

VODA VRNJCI a.d. Vrnjačka Banja

Kneza Miloša 162

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ

VODA VRNJCI a.d. VRNJAČKA BANJA

ZA 2026.GODINU

Vrnjačka Banja, septembar 2026.godine

Na osnovu člana 74. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS", br.129/2021 I 109/2025) i čl. 4., 5. i 7. Pravilnika o izveštavanju javnih društava ("Službeni glasnik RS", br.77/2022) "VODA VRNJCI" a.d. Vrnjačka Banja donosi polugodišnji izveštaj sledećeg sadržaja:

1. OSNOVNI PODACI O OBVEZNIKU IZVEŠTAVANJA

2. POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA U PERIODU JANUAR-JUN 2026. GODINE

- 2.1. Predstavljanje Društva
- 2.2. Rezultati poslovanja u prvom polugodištu
- 2.3. Opis značajnih događaja u prvih šest meseci 2026.godine.....
- 2.4. Opis najznačajnijih rizika i neizvesnosti za preostalih šest meseci
poslovne godine
- 2.5. Transakcije sa matičnim odnosno povezanim pravnim licima
- 2.6. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja
- 2.7. Izjava o tome da li su polugodišnji finansijski izveštaji revidirani
- 2.8 Sticanje sopstvenih akcija
- 2.9 Potencijalne obaveze i raspolaganje imovinom velike vrednosti
- 2.10. Događaji posle dana bilansiranja.....
- 2.11. Izveštaj o korporativnom upravljanju.....

3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA ZA 2026.GODINU

4. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA PERIOD JANUAR-JUN 2026.GODINE

- 4.1. Skraćeni bilans stanja
- 4.2. Skraćeni bilans uspeha
- 4.3. Skraćeni izveštaj o promenama na kapitalu
- 4.4. Skraćeni izveštaj o tokovima gotovine.....
- 4.5. Skraćeni izveštaj o ostalom rezultatu
- 4.6. Napomene uz polugodišnje izveštaje

1. OSNOVNI PODACI O OBVEZNIKU IZVEŠTAVANJA

Poslovno ime	PRIVREDNO DRUŠTVO ZA EKSPLOATACIJU MINERALNE VODE I PROIZVODNJU BEZALKOHOLNIH PIĆA „VODA VRNJCI“ a.d. VRNJAČKA BANJA
Adresa	Vrnjačka Banja, Ulica Kneza Miloša, broj 162 36210 Vrnjačka Banja
Datum upisa	23.07.2002. kao AD
Broj rešenja upisa u Registar APR	BD 30400/2005 BD 18900/2005 BD 232439/2006 BD 96060/2012 BD 56479/2016 BD 119700/2019 BD 170527/2019 BD 116506/2022 BD 113656/2023 BD 104657/2024
Matični broj	07177445
PIB-poreski identifikacioni broj	101077432
Šifra delatnosti	1107 - Proizvodnja osvežavajućih pića, mineralne vode i ostale flaširane vode
Tekući računi i banke	265-3020310003371-27 Raiffeisen banka 160-7164-21 Banca Intesa 105-70063-39 AIK banka 200-2711850101814-78 Banka Poštanska štedionica 190-173800-59 ALTA banka
Telefon i faks	036 612-500, 036 612-501
E-mail	<u>info@vodavrnjci.rs</u>
Ime i prezime generalnog direktora :	Slobodan Milićević

2. POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA U PERIODU JANUAR-JUN 2026. GODINE

2.1. Predstavljanje Društva

Krajem 1969. godine uprava Lečilišta Vrnjačka Banja je donela Odluku da se izgradi pogon za flaširanje mineralne vode. Rešenjem Okružnog Privrednog suda u Kragujevcu od 18.04.1970. godine počeo je sa radom Pogon za flaširanje mineralne vode VRNJCI u Vrnjačkoj Banji. Početak rada bio je skroman, sa jednom proizvodnom linijom kapaciteta 4.500 boca na sat. Tri godine kasnije postavljen je kamen temeljac za novu fabriku koja je otvorena maja meseca 1974. godine. U maju 1976. godine dolazi do proširenja proizvodnog programa preduzeća paletom bezalkoholnih osvežavajućih napitaka.

Punjenje mineralne vode i proizvodnja bezalkoholnih napitaka se do 1996. godine vršilo samo u staklenoj ambalaži. Nova oprema za proizvodnju plastičnih PET boca, 1.5 i 0.5 litara, od predformi i linija za punjenje i pakovanje ovih boca mineralnom vodom i bezalkoholnim pićima je puštena u rad 1997. godine. Decembra meseca 2001. godine puštena je u rad linija za punjenje mineralne vode u staklenoj ambalaži od 0.25 litara. Sa uvođenjem novih proizvoda, a sve u cilju zadovoljenja potreba tržišta, nastavljeno je sa uvođenjem novih proizvoda, prirodne mineralne negazirane vode od 5 litara i 6 litara u pet ambalaži. Od svog osnivanja pa do danas, Društvo nastoji da proširuje proizvodne kapacitete i prati savremene trendove u oblasti kojom se bavi, nastojeći da zauzme što bolje mesto u proizvodnji i prodaji mineralnih voda i bezalkoholnih pića u Srbiji.

