo naknade ključnom rukovodstvu koje uključuje članove Nadzornog odbora, direktore i druge rukovodioce u bruto iznosu od 5.941 hiljada dinara .

	30.06.2026	30.06.2025.
Poslovodstvo		
Zarade (BZ)	4.398	3.652
Nadzorni odbor		
Naknade članovima Nadzornog odbora	1.543	1.282
	5.941	4.934

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30. jun 2026.godine

45.A. Članovi uprave (na dan 30.06.2026)-Nadzorni odbor

Ime i prezime	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje članstvo u nadzornim odborima drugih društava	Isplaćeni neto iznos naknade u hiljada rsd	Broj i procenat akcija koje poseduje u AD	Napomena
Stanić Jelena Predsednik NO	VII stepen, dipl.pravnik	245	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580)	Imenovana 17.03.2025.g.
Mitrović Suzana Član NO	VII stepen, inženjer prehrambene tehnologije- viši saradnik Kabineta gradonačelnika	189	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovana 17.03.2025.g.
Nedić Snezana Član NO	VII stepen, dipl.ekonomista-penzioner	189	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovana 17.03.2025.g.
Dimitrijević Zeljko Član NO	IV stepen, medicinski tehničar-medicinski tehničar	189	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovana 17.03.2025.g.
Jakšić Jozefina Član NO	IV stepen, vaspitač-vaspitač	189	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovana 17.03.2025.g.
Ukupno		1.001		

45.B Članovi izvršnog odbora (na dan 30.06.2026)

Ime i prezime	Obrazovanje, funkcija članstvo u nadzornim odborima drugih društava	Isplaćeni neto iznos naknade u hiljadama rsd	Broj i procenat akcija koje poseduje u AD	Napomena
Aljoša Garibović Generalni direktor	VII stepen, dipl.pravnik	1.708		Imenovan od 14.09.2023
Milanko Mijailović Izvršni direktor pretovara I skladišta	VI stepen, inženjer tehnolog	0		Penzioner od 07.08.2023.g.
Biljana Milutinović Izvršni direktor za ekonomsko-pravne poslove	VII stepen, dipl.ekonomista	1.416	0	Imenovana od 18.04.2023.g.
Ukupno		3.124		

46.FINANSIJSKI INSTRUMENTI I CILJEVI UPRAVLJANJA RIZICIMA

Upravljanje rizikom kapitala

Ne postoji formalni okvir za upravljanje rizikom kapitala Društva. Rukovodstvo Društva razmatra kapitalni rizik s ciljem ublažavanja rizika i uverenja da će Društvo biti u mogućnosti da održi princip stalnosti poslovanja u narednom periodu.

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

Značajne računovodstvene politike u vezi sa finansijskim instrumentima

Detalji značajnih računovodstvenih politika, kao i kriterijumi i osnove za priznavanje prihoda i rashoda za sve vrste finansijskih sredstava i obaveza obelodanjeni su u napomeni ovih finansijskih izveštaja.

	30.06.2026.	31.12.2025.
Finansijska sredstva		
Dugoročni finansijski plasmani	1088	1.088
Ostali dugoročni finansijski plasmani	7.938	7.938
Potraživanje od kupaca	14.734	17.484
Druga potraživanja	1.394	983
Kratkoročni finansijski plasmani	677	194
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	25.692	26.682
	51.523	54.369

	30.06.2026.	31.12.2025.
Finansijske obaveze		
Dugoročni krediti	3.883	1.737
Ostale dugoročne obaveze	651	651
Kratkoročni krediti	2.597	2.941
Obaveze prema dobavljačima	15.205	6.962
Ostale obaveze	314	16
	22.650	12.307

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2026.godine

Kategorije finansijskih instrumenta

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, finansijski plasmani koji nastaju direktno iz poslovanja Društva, kao i dugoročni zajmovi, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva. U normalnim uslovima poslovanja, Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik (devizni i kamatni), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti Društva ovim rizicima. Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente kako bi izbeglo uticaj finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

U ovom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima od promena kursa stranih valuta i promena kamatnih stopa. Izloženost tržišnom riziku se sagledava preko analize senzitivnosti. Nije bilo značajnih promena u izloženosti Društva tržišnom riziku, niti u načinu na koji Društvo upravlja ili meri taj rizik.

Devizni rizik

Društvo je izloženo deviznom riziku prvenstveno preko gotovine i gotovinskih ekvivalenata, potraživanja od kupaca, dugoročnih kredita i obaveza prema dobavljačima koji su denominirani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni.

Stabilnost ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje, u velikoj meri zavisi od mera Vlade Republike Srbije u privredi, uključujući i uspostavljanje odgovarajućeg pravnog i zakonodavnog okvira.

Knjigovodstvena vrednost monetarnih srestava i obaveza u stranoj valuti na datum izveštavanja u Društvu bile su sledeće:

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2026.godine

	Sredstva		Obaveze	
	30.06.2026.	31.12.2025.	30.06.2026.	31.12.2025.
EUR	246	245	3.882	1.737
USD	0	0	0	0
GBP, CHF	0	0	0	0
	246	245	3.882	1.737

Osetljivost Društva na promene deviznog kursa evra, američkog dolara i engleske funte.

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

	Slabljenje dinara		Jačanje dinara	
	30.06.2026.	31.12.2025.	30.06.2026.	31.12.2025.
Rezultat tekućeg perioda	363,6	149,20	363,6	149,2

Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo riziku od promene kamatnih stopa na sredstva i obaveze kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta te Društvo nema na raspolaganju instrumente kojim bi ublažilo njegov uticaj.

Kreditni rizik - upravljanje potraživanjima od kupaca.

