

Na osnovu član 399. Zakona o privrednim društvima (Sl.glasnik RS" br. 36/2011, 99/2011, 83/2014-dr.zakon, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019, 109/2021 i 19/2025) i člana 61. Statuta Luke Senta a.d. Senta (u daljem tekstu: Društvo), Izvršni direktor Društva Skupštini Društva za redovnu sednicu koja se održava dana 25.03.2026. godine dostavlja na razmatranje i usvajanje

IZVEŠTAJ IZVRŠNOG DIREKTORA AKCIONARSKOG DRUŠTVA: LUKA SENTA AD SENTA ZA 2025. GODINU

I.

Izvršni direktor Luke Senta a.d. Senta u skladu sa Zakonom o privrednim društvima i Statutom Društva, podnosi na razmatranje i usvajanje Izveštaj o radu za 2025. godinu, Skupštini akcionara Društva, koja se održava 25.03.2026. godine.

Odbor direktora je u 2025. godini radio u sledećem sastavu:

1. Stevan Tomić, izvršni direktor, kao član Odbora direktora
2. Zoran Der, neizvršni direktor, kao član Odbora direktora; i
3. Tomislav Vojnić Purčar, neizvršni direktor, kao predsednik Odbora direktora

Shodno delokrugu svog rada utvrđenog Zakonom, aktima Društva i potrebama poslovanja, Odbor direktora Društva je u 2025. godini održao svoje sednice, na kojima je doneo odluke koje su od uticaja na poslovanje Društva. Donete odluke u izveštajnom periodu su:

-odluka 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.

-predlozi odluka za usvajanje na redovnoj skupštini akcionara društva: o raspodeli dobiti društva, o izmeni Statuta društva-usklađivanju sa zakonskim propisima, o ukidanju tj. raspuštanju Odbora direktora, o isplati naknade izvršnom direktoru društva;

-odluka o sazivanju redovne skupštine akcionara.

Odbor direktora je raspravljao o periodičnim izveštajima o poslovanju i o verodostojnosti i potpunosti finansijskih izveštaja i celishodnosti poslovne politike i njene uskladenosti sa Zakonom.

Izvršni direktor izveštava Skupštinu da su on i Odbor direktora radili u skladu sa smernicama i odlukama Skupštine u funkciji ostvarivanja što boljih rezultata poslovanja.

Na Redovnoj sednici skupštine akcionara Društva, održanoj 17.06.2025.g. je između ostalih redovnih aktivnosti izvršeno 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.

Izvršni direktor 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). 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.

II.

U skladu sa članom 399. Zakona o privrednim društvima i člana 61. Statuta Luke Senta a.d. Senta, Izvršni direktor podnosi izveštaj Skupštini akcionara društva o sledećim oblastima:

1) Praćenje računovodstvene prakse i praksi finansijskog izveštavanja Društva

Društvo je upoznato sa računovodstvenom praksom zasnovanom na primeni Međunarodnih računovodstvenih standarda (MRS), Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (MSFI) i usvojenim računovodstvenim politikama.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja za 2025. godinu, korišćene su odgovarajuće računovodstvene politike koje su konzistentno primenjene, kao i razumna i oprezna prosudivanja i procene, što je obezbedilo da prikazani finansijski izveštaji budu sastavljeni u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i propisima primenljivim u Republici Srbiji.

Primenjene računovodstvene politike su obelodanjene u Napomenama uz finansijske izveštaje za 2025. godinu

Izvršni direktor je odobrio Godišnje Finansijske izveštaje Društva za 2025. godinu i pripremio Godišnji izveštaj o poslovanja Društva za 2025. godinu i daje predlog Skupštini Društva da usvoji navedene Izveštaje.

2) Praćenje usklađenosti poslovanja Društva sa zakonom i drugim propisima

Društvo posluje u skladu sa Zakonom o privrednim društvima (Sl.glasnik RS" br. 36/2011, 99/2011, 83/2014-dr.zakon, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019, 109/2021 i 19/2025) i svim drugim propisima koji se odnose na rad i poslovanje Društva, u okviru njegove registrovane delatnosti. U skladu sa odredbama Zakona, Društvo je uskladilo svoj Osnivački akt, Statut i organe upravljanja. Upravljanje Društvom je jednodomno. Organi Društva su: Skupština i Odbor direktora, koji je ukinut na redovnoj sednici skupštine akcionara održane dana 17.06.2025.god., od kada je funkcije Odbora direktora preuzeo Izvršni direktor.

Sastavljanje i prezentovanje finansijskih izveštaja Društva vrši se u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS br. 73/2019 i 44/2021 - dr. zakon), Zakonom o tržištu kapitala (Službeni glasnik RS br. 129/2021 i 109/2025), zahtevima Međunarodnih računovodstvenih standarda (MRS)/Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (MSFI) kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda, i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Kako do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za 2025. godinu nisu prevedene niti objavljene sve važeće promene u standardima i tumačenjima, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja, Društvo nije u potpunosti primenilo MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra 2025. godine. Imajući u vidu materijalno značajne efekte koje odstupanja računovodstvenih propisa Republike Srbije od MSFI i MRS mogu da imaju na realnost i objektivnost finansijskih izveštaja Društva, finansijski izveštaji se ne mogu smatrati finansijskim izveštajima sastavljenim u saglasnosti sa MSFI i MRS.

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

Do momenta ukidanja, Odbor direktora je redovno pratio poslovanje Društva, kroz redovnu operativnu komunikaciju članova Odbora direktora sa izvršnim direktorom Društva i kroz analizu dokumenata koja su mu bila dostavljena na razmatranje.

Izvršni direktor, kao ni Odbor direktora (dok je funkcionisao) ne raspolaže informacijama da postoje primedbe u pogledu zakonitosti rada Društva u svim delovima poslovanja, odnosno u pogledu usaglašenosti sa važećim zakonskim propisima.

3) Kvalifikovanost i nezavisnost revizora Društva u odnosu na Društvo

Kako je Društvo sa 21.01.2025.g. prešlo u nejavno, više nema obavezu vršenja revizije Finansijskih izveštaja. Poslednja obaveza za revizijom je bila za finansijske izveštaje za 2024.godinu.

4) Praćenje ugovora zaključenih između Društva i direktora, kao i sa licima koja su sa njima povezana u smislu Zakona o privrednim društvima

Izvršni direktor izjavljuje da Društvo u toku 2025. godine nije zaključilo ni jedan ugovor koji sadrži poslove u kojima postoji lični interes izvršnog direktora Društva, kao ni lični interes članova Odbora direktora, do momenta raspuštanja istog.

U okviru svojih zakonskih ovlašćenja, Izvršni direktor kontinuirano vrši nadzor nad poslovanjem Društva.

Senta, 18.02.2026.

LUKA SENTA AD SENTA


Izvršni direktor
Stevan Tomić