Društvo je organizovano kao akcionarsko društvo. U smislu Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“, br. 129/2021 i 109/2025) Društvo je organizovano kao javno društvo, čije su hartije uključene u trgovanje na regulisanom tržištu u Republici Srbiji (Beogradska berza a.d.), tržišni segment: Open market. Broj izdatih hartija je 114.787 komada običnih akcija oznake ISIN: RSVODAE88544, CFI: ESVUFR, simbol hartije na Beogradskoj berzi a.d. je VDAV.

2.2. Rezultati poslovanja u prvom polugodištu

Privredno društvo „Voda Vrnjci“ a.d. Vrnjačka Banja je u prvih šest meseci 2026.godine ostvarilo gubitak od 12.514 hiljada dinara dok je u istom periodu 2025.godine Društvo poslovalo sa dobitkom od 1.298 hiljade dinara. Zbog nestabilnih tržišnih uslova Društvo beleži blagi pad prodaje u prvih šest meseci ali zbog korekcije cena, poslovni prihodi su povećani sa 431.502 hiljada dinara u 2025.godini na 432.402 hiljade dinara u 2026.godini.

Društvo kontinuirano radi na snižavanju troškova poslovanja ali je snažan rast cena energenata u prvoj polovini 2026.godine, povećanje zarada zaposlenih u drugoj polovini 2025.godine uslovalo veći rast rashoda i kao rezultat toga su u 2026.godini poslovni rashodi viši i iznose 443.642 hiljade dinara dok su u 2025. godini iznosili 431.315 hiljada dinara.

Ukupna prodaja proizvoda (vode i osvežavajućih bezalkoholnih pića) Društva u periodu januar - jun 2026. godine smanjena je za 2,24% u komadima. Kvantitativni odnos u poslovanju se može videti iz sledećeg pregleda:

Uporedni pregled ukupne prodaje ostvaren u prvom polugodištu 2026. i 2025. godine, u komadima:

januar – jun 2026.godine	januar – jun 2025.godine	index
12.599.985	12.888.557	97,76

2.3. Opis značajnih događaja u prvih šest meseci 2026.godine

Tokom prvih šest meseci 2026. godine, Društvo je uspešno zadržalo stabilnu tržišnu poziciju i očuvalo kontinuitet poslovanja na domaćem tržištu, ostvarivši ukupne poslovne prihode od 432.402 hiljade dinara, što predstavlja blagi rast u odnosu na isti period prethodne godine. Prihodi od prodaje na inotrištu smanjeni su sa 10.187 hiljada na 6.575 hiljada dinara zbog izmene zakonske regulative u Crnoj Gori i kraćeg zastoja u isporuci robe početkom 2026.godine.

Trenutni pritisak na profitabilnost i iskazani gubitak posledica su globalnog rasta cena energenata i sirovina, kao i rasta troškova radne snage koji su obeležili prvu polovinu godine. Rukovodstvo Društva je pravovremeno preduzelo korake i donelo odluke koje će stabilizovati poslovanje u narednom periodu. Krajem izveštajnog perioda Društvo je uspešno podiglo prodajne cene svojih ključnih proizvoda. S obzirom na to da obim prodaje i tražnja ostaju stabilni, puni finansijski efekat novog cenovnika biće vidljiv u narednim kvartalima, što će direktno ubrzati rast prihoda. Pored uvođenja novih cena, Društvo aktivno radi na smanjenju troškova nabavke, materijala i energije u drugoj polovini godine, kao i na primeni politike prodaje i realizaciji narketing budžeta u skladu sa odlukom Nadzornog odbora. Društvo nastoji da uveća plasman kako na domaćem tako i na inotrištu.

U periodu januar-jun 2026.godine nije bilo značajnijih investicija u opremu.

Dana 29.06.2026. godine održana je redovna godišnja sednica Skupštine akcionara „VODA VRNJCI“ a.d. Vrnjačka Banja.

2.4. Opis najznačajnijih rizika i neizvesnosti za preostalih šest meseci poslovne godine

Rizici i neizvesnost koji se očekuju u narednom polugodju 2026.godine se odnose na naizvesnost u poslovanju privrede u celini odnosno grane u kojoj Društvo posluje. Poslovanje Društva Voda Vrnjci ad suočiće se sa sezonskim padom tražnje. Najveću finansijsku neizvesnost na strani troškova predstavljaju fluktuacije cena sirovina i logistike. Uprava ove rizike ublažava ugovorenim nabavkama, optimizacijom transporta i ulaganjem u optimizaciju proizvodnje.

