



članica Lion grupe

LUKA SENTA AD

Pristanišna br.1
24400 Senta, Srbija

tel: + 381 (0) 24/ 815 233

office@luka-senta.rs
www.luka-senta.rs

"LUKA SENTA" a.d.
Port of Senta
Broj D-23/26
Dana 18.02.2026.
Senta

Akcionarsko društvo LUKA SENTA AD SENTA, matični broj: 08052590, PIB: 101099680, objavljuje

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA LUKA SENTA A.D. SENTA ZA 2025. GODINU

I OPŠTI PODACI			
1. Poslovno ime		LUKA SENTA AD SENTA	
Sedište		24400 Senta	
Adresa		Pristanišna 1	
Matični broj		08052590	
PIB		101099680	
2. web site i e-mail adresa		www.luka-senta.rs ; office@luka-senta.rs	
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata		BD 4477/2005 od 27.08.2005 (prevođenje u APR)	
4. Delatnost (šifra i opis)		5224 manipulacija teretom	
5. Broj zaposlenih na dan 31.12.2025.g.		21 (sa 31.12.2024.: 23)	
6. Broj akcionara (na dan: 31.12.2025.)		28	
7. Deset najvećih akcionara			
Red. broj	Ime i prezime/ Poslovno ime	Broj akcija na dan: 31.12.2025.	% učešća od ukupne emisije na dan: 31.12.2025.
1.	EURO GAS DOO SUBOTICA	138,939	35.428
2.	VOJNIĆ PURČAR TOMISLAV	122,465	31.227
3.	EURO PETROL DOO SUBOTICA	98,120	25.019
4.	AROKSALAŠI IMRE	27,215	6.939
5.	PRODANOVIĆ GORAN	1,875	0.478
6.	LUKAČ ATILA	898	0.229
7.	MOLNAR JENE	719	0.183
8.	MOLNAR JENE	484	0.123
9.	POPOV VASILIJE	403	0.103
10.	HYPO LLC, DELAWARE	280	0.071
8. Vrednost osnovnog kapitala u din.: 199,262,229.07 din.		8a) Vrednost akcijskog kapitala: 196,086,500 din.	

9. Podaci o akcijama	Broj izdatih akcija	CFI kod	ISIN broj	
obične akcije	392,173	ESVUFR	RSPPOTE 71066	
prioritetne akcije	nema	nema	nema	
Cena akcija U poslovnim knjigama u kapitalu, vrednost akcija se vodi po nominalnoj vrednosti, koja iznosi: 500.00 din. Procenjena vrednost akcija na dan 30.09.2025. (kada je urađena zvanična procena): 568.80 din.		Obične akcije 2025.g.		Prioritetne akcije 2025.g.
		najviša	Nije bilo trgovanja	najviša
		najniža	Nije bilo trgovanja	najniža
Dobitak po akciji (neto dobit/ broj običnih akcija) (u dinarima): 2025.g.: 4,57 din. 2024.g.: 5.57 din. 2023.g.: 2.10 din. 2022.g.:1.62 din. 2021.g.: 4.67 din.				
Isplaćena dividenda		Obične akcije		Prioritetne akcije
		2025.g.	nije bilo	2025.g.
		2024.g.	nije bilo	2024.g.
10. Hartije od vrednosti su kotirane na:	U skladu sa Odlukom Beogradske Berze od 21.01.2025.g. akcije Društva su isključene sa Open Marketa , a na osnovu Odluke skupštine Društva o povlačenju akcija sa regulisanog tržišta i prestanku svojstva javnog društva, donete na vanrednoj sednici skupštine akcionara dana 06.12.2024.g.			
11. Podaci o zavisnim društvima:	Poslovno ime	Sedište	Poslovna adresa	
	Nema zavisnih društava	--	--	
12. Poslovno ime, sedište i poslovna adresa revizorske kuće, koja je revidirala poslednji usvojen finansijski izveštaj (za 2024.g.)	FinExpertiza d.o.o., Beograd-Savski Venac, Kneza Miloša 90a stan broj 43			
13. Poslovno ime organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Od 21.01.2025.g. akcije Društva su isključene sa Open Market tržišta			
14. Ovlašćeno lice društva	Stevan Tomić, izvršni direktor			
15. Ključno rukovodstvo društva čine izvršni direktor, rukovodilac tehničkog sektora i rukovodilac sektora zajedničkih poslova				

16. Kratak opis poslovnih aktivnosti i organizacione strukture:
Društvo je osnovano 1973.godine kao preduzeće Pristanište Potisje Senta, sa osnovnom delatnošću: promet građevinskog materijala. Godine 1979. preduzeće zauzima svoj današnji strateško - geografski položaj na desnoj strani reke Tise na 121 - 123 km na ukupnoj površini od preko 17 hektara. Odlukom Savezne Vlade preduzeće je proglašeno za međunarodno pristanište. Novi naziv: Luka Senta a.d. Senta, datira iz 2011. godine. 2004. godine društvo je privatizovano, a od 2007. godine je deo LION GROUP SYSTEM DOO Subotica, koje je matično preduzeće, u kojem društvo učestvuje kao zavisno društvo sa još 12 domaćih zavisnih društava i 3 strana preduzeća. Većinski vlasnici: pravna lica Euro Gas d.o.o. Subotica i Euro Petrol d.o.o. Subotica vlasnici su 35.43% i 25.02% akcionarskog kapitala Društva. Lion Group System d.o.o. Subotica (matično društvo) je 99% vlasnik pravnih lica Euro Gas d.o.o. Subotica i Euro Petrol d.o.o. Subotica. Krajnji vlasnik Matičnog društva je Tomislav Vojnić Purčar sa 100% udela, koji je i direktni vlasnik Luke Senta a.d. sa 31,22729%, a indirektni sa 59.84308%, što ukupno čini: 91,07037%.
Društvo se bavi: prodajom građevinskog materijala, skladištenjem, pretovaranom razne vrste robe, izdavanjem u zakup magacina i kancelarija.

Organizaciona struktura društva:

Svi poslovi koji se obavljaju u društvu sistematizovani i grupisani su po organizacionim jedinicama.

Organizacione jedinice nemaju ovlašćenja u platnom prometu i služe kao organizacione jedinice koje obavljaju izvršnu delatnost. Postoje dva glavna sektora:

1) Tehnički sektor, u kojem se obavljaju poslovi usluge pretovara robe, skladištenja robe u javnim i carinskim skladištima i promet građevinskog materijala. U okviru sektora postoji četiri organizacione jedinice-službe: Pristanište, Radionica, Skladište TNG-a i Služba za zaštitu od požara, bezbednost i zdravlje na radu i zaštitu životne sredine (angažovani su eksterni izvršioc i zaštitu od požara, bezbednost i zdravlje na radu i zaštitu životne sredine).

2) Sektor zajedničkih poslova, u kojem se obavljaju knjigovodstveni, obračunski, komercijalni, administrativni poslovi. U okviru sektora postoje dve organizacione jedinice-službe: Služba finansija i računovodstva, Služba opštih i pravnih poslova.

Kvalifikaciona struktura zaposlenih u društvu:

Kvalifikaciona struktura	31.12.2025.	31.12.2024.	% promene 2025/2024
NKV	2	2	0.00
PKV	4	4	0.00
KV	4	4	0.00
SSS	9	9	0.00
VŠS	1	1	0.00
VSS	1	3	-66,67
UKUPNO	21	23	-8,69

Starosna struktura zaposlenih na dan 31.12.2025.