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo i za rezultat finansijski gubitak za Društvo. Izloženost Društva ovom riziku ograničena je na iznos potraživanja od kupaca na dan bilansa.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2026.godine

Struktura potraživanja od kupaca na 30.jun2026. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	8.926	0	8.926
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	7.114	(7.114)	
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	5.808	0	5.808
	21.848	(7.114)	17.734

Struktura potraživanja od kupaca na 31.12. 2025. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	8.468	0	8468
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	7.170	(7.170)	
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	9.016	0	9016
	24.654	(7.170)	17.484

Nedospela potraživanja od kupaca – iskazana na dan 30.jun 2026. godine u iznosu od 8.926hiljadu dinara najvećim delom se odnose na potraživanja od kupaca po osnovu prodaje proizvoda i usluga.

Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca na dan 30.06.2026 – Društvo je u prethodnim periodima obezvređilo potraživanja od kupaca za dospela potraživanja u iznosu od 7.144 hiljada dinara , za koja je Društvo utvrdilo da je došlo do promene u kreditnoj sposobnosti komitenata i da potraživanja u navedenim iznosima neće biti naplaćeno.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2026.godine

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 30. jun.2026 godine iskazane su u iznosu od 15.205 hiljada dinara . Dobavljači zaračunavaju zateznu kamatu na dospele obaveze . Društvo dospele obaveze ne izmiruje u ugovorenim roku.

Rizik likvidnosti

Konačna odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti je na rukovodstvu Društva koji su uspostavili odgovarajući sistem upravljanja za potrebe kratkoročnog, srednjoročnog i dugoročnog finansiranja Društva kao i upravljačkom likvidnošću. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

Tabele rizika likvidnosti i kreditnog rizika

Sledeće tabele prikazuju detalje preostalih ugovorenih dospeća finansijskih sredstava. Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim tokovima gotovine nastalim na osnovu finansijskih sredstava na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti u mogućnosti da potraživanja naplati.

Dospeća finansijskih sredstava 30.06.2026. godine

	Manje od mesec dana	1-3 meseca	3 meseca do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Nekamatonosna						
Fiksna kamatna stopa						
- glavnica						
- kamata	40426		2071	9026		51.523
	0		0	0		
Varijabilna kamatna stopa						
- glavnica						
- kamata						

Sledeće tabele prikazuju detalje preostalih ugovorenih dospeća **obaveza** Društva. Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim tokovima gotovine nastalih po osnovu finansijskih obaveza na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo iti obavezno da takve obaveze izmiri.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2026.godine

Dospeća finansijskih obaveza 30.06.2026. godine.

	Manje od mesec dana	1-3 meseca	3 meseca do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Nekamatonosna						
Fiksna kamatna stopa						
- glavnica						
- kamata	15.205	2911	1.631	4.534		22650
	0		0	0		0
Varijabilna kamatna stopa						
- glavnica						
- kamata						

Fer vrednost finansijskih instrumenata

Sledeća tabela predstavlja sadašnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 30.06. 2026. godine i 31.12..2025. godine.

	30.jun 2026.		31.12. 2025.	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva				
Dugoročni finansijski plasmani	1088	1088	1.088	1.088
Ostali dugoročni finansijski plasmani	7.938	7.938	7.938	7.938
Potraživanje od kupaca	14.734	14.734	17.484	17.484
Druga potraživanja	1.394	1.394	983	983
Kratkoročni finansijski plasmani	677	677	194	194
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	25.692	25.692	26.682	26.682
	51.523	51.523	54.369	54.369

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2026.godine

	30.jun 2026.		31.12 2025.	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost
Finansijske obaveze				
Dugoročni krediti	3.883	3.883	1.737	1.737
Ostale dugoročne obaveze	651	651	651	651
Kratkoročni krediti	2.597	2.597	2941	2941
Obaveze prema dobavljačima	15.205	15.205	6962	6962
Ostale obaveze	314	314	16	16
	22.650	22.650	12307	12307

Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Tabela.5 Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Opis	Na dan 30.06.2026	Na dan 31.12.2025	Indeks 2026/2025x100
1	2	3	4
Prinos na ukupan kapital (dobitak/gubitak iz red.posl.pre oporezivanja /kapital)	0	0,0137	0
Prinos na imovinu (poslovni dobitak/gubitak/poslovna imovina)	0	0,0114	0
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak/gubitak/kapital)	0	0,0110	0
Stepen zaduženosti (dug.rezervisanja i obaveze /ukupna pasiva)	0,04	0,0307	130,29
Neto obrtni kapital (obr.imovina bez odloz.pores.sred- kratk.obaveze)	25.635hiljada rsd	36.529 hiljada rsd	70,18
I stepen likvidnosti/apsolutne likvidnsti (gotov.ekvivalenti i gotovina/kratk.obaveze)	1,34	2,44	54,92
II stepen likvidnosti/ubrzane likvidnosti (obrtn.imovina bez zaliha /kratk.obaveze)	2,29	4,26	53,76
Racio opšte likvidnosti (obrtna imovina/kratk.obaveze)	2,34	4,34	53,92

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2026.godine

NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

Zakonski zastupnik,

Aljoša Garibović
490930

Digitally signed by Aljoša
Garibović 490930
Date: 2026.09.22 11:58:44
+02'00'

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR "ŠABAC"ŠABAC

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

30.jun 2026.godine

I OPŠTI PODACI

1.	Poslovno ime	A.D. Robno transportni centar«Šabac» Šabac
	Sedište i adresa	Mišar, Šabac, Maršala Tita 29A
	Matični broj	07121750
	PIB	100082344
2.	Veb sajt i imejl adresa	info@rtcsabac.rs
3.	Broj i datum rešenja o upisu u Registar privrednih subjekata	APBD 24443/2005 od 23.06.2005.godine
4.	Delatnost(šifra i opis)	52.10-Skladištenje i pretovar robe
5.	Broj zaposlenih(prosečan broj u 2026.g.)	20
6.	Broj akcionara (na dan 30.06.2026.g.)	53