Svojim aktivnostima Društvo nastoji da održi kontinuitet poslovanja i sačuva svoj tržišni udeo u prodaji mineralne vode u Srbiji.

2.5. Transakcije sa matičnim odnosno povezanim pravnim licima

U periodu januar-jun 2026. godine privredno društvo „Voda Vrnjci“ a.d. Vrnjačka Banja je u poslovnim odnosima sa povezanim licem - matičnim društvom Ekstra pet d.o.o. Beograd imalo poslovnu saradnju po osnovu kupovine dela repromaterijala, predformi za proizvodnju, različitih gramaža i boja kao i po osnovu zakupa poslovnog prostora.

Poslovna saradnja sa Matičnim društvom je dugoročna jer je na taj način obezbeđena stabilnost u kvalitetu i asortimanu jedne od najvažnijih sirovina u proizvodnji.

Pored nabavki predformi Društvo je u zakupu poslovnog prostora u vlasništvu matičnog društva Ekstra pet doo Beograd.

Pregled stanja potraživanja i obaveza na dan 30.06.2026. i 31.12.2025. godine kao i nastalih prihoda i rashoda na dan 30.06.2026. i 30.06.2025. godine, sa Matičnim i povezanim licima dat je u okviru tačke 22. Napomena uz finansijske izveštaje.

2.6. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja

U prvom polugodištu 2026.godine Društvo je privremeno obustavilo radove na polju istraživanja i razvoja jer su svi resursi Društva usmereni ka povećanju profitabilnosti.

2.7. Izjava o tome da li su polugodišnji finansijski izveštaji revidirani

Polugodišnji finansijski izveštaji za 2026. godinu nisu bili predmet nezavisne eksterne revizije.

2.8. Sticanje sopstvenih akcija

U periodu 01.01-30.06.2026.godine Društvo nije sticalo sopstvene akcije, kao ni nakon 30.06.2026.godine pa do dana sačinjavanja polugodišnjeg izveštaja za 2026.godinu.

2.9. Potencijalne obaveze i raspolaganje imovinom velike vrednosti

Društvo na dan 30.06.2026. godine ima potencijalne obaveze po osnovu:

- Datog jemstva matičnom društvu Ekstra pet doo Beograd po Ugovoru o jemstvu HO9-1910 na iznos od 2.300.000EUR kod Raiffeisen bank ad Beograd. Matično društvo redovno izmiruje

svoje obaveze pa je verovatnoca aktiviranja ovog jemstva minimalna. Rok važnosti jemstva je septembar 2027.godine

- Ugovora o pristupanju dugu od 11.03.2026. godine (vezano za izdavanje kontra-garancije za dobro izvršenje posla, broj partije: 0041412006109), Društvo je preuzelo potencijalnu obavezu prema društvu „AL SANOFI ENERGY“ d.o.o. Beograd u iznosu od 1.875.000 EUR kod ALTA banke a.d. Beograd. Rok važenja ove obaveze je do 11.06.2028. godine. Rukovodstvo procenjuje da je rizik od odliva ekonomskih koristi po ovom osnovu nizak.

- Ugovora o pristupanju dugu od 26.06.2026. godine (vezano za izdavanje kontra-garancije za dobro izvršenje posla, broj partije: 0041300016365), Društvo je preuzelo potencijalnu obavezu prema društvu „AL SANOFI ENERGY“ d.o.o. Beograd u iznosu od 58.700.000 RSD kod ALTA banke a.d. Beograd. Rok važenja obaveze je 24 meseca od dana puštanja kredita u tečaj. Rukovodstvo procenjuje da je rizik od odliva ekonomskih koristi po ovom osnovu nizak.

- Ugovora o faktoringu sa pravom regresa broj HO9-1339 od 22.06.2026.godine kod Raiffesien banke na iznos od 60.000.000RSD Društvo je preuzelo potencijalnu obavezu otplate ustupljenih potraživanja u slučaju da dužnik to ne uradi. Rok važenja faktoring limita je najkasnije do 30.11.2028.godine. Do dana predaje polugodišnjeg finansijskog izveštaja nijedan dužnik obuhvaćen ugovorom nije potvrdio saglasnost na ustupanje potraživanja banci.

Tokom 2026. godine, Društvo je ušlo u pravne poslove i radnje koji, u smislu člana 470. Zakona o privrednim društvima, predstavljaju raspolaganje imovinom velike vrednosti, s obzirom na to da knjigovodstvena vrednost preuzetih obaveza i tereta prelazi 30% vrednosti ukupne imovine Društva iskazane u poslednjem godišnjem bilansu stanja.

Ove radnje se prvenstveno odnose na Ugovore o pristupanju dugu i davanje jemstava za obaveze povezanih lica.

