



Полугодишњи извештај о пословању до 30.06.2026. године

Зајечар, 2026

Садржај

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

1. Опште информације

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

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

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

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

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

2. Кадровска структура друштва

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

Организациона структура:

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

Укупна број запослених на дан 30.06.2026.године је 46, од тога:

- број запослених у сталном радном односу 26
- број запослених на одређено време 20

Квалификациона структура запослених:

I степен	9
III степен	11
IV степен	18
VI степен	4
VII степен	4

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

3.1. Анализа остварених прихода, расхода и резултата пословања

Анализа прихода

Опис	Износ (у 000 рсд)			
	30.06.2025.	30.06.2026.		
Приходи:				
Пословни приходи	83.151	71.820		
Финансијски приходи	207	311		
Остали приходи	2.879	1.588		
Укупно	86.237	73.719		
Приходи од продаје				
Приходи од продаје робе	4.382	2.847		
Приходи од продаје услуга	68.208	55.571		
Остали пословни приходи	10.561	13.402		
Укупно	83.151	71.820		

Анализа расхода

Опис	Износ (у 000 рсд)			
	30.06.2025.	30.06.2026.		
Расходи:				
Пословни расходи	81.799	70.785		
Финансијски расходи	119	225		
Остали расходи	437	382		
Укупно	82.355	71.392		
Пословни расходи				
Набавна вредност продате робе	5.057	2.535		
Трошкови материјала	27.981	27.988		
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	34.381	31.119		
Трошкови амортизације I rezervisanja	4.689			
Остали пословни расходи	9.691	9.143		
Укупно	81.799	70.785		

Анализа резултата пословања

Опис	Износ у (000 рсд)	
	30.06.2025.	30.06.2026.
Резултатат пословања:		
Пословни добитак/губитак	1.352	1.035
Финансијски добитак/губитак	88	86
Остали добитак/губитак	2.442	1.206
Добитак/губитак пре опорезивања	3.882	2.327
Порез на добитак	582	349
Нето добитак/губитак	3.300	1.978

3.2. Анализа биланса стања

Анализа активе

Опис	Износ (у 000 рсд)			
	30.06.2025	30.06.2026.		
Актива:				
Нематеријална имовина				
Некретнине, постројења и опрема	115.436	115.720		
Дугорочни финансијски пласмани	147	111		
Залихе	10.049	4.835		
Потраживања	3.105	2.751		
Готовина и готовински еквиваленти	7.071	3.413		
Укупно	136.109	126.830		

Анализа пасиве

Опис	Износ (у 000 рсд)			
	30.06.2025.	30.06.2026.		
Пасива:				
Основни капитал	60.774	60.774		
Нераспоређени добитак	17.747	17.370		
Дугорочна резервисања	37.554	28.482		
Краткорочне обавезе	20.034	20.204		
Укупно	136.109	126.830		

3.3 Рацио анализа

Рацио анализа и показатељ пословања

	2026	2025	2024
Принос и укупан капитал (пословни добитак/укупна пасива) у %	0.81	0.99	2.37
Нето принос на сопствени капитал (нето добитак/капитал) у %	3.25	4.2	4.57
Пословни нето добитак (пословни добитак/пословни приходи) у %	1.44	1.6	5.33
Степен задужености (дугорочна резевисанја и обавезе / укупна пасива) у %	38.38	27.59	33.27
I Степен ликвидности (готовински еквиваленти и готовина / краткорочне обавезе)	16.89	35.29	31.51
II степен ликвидности (краткорочна потраживања, пласмани и готовина / краткорочне обавезе)	30.50	52.29	36.41
Нето обртни капитал (обртна имовина, без одложених пореских средстава минус краткорочне обавезе)	92.05	49.2	7.36
Губитак по акцији (нето губитак / пондерисани просечан број акција)	0	0	0
Добитак по акцији (нето добит / пондерисани просечан број акција)	5.92	5.92	5.91
Исплаћена дивиденда по акцији	0	0	0

3.4. Главни купци и добављачи

Потраживања на дан 30.06.2026.године

Назив	30.06.2026.
АТЛАНТИК ТРАДЕ ДОО БЕОГРАД	523.954,00
„ПХУКЕТ ДОО“ БЕОГРАД	218.085,00
СРБИЈА ВОЗ А.Д. -ЦЕКТОР ЗА ВУЧУ ВОЗОВА	197.766,00
Ћ"УСТАНОВА НАРОДНО ПОЗОРИШТЕ ТИМОЧКЕ КРАЈИНЕ – ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРУ"ЗОРАН РАДМИЛОВИЋ	190.180,00
ИНТЕРГРАДЊА КОП ДОО	160.200,00
Топ 5	1.290.185,00
Укупно 2040	1.942.655,00

Обавезе из пословања на дан 30.06.2026.године

Назив	30.06.2026.
ТИС МИТРОВИЋ ДОО	2.358.651,00
ТИМОК КОНСАЛТИНГ	1.800.000,00
МЕСОКОМБИНАТ ДОО	714.752,00
КОМПАНИЈА ДУНАВ ДОО	286.641,00
НЕЛТ ДОО	217.009,00
Топ 5	5.377.053,00
Укупно 4350	7.060.686,00

3.5. Промене билансних вредности

Значајне промене у билансу успеха

Опис	Износ у (000 рсд)		Индекс (ТГ/ПГ)
	30.06.2025.	30.06.2026.	
Приходи од продаје услуга	68.208	55.571	1.23
Остали расходи	437	382	1.14
Трошкови материјала	27.981	27.988	0.99

Значајне промене у билансу стања

Опис	Износ у (000 рсд)		Индекс (ТГ/ПГ)
	30.06.2025.	30.06.2026.	
Залихе	10.049	4.835	2.08
Потраживања	3.105	2.751	1.13
Готовина и готовински еквиваленти	7.071	3.413	2.07
Краткорочна резервисања	20.034	20.204	0.99

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

Пословање УТП „СРБИЈА-ТИС“ А.Д. у првих шест месеци 2026. године одвијало се у условима и даље присутне неизвесности на домаћем и међународном тржишту, раста појединих трошкова пословања и променљиве тражње у сектору хотелијерства и угоститељства.