Starosna struktura	do 20 god	21 do 30 god	31 do 40 god	41 do 50 god	50 do 60 god	preko 60 god	UKUPNO
Na dan 31.12.2025.	0	2	3	6	9	1	21
Na dan 31.12.2024.	0	2	6	8	7	0	23

II PODACI O UPRAVI DRUŠTVA**1) Članovi uprave**

1a) Skupština akcionara: svi akcionari društva s tim da pravo na lično učešće na sednicama skupštine imaju akcionari koji poseduju minimum 0.1% ukupnog broja akcija

1b) Izvršni direktor

Ime i prezime, prebivalište	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje (naziv firme i radno mesto), članstvo u odborima drugih društava, funkcije u drugim društvima	Broj, % akcija koje poseduju u akcionarskom društvu
Stevan Tomić, Subotica Izvršni direktor,	VI stepen, zanimanje: ekonomista Trenutno zaposlenje: LUKA SENTA AD SENTA, Izvršni direktor	–

III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

1. Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike

Poslovanje Društva uređuje se zakonskim i podzakonskim aktima koji uređuju ovu delatnost, kao i internim normativnim aktima donetim na osnovu zakonskih propisa. Finansijski izveštaji Društva pripremljeni su u skladu sa principom stalnosti poslovanja koji se zasniva na pretpostavci da će Društvo nastaviti sa poslovanjem u doglednoj budućnosti. Finansijski izveštaji Društva su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 73/2019 i 44/2021 - dr. zakon) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji. Vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrši se u skladu sa važećih računovodstvenim propisima, odnosno zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

U skladu sa Odlukom Beogradske Berze od 21.01.2025.g. akcije Društva su isključene sa Open Marketa, čime je društvo promenilo svoj pravni status i iz javnog prešlo u nejavno akcionarsko društvo, a na osnovu Odluke skupštine Društva o povlačenju akcija sa regulisanog tržišta i prestanku svojstva javnog društva, donete na vanrednoj sednici skupštine akcionara dana 06.12.2024.g.

Društvo je u 2025. godine nastavilo sa obavljanjem svojih redovnih poslovnih aktivnosti u delatnostima za koje je osnovano: prodajom građevinskog materijala, uslugom skladištenja, izdavanjem u zakup magacina i kancelarija i pretovaram razne vrste roba.

Eksterni uslovi u zemlji i okruženju usled situacije na svetskom tržištu, nemaju materijalno značajan uticaj na sposobnost Društva da nastavi da posluje po principu stalnosti u budućem periodu, ali kako je ovaj rusko-ukrajinski rat doveo do čestih promena cena energenata na tržištu, koji direktno utiču na cenu svih roba i usluga, Društvo mora stalno da prati promene i prilagođava se.

Na osnovu zaključenih kupoprodajnih ugovora i dogovora o saradnji za 2025. godinu, društvo je planiralo uvećanje prihoda. Društvo je pozitivno poslovalo i u 2025.godini, ali su prihodi i neto dobit nešto umanjeni u odnosu na poslovanje u 2024. godini.

Neto rezultat poslovanja umanjen je za 17.94% u odnosu na 2024.godinu (sa 2,185 hiljada RSD na 1,793 hiljada RSD). Ostvareni ukupan prihod je umanjen za 17.18% u odnosu na 2024.godinu (sa 262.8 mil RSD na 217.7 mil RSD), a ukupni rashodi umanjili su za 16.88% (sa 258.9 mil RSD na 215.3 mil RSD).

Prihodi od prodaje robe ostvareni su u visini od 160.7 mil RSD (2024.g.: 203.9 mil RSD), a prihodi od prodaje proizvoda i usluga su ostvareni u visini od: 51.8 mil RSD (2024.g.: 55.7 mil RSD).

Prihodi od prodaje robe su se umanjili za 21.15% (sa 203.9 mil RSD na 160.7 mil RSD), a prihodi od prodaje proizvoda i usluga su se umanjili za 7.10% (sa 55.7 mil RSD na 51.8 mil RSD).

Ukupni poslovi pretovara na vodi su realizovani u količini od: 65,500 t, što je u odnosu na 104,183 t realizovanog u 2024.g. umanjenje za 37.13%. Pretovar građevinskog materijala je umanjen za 52.04% (jer je drumskin prevoz ove vrste robe postao jeftiniji i praktičniji-direktan prevoz do kupca), dok je pretovar žitarica/uljarica uvećan za 47%.

Kreditna zaduženja i jemstva:

Društvo se nije kreditno zaduživalo tokom 2025. godine.

Po kreditu (okvirnom kreditu i za akreditive) odobrenom u aprilu 2022.god povezanom licu društva: DES d.o.o

Subotica, u visini od 400,000 EUR, po kojem Društvo učestvuje kao Jemac platac, a koji je istekao 24.04.2025.g., glavni dužnik je sve svoje obaveze redovno izmirio, te je i jemstvo po ovom kreditu isknjiženo.

Carinska garancija u vrednosti od 2.5 miliona RSD, koja predstavlja umanjeni iznos carinskih i poreskih dažbina za 70%, podneta Upravi carina u martu 2024.g. zaduženjem kod Halk banke, uz jemstvo povezanih lica (Euro Petrol d.o.o, Euro Gas d.o.o i DES d.o.o.) obnovljena je u januaru 2025.g. na sledećih godinu dana.

Novo jemstvo:

u skladu sa Aneksom broj 1 Ugovora o okviru vanbilansnih i bilansnih plasmana od 21.05.2024.g., Društvo je postalo solidarni dužnik (sa 8 menica) po osnovu odobrenog okvira povezanim licima u visini od 1.5 mil EUR, a i kao dužnik po osnovu svog podlimita bilansnih i vanbilansnih plasmana, koji je određen u vrednosti od 100 hilj EUR (u kojem je sadržana i carinska garancija u visini od 2.5 mil RSD). Odluka izvršnog direktora, od 16.oktobra, o ovom bankarskom zaduženju i jemstvu, je potvrđena i od stane Skupštine akcionara na vanrednoj sednici održanoj dana 12.12.2025. jer se radilo o raspolaganju imovinom velike vrednosti.

Prvi pretovar žitarica/uljarica na vodi je započeo u martu (2024.g. tek u junu), kada je na plovila utovareno: 2,168 t žitarica/uljarica. Značajan disparitet cena na inostranom i domaćem tržištu žitarica, prouzrokovan niskom cenom žitarica iz Ukrajine, doveo je do jako velikog umanjenja izvoza žitarica u svim lukama. Do kraja godine, ukupan pretovar žitarica/uljarica na vodi je ostvaren u količini od 19,791 t (2024.g.: 13,477 t).

Ugovor za isporuku električne energije koji je istekao sa 30.04.2025. godine je obnovljen na period do 30.04.2026., sa uvećanom cenom koštanja struje (sa uvećanjem u odnosu na prethodno ugovorenu za 13.36%).

U aprilu je doneta odluka da se amortizaciona stopa, koja se primenjuje na građevinske objekte i postrojenja uveća sa dosadašnjih 1.5 na 2%, uz početak primene od januara 2025.g.