Sve predmetne transakcije i poslovi realizovani su u potpunosti u skladu sa zakonskom procedurom.

2.10. Događaji posle dana bilansiranja

Nije bilo bitnih događaja posle dana bilansa. U obzir su uzeti svi događaji nastali nakon 30. juna 2026. godine a do dana kada je polugodišnji izveštaj odobren, od strane rukovodstva Društva.

2.11. Izveštaj o korporativnom upravljanju

Kodeks korporativnog upravljanja postavlja principe korporativnog upravljanja i nadzora nad upravljanjem u kompaniji Voda Vrnjci a.d, a donet je i usvojen od strane Upravnog odbora Voda Vrnjci a.d. Vrnjačka Banja na sednici koja je održana 28.05.2012.godine.

U izradi Kodeksa Upravni odbor se rukovodio OECD pricipima korporativnog upravljanja, iskustvima i najboljoj praksi u ovoj oblasti, te će imajući u vidu aktuelne trendove i najbolju

praksu korporativnog upravljanja, globalne tržišne uslove, kretanja na domaćem tržištu i razvojne ciljeve Društva, odredbe ovog Kodeksa periodično revidirati i po potrebi unapredjivati. Kodeks predstavlja dopunu važećoj regulativi ustanovljenoj odredbama Zakona, Osnivačkog akta i Statuta Društva Voda Vrnjci. Kodeksom su uspostavljeni principi korporativnog upravljanja koji imaju za cilj unapredjenje ekonomske efikasnosti, rasta i razvoja Društva i unapredjenje poverenja akcionara. Primena Kodeksa ima za cilj uvođenje dobrih poslovnih običaja koji treba da omoguće ravnotežu uticaja njegovih nosilaca, konzistentnost sistema kontrole i jačanja poverenja akcionara.

Kodeksom su regulisana između ostalog:

- Prava akcionara
- Naknade i nagrade članovima korporativnih organa Društva
- Komunikacija sa javnošću, obelodanjivanje i transparentnost i
- Unapredjenje korporativnog sistema.

Društvo je donelo Politiku naknada članovima Nadzornog odbora u cilju usklađivanja sa Zakonom o privrednim društvima.

Sve informacije o poslovanju su dostupne u sedištu Društva Voda Vrnjci a.d. u ulici Kneza Miloša 162 u Vrnjačkoj Banji i na zvaničnoj sajtu Društva www.vodavrnjci.rs. Društvo je uspostavilo dvodomeni sistem upravljanja a organi Društva su : Skupština, Nadzorni odbor i Izvršni odbor. Centralnu ulogu u upravljanju Društvom ima Izvršni odbor koji je odgovoran za realizaciju postavljenih ciljeva i ostvarivanje rezultata, dok akcionari svoja prava i kontrolu vrše prvenstveno preko Skupštine akcionara. Nadzorni odbor poslove iz svog delokruga obavlja u skladu sa važećim zakonskim propisima. Članove Izvršnog odbora, uključujući i Generalnog direktora, bira i imenuje Nadzorni odbor.

Nadzorni odbor Društva čine:

1. Radovan Gobeljić, Predsednik Nadzornog odbora
2. Milica Bjelić, član
3. Miona Delić, član

Izvršni odbor Društva čine:

1. Slobodan Milićević, Generalni direktor, predsednik
2. Novak Ritopečki, Direktor prodaje, član
3. Milan Bakić, Direktor proizvodnje, član

Politika raznolikosti u organima upravljanja Društva se ogleda u različitom životnom dobu članova upravljanja, raznolikosti nivoa obrazovanja i vrsta kvalifikacija. Društvo na ovaj način želi da izbegne diskriminaciju po bilo kom od navedenih osnova, da uspostavi ravnotežu koja se ogleda u različitosti mišljenja. Ovakav princip poslovanja daje dobre rezultate a Društvo dugi niz godina posluje stabilno.

Skuštinu akcionara, kao najviši organ Društva, čine svi akcionari. Sve akcije Voda Vrnjci a.d su obične akcije koje vlasnicima daju ista prava pri čemu svaka akcija daje pravo na jedan glas.

Aktima Društva nisu predviđena ograničenja koja bi se odnosila na broj akcija ili broj glasova na sednici koje može imati jedno lice.

Sednice Skupštine mogu biti redovne i vanredne a odluku o sazivanju donosi Nadzorni odbor Društva. Poziv za sednicu Skupštine objavljuje se na internet stranici Društva www.vodavrnjci.rs i internet stranici regulisanog tržišta www.belex.rs, na internet stranici registra privrednih subjekata i Centranog registra. Poziv za sednicu sadrži informacije o vremenu i mestu održavanja, obaveštenje o načinu na koji su akcionarima dostupni materijali za sednicu, objašnjenja o pravima akcionara i o načinu i rokovima za njihovo ostvarivanje. Uz poziv se takodje objavljuju i formulari za davanje punomoćja i glasanje.