7. Deset najvećih akcionara

RB	Poslovno ime	Broj akcija na dan 30.06.2026.godine	Učešće u osnovnom kapitalu na dan 30.06.2026..godine
1	Grad Šabac	46.120	59,53580
2	Akcionaski fond AD Beograd	21.069	27,19774
3	Kompanija Dunav osiguranje A.D.O	4.797	6,19239
4	Elektrodistribucija Srbije DOO	724	0,93460
5	JVP Srbija vode	496	0,64028
6	JP za upravljanjem građ.zemljištem	345	0,44536
7	Vodoprivredno preduzeće Sava Šabac	305	0,39372
8	Šećerana DP Šabac	301	0,38856
9	JKP Vodovod Šabac, Šabac	250	0,32272
10	PD Dumača doo Šabac	229	0,29561

8. Vrednost osnovnog kapitala

Opis	Iznos
Akcijski kapital	859.872.600,00
Društveni kapital	100.221.900,00
Emisiona premija	746.200,00
Ukupno osnovni kapital:	960.840.700,00

9.	Broj izdatih akcija	
	Broj izati običnih akcija	77.466
	ISIN broj	RSSLBSE57141
	CIF kod	ESVUFR
	Broj izatih akcija-prioritetne	

10.	Podaci o zavisnim društvima
	Društvo nema zavisnih društava

11	Poslovno ime ,sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj 2026	PKF d.o.o. Beograd Beograd Palmira Toljatija 5/III TC Stari Merkator
----	--	--

12	Naziv organizovanog tržišta na kome su uključene akcije	Beogradska berza, Novi Beograd-Omladinskih brigada 1
----	---	--

I. A OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONA STRUKTURA DRUŠTVA

1. Opis poslovnih aktivnosti

Društvo RTC«Šabac»AD Šabac , bavi se skladištenje i pretovarom robe u javnom, carinskom i rezimu slobodne zone.Raspolaze sa 12.191m² zatvorenog skladišnog prostora ,gde postoji funkcionalna protočnost saobraćajnica , pristupna saobraćajnica u nivou poda sve tri hale, prirodno i veštačko halogeno osvetljenje sto predstavlja jedan od osnovnih razloga zašto se komitenti odlučuju da skladište i vrše pretovar u krugu Društva.

Za potrebe zonskog režima odvojen je skladišni prostora površine 5.248m² gde su organizovani proizvodni procesi proizvodnje ostalih alatnih mašina od strane partnera iz EU, proizvodnja drvenih podova od strane partnera iz NR Kine kao i nespecijalizovana trgovina na veliko od strane partnera iz EU

Na objektima je uradjeno uzemljenje i gromobranska instalacija.Postoji bezbednosni alarmni sistem , sistem za detekciju i dojavu požara , hidrantna mreza i video nadzor ulaza i izlaza.

Društvo raspolaze viljucarima od 2 tone, 3,5 tone, 5 tona tona nosivosti, elektoro paletare i ručne paletne viljuškare.

2. Organizaciona struktura

Osnovni organizacioni delovi Društva su koordinacija rada, sluzba skladišta i manipulacije i sluzba ekonomsko pravnih poslova.Sluzba skladišta i manipulacije bavi se organizovanjem pružanja usluga komitntima u skladu sa zahtevima, uz primenu svih bezbednosnih mera.Ekonomsko pravna sluzba obavlja sve poslove i oblasti finansijsko - knjigovodstvenih poslova , pravnih, kadrovskih i opštih poslova Društva .

Na čelu privrednog društva je generalni direktor , kojeg predlaže nadzorni odbor, skupština bira članove nadzornog odbora i potvrđuje izbor generalnog direktora.On zajedno sa izvršnim direktorima vodi komercijalnu i marketing funkciju koja je u skladu sa odlukama nadzornog odbora.

II PRIKAZ RAZVOJA, FINNSIJSKOG POLOŽAJA I REZULTATA POSLOVANJA

II.1 Izveštaj uprave o realizciji usvojene poslovne politike

Uprava je konstatovala da se poslovanje obavljalo u skladu sa usvojenom politikom.

II.2 Analiza ostvarenih prihoda , rashoda i rezultata poslovanja i racio analiza

II.2.1 Bilans uspeha

Tabela1.Bilans uspeha

Prikaz u hilj.rsd

Pozicija	Planirano 30.06.2026	Ostvareno		Učešće ostvar. 2026 u ukup.Pd* 2026	Indeks	
		30.06.2026	30.06.2025		3:2	3:4
1	2	3	4	5	6	7
POSLOVNI PRIHODI	66.587	60.375	51.842	99,53	90,67	116,46
Pd od prodaje robe		0				
Pd od usluga na dom.trz.	10.632	11.101	10.867	18,3	104,41	102,15
Ostali poslovi prihodi	55.955	49.274	40.975	81,23	88,06	120,25
POSLOVNI RASHODI	69.719	78.020	49.007	128,61	111,91	159,2
Nabavna vrednst robe	0	0	0			
Tr.materijala	462	801	566	1,32	173,38	141,52
Tr.goriva i maziva	920	967	538	1,59	105,11	179,74
Tr.električne energije	22.460	21.349	13.040	35,19	95,05	163,72
Tr.zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	27.043	26.414	19.883	43,54	97,67	132,85
Tr.poiz.cin.obezbedjenje	2.292	2.291	1.331	3,78	99,96	172,13
Tr.amortizacije	3.360	2.965	3117	4,89	88,24	95,12
Rashodi od uskladjivanja vrednosti	0	10.361		17,08	0	0
Ostali poslovni rashodi	13.182	12.872	10.532	21,22	97,65	122,22
POSLOVNI REZULTAT	-3.132	-17.645	2.835	-29,09	563,38	-622,4
FINASIJSKI PRIHOD	0	36	390	0,06	0	9,23
Prihod od kamata		35	389	0,06	0	8,99
Poz.kursne razlike		1	1	0	0	100,00