Skladištenje: sa većim korisnicima skladišta izvršeno je usklađivanje cene zakupa magacina (usklađivanje sa inflacijom). Sa velikim značajnim komitentom JTI, produžen je ugovor na naredne 3 godine, ugovoreno usklađivanje cena usluga i produžena valuta plaćanja sa 30 na 60 dana.

U junu je održana redovna sednica skupštine akcionara Društva, na kojoj je između ostalih redovnih aktivnosti izvršeno usklađivanje Statuta Društva zbog promene pravnog statusa tj. prelaska u nejavno društvo, a ukinut je i Odbor direktora, te su organi uprave društva postali Skupština i Izvršni direktor.

Zbog prelaska u novu formu (nejavno društvo), Društvo je postalo obveznik zakonske obaveze o evidentiranju stvarnog vlasnika, što je i učinjeno sa 30. junom. A u mesecu novembru, u skladu sa zakonskim propisima, podneta je i dokumentacija, kojom se potvrđuje/dokazuje stvarni vlasnik.

Cenovnik usluga pretovara na vodi je usklađen sa Odlukom Agencije za upravljanje lukama, koja je doneta u junu 2025.g.

Kako nije bilo značajnijih promena u nabavnim cenama, Cenovnik građevinskog materijala je ostao nepromenjen.

U junu mesecu je zaključen Ugovor o kupoprodaji građevinskog materijala sa NIS-om za II.polugodište 2025.g., a krajem godine za I. polugodište 2026.g. i tako obezbeđen kontinuitet u saradnji sa ovim značajnim kupcem Društva.

Krajem septembra je izvršeno obavezno ulaganje u lučku infrastrukturu/suprastrukturu, iskorišćavanjem sredstava u visini od 654,936.91 RSD (2024.g.: 563.6 hiljada RSD) koje je krajem decembra 2024.g., Društvo dobilo od Agencije za upravljanje lukama, a na ime Ugovora o isplati paušalne naknade za 2024.g. Sredstva su

iskorišćena za održavanje Pretovarnog postrojenja-bager, koji se nalazi na Vezu II i koristi za istovar građevinskog materijala iz plovila na obalu. Realizovano je ulaganje u zamenu motornog računara pretovarnog postrojenja-bager. Ukupna investicija koštala je Društvo 1.140 hiljade RSD + PDV.

U oktobru je raskinut ugovor sa dosadašnjim savetnikom za bezbednost i zdravlje na radu, kao i sa savetnikom za protiv požarno i uspostavljena je saradnja sa novim, koji je objedinio ove poslove.

Društvo je u oktobru prodalo putničko vozilo Ford Mondeo za 350 hiljada RSD.

U decembru je održana Vanredna skupština akcionara Društva, u cilju potvrđivanja Odluke izvršnog direktora o zaduženju i jemstvu povezanim licima kod Halkbanke po osnovu okvira u visini od 1.5 miliona evra (koja predstavlja raspolaganje imovinom velike vrednosti).

Teretno vozilo DAF registarskih oznaka SA021-UB rashodovano tokom decembra, zbog neispravnosti i visokih troškova održavanja.

Investicije: tokom 2025.g. realizovane su investicije u ukupnoj vrednosti od 1.9 mil RSD (popravka polovnog bagera Liebherr 1,140 hiljada RSD, popravka radne mašine Sinoway u vrednosti od 502 hiljadu RSD, video nadzor u vrednosti od 107 hiljade RSD, radovi na Terminalu-Vez I: 94 hiljada RSD, radovi na Radionici: 16 hiljada RSD i) (2024.g.: 1.9 mil RSD).

Dividenda/međuidividenda: nisu isplaćivane u 2025. godini, kao ni u poslednjih par godina, jer je Skupština akcionara odlučila da ostvarena dobit iz 2024.godine treba da ostane neraspoređena.

Eksterne kontrole: tokom 2025.godine Društvo je imalo inspekcijsku kontrolu od strane: 1) u oktobru: Inspekcije za vanredne situacije, koja je kontrolisala Procenu rizika od katastrofa i Plan zaštite i spasavanja, 2) u novembru: Inspekciju bezbednosti plovidbe-redovan godišnji nadzor u vezi odobrenja za obavljanje lučke delatnosti i bezbedan prihvrat plovila i 3) u decembru: nadzor od strane MUP-a, Odeljenja saobraćajne policije Kikinda, Odelek za saobraćajno tehničke poslove, koji su kontrolisali: licencu za transport, tehnički pregled vozila, tahografske listiće, kvalifikacione kartice vozača i evidenciju o radnom vremenu vozača.

Nastavljena je saradnja sa osiguravajućim društvom Sava osiguranje, od kojeg je u toku 2025.god na ime isplate štete naplaćeno 1.17 mil RSD.

Kadrovske promene:

2025.godina završena je sa 21 zaposlena lica (od toga 4 zaposlena je na određeno: 2 fizička radnika i 2 vozača kamiona) (2024. godina sa 23).

Sredinom januara meseca, Pomoćnik izvršnog direktora je napustio Društvo, a na njegovo radno mesto nije primljen niko. U februaru je zbog bolesti, na zahtev zaposlenog isti prebačen sa radnog mesta vozač teretnog vozila na radno mesto lučko-transportni radnik. S krajem meseca septembra, Društvo je napustio Rukovodilac tehničkog sektora, na čije radno mesto je primljen zaposleni od 08.01.2026. g. na 3 meseca. Radnicima na određeno su produžavani ugovori.

Kako već odavno Društvo nije vršilo godišnje usklađivanje dela zarade zaposlenih, koji je vezan za minimalnu cenu rada, od meseca februara je izvršeno uvećanje sa 183.93 na 201.22 RSD neto po času rada tj. izvršeno je uvećanje za 9,4%, a za par radnika je urađena i korekcija koeficijenta. U toku godine Vlada RS je dva puta uvećavala minimalnu cenu rada (najpre sa 308.00 na 337.00 RSD, a zatim na 371.00 RSD neto/času rada), a Društvo je sa drugim uvećanjem, uvećalo koeficijente posla onim zaposlenima, kojima zarada nije dosegla minimalnu cenu rada.

Sudski postupci: Tokom 2025.g. nije pokrenut ni jedan sudski postupak. Kupci u većini slučajeva uredno izmiruju svoje obaveze, sa prihvatljivim kašnjenjem. Krajem godine je na ispravku stavljeno 3.6 mil RSD potraživanja preko 60 dana, a na direktan otpis 82 hilj RSD.

Ukupan iznos kala za 12 meseci iznosio je: 1.8 mil RSD (2024.g.: 4.3 mil RSD).

Izvršena je refakcija akcize u vrednosti od: 532,370 RSD.

Krajem 2025.g. Društvo je dobilo od Agencije za upravljanje lukama 439.742,51 RSD, sa obavezom ulaganja u lučku infrastrukturu/suprastrukturu u toku 2026.g.