Промет јануар–јун 2026. – Хотел Србија ТИС Зајечар

Promet januar – jun 2026 – Hotel Srbija Tis Zaječar						
	Broj dolazaka			Broj noćenja		
	Domaći	Strani	Ukupno	Domaći	Strani	Ukupno
Ukupno	2805	1500	4305	4307	2073	6380
2026/2025	-23,69	57,23	-7,02	-40,94	55,75	-26,02

У структури гостију у посматраном периоду и даље је заступљен већи број домаћих у односу на стране госте. Међутим, у поређењу са истим периодом претходне године, забележен је пад броја долазака и ноћења домаћих гостију, док је код страних гостију остварен значајан раст. Друштво ће у наредном периоду наставити активности усмерене на јачање домаћег туристичког тржишта, уз истовремено даље унапређење сарадње са иностраним туристичким агенцијама и организаторима групних путовања, са циљем повећања укупног броја гостију и ноћења.

Промет Град/хотел јануар–јун 2025. – Град Зајечар

Promet Grad/hotel januar – jun 2025 – Grad Zaječar						
Mesec	Broj dolazaka			Broj noćenja		
	Domaći	Strani	Ukupno	Domaći	Strani	Ukupno
Grad	5993	2265	8258	16834	8063	24897
Hotel	3676	954	4630	7293	1331	8624
Procenat	61,34	42,06	56,07	43,32	16,50	34,64

Упркос изазовима на тржишту, Друштво је током прве половине 2026. године наставило са значајним инвестиционим активностима усмереним на унапређење квалитета услуге, енергетску ефикасност, безбедност објекта и повећање капацитета угоститељских садржаја.

Једна од најзначајнијих инвестиција односи се на реконструкцију система грејања. Постојећи котлао на лож уље је уклоњен, а уведен је нови, савременији систем грејања који обухвата топлотне пумпе и котлао на пелет. Овом инвестицијом Друштво очекује већу енергетску ефикасност, смањење зависности од лож уља, рационалније управљање

трошковима грејања и смањење негативног утицаја на животну средину.

У оквиру угоститељског објекта „Башта“ постављена је пергола, чиме је унапређена функционалност и атрактивност простора и створени су услови за пријем већег броја гостију и боље коришћење капацитета објекта током сезоне. Инвестиција је позитивно утицала на посећеност и квалитет угоститељске понуде.

Посебна пажња посвећена је и унапређењу противпожарне заштите. Током 2026. године израђен је пројекат система за дојаву пожара и прибављена је сагласност надлежног органа Министарства унутрашњих послова. У наредном периоду предстоји извођење радова у складу са одобреним пројектом, односно проширење и модернизација постојећег система за дојаву пожара у хотелском објекту.

Истовремено, Друштво ће наставити активности на домаћем и иностраном туристичком тржишту, сарадњу са туристичким агенцијама и организаторима групних путовања, као и активности усмерене на повећање броја домаћих и страних гостију.

Будући развој пословања у значајној мери зависиће од општих економских кретања, кретања цена енергената и основних животних намирница, висине зарада и других трошкова рада, туристичких кретања, као и политичких и економских прилика у земљи, региону и Европи.

Пословање Друштва изложено је различитим финансијским и нефинансијским ризицима, од којих се као најзначајнији издвајају:

Тржишни ризик

Тржишни ризик односи се на могућност да промене тржишних услова, пре свега цена хране, пића, енергената, услуга, девизних курсева и каматних стопа, утичу на приходе, расходе и укупни резултат пословања Друштва. Руководство континуирано прати тржишна кретања и у складу са њима прилагођава набавну и продајну политику.

Робни ризик

Промене цена најзначајнијих сировина и материјала представљају важан фактор у пословању Друштва, посебно имајући у виду значај трошкова хране, пића и енергената у хотелијерству и угоститељству. Друштво сарађује са дугогодишњим добављачима и континуирано прати цене и услове набавке како би благовремено реаговало на значајније промене на тржишту.

Валутни ризик

Друштво је у одређеној мери изложено ризику промене курса страних валута, пре свега евра (EUR), који може проистећи из пословних односа са иностраним партнерима, набавке одређене опреме и других трансакција везаних за страну валуту.

Каматни ризик

Друштво није значајно изложено ризику промене каматних стопа, имајући у виду структуру и обим кредитних обавеза. Руководство редовно прати услове финансирања на тржишту, посебно у случају планирања нових инвестиција.

Кредитни ризик

Кредитни ризик првенствено се односи на потраживања од купаца и пословних партнера, као и средства која се налазе код банака и других финансијских институција.