Ostali finansijski prihodi						
FINANSIJSKI RASHODI	398	294	262	0,48	73,87	112,21
Rashodi kamata	398	291	259	0,48	73,12	112,36
Negativne kursne razlike		3	3	0	0	100,00
FINANSIJSKI REZULTAT	-398	-258	128	-0,43	64,82	201,56
OSTALI PRIHODI	44	195	278	0,32	443,18	70,14
Napl.otp.potrazivanja						
Ostali prihodi		195	278	0,32		70,14
Prih.od smanj.obaveza		0				
Prihodi od neskorišćenih dug.i kratk.rezervisanja		0				
Pd od prodaje osnovnih sredstava		0				
OSTALI RASHODI	255	878	97	1,45	344,31	905,15
Gub. Po osnov pr.nepok		14		0,02	0	
Ostali rashodi	255	864	97	1,42	338,82	890,72
Indirektan otpis potrziv.		0				
EFEKAT OSTALIH PRIHODA I RASHODA	-211	-683	181	-1,13	323,70	-377,35
Prihod od usklajivanja vrednsoti fin.imovine	56	56	1.202	0,09	100	4,66
DOBITAK/GUBITAK IZ REDOVNOG POLSOVANJA	-3.685	-18.530	4346	-30,55	502,85	-426,37
Rashodi ranijih godina	395	392	249	0,65	99,24	157,43
Prihodi ranijih godina		0				
BRUTO GUBITAK/DOBITAK		-18.922	4097	31,19		-461,85
ODLOZEN RASHOD PERIODA			957			
ODLOZENI PORESKI PRIHOD PERIODA						
Obračuna porez na dobit pravnih lica						
NETO DOBITAK GUBITAK	-4.080	-18.922	3140	-31,99	463,77	-602,61

*Ukupan Prihod za period 01.01-30.06. 2026 godini iznosio je 60.662 hiljade rsd..Ukupan prihod za period 01.01-30.06.2025 godini iznosio je 53,712iljada rsd

II.2.2 Analiza ostvarenih prihoda

Tabela.2Planirani i ostvareni prihod u hiljadama rsd

Pozicija	Planirano 30.06.2026	Ostvareno		Učešće var. 2026 u uk.Pd 2026	Indeks	
		30.06.2026	30.06.2025		03:02	03:04
1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI(A+B+C+D)	66.687	60.662	53.712	100	90,97	112,94
A)Poslovni prihodi:	66.587	60.375	53.712	99,53	90,67	112,41
-Prihodi od przanja usluga u krugu Društva	54.533	50.045	43.635	82,5	91,77	114,69
-prihod od zonskog rezima	12.054	10.330	10.077	17,03	85,70	102,51
-Prihodi od sred.preventive	0					
B)Finansijski prihodi		36		0,06		
C)Ostali prihodi	44	195		0,32	443,18	
D) Prihodi po osnovu grešaka iz ranijih perioda						
Prihodi od uskladjivanja vrednosti	56	56		100	100	

II.2.3 Analiza ostvarenih rashoda

Tabela3. Planirani i ostvareni rashodi u hiljadama rsd

Pozicija	Planirano 30.06.2026	Ostvareno		Učešće ostvar. T T. 2026 u uk. Pd 2026	Indeks	
		30.06.2026	30.06.2025		03:02	03:04
1	2	3	4	5	6	7
A) RASHODI	70.767	79.584	49.615	131,19	112,46	160,4
Nabavka materijal	0					
Troškovi ostalog rez. materijala	462	801	566	1,32	173,38	141,52
Troškovi goriva	920	967	538	1,59	105,11	179,74
Troškovi utrošene e. energije	22.460	21.349	13.040	35,19	95,05	163,72
Troškovi zarada	24.394	24.105	18.107	39,74	98,82	133,13
Troškovi nadzornog odbora	1.544	1.543	1282	2,54	99,94	120,36
Troškovi otpremnina	552	0	0	0	0	0
Ostali licni rashodi i naknade	553	766	494	1,26	138,52	155,06
Troškovi transportnih usluga	428	438	413	0,72	102,34	106,05
Troškovi usluga odrzavanja	745	1.034	677	1,7	138,79	152,73
Troškovi zakupnina	4.995	4.994	3.380	8,23	99,98	147,75
Toškovi reklame i propagande	0	0	0	0	0	0

Troškovi komunalnih usluga	1.058	1.197	820	1,97	113,14	145,98
Troškovi drugih proizd.cinilaca- obezbedjenje	2.292	2.291	1.331	3,78	99,96	172,13
Troškovi amortizacije	3.360	2.965	3.117	4,89	88,24	95,12
Rezervisanja za naknade i dr.beneficije zaposlenih	0	0				
Troškovi neproizvodnih usluga	1.939	2.206	2.192	3,64	113,77	100,64
Troškovi reprezentacije	326	348	366	0,57	106,75	94,57
Troškovi premija osiguranja	866	680	431	1,12	78,52	157,77
Troškovi platnog prometa	422	426	411	0,70	100,95 0	103,65
Troškovi poreza	1.294	1.216	1.190	2,00	93,97	102,18
Troškovi doprinosa privrednim komorama	24	24	47	0,04	100	51,07
Ostali nematerijalni troškovi	872	864	190	1,42	99,08	454,74
Rashodi kamata (prema trećim licima)	398	291	259	0,48	73,12	112,36
Negativne kursne razlike		3	3	0	0	100
Ostali finansijski rashodi			0			
Ostali nepomenuti troškovi	255	215	97	0,5	84,31	221,65
Gubici od prodaje postorjenja i opreme		14		0,02		0
Obezvredjivanje nekretina		10.361	0	17,08		0
Troškovi drugih proizvodnih usluga	213	94	415	0,15	44,13	22,65
Obezvredjivanje potrazivanja		0	0			0
Ispravke grešaka ranijih perioda	395	392	249	0,65	99,24	157,43