2. Analiza poslovanja i Promene bilansnih pozicija

BILANS USPEHA ZA PERIOD 1. JANUAR - 31. DECEMBAR 2025. GODINE

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina 2025	Prethodna godina 2024
POSLOVNI PRIHODI	1001	214,674	261,998
PRIHODI OD PRODAJE ROBE	1002	160,750	203,872
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003	160,750	203,872
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	1005	51,786	55,744
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	51,786	55,744
PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINKA ROBE	1008	90	23
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	2,048	2,359
POSLOVNI RASHODI	1013	210,103	250,934
NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1014	112,051	148,153
TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	20,526	24,479
TROŠKOVI ZARADA NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1016	43,385	43,061
Troškovi zarada i naknada zarade	1017	36,496	35,962
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	5,529	5,448
Ostali lični rashodi i naknade	1019	1,360	1,651
TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	13,330	10,980
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1021	-	-
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	8,896	12,486
TROŠKOVI REZERVISANJA	1023	-	-
NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	11,915	11,775
POSLOVNI DOBITAK	1025	4,571	11,064
FINANSIJSKI PRIHODI	1027	-	-
PRIHODI OD KAMATA	1029	-	-

Pozitivne kursne razlike i efekti valutne klauzule	1030	-	-
FINANSIJSKI RASHODI	1032	16	18
RASHODI KAMATA	1034	7	17
NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035	9	1
GUBITAK IZ FINANSIRANJA	1038	16	18
PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BRILANS USPEHA	1039	1,695	-
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BRILANS USPEHA	1040	3,628	1,695
OSTALI PRIHODI	1041	1,323	855
OSTALI RASHODI	1042	1,513	6,336
UKUPNI PRIHODI	1043	217,692	262,853
UKUPNI RASHODI	1044	215,260	258,983
DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	1045	2,432	3,870
POZITIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČ. POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1047	35	83
DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	1049	2,467	3,953
PORESKI RASHOD PERIODA	1051	731	545
ODLOŽENI PORESKI RASHOD PERIODA	1052	-	1,223
ODLOŽENI PORESKI PRIHOD PERIODA	1053	57	-
NETO DOBITAK	1055	1,793	2,185

	2025.g.	2024.g.	% promene 2025/2024
Poslovni prihodi	214,674	261,998	-18.06
Poslovni rashodi	210,103	250,934	-16.27
Bruto dobitak/gubitak	2,467	3,953	-37.59
Prihodi po delatnostima:			
Prihod od prodaje proizvoda i usluga	51,786	55,744	-7.10
Prihodi od prodaje robe	160,750	203,872	-21.15
Opis osnovnih proizvoda i usluga:	Prodaja građevinskog materijala, skladištenje, manipulacija tereta		

	2025.g.	2024.g.	% promena 2025/2024
Poslovni prihodi	214,674	261,998	-18.06
Finansijski prihodi	0	0	0.00
Prihodi od usklađivanja vrednosti finasijske imovine koja se iskazuje po fer vrednosti	1,695	0	100.00
Ostali prihodi	1,323	855	54.74
UKUPNI PRIHODI	217,692	262,853	-17.18

	2025.g.	2024.g.	% promena 2025/2024
Poslovni rashodi	210,103	250,934	-16.27
Finansijski rashodi	16	18	-11.11
Rashodi od usklađivanja vrednosti imovine (osim finasijske)	3,628	1,695	114.04
Ostali rashodi	1,513	6,336	-76.12
UKUPNI RASHODI	215,260	258,983	-16.88

	2025.g.	2024.g.	% promena 2025/2024
Ukupni prihodi:	217,692	262,853	-17.18
Ukupni rashodi:	215,260	258,983	-16.88
Rezultat iz redovnog poslovanja pre oporezivanja	2,432	3,870	-37.16
Neto rezultat:	1,793	2,185	-17.94

Poslovni prihodi

Poslovni prihodi su u 2025. godini u odnosu na 2024. godinu smanjeni sa RSD 261,998 hiljada na 214,674 hiljada na RSD tj. za 18.06%.

Poslovni rashodi

Poslovni rashodi su u 2025. godini u odnosu na 2024. godinu smanjeni sa RSD 250,934 hiljada na 210,103 hiljada RSD tj. za 16.27%.

Finansijski prihodi i rashodi

FINANSIJSKI PRIHODI

- u hiljadama RSD

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Prihodi od kamata	-	-
Pozitivne kursne razlike i prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	-	-
Ukupno	<u>-</u>	<u>-</u>

FINANSIJSKI RASHODI

- u hiljadama RSD

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Rashodi kamata (prema trećim licima)	7	17
Negativne kursne razlike i efekti valutne klauzule	9	1
Ukupno	<u>16</u>	<u>18</u>

Ostali prihodi i rashodi**OSTALI PRIHODI**

- u hiljadama RSD

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Ukupno	<u>1,323</u>	<u>855</u>

OSTALI RASHODI

- u hiljadama RSD

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Ukupno	<u>1,513</u>	<u>6,336</u>

BILANS STANJA NA DAN 31. DECEMBAR 2025. GODINE

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina 2025	Prethodna godina 2024
AKTIVA			
STALNA IMOVINA	0002	183,881	196,246
NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	0009	183,589	196,027
Zemljište i građevinski objekti	0010	137,459	146,779
Postrojenja i oprema	0011	42,519	45,601
Investicione nekretnine	0012	1,843	1,879
Nekretnine, postrojenja i oprema uzeta na lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013	1,768	1,768
DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	0018	-	-
Učešće u kapitalu koji se vrednuje metodom učešća	0020	-	-
Ostali dugoročni finansijski plasmani i ostala Dugoročna potraživanja	0027	-	-
Dugoročna aktivna vremenska razgraničenja	0028	292	219
OBRTNA IMOVINA	0030	66,032	62,157
ZALIHE	0031	21,040	25,565
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0032	53	346

Roba	0034	20,980	25,000
Plaćeni avansi za zalihe i usluge u zemlji	0035	7	219
Plaćeni avansi za zalihe i usluge u inostranstvu	0036	-	-
STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037	77	-
POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE	0038	27,205	26,294
Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	27,110	25,940
Potraživanja od matičnog,zavisnih i ostalih Povezanih lica u zemlji	0041	95	354
OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA	0044	3	286
Ostala potraživanja	0045	-	283
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0046	-	-
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047	3	3
GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	17,707	10,012
KRATKOROČNA I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	-	-
UKUPNA AKTIVA=POSLOVNA IMOVINA	0059	249,913	258,403
VANBILANSNA AKTIVA	0060	2500	2,500
PASIVA			
KAPITAL	0401	222,389	220,595
OSNOVNI KAPITAL	0402	199,262	199,262
NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONETA OSTALOG SVEOBUHVAATOG REZULTATA	0407	595	595
NERASPOREĐENI DOBITAK	0408	23,722	21,928
Neraspoređena dobit ranijih godina	0409	21,929	19,743
Neraspoređena dobit tekuće godine	0410	1,793	2,185
DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE	0415	2,185	2,779
DUGOROČNA REZERVISANJA	0416	1,600	1,600
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417	1,600	1,600
DUGOROČNE OBAVEZE	0420	-	-
Dugoročni krediti,zajmovi i obaveze po osnovu Lizinga u zemlji	0424	-	-
Dugoročna pasivna vremenska razgraničenja	0428	585	1,179
ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0429	14,357	14,416
KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE	0431	10,982	20,613
KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE	0433	-	-
Obaveze po osnovu kredita od domaćih banaka	0437	-	-
PRIMLJENI AVANSI,DEPOZITI I KAUCIJE	0441	255	170
OBAVEZA IZ POSLOVANJA	0442	5,827	15,064
Obaveze prema dobavljačima-matična,zavisna	0443	757	7,435