Друштво приликом успостављања и одржавања пословних односа користи расположиве финансијске информације, податке о бонитету и сопствена искуства из претходне сарадње са пословним партнерима. Наплата потраживања се редовно прати, а услови сарадње прилагођавају процењеном степену ризика.

Ризик ликвидности

Друштво континуирано прати ликвидност и планира новчане токове са циљем обезбеђења довољних средстава за редовно измирење обавеза, финансирање текућег пословања и реализацију планираних инвестиција.

Посебна пажња посвећује се усклађивању динамике прилива и одлива средстава, имајући у виду сезонски карактер дела хотелијерског и угоститељског пословања.

Ризик управљања капиталом

Основни циљ управљања капиталом је очување способности Друштва да стабилно послује у предвидљивој будућности, обезбеди одговарајући принос акционарима и истовремено задржи структуру капитала која омогућава реализацију инвестиција и редовно измирење обавеза.

Друштво прати структуру капитала, задуженост, расположива новчана средства и друге показатеље који су од значаја за дугорочну финансијску стабилност.

5. Важни значајни догађаји који су наступили након периода за који је извештај припремљен

Након истека извештајног периода Друштво је наставило са реализацијом започетих и раније планираних инвестиција усмерених на унапређење хотелских и угоститељских капацитета, повећање безбедности објекта и проширење садржаја намењених гостима хотела.

Посебно значајна активност односи се на систем за дојаву пожара. У наредном периоду предстоји извођење радова на проширењу и унапређењу система у складу са одобреним пројектом.

Након 30.06.2026. године донета је и одлука о реализацији раније планиране инвестиције у уређење и опремање дечје играонице у оквиру хотела. Инвестиција подразумева адаптацију постојећег простора и набавку одговарајуће опреме за дечју играоницу, чиме ће хотел проширити постојећу понуду и обезбедити додатни садржај за децу гостију хотела и ресторана, госте породичних прослава, као и децу запослених.

Друштво наставља да прати кретање цена хране, енергената, електричне енергије, горива, услуга и трошкова рада, који имају значајан утицај на структуру расхода у хотелијерској и угоститељској делатности. Руководство ће и у наредном периоду предузимати мере усмерене на рационализацију трошкова, повећање прихода и наставак инвестиционог циклуса у складу са расположивим финансијским средствима.

6. Активности Друштва на пољу истраживања и развоја

Друштво током 2026. године наставља са улагањем у знање и стручно усавршавање запослених, са посебним акцентом на унапређење квалитета хотелских и угоститељских услуга, организацију пословања, продају, маркетинг и генерисање менаџерских извештаја.

Запослени и руководство прате савремене трендове у хотелијерству и угоститељству, туристичка кретања и могућности примене нових технологија и решења која могу допринети ефикаснијем пословању и унапређењу квалитета услуга.

7. Информације о улагањима у циљу заштите животне средине

Друштво је у првој половини 2026. године направило значајан корак у правцу унапређења енергетске ефикасности и смањења негативног утицаја на животну средину.

Уведен нови систем грејања који се заснива на топлотним пумпама и котлу на пелет. Овом инвестицијом смањује се зависност од лож уља као енергента и стварају услови за енергетски ефикасније и економичније функционисање система грејања.

Друштво наставља и са применом политике рационалне набавке робе и праћења залиха, са циљем смањења количине робе којој истиче рок употребе, смањења отпада и оптимизације набавке.

У наредном периоду наставиће се праћење могућности за додатно смањење потрошње енергије и рационалније коришћење ресурса у свим деловима хотелског и угоститељског пословања.

8. Постојање огранка

Друштво нема регистроване огранке.

Директор, Милена Тошић

UTP „Srbija – TIS” a.d.
Ul. Nikole Pašića br.2, ZAJEČAR
Tel.019/422-333, 443560
PIB 101329622
Maticni br. 07189451
email:office@srbijatis.co.rs
webadresa:www.srbijatis.co.rs
Tekuci racun:160-4427-84
Broj: 794
Datum: 14.09.2026. godine

IZJAVA

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

U Zaječaru, 14.09.2026. godine

DIREKTOR Milena Tošić

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

IZJAVA ODGOVORNOG LICA ZA SASTAVLJANJE

POLUGODIŠNJEG RAČUNA

Odgovorno lice za sastavljanje polugodišnjeg izveštaja kod UTP „Srbija-Tis“ a.d., ulica Nikole Pašića 2, 19 000 Zaječar, PIB: 101329622, Mat.broj 07189451- Danijela Stanković, ovlašćeni knjigovođa u sklopu firme UTP „Srbija-Tis“ a.d. Zaječar,

izjavljuje,

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

UTP.. SRBIJA TIS”a.d..

U Zaječaru,

Danijela Stanković

25.09.2026.god.