Skupština Društva odlučuje o pitanjima koja su određena Statutom Društva i Zakonom dok su delokrug i način rada regulisani odredbama Zakona o privrednim društvima, Statutom društva i Poslovnikom o radu Skupštine akcionara.

Akcionari Društva blagovremeno dobijaju informacije o poslovanju Društva, a mogu učestvovati u radu i glasati na Skupštini. Tretman svih akcionara je u potpunosti ravnopravan.

Reviziju finansijskih izveštaja, sačinjavanje, razmatranje, usvajanje i objavljivanje Društvo sprovodi u skladu i na način utvrdjen važećim zakonskim propisima i Medjunarodnim računovodstvenim standardima (MRS). Svake godine, na godišnjoj Skupštini Društva usvaja se Izveštaj ovlašćenog revizora o izvršenoj reviziji finansijskih izveštaja Društva za prethodnu godinu. Na ovaj način se obezbedjuje nezavisnost i objektivnost u postupku izrade finansijskih izveštaja.

Dana 29.06.2026.godine održana je redovna sednica Skupštine akcionara Vode Vrnjci.

Primena principa adekvatnog uvažavanja interesa svih postojećih i potencijalnih akcionara, investitora, poverilaca, korisnika usluga, zaposlenih, članova korporativnih organa Društva, obezbedjuje se kroz, internim aktima definisane, postupke rada izmedju svih organa Društva, rukovodilaca u poslovnom sedištu Društva i celinama njegove teritorijalne organizacije, zaposlenih, akcionara i javnosti.



Slobodan Miličević, generalni direktor

3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA ZA 2026. GODINU

Ovim izjavljujemo, da je prema našem najboljem saznanju, polugodišnji izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih računovodstvenih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama i finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu, finansijskom položaju i poslovanju Društva.

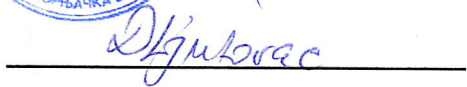
Na osnovu člana 74. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS", br.129/2021 i 109/2025) i čl. 4., 5. i 7. Pravilnika o izveštavanju javnih društava ("Službeni glasnik RS", br.77/2022) ovu

izjavu sačinjavaju i daju kao sastavni deo polugodišnjeg izveštaja za 2026. godinu, odgovorna lica za sastavljanje polugodišnjih finansijskih izveštaja „Voda Vrnjci“ a.d. Vrnjačka Banja:

1. Slobodan Milićević, generalni direktor



2. Dragica Ljutovac, samostalni računovođa



U Vrnjačkoj Banji, 09.septembar.2026. godine

4. POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA 2026.GODINU

4.1. Bilans stanja na dan 30.06.2026.godine

4.2. Bilans uspeha za period 01.01.-30.06.2026.godine

4.3. Izveštaj o promenama na kapitalu od 01.01.-30.06.2026.godine

4.4. Izveštaj o tokovima gotovine od 01.01.-30.06.2026.godine

4.5. Izveštaj o ostalom rezultatu od 01.01.-30.06.2026.godine

4.6. Napomene uz polugodišnje izveštaje

Период извештавања:

од

01.01.2026.

до

30.06.2026.

Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД

Пословно име: Вода Врњци а.д.

Матични број (МБ): 07177445

Поштански број и место: 36210

Врњачка Бања

Улица и број: Кнеза Милоша 162

Адреса е-поште: info@vodavrnjci.rs

Интернет адреса: www.vodavrnjci.rs

Консолидовани/Појединачни: појединачни

Усвојен (да/не): НЕ

Ревидиран (да/не): НЕ

Друштва субјекта консолидације:

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: Драгица Љутовац

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: 036/612 500

Факс: 036/612 501

Адреса е-поште: dragicalj@vodavrnjci.rs

Презиме и име: Слободан Милићевић

(особа овлашћена за заступање)

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

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



(потпис особе овлашћене за заступање)

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2026.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
АКТИВА			
A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.088.042	1.105.258
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	10.839	10.983
1. Улагања у развој	0004		
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	3.249	3.393
3. Гудвил	0006		
4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	7.590	7.590
5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.075.787	1.092.859
1. Земљиште и грађевински објекти	0010	730.005	734.714
2. Постројења и опрема	0011	279.945	290.713
3. Инвестиционе некретнине	0012		
4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	60.043	61.499
5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	5.794	5.933
6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)	0018	1.416	1.416
1. Учешће у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
2. Учешће у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	1.416	1.416
V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	730.006	662.796
I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	209.905	172.756
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	157.634	113.938
2. Недовршена производња и готови производи	0033	43.909	42.277
3. Роба	0034	903	1.006
4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	3.933	8.223
5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	3.526	7.312
II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	244.214	245.284
1. Потраживања од купаца у земљи	0039	240.874	243.358
2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	2.067	870
3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	1.273	1.056
4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	8.760	11.701
1. Остала потраживања	0045	8.468	7.893
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	169	169
3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	123	3.639
V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	250.832	163.172
1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0049	139.000	94.000
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	110.500	68.000