Pravna lica i ostala povezana lica u zemlji			
Obaveze prema dobavljačima u zemlji	0445	5,070	7,628
Ostale obaveze iz poslovanja	0448	-	1
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0449	4,900	5,379
Ostale kratkoročne obaveze	0450	3,480	3,588
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i Ostalih javnih prihoda	0451	1,189	1,246
Obaveze po osnovu poreza na dobit	0452	231	545
KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454	-	-
UKUPNA PASIVA	0456	249,913	258,403
VANBILANSNA PASIVA	0457	2,500	2,500

I. POKAZATELJI FINANSIJKOG POLOŽAJA

a) POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

Analiza likvidnosti je analiza brzine konvertovanja obrtne imovine u gotovinu sa jedne strane i brzinu isplate kratkoročnih obaveza sa druge strane. Takođe, analiza likvidnosti proverava usklađenost novčanih priliva sa jedne strane i novčanih odliva sa druge strane.

Pokazatelj	2025.	2024.
Opšti racio likvidnosti	6.01	3.02
Rigorozni racio likvidnosti	4.10	1.78

Racio opšte ili tekuće likvidnosti pokazuje sa koliko dinara obrtne imovine je pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza. Što je iznos tog pokrivača veći, bolje su pretpostavke za održavanje likvidnosti Društva, njegova idealna vrednost ili orijentaciona normala 2. Ako je vrednost racia iznad 2 to upućuje da Društvo raspolaže sa značajnim NOK-om, kvalitetnom finansijskom strukturom i dobrim pretpostavkama za održanje likvidnosti. U 2025. godini racio tekuće likvidnosti Društva je 6.01, dok je u 2024. godini bio 3.02.

Racio rigorozne likvidnosti pokazuje sa koliko dinara monetarne imovine je pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza. Što je iznos tog pokrivača veći, bolje su pretpostavke za održavanje likvidnosti. U pozadini ovog racia se nalazi horizontalno pravilo finansiranja koje zahteva da odnos monetarne imovine i kratkoročnih obaveza bude najmanje 1:1, tako da je orijentaciona normala za ovaj racio 1. Vrednosti ovog racia iznad 1 govore o kvalitetno ukomponovanoj finansijskoj strukturi Društva sa visokim NOK-om (deo potraživanja i plasmana je finansiran iz dugoročnih izvora). U 2025. godini racio rigorozne likvidnosti Društva je 4.10, dok je u 2024. godini bio 1.78.

b) NETO OBRтна SREDSTVA

Neto obrtna sredstva sa stanovišta aktive predstavljaju deo obrtne imovine finansiran iz dugoročnih izvora, dok se sa stanovišta pasive govori o neto obrtnom fondu kao o delu dugoročnih izvora koji je plasiran u obrtnu imovinu. Što su neto obrtna sredstva veća, to je kapacitet za izmirenje kratkoročnih obaveza veći, a rizik od

nelikvidnosti i nesolventnosti manji.

Pozicija	2025.god.	2024.god.
Kapital (bez umanjenja za gubitak)	222,389	220,595
Neuplaćeni upisani kapital	-	-
Otkupljene sopstvene akcije	-	-
Gubitak	-	-
Sopstveni kapital (1-2-3-4)	222,389	220,595
Stalna sredstva	183,881	196,246
Sopstveni neto obrtni kapital (5-6)	38,508	24,349
Dugoročna rezervisanja	1,600	1,600
Dugoročne obaveze	-	-
Ukupni neto obrtni kapital (7+8+9)	223,989	222,195
Zalihe + AVR	21,332	25,784
Višak neto obrtnog kapitala (10-11)	202,657	196,411
Kratkoročne finansijske obaveze	-	-
Višak kratkor. fin. izvora za finans. zaliha (12+13)	202,657	196,411

c) POKAZATELJI FINANSIJSKE STRUKTURE (SOLVENTNOSTI)

Odnos između sopstvenih i pozajmljenih izvora finansiranja ukazuje na kvalitet finansijske strukture, sigurnost poverilaca i mogućnost održivog razvoja preduzeća.

d) POKAZATELJI AKTIVNOSTI

Analiza aktivnosti Društva je analiza sposobnosti Društva da sa što manjim ulaganjima ostvari što veći obim aktivnosti.

e) POKAZATELJI RENTABILNOSTI

Rentabilnost se svodi na zahtev da se ostvari maksimalna dobit i prinos sa što manje angažovanih sredstava u procesu poslovanja.

3. Neizvesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova

Neizvesnost naplate postoji zbog loše finansijske situacije u celoj privredi, koja za posledicu ima neizmirenje obaveza.

Krajem godine je na ispravku stavljeno 3.6 mil RSD potraživanja preko 60 dana, a na direktan otpis 82 hilj RSD.

4. Informacije o stanju (broju i %), sticanju, prodaji i poništenju sopstvenih akcija

U protekloj godini nije bilo sticanja, prodaje ni poništenja sopstvenih akcija.

Društvo ne poseduje sopstvene akcije.

5. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja

Društvo u toku 2025. godine nije imalo vanrednih značajnih ulaganja u oblasti istraživanja i razvoja. U toku svog poslovanja konstantno se radi na njegovom razvoju i unapređenju kroz redovna ulaganja u usluge i proizvode, tehnologiju, opremu i u nova tehničkih rešenja.

6. Iznos, način formiranja i upotreba rezervi u poslednje dve godine

Ni u 2025. godini, kao ni u 2024. godini nije bilo ni formiranja, ni upotrebe rezervi.

7. Informacija o postojanju ogranka

Društvo nema ogranke.

8. Bitni poslovni događaji u 2025.g.

U skladu sa Odlukom Beogradske Berze od 21.01.2025.g. akcije Društva su isključene sa Open Marketa, čime je društvo promenilo svoj pravni status i iz javnog prešlo u nejavno akcionarsko društvo, a na osnovu Odluke skupštine Društva o povlačenju akcija sa regulisanog tržišta i prestanku svojstva javnog društva, donete na vanrednoj sednici skupštine akcionara dana 06.12.2024.g.

Nastavljena je saradnja sa do sada značajnim kupcima i dobavljačima, a uspostavljena je saradnja i sa par novih.

Usklađen je cenovnik pretovara na vodi sa Odlukom Agencije za upravljanje lukama.

Izvršeno je usklađivanje cena zakupa magacina većim korisnicima skladišta.

Ugovorena je isporuka električne energije sa cenom uvećanom za 13.36%.

Realizovane su investicije u ukupnoj vrednosti od 1.9 mil RSD iz sopstvenih sredstava

Pretovar veštačkog đubriva sa uslugom džakiranja je nastavljen i u 2025.godini ali u smanjenom obimu.

Sredstva primljena od Agencije za upravljanje lukama za 2025.g. 440 hiljada RSD (za 2024.g.: 655 hiljade RSD) iskorišćena za popravku pretovarnog bagera na vezu II.

Uvećana je amortizaciona stopa na građevinske objekte i postrojenja sa 1.5% na 2%.

Vrednost kala za celu godinu iznosio je: 1.8 mil RSD (2024.g.: 4.3 mil RSD).