ДАНИЈЕЛА
СТАНКОВИ
Ћ
010783402
Auth

Digitally signed by ДАНИЈЕЛА
СТАНКОВИЋ 010783402 Auth
DN: C=RS, SERIALNUMBER=
CA:RS-010783402,
SERIALNUMBER=PNORS-
0804970755030, SN=СТАНКОВИЋ,
G=ДАНИЈЕЛА, CN=ДАНИЈЕЛА
СТАНКОВИЋ 010783402 Auth
Reason: I am the author of this
document
Location:
Date: 2026.09.25 11:28:08+02'00'
Foxit PDF Reader Version: 2025.2.0

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

Šifra delatnosti: 5510

PIB: 101329622

BILANS STANJA
 Za period od 01.01.26 do 30.06.26

AKTIVA						
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Krajnje stanje _____20 ____.	Početno stanje 01.01.20_ ____.
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B. STALNA IMOVINA (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		115831		
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Ulaganja u razvoj	0004				
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005				
013	3. Gudvil	0006				
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007				
017	5. Avansi za nematerijalnu imovinu	0008				
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	5	115720		
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010		81459		
023	2. Postrojenja i oprema	0011		3755		
024	3. Investicione nekretnine	0012		30506		
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013				
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014				
029 (deo)	6. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015				
029 (deo)	7. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u inostranstvu	0016				
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017				
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	6	111		
040 (deo), 041 (deo) i 042 (deo)	1. Učešća u kapitalu pravnih lica (osim učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća)	0019				
040 (deo), 041 (deo) i 042 (deo)	2. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	0020				
043, 050 (deo) i 051 (deo)	3. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u zemlji	0021				
044, 050 (deo), 051 (deo)	4. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u inostranstvu	0022				
045 (deo) i 053 (deo)	5. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u zemlji	0023				
045 (deo) i 053 (deo)	6. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u inostranstvu	0024				
046	7. Dugoročna finansijska ulaganja (hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti)	0025				
047	8. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0026				
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027		111		
28 (deo), osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028				

AKTIVA						
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Krajnje stanje 20 —.	Početno stanje 01.01.20—.
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0029				
	G. OBRTNA IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		11000		
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	7	4835		
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0032		1333		
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033				
13	3. Roba	0034		681		
150, 152 i 154	4. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u zemlji	0035		2821		
151, 153 i 155	5. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u inostranstvu	0036				
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037				
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	8	1943		
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039		1943		
205	2. Potraživanja od kupaca u inostranstvu	0040				
200 i 202	3. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u zemlji	0041				
201 i 203	4. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u inostranstvu	0042				
206	5. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0043				
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044	9	809		
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045		247		
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0046		562		
224	3. Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047				
23	V. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matično i zavisna pravna lica	0049				
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana lica	0050				
232, 234 (deo)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051				
233, 234 (deo)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inostranstvu	0052				
235	5. Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti	0053				
236 (deo)	6. Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha	0054				
237	7. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0055				
236 (deo), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0056				
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI	0057	10	3413		
28 (deo), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058				
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		126831		
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0060				

PASIVA						
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Krajnje stanje 20 —.	Početno stanje 01.01.20_ —.
	A. KAPITAL (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		78144		
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	11	60774		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403				
306	III. EMISIONA PREMIJA	0404				
32	IV. REZERVE	0405				
330 i potražni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVRATNOG REZULTATA	0406				
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVRATNOG REZULTATA	0407				
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408		17370		
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409		15392		
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410		1978		
	VIII. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0411				
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412				
350	1. Gubitak ranijih godina	0413				
351	2. Gubitak tekuće godine	0414				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (0416 + 0420 + 0428)	0415		28482		
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (0417 + 0418 + 0419)	0416	12	13753		
404	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417		1750		
400	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0418				
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	0419		12003		
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	13	14729		
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0421				
411 (deo) i 412 (deo)	2. Dugoročni krediti i ostale obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0422				
411 (deo) i 412 (deo)	3. Dugoročni krediti i ostale obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0423				
414 i 416 (deo)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u zemlji	0424		14729		
415 i 416 (deo)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u inostranstvu	0425				
413	6. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti	0426				
419	7. Ostale dugoročne obaveze	0427				
49 (deo), osim 498 i 495 (deo)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428				
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0429				
495 (deo)	G. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430				
	D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		20205		
467	I. KRATKOROČNA REZERVISANJA	0432				
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	14	420		
420 (deo) i 421 (deo)	1. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0434				

PASIVA						
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Krajnje stanje _____20____	Početno stanje 01.01.20____
420 (deo) i 421 (deo)	2. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0435				
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	3. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke	0436				
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	4. Obaveze po osnovu kredita od domaćih banaka	0437		420		
423, 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	5. Krediti, zajmovi i obaveze iz inostranstva	0438				
426	6. Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti	0439				
428	7. Obaveze po osnovu finansijskih derivata	0440				
430	III. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441	15	5134		
43, osim 430	IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	16	8475		
431 i 433	1. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u zemlji	0443				
432 i 434	2. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u inostranstvu	0444				
435	3. Obaveze prema dobavljačima u zemlji	0445		7061		
436	4. Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	0446				
439 (deo)	5. Obaveze po menicama	0447				
439 (deo)	6. Ostale obaveze iz poslovanja	0448		1414		
44, 45, 46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (0450 + 0451 + 0452)	0449	17	6176		
44, 45, 46, osim 467	1. Ostale kratkoročne obaveze	0450		4733		
47, 48 osim 481	2. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	0451		1094		
481	3. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	0452		349		
427	VI. OBAVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453				
49 (deo) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454				
	Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	E. UKUPNA PASIVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456		126831		
89	Ž. VANBILANSNA PASIVA	0457				

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

Šifra delatnosti: 5510

PIB: 101329622

BILANS USPEHA
Za period od 01.01.26 do 30.06.26

POSLOVNI PRIHODI

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001		71820	
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	18	2847	
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003		2847	
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1004			
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	19	55571	
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006		55571	
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1007			
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008			
630	IV. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009			
631	V. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010			
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	20	13402	
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1012			