Ostvaren prihod za period 01.06- 30.06.2026.godini iznosi 60.662hiljada rsd

II.2.4 Analiza rezultata poslovanja

Tabela 4. Planiran i ostvaren rezultat poslovanja u hiljadama rsd

Pozicija	Planirano 30.06.2026	Ostvareno		Učešće ostvarenja u 2026 u uk.Pd 2026	Indeks	
		30.06.2026	30.06.2025		03:02	03:04
1	2	3	4	5	6	7
Poslovni dobitak /gubitak	-3132	-17.645	2835	-29,09	563,38	-622,4
Finansijski dobitka/gubitak	-398	-258	128	-0,43	64,82	-201,56
Ostali dobitak/gubitak*	-211	-683	181	-1,13	323,70	-377,35
Rashodi prethodnih godina	-395	-392	249	-0,65	99,24	-157,43
Prihodi prethodnih godina			0			
Prihodi od uskladjivanja vrednosti imovine	56	56		0,09	100	0
Dobitak/gubitak pre oporezivanja	-4.080	-18.922	4097	-31,19	463,77	-461,85
Odlozen poreski rashod/prihod			957			
Porez na dobit						
Neto dobitak/gubitak	-4.080	-18.922	3140	-31,19	463,77	-602,61

Ostvaren prihod za period 01.06- 30.06.2026.godini iznosi 60.662 hiljada rsd

Tabela.5 Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Opis	Na dan 30.06.2026	Na dan 31.12.2025	Indeks 2026/2025x100
1	2	3	4
Prinos na ukupan kapital (dobitak iz red.posl.pre oporezivanja /kapital)	0	0,0137	0
Prinos na imovinu (poslovni dobitak/poslovna imovina)	0	0,0114	0
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak/kapital)	0	0,0110	0
Stepen zaduzenosti (dug.rezervisanja i obaveze /ukupna pasiva)	0,04	0,0307	130,29
Neto obrtni kapital (obr.imovina bez odloz.pores.sred- kratk.obaveze)	25.635hiljada rsd	36.529 hiljada rsd	70,18
I stepen likvidnosti/apsolutne likvidnsti (gotov.ekvivalenti i gotovina/kratk.obaveze)	1,34	2,44	54,92
II stepen likvidnosti/ubrzane likvidnosti (obrtn.imovina bez zaliha /kratk.obaveze)	2,29	4,26	53,76
Racio opšte likvidnosti (obrtna imovina/kratk.obaveze)	2,34	4,34	53,92

II.2.6 Analiza pokazatelja u vezi sa akcijama i tzišnom kapitalizacijom

Tabela 6.

Opis	Na dan 30.06.2024 rsd	Na dan 30.06.2025 rsd	Na dan 30.06.2026 rsd
1	2	3	4
Isplaćena dividenda po akciji	0	0	0

II.3. Glavni kupci , dobavljači i segmenti

II.3.1 Segmenti

Preduzeće ne može izdvojiti segmente u skladu sa MSFI 8

II.3.2 Glavni kupci

u hiljadama rsd

Glavni kupci sa stanovišta prihoda	Iznos u rsd		Indeks 02:03
	Na dan 30.06.2026	Na dan 30.06.2025	
1	2	3	4
Elixir Zorka Mineralna djubriva	4.745	3.934	120,62
A.B.S.Tools doo Prnjavor	5.604	4.482	125,03
Grad Šabac	8.034	6.665	120,54
Jonhos Woods	17.365	10.569	164,30

Prikazan prihod ostvaren od kupaca za period 01.01-30.06.

II.3.3 Glavni dobavljači sa stanovišta učešća u obavezama na dan 30.06.

u hiljadama rsd

Glavni dobavljači sa stanovišta Učešća u obavezama	Iznos u rsd		Indeks 02:03
	Na dan 30.06.2026	Na dan 30.06.2025	
1	2	3	4
ATrans beton	693	0	0
Komp.Dunav osiguranje A.D.O. Beograd	420	367	114,44
JKP Stari grad Šabac	642	634	101,26
Sicurezza Šabac	439	320	137,19
EPS AD Beograd	9.081	3.355	270,67

Stanje obaveza prema dobavljačima na dan 30.06. posmatranog perioda.

II.4. Promene bilansnih vrednosti

Tabela.Promene bilansnih vrednost

Bilansna pozicija	Iznos u hiljadama rsd		Indeks 02:03	Razlog promene
	30.06.2026	31.12.2025		
1	2	3	4	5
Nekretnine, postrojenja i oprema	776.661	695.718		Ulaganja u nekretnine , postrojenja i opremu
-Zemljište i građevinski objekti	763.629	6864.019		Društvo je nabavilo transformator snage 400kVA, rekonstruisao elektroinstalacije u segmentu A2, hidrantsku mrežu(unutrašnj i spolnju Hala A , deo krova hale C i postavio novu gromobransku mrežu nad halom C u iznosu od 4640hiljada rsd. Aktivirano je ulaganje u temelje hale D u iznosu od 4.404 hiljade rsd.
-Postrojenja i oprema	13.032	7.295		Nabavljen je novi dizel viljuškar 3,5CPCD35t u iznosu od 2.860hiljada rsd i prodato putničko vozilo PEZO
-Nekretnine i, postrojenja i oprema u pripremi	0	4404		Aktivirano ulaganje
Dugoročni fin.plasmani i potraživanja	9026	9026		
Učešće u kapitalu pravnih lica	178	178		Yumco A.D. Vranje je konvertovalo UPPR-om potraživanja u kapital .Izdalo 178akcija čija je nominalna vrednost 1000,00rsd.
Ostala dugoročna potraživanja	7.938	7.938		Duznik Slobodna zona doo Šabac .Sklopljen Sporazum o usaglašavanju duga V zaveden pod brojem 128(25.12.2025) gde je precizirana dinamika i iznos izmirenja obaveza za 2026
Kratkoročna potraživanja, plasmani i Gotovina(obrtna imovina)	44.792	47.469		