Pretovar na vodi je realizovan u količini od 65,500t, što je umanjeње za 37% u odnosu na 2024.g. (104,183 t).

Skupština akcionara:- na redovnoj sednici, održanoj u junu 2025.g.: pored usvajanja Završnog računa za 2024.

godinu, izvršeno je usklađivanje Statuta Društva zbog isključenja akcija sa Berze i prelaska u nejavno društvo, i ukinut je Odbor direktora, jer pri prelasku u nejavno društvo, obaveza postojanja Odbora direktora više nije obavezna. Raspuštanjem Odbora direktora, organi uprave društva postali su Skupština i Izvršni direktor, koji je time preuzeo i funkcije iz nadležnosti Odbora direktora.

Akcionarima Društva, iz ostvarenog neto dobitka, u 2025.g. nije isplaćivana dividenda, kao ni u prethodnih par godina. Skupština akcionara je donela odluku da neto dobitak ostane i dalje neraspoređen.

U decembru je održana vanredna sednica skupštine akcionara u cilju potvrđivanja Odluke izvršnog direktora, o zaduženju imevine velike vrednosti, koji je dana 16.10.2025.g. doneo Odluku o bankarskom zaduženju i jemstvu u skladu sa Aneksom broj 1 Ugovora o okviru vanbilansnih i bilansnih plasmana od 21.05.2024.g., Društvo je postalo solidarni dužnik (sa 8 menica) po osnovu odobrenog okvira povezanim licima u visini od 1.5 mil EUR, a i

kao dužnik po osnovu svog podlimita bilansnih i vanbilansnih plasmana, koji je određen u vrednosti od 100 hilj EUR (u kojem je sadržana i carinska garancija u visini od 2.5 mil RSD).

Nije pokrenut ni jedan sudski postupak u toku 2025.g, ali je krajem godine na ispravku potraživanja stavljeno 3.6 mil RSD.

Izvršena je refakcija akcize u vrednosti od: 532,370 RSD.

Eksterne kontrole: Inspekcija za vanredne situacije, Inspekcija bezbednosti plovidbe i Nadzor od strane MUP-a, Odsek za saobraćajno tehničke poslove.

Ostvareni ukupan prihod je umanjn za 17.18% u odnosu na 2024.godinu (sa 262.8 mil RSD na 217.7 mil RSD), a ukupni rashodi umanjn su za 16.88% (sa 258.9 mil RSD na 215.3 mil RSD). Neto rezultat poslovanja umanjn je za 17.94% u odnosu na 2024.godinu (sa 2,185 hiljada RSD na 1,793 hiljada RSD).

09. Događaji nakon datuma bilansa

U periodu nakon dana bilansa nije bilo značajnih promena koje bi uticale na verodostojnost finansijskog izveštaja za 2025. godinu.

U 2026.godini Društvo je nastavilo sa obavljanjem svojih redovnih poslovnih aktivnosti. Eksterni uslovi u zemlji i okruženju nemaju materijalno značajan uticaj na sposobnost Društva da nastavi da posluje po principu stalnosti u budućem period, ali Društvo mora stalno da prati promene i prilagođava se.

30.01.2025. produžen je rok važenja Carinske garancije za skladištenje i privremeni smeštaj u visini od 2.5 miliona dinara, za robu carinjenu do 31.12.2025.g. (prvobitna izdata 23.03.2024. godine, s važnošću za robu carinjenu do 31.12.2024.g.)

U mesecu decembru 2025.g. je sprovedeno uvećanje koeficijenata posla za radna mesta kod kojih zarada nebi dostigla iznos minimalne zarade za isplate počevši od januara 2026.godine.

Do dana izrade ovog izveštaja naplaćeno je 1 mil RSD po osnovu potraživanja koja su sa 31.12.2025. stavljena na ispravku u ukupnoj vrednosti od 3.6 mil RSD.

10. Opis očekivanog razvoja društva

Plan društva za 2026. godinu je stalno unapređenje usluga uz aktivno praćenje razvoja u svojoj oblasti i očuvanje tržišnog učešća.

Na osnovu dogovora o saradnji za 2026. godinu, planirano je uvećanje prihoda u odnosu na 2025.g. u visini od 5%, ali zbog i dalje neizvesne situacije na svetskom tržištu, tek će se na kraju godine moći videti efekti rada. Usled novo nastale situacije, koja je dovela do čestih promena cena energenata na tržištu, koji direktno utiču na cenu svih roba, Društvo mora stalno da prati promene i prilagođava se.

U ovom trenutku rukovodstvo nije u mogućnosti da proceni eventualne negativne efekte i uticaj na finansijski položaj i rezultat poslovanja Društva za 2026. godinu. Uprkos tome, stav rukovodstva je da mogućnost nastavka poslovanja Društva na principu stalnosti poslovanja neće biti dovedena u pitanje.

Društvo ne planira dodatno zaduženje kod poslovnih banaka u 2026.godini.

Društvo ne planira isplatu dividende ni u 2026.g.

Kadrovske promene u 2026.g. nisu planirane, osim prijema za stalno zaposlenih na određeno vreme.

11. Značajni poslovi sa povezanim licima

U okviru svojih redovnih poslovnih aktivnosti Društvo obavlja transakcije sa povezanim licima. Od povezanih lica, Društvo posluje sa nekoliko, i to sa: Euro Petrol doo Subotica, Euro Petrol Trans doo Subotica, Euro Gas doo Subotica, LION GROUP SYSTEM doo Subotica.

Povezana lica: Euro Petrol, Euro Gas i DES doo Subotica su jemci Društvu po osnovu carinske garancije za skladištenje i privremeni smeštaj u visini od 2.5 milion dinara. Garanciju je u korist Carine je izdala Halk banka, krajem marta 2024.g. s važnošću do kraja 2024.godine, koja je produžena u januaru 2025.godine na sledećih godinu dana.

Društvo je na osnovu odluke izvršnog direktora od 16.10.2025.g. postalo solidarni dužnik (sa 8 menica) po osnovu odobrenog okvira povezanim licima u visini od 1.5 mil EUR, a istovremeno je postalo i dužnik po osnovu svog podlimita bilansnih i vanbilansnih plasmana, koji je određen u vrednosti od 100 hilj EUR (u kojem je sadržana i carinska garancija u visini od 2.5 mil RSD).

TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

P/ R	Povezano lice	Vrsta transakcije	Iznos transakcije
R	DOO EURO PETROL SUBOTICA	UTROSENO GORIVO	13.419.189,01
R	DOO EURO PETROL SUBOTICA	TROSKOVI ODRZAVANJA TRANSPORTNIH SREDSTA	399,17
R	DOO EURO PETROL SUBOTICA	OSTALE USLUGE	34.606,08
R	DOO EURO PETROL SUBOTICA	KNJIGOVODSTVENE USLUGE	960.000,00
R	DOO EURO PETROL SUBOTICA	TROSKOVI TAG DOPUNA	15.541,33
R	DOO EURO PETROL SUBOTICA	USLUGE NA PROGRAMIMA ZA RAČUNARE	201.301,72
P	DOO EURO PETROL SUBOTICA	PRIHODI OD PRODAJE ROBE OSTALIM POVEZANI	792.594,85
P			
P	DOO EURO PETROL SUBOTICA	PRIHODI OD USLUGA OST.POVEZ.PRED.	11.016,66
R			
R	EURO PETROL TRANS DOO SU	TROSKOVI ZAKUPNINE	115.200,00
P	EURO PETROL TRANS DOO SU	PRIHODI OD PRODAJE ROBE OSTALIM POVEZANI	
R	LION GROUP SYSTEM DOO SU	OSTALE NEPROIZVODNE USLUGE	138.475,20
R			
P	DOO EURO GAS SUBOTICA	PRIHODI OD PRODAJE ROBE OSTALIM POVEZANI	195.960,00
P	DOO EURO GAS SUBOTICA	PRIHODI OD USLUGA OST.POVEZ.PRED.-MAG.53	307.394,85

IV OSTALO

I. FINANSIJSKI RIZIK I RIZIK NOVČANOG TOKA

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Program upravljanja finansijskim rizicima Društva je usmeren na nemogućnost predviđanja događaja na finansijskim tržištima i teži minimiziranju mogućih negativnih efekata na finansijske performanse Društva.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Društvo je u svom redovnom poslovanju u različitom obimu izloženo određenim finansijskim rizicima i to:

- Tržišnim rizicima,
- Riziku likvidnosti,
- Kreditnom riziku.

Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na minimiziranje potencijalnih negativnih uticaja na finansijsko stanje i poslovanje Društva u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta

Tržišni rizik

(a) Rizik od promene kursa stranih valuta

Devizni rizik se javlja kada preduzeće ima poslovne transakcije u stranoj valuti, što znači da je izloženo mogućim promenama u deviznim kursovima (npr. promene vrednosti domaće valute u odnosu na stranu valutu). Ako preduzeće nema takve transakcije, ne postoji izloženost promenama deviznog kursa. Budući da preduzeće nema inostrane kupce (koji bi plaćali u stranim valutama) niti dobavljače (koji bi isporučivali robu ili usluge u stranim valutama), sve njegove finansijske obaveze i prava ostaju u domaćoj valuti. U tom slučaju, promena deviznog kursa ne utiče na poslovanje preduzeća.

U hiljadama RSD	2025.g.	2024.g.
Dugoročna potraživanja		
Potraživanja po osnovu prodaje	27,205	26,294
Potraživanja iz specifičnih poslova	-	-
Druga potraživanja	-	-
Kratkoročni finansijski plasmani	-	-
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	17,707	10,012
Ukupno	44,912	36,306
Dugoročne obaveze	-	-
Kratkoročne finansijske obaveze	-	-
Obaveze iz poslovanja	5,827	15,064

Druge obaveze	-	92
Ukupno	5,827	15,156
Neto devizna pozicija na dan 31. decembar 2025.g. 2024.g.	39,085	21,150

(b) Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo nije izloženo rizicima koji kroz efekte promena visine tržišnih kamatnih stopa deluju na njegov finansijski položaj i tokove gotovine.

S obzirom da Društvo nema značajnu kamatonosnu imovinu, prihod Društva i tokovi gotovine u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa.

Društvo vrši analizu izloženosti riziku od promene kamatnih stopa na dinamičkoj osnovi uzimajući u obzir alternativne izvore finansiranja i refinansiranje, pre svega za dugoročne obaveze budući da one predstavljaju najznačajniju kamatonosnu poziciju. Aktivnosti upravljanja rizicima imaju za cilj da optimiziraju neto rashod od kamata, uz uslov da su tržišne kamatne stope na nivou koju je u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza Društva u stranim valutama na dan izveštavanja je sledeća:

	- u RSD 000	
	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Finansijska sredstva		
<i>Nekamatonosna i kamatonosna sa fiksnom k.s.</i>		
Potrazivanja po osnovu prodaje	27,205	26,294
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	17,707	10,012
	<u>44,912</u>	<u>36,306</u>
	<u>44,912</u>	<u>36,306</u>
Finansijske obaveze		
<i>Nekamatonosne i kamatonosne sa fiksnom k.s.</i>		
Obaveze iz poslovanja	(5,827)	(15,064)
Druge obaveze	(0)	(92)
	<u>(5,827)</u>	<u>(15,156)</u>
	<u>(5,827)</u>	<u>(15,156)</u>
Gap rizika promene kamatnih stopa	-	-

Društvo vrši analizu izloženosti riziku od promene kamatnih stopa na dinamičkoj osnovi uzimajući u obzir alternativne izvore finansiranja i refinansiranje, pre svega za dugoročne obaveze budući da one predstavljaju najznačajniju kamatonosnu poziciju. Aktivnosti upravljanja rizicima imaju za cilj da optimiziraju neto rashod od kamata, uz uslov da su tržišne kamatne stope na nivou koju je u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

c) Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da Društvo neće biti u mogućnosti da finansira sredstva odgovarajućim izvorima finansiranja sa stanovišta rokova i stopa i rizik nemogućnosti da se sredstvo realizuje po razumnoj ceni u odgovarajućem vremenskom okviru.

Društvo upravlja likvidnošću sa ciljem da osigura da izvori finansiranja budu raspoloživi za izmirenje obaveza u trenutku njihovog dospeća. Društvo neprekidno procenjuje rizik likvidnosti identifikovanjem i praćenjem promena u izvorima finansiranja potrebnim za ispunjenje poslovnih ciljeva Društva, a u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

Društvo ima pristup raznolikim izvorima finansiranja.

d) Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik nastanka finansijskih gubitaka Društva kao rezultat kašnjenja klijenata ili druge ugovorne strane u izmirivanju ugovornih obaveza. Kreditni rizik se prvenstveno vezuje za izloženost Društva po osnovu gotovine i gotovinskih ekvivalenta, depozita u bankama i finansijskim institucijama, investiranja u hartije od vrednosti, potraživanja od pravnih i fizičkih lica i preuzetih obaveza.

Na dan 31. decembra 2025. godine Društvo raspolaže gotovinom i gotovinskim ekvivalentima u ukupnom iznosu od RSD 17,707 hiljada (31. decembar 2024. godine: RSD 10,012 hiljada), što po proceni rukovodstva predstavlja maksimalni kreditni rizik po osnovu ovih finansijskih sredstava.

e) Upravljanje rizikom kapitala

Društvo se opredelilo za finansijski koncept kapitala i njegovo očuvanje prema kome je kapital definisan na osnovu nominalnih novčanih jedinica.

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala.

Društvo prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti, koji se izračunava kao odnos neto dugovanja Društva i njegovog ukupnog kapitala.

II. IZVEŠTAJ O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU

1. Pravila korporativnog upravljanja kojima pravno lice podleže / Pravila o korporativnom upravljanju koja je pravno lice dobrovoljno odlučilo da primenjuje / Relevantne informacije o praksi korporativnog upravljanja koja prevazilazi zahteve nacionalnog prava

Društvo primenjuje sopstveni Kodeks korporativnog upravljanja, odnosno pravila kojima su uređeni način

upravljanja i nadzor nad upravljanjem Društvom, u svrhu zaštite prava akcionara Društva. Društvo takođe ulaže značajne napore u cilju poštovanja smernica korporativnog upravljanju u Društvu. Društvo primenjuje i međunarodne standarde i praksu, kontinuirano razvijajući i unapređujući svoj sistem korporativnog upravljanja. Kodeksom korporativnog upravljanja uspostavljaju se principi korporativne prakse i organizacione kulture u skladu sa kojima će se ponašati nosioci korporativnog upravljanja, a naročito u vezi sa pravima akcionara, javnošću i transparentnošću poslovanja. Primena Kodeksa ima za cilj uvođenje dobrih poslovnih običaja koji treba da omoguće ravnotežu uticaja njegovih nosilaca, konzistentnost sistema kontrole i jačanja poverenja akcionara.