POSLOVNI RASHODI

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
	B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		70785	
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1014		2535	
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	21	27988	
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	22	31119	
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017		25064	
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018		3751	
52 odim 520 i 521	3. Ostali lični rashodi i naknade	1019		2304	
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020			
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1021			
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	23	5037	
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVISANJA	1023			
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	24	4106	
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0	1025		1035	
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026			
	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		311	
660 i 661	I. FINANSIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1028			
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029			
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030		247	

POSLOVNI RASHODI					
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
665 i 669	IV. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	1031		64	
	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032		225	
560 i 561	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1033			
562	II. RASHODI KAMATA	1034		99	
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035		108	
565 i 569	IV. OSTALI FINANSIJSKI RASKODI	1036		18	
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1027- 1032) ≥ 0	1037		86	
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0	1038			
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1039			
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1040			
67	J. OSTALI PRIHODI	1041	25	1588	
57	K. OSTALI RASHODI	1042	26	382	
	L. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		73719	
	LJ. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 +1042)	1044		71392	
	M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0	1045		2327	
	N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0	1046			
69 - 59	NJ. POZITIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OŠNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1047			
59 - 69	O. NEGATIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OŠNOVU GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1048			
	P. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		2327	
	R. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			
	S. POREZ NA DOBITAK				
721	I. PORESKE RASHOD PERIODA	1051		349	
722 dug. saldo	II. ODLOŽENI PORESKE RASHODI PERIODA	1052			
722 pot. saldo	III. ODLOŽENI PORESKE PRIHODI PERIODA	1053			
723	T. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054			
	Ć. NETO DOBITAK (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		1978	
	U. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1057			
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1058			
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1060			
	V. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	1061			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1062			

Matični broj:	07189451	Šifra delatnosti:	5510	PIB:	101329622
Naziv:	UTP SRBIJA-TIS AD				
Sedište:	19000 Zaječar, NIKOLE PAŠIĆA 2				

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
 Za period od 01.01.26 do 30.06.26

Pozicija	OPIS	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 306 i 309)	AOP	Ostali osnovni kapital (rn 309)	AOP	Upisani neuplaćeni kapital (grupa 31)	AOP	Emisiona premija i rezerve (rn 306 i grupa 32)	AOP	Rev. rez. i ner. dob. i gub. (grupa33)	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak (grupa 35)	AOP	Učešće bez prava kontrole	AOP	Ukupno (odgovara poziciji AOP 0401)(kol.2+3 +4+5+6+7-8+ 9)≥0	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (odgovara poziciji AOP 0455)(2+3+4+5+6+7 -8+9)<0
	1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11
1.	Stanje na dan 01.01._____	4001	60291	4010	483	4019		4028		4037		4046	14447	4055		4064		4073	75221	4082	
2.	Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika	4002		4011		4020		4029		4038		4047		4056		4065		4074		4083	
3.	Korigovano početno stanje na dan 01.01._____ godine (r.br. 1 + 2)	4003	60291	4012	483	4021		4030		4039		4048	14447	4057		4066		4075	75221	4084	
4.	Neto promene u _____ godini	4004		4013		4022		4031		4040		4049	946	4058		4067		4076	945	4085	
5.	Stanje na dan 31.12._____ godine (r.br. 3 + 4)	4005	60291	4014	483	4023		4032		4041		4050	15393	4059		4068		4077	76167	4086	
6.	Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika	4006		4015		4024		4033		4042		4051		4060		4069		4078		4087	
7.	Korigovano početno stanje na dan 01.01._____ godine (r.br. 5 + 6)	4007	60291	4016	483	4025		4034		4043		4052	15393	4061		4070		4079	76167	4088	
8.	Neto promene u _____ godini	4008	60291	4017	483	4026		4035		4044		4053	1978	4062		4071		4080	1978	4089	
9.	Stanje na dan 31.12._____ godine (r.br. 7 + 8)	4009	120582	4018	966	4027		4036		4045		4054	17371	4063		4072		4081	138919	4090	

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

Šifra delatnosti: 5510

PIB: 101329622

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
Za period od 01.01.26 do 30.06.26

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)	3001	19361	
1. Prodaja i primljeni avansi u zemlji	3002	5134	
2. Prodaja i primljeni avansi u inostranstvu	3003		
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3004		
4. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3005	14227	
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)	3006	2920	
1. Isplate dobavljačima i dati avansi u zemlji	3007	2821	
2. Isplate dobavljačima i dati avansi u inostranstvu	3008		
3. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3009		
4. Plaćene kamate u zemlji	3010	99	
5. Plaćene kamate u inostranstvu	3011		
6. Porez na dobitak	3012		
7. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3013		
8. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	3014		
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3015	16441	
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3017		
1. Prodaja akcija i udela	3018		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3019		
3. Ostali finasijski plasmani	3020		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3021		
5. Primljene dividende	3022		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3023		
1. Kupovina akcija i udela	3024		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3025		
3. Ostali finasijski plasmani	3026		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	3027		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	3028		
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 7)	3029		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3030		
2. Dugoročni krediti u zemlji	3031		
3. Dugoročni krediti u inostranstvu	3032		
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3033		
5. Kratkoročni krediti u inostranstvu	3034		
6. Ostale dugoročne obaveze	3035		
7. Ostale kratkoročne obaveze	3036		

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 8)	3037		
1. Otkupi sopstvenih akcija i udela	3038		
2. Dugoročni krediti u zemlji	3039		
3. Dugoročni krediti u inostranstvu	3040		
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3041		
5. Kratkoročni krediti u inostranstvu	3042		
6. Ostale obaveze	3043		
7. Finasijski lizing	3044		
8. Isplaćene dividende	3045		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	3046		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	3047		
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)	3048	19361	
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037)	3049	2920	
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3048 - 3049) ≥ 0	3050	16441	
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3052		
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3053		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3054		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	3413	

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2026. GODINU**

1. OSNOVNE INFORMACIJE O OBVEZNIKU

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

Pretežna delatnost Društva je hotelski i ostali smeštaj šifra 5510.