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	1.332	1.172
VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	14.166	67.209
VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2.129	2.674
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	1.818.048	1.768.054
Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА	0060		
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	1.577.149	1.589.663
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	365.668	365.668
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
IV. РЕЗЕРВЕ	0405	62.098	59.807
V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	307.007	307.262
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	854.890	856.926
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	854.890	811.097
2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	45.829
VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412	12.514	
1. Губитак ранијих година	0413		
2. Губитак текуће године	0414	12.514	
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	15.804	16.244
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	14.388	14.828
1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	14.388	14.828
2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
3. Остала дугорочна резервисања	0419		
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	1.416	1.416
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
7. Остале дугорочне обавезе	0427	1.416	1.416
III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	60.478	60.478
Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	164.617	101.669
I. КРАТКОРЧА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	5.230	10.280
1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	5.230	10.280
4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	978	795
IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	141.136	66.150
1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	52.115	21.023

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	78.713	40.425
4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	10.308	4.693
5. Обавезе по меницама	0447		
6. Остале обавезе из пословања	0448		9
V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	17.273	17.933
1. Остале краткорочне обавезе	0450	13.058	11.923
2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.215	6.010
3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		6.511
Ћ.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059) ≥ 0 = (0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411) ≥ 0	0455		
Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	1.818.048	1.768.054
Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2026. до 30.06.2026.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	432.402	431.502
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004)	1002	90	0
1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	90	0
2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004	0	0
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	425.172	425.117
1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	418.597	414.930
2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	6.575	10.187
III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ	1008	5.508	5.361
IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	1.632	1.024
V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0
VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		
VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	443.642	431.315
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	106	0
II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	194.689	190.883
III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	119.022	107.634
1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	92.606	81.779
2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	14.030	12.389
3. Остали лични расходи и накнаде	1019	12.386	13.466
IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	20.231	21.494
V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ И ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	2.471	2.818
VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	55.833	51.902
VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		0
VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	51.290	56.584
В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) ≥ 0	1025		187
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001) ≥ 0	1026	11.240	
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	15	741
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	729
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1	2
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	14	10
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	325	760
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	22	16
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	27	58
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	276	686
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032)≥0	1037		0
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027)≥0	1038	310	19
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.131	3.136
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.095	2.006
Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	433.548	435.379
Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	446.062	434.081
М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)≥0	1045		1.298
Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043)≥0	1046	12.514	
Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048)≥0	1049		1.298
Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047)≥0	1050	12.514	0
С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВАЦА	1054		
Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)≥0	1055		
У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0	1056		
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	1061		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

од 01.01.2026. до 30.06.2026.

у хиљадама динара

ОПИС	Компоненте капитала																			
	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (ри 309)	АОП	Уписан а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (ри 306 и група 32)	АОП	Ревапоризационе резерве и нераспоредени добитак и губитак (група 33)	АОП	Нераспоредени добитак (група 34)	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9)≥0	АОП	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9)<0
1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11
Стање на дан 01.01. _____ године	4001	344.361	4010	21.307	4019	0	4028	56.467	4037	320.461	4046	801.246	4055	0	4064	0	4073	1.543.842	4082	
Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002		4011		4020		4029		4038		4047		4056		4065		4074		4083	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 1+2)	4003	344.361	4012	21.307	4021	0	4030	56.467	4039	320.461	4048	801.246	4057	0	4066	0	4075	1.543.842	4084	
Нето промене у _____ години	4004	0	4013	0	4022	0	4031	3.340	4040	-13.199	4049	55.680	4058	0	4067	0	4076	0	4085	
Стање на дан 30.06. _____ године (р.бр. 3+4)	4005	344.361	4014	21.307	4023	0	4032	59.807	4041	307.262	4050	856.926	4059	0	4068	0	4077	1.589.663	4086	
Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006	0	4015	0	4024	0	4033	0	4042	0	4051	0	4060	0	4069	0	4078	0	4087	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 5+6)	4007	344.361	4016	21.307	4025	0	4034	59.807	4043	307.262	4052	856.926	4061	0	4070	0	4079	1.589.663	4088	
Нето промене у _____ години	4008	0	4017	0	4026	0	4035	2.291	4044	-255	4053	-2.036	4062	-12.514	4071	0	4080		4089	
Стање на дан 30.06. _____ године (р.бр. 7+8)	4009	344.361	4018	21.307	4027	0	4036	62.098	4045	307.007	4054	854.890	4063	-12.514	4072	0	4081	1.577.149	4090	