Kratkoročni krediti ,zajmovi plasmani u zemlji	646	163	Društvo je odobrilo kratkoročnu pozajmicu zaposlenima u iznosu od 900hiljada rsd koje radnici vraćaju u 12mesečnih rata
-Potrazivanja po osnovu prodaje	14.734	17.484	
Gubitak	428.162	417.396	Društvo je po odluci Skupštine akcionar 801/4 od 2026.g pokrilo gubitak iz prethodnih godina u iznosu od 8.156hiljada rsd.. Proknjizilo efekat rahoda od uskladjivanja imovine 10361hiljada rsd,i rezultata poslovanja 8561hiljada rsd
Dugoročni krediti , zajmovi i obaveze po osnovu lizinga	3.883	1.737	Nabavljen je novi dize viljuškar 3,5CPCD35t u iznosu od 2.860hiljada rsd na liznig od OTP Leasing Srbija na 60meseci.
Kratkoročne obaveze i kratkoročna rezervisanja	19.157	10.940	Evidentiran je porast neizmirenih obaveze prema dobavljačima u iznosu od 8243hiljade rsd
Obaveze prema dobavljačima	15.205	6.962	

II.5. Informacija o stanju (broj i %) stanju , prodaji i poništenju sopstvenih akcija

Društvo je po osnovu odluke Skupštine akcionara 780/10 iz 2020.g. otkupilo 82 sopstvene akcije i to od DDOR Novi Sad ADO -1akciju i 81 akciju od od Credit Agricole Banke Sbija AD.Društvo nije prodavalo sopstvene akcije tokom 2020.godine.

U 2026.godine zaključno sa 30.06.2026nije bilo ni kupovine ni prodaje sopstvenih akcija.

II.A. Informacije o kadrovskim pitanjima

Rb	Opis	Komentar
1	Dolazak novih zaposlenih	Društvo je u tekuće godine primilo dva radnika na određeno vreme. Od januara jednog radnika na radnom mestu Radnik na održavanju higijene objekta I od aprila na poziciji Transportni radnik u skladištu.
2	Odlazak zaposlenih	Nije bilo odlazaka radnika
3	Zapošljavanje značajnih kadrova	Nije bilo zapošljavanja značajnih radnika

III ULAGANJA SA CILJEM ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE

III.1.Ulaganja sa ciljem zaštite životne sredine

Rb	Opis	Komentar
1	Ulaganja u cilju zaštite životne sredine	Pretezna delatnost Društva je skadištenje i pretovar robe ,ona ima mali uticaj na životnu sredinu. Društvo u skladu sa svojom politikom i trenovima okruzenja, postepeno izbacuje iz upotrebe dizel viljuškar i prelazi na gasne što se vidi kroz povećanje potrošnje TNG

III.2.Događaji po završetku posmatranog perioda

1	Bitni poslovni događaji koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja	Nema takvih događaja
2	Slučajevi u kojima postoji neizvestnost naplate potraživanja iskazanih kao naplativa 30.06.2026.godina ili mogućih budućih troškovi koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju Društva	Prema mišljenju rukovodstva preduzeća , nema takvih slučajeva
3	Naplaćena otpisana ili ispravljena potraživanja	Naplaćeno je ispravljenog potraživanja Osnovnog javnog tuzilaštva u Šapcu u iznosu od 55.712,00rsd
4	Sudski sporovi izgubljeni nakon isteka posmatranog perioda	Nema
5	Ostale bitne promene podataka sadrzanih u prospektu , a koji nisu prethodno navedeni	Nije bilo drugih bitnih promena podataka iz prospekta

III.3. Planirani razvoj Društva

III.3.1. Opis očekivanog razvoja Društva.

Poslovna politika Društva za prvih šest meseci 2026 usmerena je ka opstanku i razvoju Društva na tržištu, realnom projektovanju poslovanja, operativnoj efikasnosti uz minimiziranje troškova. Radom na kvalitetu pruženih usluga i povećanju asortimana na osnovu postavljenih realnih skladišta tj. smanjenjem strukture potencijalnih komitenata

III.3.2. Glavni rizici i pretnje kojima je izloženo privredno društvo

U našem okruženju postoji veliki broj privrednih subjekata koji se bave istom delatnošću. Zbog potpune liberalizacije tržišta susrećemo se nelojalnom konkurencijom i damping cenama.

Zbog ratnih sukoba u Evropi (Ukrajina i Rusija), eskalacije sukoba na Bliskom Istoku, carinskog rata koji vodi Amerika sa celim svetom, nerešenog statusa brisanja ruskog vlasništva u preduzeću NIS Srbija, nerešenog statusa brisanja sekundarnih sankcija NIS-u, suočavamo se opasnošću od pada poslovne aktivnosti privrednih subjekata koji se ad hoc pojavljuju u našim skladištima.

Zaključeni ugovor sa poslovnim partnerom iz Kine može se dovesti u statuse rizičnog, zbog carinske politike koju vodi Amerika, a sve se to može odraziti na rezultat poslovanja.

Nestabilnost tržišta naftnih derivata uveliko utiče na Društvo kao i visoka cena električne energije. Na ukupno 12.191m² zatvorenog skladišnog prostora na 7.020m² prostora organizovani su proizvodni procesi gde je električna energija bitna komponenta cene koštanja proizvodnog programa datih društava.

Sve navedeno može da utiče smanjenje poslovne aktivnosti od vršenja usluga u krugu Društva.

III.4. Aktivnosti istraživanja i razvoja

Društvo nije preduzimalo nikakve korake u vezi sa istraživanjem i razvojem daljeg poslovanja iz razloga lošeg finansijskog rezultata.

III.5 Otkup sopstvenih akcija

Društvo od 2020.g. poseduje sopstvene akcije, nije ih sticalo u prvih šest meseci 2026.godine

Rb	Opis	Komentar
1	Kada su sopstvene akcije stečene	28.oktobara 2020
2	Količina otkupa sopstvenih akcija	82 akcije
3	Cena po kojoj su otkupljene	Akcije su otkupljene po tržišnoj ceni 2000,00rsd/1 akciji
4	Namere Društva u vezi sopstvenih akcija	Smanjenje ukupnog broja akcionara čime bi se stvorila jasnija vlasnička struktura, a samim tim povećala mogućnost dokapitalizacije Društva od strane zainteresovanih privrednih subjekata(Odluka 569/6 od 27.05.2020).

III.6 Postojanje ogranka

Privredno Društvo nema ogranaka u zemlji ni u inostranstvu.