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

U toku 2026. godine prosečan broj zaposlenih u Društvu na osnovu stanja krajem svakog meseca bio je 46 (u toku 2025. godine: 51).

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

OSNOV ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Ovi finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa:

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

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

Ovi finansijski izveštaji sastavljeni su uz pretpostavku stalnosti poslovanja Društva, odnosno pretpostavku da njegovo poslovanje neće biti obustavljeno u periodu kraćem od godinu dana od dana izveštavanja. Finansijski izveštaji Društva prikazani su u hiljadama dinara (RSD), osim gde je naznačeno drugačije u Napomenama.

PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

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

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

Nematerijalna imovina

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

Nematerijalna imovina nakon početnog priznavanja iskazuje se po nabavnoj ceni, odnosno po ceni koštanja

umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvređenja. Dobici ili gubici koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

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

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

Nekretnine, postrojenja i oprema

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

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

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

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

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

Investicione nekretnine

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

Zalihe

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

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

Finansijska sredstva

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

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

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

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

Kapital, rezerve i isplata dobiti

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

Obaveze

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

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

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

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

Prihodi

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

Preračunavanje sredstava i obaveza u stranim sredstvima plaćanja

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

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

Troškovi pozajmljivanja

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

Sredstva uzeta u zakup

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

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

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

Državna davanja

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

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

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

Koeficijenti rasta potrošačkih cena

Mesec	2026.	2025.
Januar	0,024	0,046
Februar	0,025	0,045
Mart	0,028	0,044
April	0,033	0,040
Maj	0,035	0,098
Jun	0,027	0,046
Jul		0,049
Avgust		0,047
Septembar		0,029
Oktobar		0,028
Novembar		0,028
Decembar		0,027

Tabela srednjih kurseva

Valuta	30.06.2026.g.	Prosek u 2026 g.	31.12.2025.g.	Prosek u 2025 g.
EUR	117,3697	117,3892	117,2820	117,2026

**4. PRELAZAK NA PRIMENU NOVOG PRAVILNIKA
ZA MIKRO I DRUGA PRAVNA LICA**

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

5. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Poljoprivredno i ostalo zemljište	0	0
Građevinsko zemljište	0	0
Građevinski objekti	81.459	81.290
Postrojenja i oprema	3.755	296
Investicione nekretnine	30.506	30.506
Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0	0
Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0	0
Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0	0
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0	0
Ukupno	115.720	112.092

U toku 2026. godine, Društvo je evidentiralo obezvređenje nekretnina, postrojenja i opreme u iznosu od 0 hiljada RSD.

6. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0	0
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0	0
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i dugoročne hartije od vrednosti koje se vrednuju po fer vrednosti kroz ostali ukupan rezultat	0	0
Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0	0
Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0	0
Dugoročni plasmani u zemlji i inostranstvu	0	0
Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti	0	0
Otkupljeni sopstveni udeli	0	0
Ostali dugoročni finansijski plasmani	111	128
Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0	0
Potraživanja od ostalih povezanih lica	0	0
Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0	0
Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0	0
Potraživanja po osnovu jemstva	0	0
Sporna i sumnjiva potraživanja	0	0
Ostala dugoročna potraživanja	0	0
Ukupno	111	128

U okviru prikazanih dugoročnih finansijskih plasmana, ukupan iznos zajmova datih zaposlenima, članovima organa upravljanja i nadzora je XXX hiljada RSD. Ovi zajmovi su dati u rokovima od 2 do 10 godina, bez obezbeđenja, sa fiksnim kamatnim stopama čiji je prosek na 30. 06. 2026. godine 2,4% godišnje. U toku 2026. Godine nije bilo direktnih otpisa ovih zajmova.

7. ZALIHE

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Materijal	1.333	4.519
Rezervni delovi	0	0
Alat i sitan inventar	0	0
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar u obradi, doradi i manipulaciji	0	0
Nedovršena proizvodnja	0	0
Nedovršene usluge	0	0
Gotovi proizvodi	0	0
Roba u magacinu	0	0
Roba u prometu na veliko	0	0
Roba u skladištu, stovarištu i prodavnicama kod drugih lica	0	0
Roba u prometu na malo	681	785
Roba u obradi, doradi i manipulaciji	0	0
Roba u tranzitu	0	0
Roba na putu	0	0
Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i sitan inventar u zemlji	2.821	1.824

Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i sitan inventar u inostranstvu	0	0
Plaćeni avansi za robu i stalna sredstva koja se pribavljaju radi prodaje u zemlji	0	0
Plaćeni avansi za robu i stalna sredstva koja se pribavljaju radi prodaje u inostranstvu	0	0
Plaćeni avansi za usluge u zemlji	0	0
Plaćeni avansi za usluge u inostranstvu	0	0
Ukupno	4.835	7128