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2026. до 30.06.2026.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	477.707	453.929
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	470.090	440.553
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	4.648	9.616
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	2.969	3.780
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	442.192	459.411
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	256.253	271.954
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	9.371	10.000
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	118.919	106.255
4. Плаћене камате у земљи	3010	277	686
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	57.372	70.516
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	35.515	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016		5.482
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	236	20.900
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	236	
3. Остали финансијски пласмани	3020		20.900
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	88.788	18.288
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1.128	6.288
3. Остали финансијски пласмани	3026	87.660	12.000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027		2.612
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	88.552	
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	12	17
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	12	17
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046		
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	12	17
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)	3048	477.943	474.829
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)	3049	530.992	477.716
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048-3049)≥0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049-3048)≥0	3051	53.049	2.887
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	67.209	22.466
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	6	3
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	1
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)	3055	14.166	19.581

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од 01.01.2026. до 30.06.2026.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА			
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001	0	1.298
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002	12.514	
Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК			
а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме			
а) повећање ревалоризационих резерви	2003	0	0
б) смањење ревалоризационих резерви	2004	0	0
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања			
а) добици	2005	0	0
б) губици	2006	0	0
3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава			
а) добици	2007	0	0
б) губици	2008	0	0
б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала			
а) добици	2009		
б) губици	2010		
2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања			
а) добици	2011		
б) губици	2012		
3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање			
а) добици	2013		
б) губици	2014		
4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хецинга) новчаног тока			
а) добици	2015		
б) губици	2016		
5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат			
а) добици	2017		
б) губици	2018		
I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017)-(2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) ≥ 0	2019		
II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)-(2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) ≥ 0	2020		
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		
IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022		
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021+2022) ≥ 0	2023		
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021-2022) ≥ 0	2024		
В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА			
I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2023-2024) ≥ 0	2025		1.298
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2024-2023) ≥ 0	2026	12.514	
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028+2029)=АОП2025 ≥ 0 или АОП2026 > 0	2027		
1. Приписан матичном правном лицу	2028		
2. Приписан учешћима без права контроле	2029		

VODA VRNJCI a.d. Vrnjačka Banja
Kneza Miloša 162

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA
JANUAR - JUN 2026. GODINE**

Vrnjačka Banja, septembar 2026. godine

1. Podaci o privrednom društvu

Poslovno ime i sedište

Privredno društvo za eksploataciju mineralne vode i proizvodnju bezalkoholnih pića Voda Vrnjci a.d. Vrnjačka Banja, Kneza Miloša 162, Vrnjačka Banja (u daljem tekstu: Društvo) je upisano u registar Agencije za privredne registre po Rešenju broj BD 30400/2005; BD 18900/2005; BD 232439/2006; BD 96060/2012; BD 56479/2016; BD 119700/2019; BD 170527/2019; BD 113656/2023; BD 104657/2024. Privredno društvo posluje sa skraćenim nazivom „VODA VRNJCI“ a.d. Vrnjačka Banja, matičnim brojem 07177445 i Poreskim identifikacionim brojem 101077432.

Osnovna delatnost

Osnovna delatnost privrednog društva „VODA VRNJCI“ a.d. Vrnjačka Banja je proizvodnja osvežavajućih pića, mineralne vode i ostale flaširane vode, pod šifrom 1107.

Vlasništvo i struktura kapitala

Privredno društvo obavlja upisane aktivnosti kapitalom svojih akcionara. Vlasnik Privrednog društva je Ekstra pet d.o.o. Beograd sa učešćem od 100% u osnovnom kapitalu.

Organi upravljanja

Organi upravljanja u Društvu su:

- Skupština,
- Nadzorni odbor,
- Izvršni odbor.

2. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Priloženi skraćeni finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa važećim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 73/2019 i 44/2021) koji propisuju Međunarodne računovodstvene standarde, odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja kao osnovu za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja, kao i relevantnim propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije.

Prema Zakonu o računovodstvu, Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja su: Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje (dalje: Okvir), Međunarodni računovodstveni standardi (dalje: IAS), odnosno Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja (dalje: IFRS) i sa njima povezana tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda (dalje: IFRIC), naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobrena od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde (dalje: IASB), čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija.

Priloženi skraćeni finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa MRS 34 "Periodično finansijsko izveštavanje". MRS 34 ne zahteva sva potrebna obelodanjivanja koja su propisana međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja. Rukovodstvo Društva veruje da su obelodanjivanja u ovim periodičnim finansijskim izveštajima dovoljna da obezbede adekvatno obelodanjivanje ukoliko se posmatraju uporedo sa godišnjim finansijskim izveštajima za 2025. godinu.

Društvo je u sastavljanju finansijskih izveštaja primenilo Pravilnik o računovodstvenim politikama koji je odobren od strane Nadzornog odbora sa primenom od 01.01.2021.godine, odnosno pri sastavljanju finansijskih izveštaja primenjene su iste računovodstvene politike koje su primenjene u sastavljanju finansijskih izveštaja prethodne godine.