III.7 Finansijski instrumenti

Rb	Opis	Napomena
1	Korišćeni finansijski instrumenti	Privredno društvo je u prvoj polovini 2026 .godini iz sopstvenih izvora vršilo ulaganja za potrebe tekućeg i investicionog održavanja iz sredstava dugoročnog zajma(pozajmljenih izvora-lizinga) Društvo je 2026 kupilo dizel viljuškar 3,5tone nosivosti u iznosu od 2.860hiljada rsd i u posmatranom period izmirio dug u iznosu od 747 hiljada rsd

III .8.FINANSIJSKI INSTRUMENTI I CILJEVI UPRAVLJANJA RIZICIMA

Upravljanje rizikom kapitala

Ne postoji formalni okvir za upravljanje rizikom kapitala Društva. Rukovodstvo Društva razmatra kapitalni rizik s ciljem ublažavanja rizika i uverenja da će Društvo biti u mogućnosti da održi princip stalnosti poslovanja u narednom periodu.

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

Značajne računovodstvene politike u vezi sa finansijskim instrumentima

Detalji značajnih računovodstvenih politika, kao i kriterijumi i osnove za priznavanje prihoda i rashoda za sve vrste finansijskih sredstava i obaveza obelodanjeni su u napomeni ovih finansijskih izveštaja.

	30.06.2026	31.12.2025.
Finansijska sredstva		
Dugoročni finansijski plasmani	1.088	1088
Ostali dugoročni finansijski plasmani	7.938	7.938
Potraživanje od kupaca	14.734	17.484
Druga potraživanja	1394	983
Kratkoročni finansijski plasmani	677	194
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	25.692	26.682
	51.523	54.369

	30.06.2026.	31.12.2025.
Finansijske obaveze		
Dugoročni krediti	3.883	1.737
Ostale dugoročne obaveze	651	651
Kratkoročni krediti	2.597	2.941
Obaveze prema dobavljačima	15.205	6.962
Ostale obaveze	314	16
	22.650	12.307

Kategorije finansijskih instrumenta

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, finansijski plasmani koji nastaju direktno iz poslovanja Društva, kao i dugoročni zajmovi, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva. U normalnim uslovima poslovanja, Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik (devizni i kamatni), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti Društva ovim rizicima. Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente kako bi izbeglo uticaj finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

U ovom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima od promena kursa stranih valuta i promena kamatnih stopa. Izloženost tržišnom riziku se sagledava preko analize senzitivnosti. Nije bilo značajnih promena u izloženosti Društva tržišnom riziku, niti u načinu na koji Društvo upravlja ili meri taj rizik.

Devizni rizik

Društvo je izloženo deviznom riziku prvenstveno preko gotovine i gotovinskih ekvivalenata, potraživanja od kupaca, dugoročnih kredita i obaveza prema dobavljačima koji su denominirani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni.

Stabilnost ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje, u velikoj meri zavisi od mera Vlade Republike Srbije u privredi, uključujući i uspostavljanje odgovarajućeg pravnog i zakonodavnog okvira.

Knjigovodstvena vrednost monetarnih srestava i obaveza u stranoj valuti na datum izveštavanja u Društvu bile su sledeće:

	Sredstva		Obaveze	
	30.06.2026.	31.12.2025.	30.06.2026.	31.12.2025.
EUR	246	245	3.882	1.737
USD	0	0	0	0
GBP, CHF	0	0	0	0
	246	245	3.882	1.737

Osetljivost Društva na promene deviznog kursa evra, američkog dolara i engleske funte.

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

	Slabljenje dinara		Jačanje dinara	
	30.06.2026.	31.12.2025.	30.06.2026.	31.12.2025.
Rezultat tekućeg perioda	363,6	149,2	363,6	149,2

Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo riziku od promene kamatnih stopa na sredstva i obaveze kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta te Društvo nema na raspolaganju instrumente kojim bi ublažilo njegov uticaj.

Kreditni rizik - upravljanje potraživanjima od kupaca.

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo i za rezultat finansijski gubitak za Društvo. Izloženost Društva ovom riziku ograničena je na iznos potraživanja od kupaca na dan bilansa.

Struktura potraživanja od kupaca na 30.06.2026. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	8926	0	8926
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	7114	(7114)	
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	5808	0	5808
	21848	(7114)	17734

Struktura potraživanja od kupaca na 31.12.2025. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	8468	0	8468
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	7170	(7170)	
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	9016	0	9016
	24654	(7170)	17484

Nedospela potraživanja od kupaca – iskazana na dan 30.jun 2026. godine u iznosu od 8.926 hiljadu dinara najvećim delom se odnose na potraživanja od kupaca po osnovu prodaje proizvoda i usluga.

Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca na dan 30.,06.2026 – Društvo je u prethodnim periodima obezvređilo potraživanja od kupaca za dospela potraživanja u iznosu od 7.144 hiljada dinara, za koja je Društvo utvrdilo da je došlo do promene u kreditnoj sposobnosti komitenata i da potraživanja u navedenim iznosima neće biti naplaćeno.

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 30. jun.2026 godine iskazane su u iznosu od 15205 hiljada dinara. Dobavljači zaračunavaju zateznu kamatu na dospele obaveze. Društvo dospele obaveze ne izmiruje u ugovorenim roku.

Rizik likvidnosti

Konačna odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti je na rukovodstvu Društva koji su uspostavili odgovarajući sistem upravljanja za potrebe kratkoročnog, srednjoročnog i dugoročnog finansiranja Društva kao i upravljačkom likvidnošću. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

Tabele rizika likvidnosti i kreditnog rizika

Sledeće tabele prikazuju detalje preostalih ugovorenih dospeća finansijskih sredstava. Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim tokovima gotovine nastalim na osnovu finansijskih sredstava na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti u mogućnosti da potraživanja naplati.