8. POTRAŽIVANJE PO OSNOVU PRODAJE

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Kupci u zemlji - matično i zavisna pravna lica	0	0
Kupci u inostranstvu - matično i zavisna pravna lica	0	0
Kupci u zemlji - ostala povezana lica	0	0
Kupci u inostranstvu - ostala povezana lica	0	0
Kupci u zemlji	1.943	1.785
Kupci u inostranstvu	0	0
Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0	0
Ukupno	1.943	1785

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

Naziv partnera	2026.	% Učešća
ATLANTIC TRADE DOO	524	26,00%
PHUKET DOO	218	11,00%
SRBIJA VOZ AD	198	10,00%
Ostali partneri	1.003	53,00%
Ukupno	1.943	100,00%

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

Period	2026.	2025.
Do 3 meseca	1.943	1.785
Od 3 do 6 meseci	0	0
Od 6 do 12 meseci	0	0
Preko 12 meseci	0	0
Ukupno	1.943	1.785

9. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Potraživanja od izvoznika	0	0
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđ račun	0	0
Potraživanja iz komisione i konsignacione prodaje	0	0
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	0	0
Potraživanja za kamatu i dividende	0	0
Potraživanja od zaposlenih	75	83
Potraživanja od državnih organa i organizacija	0	0

Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	562	383
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0	0
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	48	410
Potraživanja po osnovu naknada šteta	0	0
Potraživanja za prihode po posebnim propisima	0	0
Ostala kratkoročna potraživanja	124	124
Prethodni porez i potraživanja za više plaćeni PDV	0	22
Ukupno	809	1022

10. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Hartije od vrednosti - gotovinski ekvivalenti	0	0
Tekući (poslovni) računi	2.647	3.145
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi	0	0
Blagajna	154	1.752
Devizni račun	16	0
Devizni akreditivi	0	0
Devizna blagajna	596	695
Ostala novčana sredstva	0	0
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena	0	0
Ukupno	3.413	5.591

11. KAPITAL

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Akcijski kapital	60.291	60.291
Udeli društva sa ograničenom odgovornošću	0	0
Ulozi	0	0
Državna davanja	0	0
Društveni kapital	0	0
Zadružni udeli	0	0
Ostali kapital	483	483
Ukupno	60.774	60.774

12. DUGOROČNA REZERVISANJA

(U 000 RSD)	2026.	2025.
Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0	0
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0	0
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	12.003	12.003
Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0	0
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	1.750	1.750
Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0	0
Ostala dugoročna rezervisanja	0	0
UKUPNO	13.753	13.753

13. DUGOROČNE OBAVEZE

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0	0
Dugoročne obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	0	0
Dugoročne obaveze prema ostalim povezanim licima	0	0
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0	0
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	14.729	16.434
Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0	0
Dugoročne obaveze po osnovu lizinga	0	0
Ostale dugoročne obaveze	0	0
Ukupno	14.729	16.434

14. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Kratkoročni krediti i zajmovi od matičnog i zavisnih pravnih lica	0	0
Kratkoročni krediti i zajmovi od ostalih povezanih lica	0	0
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0	0
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0	0
Deo dugoročnih kredita i zajmova koji dospeva do jedne godine	0	0
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine	0	0
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti	0	0
Obaveze po osnovu finansijskih derivata	0	0
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	420	1.440
Ukupno	420	1.440

15. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

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

Naziv partnera	2026.	% Učešća
KNJAZ MILOŠ DOO	1.500	29,00%
PHUKET DOO	538	10,00%
ANA ĐORĐEVIĆ	442	8,00%
Ostali partneri	2.654	53,00%
Ukupno	5.134	100,00%

16. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji	0	0
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0	0
Dobavljači - ostala povezana lica u zemlji	0	0
Dobavljači - ostala povezana lica u inostranstvu	0	0
Dobavljači u zemlji	7.061	8.932
Dobavljači u inostranstvu	0	0
Ostale obaveze iz poslovanja	1.414	740
Ukupno	8.475	9.672

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

Naziv partnera	2026.	% Učešća
TIS-MITROVIC- DOO ZAJECAR-Zaječar	2.359	27,00%
TIMOK KONSALTING PR	1.800	21,00%
MESOKOMBINAT PROMET DOO	715	8,00%
Ostali partneri	3.600	44,00%
Ukupno	8.474	100,00%

17. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Obaveze prema uvozniku	0	0
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun	0	0
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje	0	0
Ostale obaveze iz specifičnih poslova	0	0
Obaveze za neto zarade	2.762	222
Obaveze za porez i doprinose na zarade	230	309
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	0	0
Obaveze za dividende	0	0
Obaveze za učešće u dobitku	0	0
Obaveze prema zaposlenima	0	0
Obaveze prema direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	0	0
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	5	5
Obaveze za prikupljena sredstva pomoći	0	0
Ostale obaveze	1.735	78
Obaveze za PDV	998	1.670
Obaveze za akcize	0	0
Obaveze za porez iz rezultata	349	158
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	0	0
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	96	3
Ukupno	6.176	2.444

18. PRIHODI OD PRODAJE ROBE

(u 000 RSD)	2026.	2025.
-------------	-------	-------

Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	0	0
Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	0	0
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim licima na domaćem tržištu	2.847	7.581
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim licima na inostranom tržištu	0	0
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	0	0
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	0	0
Ukupno	2.847	7.581

19. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

(U 000 RSD)	2026.	2025.
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA MATIČNOM I ZAVISNIM PRAVNIM LICIMA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU	0	0
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA MATIČNOM I ZAVISNIM PRAVNIM LICIMA NA INOSTRANOM TRŽIŠTU	0	0
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA OSTALIM POVEZANIM LICIMA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU	0	194
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA OSTALIM POVEZANIM LICIMA NA INOSTRANOM TRŽIŠTU	0	0
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU	55.571	130.269
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA NA INOSTRANOM TRŽIŠTU	0	0
UKUPNO	55.571	130.463

20. OSTALI POSLOVNI PRIHOD

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	2.113	3.222
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	0	0
Ostali prihodi od donacija, dotacija, subvencija i sl.	0	0
Prihodi od zakupa	11.144	17.972
Prihodi od tantijema i licencnih naknada	0	0
Prihodi po posebnim propisima iz budžeta	0	0
Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	0	0
Ostali poslovni prihodi	145	156
Ukupno	13.402	21.349

21. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Troškovi materijala za izradu	18.193	39.887
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	1.924	4.187
Troškovi goriva i energije	7.827	14.445

Troškovi rezervnih delova	44	108
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	0	0
Ukupno	27.988	58.626

22. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	25.064	56.626
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	3.751	5.826
Troškovi naknada po ugovoru o delu	0	0
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	1.630	4.023
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	0	0
Troškovi angažovanja zaposlenih preko agencija i zadruga	0	0
Ostali lični rashodi i naknade	674	2.322
Ukupno	31.119	68.797

23. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Troškovi usluga na izradi učinaka	0	0
Troškovi transportnih usluga	419	1.036
Troškovi usluga održavanja	3.276	5.093
Troškovi zakupa	0	0
Troškovi sajmovi	0	0
Troškovi reklame i propagande	98	204
Troškovi istraživanja	0	0
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju	0	0
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	1.244	2.483
Ukupno	5.037	8.816

24. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

(u 000 RSD)	2026.	2025.
Troškovi neproizvodnih usluga	2.008	3.810
Troškovi reprezentacije	178	1.448
Troškovi premija osiguranja	533	848
Troškovi platnog prometa	823	1.522
Troškovi članarina	36	127
Troškovi poreza i naknada	129	1.820
Troškovi doprinosa	3	189
Ostali nematerijalni troškovi	395	288
Ukupno	4.106	10.053

25. OSTALI PRIHODI

(U 000 RSD)	2026.	2025.
Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	0	2.551
Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	0	0
Dobici od prodaje materijala	0	0
Viškovi	748	909
Naplaćena otpisana potraživanja	0	0
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog rezultata	0	0
Prihodi od smanjenja obaveza	15	115
Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	0	0
Ostali nepomenuti prihodi	825	665
UKUPNO	1.588	4.240

26. OSTALI RASHODI

(U 000 RSD)	2026.	2025.
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava	0	0
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
Gubici od prodaje materijala	0	0
Manjkovi	350	964
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog rezultata (sveobuhvatnog dobitka ili gubitka)	0	0
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	0	0
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha	0	0
Ostali nepomenuti rashodi	32	124
UKUPNO	382	1.088

27. NEUSAGLAŠENA POTRAŽIVANJA I OBAVEZE

	2026.	2025.
NEUSAGLAŠENA POTRAŽIVANJA:		
IZNOS NEUSAGLAŠENIH POTRAŽIVANJA U 000 RSD	0	0
UKUPAN IZNOS POTRAŽIVANJA U 000 RSD	0	0
% IZNOSA NEUSAGLAŠENIH U UKUPNOM IZNOSU POTRAŽIVANJA	%	%
BROJ NEUSAGLAŠENIH POTRAŽIVANJA		
BROJ NEUSAGLAŠENIH POTRAŽIVANJA	0	0
UKUPAN BROJ POTRAŽIVANJA	0	0
% BROJA NEUSAGLAŠENIH U UKUPNOM BROJU POTRAŽIVANJA	%	%
NEUSAGLAŠENE OBAVEZE:		
IZNOS NEUSAGLAŠENIH OBAVEZA U 000 RSD	0	0
UKUPAN IZNOS OBAVEZA U 000 RSD	0	0
% IZNOSA NEUSAGLAŠENIH U UKUPNOM IZNOSU OBAVEZA	%	%

BROJ NEUSAGLAŠENIH OBAVEZA	0	0
UKUPAN BROJ OBAVEZA	0	0
% BROJA NEUSAGLAŠENIH U UKUPNOM BROJU OBAVEZA	%	%

28. ODOBRAVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Ovi finansijski izveštaji odobreni su od strane rukovodstva Društva na dan 28.06.2026 . godine. Bilo kakvi događaji nastali nakon tog datuma nisu uticali na sastavljanje ovih finansijskih izveštaja.

ДАНИЈЕЛА
СТАНКОВИЋ
010783402 Auth



Digitally signed by ДАНИЈЕЛА СТАНКОВИЋ 010783402 Auth
DN: C=RS, SERIALNUMBER=CA:RS-010783402,
SERIALNUMBER=PNORS-0804970755030, SN=СТАНКОВИЋ,
G=ДАНИЈЕЛА, CN=ДАНИЈЕЛА СТАНКОВИЋ 010783402 Auth
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2026.09.25 13:36:53+02'00'
Foxit PDF Reader Version: 2025.2.0

TOŠIĆ MILENA

Direktor

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih izveštaja