Kodeks predstavlja dopunu važećoj regulativi ustanovljenoj odredbama Zakona, Osnivačkog akta i Statuta Društva. Sve relevantne informacije su dostupne svim akcionarima u sedištu Društva, u Senti, ul. Pristanišna 1 i na web site-u www.luka-senta.rs.

Od kada je Društvo prestalo da bude javno, više nema obavezu Primene Kodeksa korporativnog upravljanja.

2. Opis osnovnih elemenata sistema internih kontrola i smanjenja rizika pravnog lica u vezi sa postupkom finansijskog izveštavanja

Kako je Društvo promenilo pravni status i prestalo da bude javno društvo, više nema obavezu sprovođenja revizije finansijskih izveštaja, ali se finansijski izveštaji i dalje sačinjavaju, u skladu sa zakonskim propisima.

Društvo je vodilo poslovne knjige u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije i Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva, koji je donet 2021.g. i usklađivan par puta sa zakonskim propisima.

3. Informacije o ponudama za preuzimanje kada je privredno društvo obveznik primene propisa kojima se uređuje preuzimanje privrednih društava

U 2025., kao ni u 2024. godini nije bilo ponuda za preuzimanje od strane Društva.

Osnovni kapital Društva (199,262 hiljade RSD) čine 392,173 običnih akcija, svaka nominalne vrednosti od 500.00 RSD, koje su registrovane u Centralnom registru u vidu akcijskog kapitala (ukupne vrednosti: 196,087 hiljada RSD) i ostali osnovni kapital, vrednosti: 3,175 hiljade RSD.

Osnovni kapital Društva može se povećati ili smanjiti u skladu sa Statutom Društva. Pri povećanju ili smanjenju osnovnog kapitala ne sme se povrediti princip jednakog tretmana (ravnopravnosti) akcionara, o čemu se stara Izvršni Direktor.

Izvršni Direktor je odgovoran za ostvarivanje prava akcionara određenih Statutom Društva i zakonom predviđenih prava akcionara.

4. Sastav i rad organa upravljanja i njihovih odbora

Društvo je organizovano kao društvo sa jednodomnim upravljanjem, a organi društva su:

1. Skupština akcionara
2. Odbor direktora (koji je razrešen na redovnoj sednici skupštine akcionara 17.06.2025.)
3. Izvršni direktor

Skupštinu čine svi akcionari društva. Svaka akcija daje pravo na jedan glas, s tim da pravo na lično učešće na sednicama skupštine imaju akcionari koji poseduju minimum 0.1% ukupnog broja akcija. Akcionari koji poseduju broj akcija manji od pomenutog minimuma, imaju pravo učešća u radu skupštine putem zajedničkog punomoćnika ili mogu da glasaju u odsustvu. Redovna skupština akcionara održava se jednom godišnje, a vanredne po potrebi.

Odbor direktora Društva (funkcionisao je do održavanja redovne sednice skupštine akcionara održane 17.06.2025., kada je razrešen, jer više nije u obavezi njegovo postojanje), ima tri člana, od kojih je jedan izvršni a dva su neizvršna direktora, koje imenuje skupština na mandat od četiri godine. Izvršni direktor vodi poslove društva i zakonski je zastupnik društva. Neizvršni direktori ne mogu biti lica koja su zaposlena u Društvu. Neizvršni direktori nadziru rad Izvršnog Direktora, predlažu poslovnu strategiju društva i nadziru njeno izvršavanje, te vrše

ostale aktivnosti u skladu sa članom 390. Zakona o privrednim društvima. Direktori koji čine Odbor direktora, biraju između sebe Predsednika Odbora direktora. Predsednik Odbora direktora saziva i predsedava sednicama Odbora direktora, te vrši ostala prava i obaveze predviđene Zakonom o privrednim društvima. Odbor direktora vrši funkcije koje su Zakonom, Osnivačkim aktom i Statutom predviđene kao delokrug njihovog rada. Društvo će obezbediti da članovi Odbora direktora, kako bi mogli da ispunjavaju svoje obaveze, imaju pristup tačnim, relevantnim i blagovremenim informacijama.

Osim redovnih aktivnosti u toku godine, koje predstavljaju planiranje vezano za rad i razvoj Društva kao i evaluaciju ostvarenih rezultata poslovanja, Odbor direktora je doneo odluku dana 30.01.2025. g. o zaduženju Društva kod Halk banke po osnovu aneksiranja Ugovora o izdavanju carinske garancije u visini od 2.5 mil RSD, sa rokom do kraja 2025. godine.

Na redovnoj skupštini Društva, održanoj 17.06.2025.g. izvršeno je: usklađivanje Statuta društva, zbog isključenja akcija sa Berze i prelaska u nejavno društvo, i razrešenje članova Odbora direktora, koji je prestao da postoji (pri prelasku u nejavno društvo, obaveza postojanja Odbora direktora više nije obavezna), a njenu funkciju je preuzeo izvršni direktor.

Na vanrednoj skupštini akcionara Društva, održanoj dana 12.12.2025.g. doneta je odluka o potvrđivanju odluke izvršnog direktora o raspolaganju imovinom velike vrednosti (bankarskom zaduženju i jemstvu), koju je on doneo 16.10.2025.g., kojim je Društvo postalo solidarni dužnik (sa 8 menica) po osnovu odobrenog okvira povezanim licima u visini od 1.5 mil EUR, a istovremeno je postalo i dužnik po osnovu svog podlimita bilansnih i vanbilansnih plasmana, koji je određen u vrednosti od 100 hilj EUR (u kojem je sadržana i carinska garancija u visini od 2.5 mil RSD).

5.Opis politike raznolikosti koja se primenjuje u vezi sa organima upravljanja pravnog lica s obzirom na aspekte kao što su, na primer, životna dob, pol ili obrazovanje i struka, kao i navođenje ciljeva politike raznolikosti, načina na koji se ona sprovodi i rezultate u izveštajnom periodu

Društvo nema utvrđenu pisanu politiku raznolikosti u organima upravljanja. Skupštinu Društva čine akcionari oba pola, različitih starosnih dobi, nivoa obrazovanja i vrsta kvalifikacija.

Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Izveštaju na isti način kao i za istinitost i tačnost podataka navedenih u prospektu.

NAPOMENA:

Odluka nadležnog organa o usvajanju Finansijskih izveštaja, Godišnjeg izveštaja o poslovanju i Godišnjeg izveštaja izvršnog direktora nije još doneta. Usvajanje se planira na redovnoj sednici skupštine akcionara Društva, koja će se održati u zakonski propisanom roku, nakon čega će isti biti objavljeni na sajtu društva i dostavljeni APR-u.

U Senti, 18.02.2026.g.

LUKA SENTA AD SENTA
Izvršni direktor Stevan Tomić