Dospeća finansijskih sredstava 30.06.2026. godine

	Manje od mesec dana	1-3 meseca	3 meseca do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Nekamatonosna						
Fiksna kamatna stopa						
- glavnica						
- kamata	40426		2071	9026		51523
	0		0	0		

Varijabilna kamatna stopa

- glavnica
- kamata

Sledeće tabele prikazuju detalje preostalih ugovorenih dospeća **obaveza** Društva. Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim tokovima gotovine nastalih po osnovu finansijskih obaveza na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo iti obavezno da takve obaveze izmiri.

Dospeća finansijskih obaveza 30.06.2026. godine.

	Manje od mesec dana	1-3 meseca	3 meseca do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Nekamatonosna						
Fiksna kamatna stopa						
- glavnica						
- kamata	15205	2911	1631	4534		22650
	0		0	0		0

Varijabilna kamatna stopa

- glavnica

- kamata

Fer vrednost finansijskih instrumenata

Sledeća tabela predstavlja sadašnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 30.06.2026. godine i 31.12.2025. godine.

	30.jun2026		31.12 2025	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva				
Dugoročni finansijski plasmani	1088	1088	1088	1088
Ostali dugoročni finansijski plasmani	7938	7938	7938	7938
Potraživanje od kupaca	14734	14734	17484	17484
Druga potraživanja	1394	1394	983	983
Kratkoročni finansijski plasmani	677	677	194	194
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	25692	25692	26682	26682
	51523	51523	54369	54369

	30.06.2026		31.12.2025.	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstven a vrednost	Fer vrednost
Finansijske obaveze				
Dugoročni krediti	3883	3883	1737	1737
Ostale dugoročne obaveze	651	651	651	651
Kratkoročni krediti	2597	2597	2941	2941
Obaveze prema dobavljačima	15205	15205	6962	6962
Ostale obaveze	314	314	19	19
	22650	22650	12307	12307

IV.PREGLED PRAVILA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Zaključno sa 30.06.2026. godine Društvo je isplatilo naknade ključnom rukovodstvu koje uključuje članove Nadzornog odbora, direktore i druge rukovodioce u bruto iznosu od 5.941 hiljada dinara .

	30.06.2065	30.06.2025.
Posloводство		
Zarade (BZ)	4398	3652
Nadzorni odbor		
Naknade članovima Nadzornog odbora	1543	1282
	5941	4934

IV 1.A. Članovi uprave (na dan 30.06.2026)-Nadzorni odbor

Ime i prezime	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje članstvo u nadzornim odborima drugih društava	Isplaćeni neto iznos naknade u hiljada rsd	Broj i procenat akcija koje poseduje u AD	Napomena
Stanić Jelena Predsednik NO	VII stepen,dipl.pravnik	245	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovana 17.03.2025.g.
Mitrović Suzana Član NO	VII stepen, inzinjer prehrambene tehnologije- viši saradnik Kabineta gradonačelnika	189	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovana 17.03.2025.g.
Nedić Snezana Član NO	VII stepen, dipl.ekonomista- penzioner	189	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovana 17.03.2025.g.
Dimitrijević Zeljko Član NO	IV stepen, medicinski tehničar-medicinski tehničar	189	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2025.g.
Jakšić Jozefina Član NO	IV stepen, vaspitač-vaspitač	189	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovana 17.03.2025.g.
Ukupno		1001		

IV 1.B Članovi izvršnog odbora (na dan 30.06.2026)

Ime i prezime	Obrazovanje,funkcija članstvo u nadzornim odborima drugih društava	Isplaćeni neto iznos naknade u hiljadama rsd	Broj i procenat akcija koje poseduje u AD	Napomena
Aljoša Garibović Generalni direktor	VII stepen, dipl.pravnik	1.708	0	Imenovan od 14.09.2023.g.
Milanko Mijailović Izvršni direktor pretovara i skladišta	VI stepen, inzinjer tehnolog	0		Penzionr od 07.08.2023.g.
Biljana Milutinović Izvršni direktor za ekonomske poslove	VII stepen, dipl.ekonomista	1.416	0	Imenovana od 18.04.2023.g.
Ukupno		3.124		

IV.2 Kodeks ponašanja u pisanoj formi

Kodeks ponašanja	Društvo primenjuje Kodeksa korporativnog upravljanja Privredne komore Srbije koji je objavljen u "Sluzbenom glasniku RS"br.99/2012
------------------	--

V.ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Društvo nije imalo poslova sa povezanim licima tokom posmatranog perioda (01.01-30.06.2026.)

RTC "Šabac" AD Šabac

**Aljoša
Garibović
490930**

Digitally signed by
Aljoša Garibović
490930
Date: 2026.09.22
12:17:19 +02'00'



RTC ŠABAC A.D.

ROBNO TRANSPORTNI CENTAR "ŠABAC" A.D. - ŠABAC

Maršala Tita 29A, Mišar, 15000 Šabac; Tel: +381 15 384 997, 998, Fax: +381 15 381 357
www.rtcšabac.rs; e-mail: info@rtcšabac.rs

На основу члана 74. Закона о тржишту капитала (Службени гласник РС бр.129/2021)
лице одговорно за састављање полугодишњег финансијског извештаја даје следећу

ИЗЈАВУ

1. Према сопственом најбољем сазнању, изјављујем да је полугодишњи финансијски извештај РТЦ "Шабац" А.Д. Шабац за период од 01.01.2026. - 30.06.2026. године састављен уз примену важећих рачуноводствених стандарда финансијског извештавања и да даје истинит и објективан преглед податка о имовини, обавезама, добицима и губицима, приходима и расходима, финансијском положају издаваоца, као и да полугодишњи извештај садржи објективан преглед информација које се захтевају у складу са чланом 74. став 3 тачка 2. Закона о тржишту капитала.

2. Полугодишњи извештај РТЦ "Шабац" А.Д. Шабац, за период 01.01.2026.- 30.06.2026. године није ревидиран, односно није вршена ревизија.

Aljoša
Garibović
490930

Digitally signed by
Aljoša Garibović
490930
Date: 2026.09.22
13:06:02 +02'00'

Лице одговорно за састављање
полугодишњег извештаја



Милутина
Биљана Милутиновић
Извршни директор за
економско послове