Rezultat za period od šest meseci koji se završio dana 30. juna 2026. godine nije nužno pokazatelj rezultata koji se očekuje za celu godinu.

3. Funkcionalna valuta i valuta prikazivanja

Funkcionalna valuta i valuta prikazivanja Društva u skladu sa MRS 21 Efekti promena deviznih kurseva je dinar.

Iznosi u priloženim skraćenim finansijskim izveštajima Društva iskazani su u hiljadama dinara, osim ukoliko nije drugačije naznačeno. Dinar (RSD) predstavlja funkcionalnu i izveštajnu valutu Društva. Sve transakcije u valutama koje nisu funkcionalna valuta, tretiraju se kao transakcije u stranim valutama.

Transakcije obavljene u stranoj valuti preračunavaju se na dan poslovne promene u RSD po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom deviznom tržištu. Sredstva i obaveze iskazani u devizama na dan Bilansa stanja preračunavaju se i iskazuju u RSD po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom deviznom tržištu, a koji važi na dan sačinjavanja finansijskih izveštaja.

Realizovane pozitivne ili negativne kursne razlike koje su rezultat preračunavanja poslovnih transakcija u stranoj valuti bilansirane su u korist ili na teret Bilansa uspeha kao prihodi i rashodi po osnovu kursnih razlika.

Zvanični kursevi za najučestalije strane valute u primeni na dan sačinjavanja finansijskih izveštaja su sledeći:

Oznaka valute	Važi za	Srednji kurs:	
		30.06.2026.	30.06.2025.
EUR	1	117,3697	117,1740
USD	1	103,0372	99,8841
CHF	1	127,2438	125,1191

4. Ključne računovodstvene procene

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na istorijskim i ostalim informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Stvarni iznosi se mogu razlikovati od procenjenih. U nastavku su prikazane ključne pretpostavke vezane za budućnost i ostali izvori procenjivanja, neizvesnosti na datum bilansa stanja koje predstavljaju značajan rizik za materijalne korekcije iznosa pozicija bilansa stanja u sledećoj finansijskoj godini.

Stalnost poslovanja

Polugodišnji Finansijski izveštaji su pripremljeni u skladu sa načelom stalnosti poslovanja ("going concern" konceptom), koji podrazumeva da će Društvo nastaviti da posluje u doglednoj budućnosti. Društvo ima pozitivan neto obrtni fond, i nema problema u servisiranju svojih obaveza. Za period izveštavanja 1.1-30.6.2026. godine, Društvo je ostvarilo poslovni gubitak, koji je najvećim delom rezultat rasta cene ulaznih inputa a pre svega energenata i rasta troškova zarada.

Društvo se blagovremeno priprema i prilagođava novonastalim promenama na turbulentnom tržištu. Iako Društvo nema značajne direktne spoljno trgovinske aktivnosti, aktuelna geopolitička nestabilnost indirektno utiče na poslovni ambijent. Do datuma sastavljanja ovih finansijskih izveštaja nije došlo do prekida u kontinuitetu poslovanja ali Društvo oseća posredne efekte globalnih poremećaja. Rast cena

energenata direktno utiče na rast troškova kako proizvodnje tako i distribucije proizvoda i taj pritisak na cene inputa i troškove logistike zahteva stalno prilagođavanje komercijalne politike Društva. Sprovedenjem mera proaktivnog upravljanja troškovima i likvidnošću, Društvo nastoji da minimizira potencijalne negativne efekte na buduće finansijske rezultate.

Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti za procenu očekivanih kreditnih gubitaka zahteva određen stepen procene i prosuđivanja. Zasnovan je na očekivanom kreditnom gubitku grupisanom na osnovu dana kašnjenja i daje pretpostavke za alociranje ukupne očekivane stope kreditnog gubitka za svaku grupu. Ove pretpostavke uključuju nedavno prodajno iskustvo, istorijske stope naplate i dostupne informacije o budućnosti. Ispravka vrednosti za očekivane kreditne gubitke, kako je obelodanjeno u napomeni 9, izračunava se na osnovu informacija dostupnih u vreme pripreme. Stvarni kreditni gubici u narednim godinama mogu biti veći ili manji. Usled tehničkih ograničenja računovodstvenog softvera, obračun i knjiženje ispravke vrednosti nije moguće sprovoditi periodično tokom godine, već se ova usklađivanja vrše isključivo na kraju finansijske godine

Rezervisanja po osnovu otpremnina

Troškovi utvrđenih naknada zaposlenima nakon odlaska u penziju nakon ispunjenih zakonskih uslova utvrđuju se primenom aktuarske procene. Aktuarska procena uključuje procenu diskontne stope, budućih kretanja zarada, stope mortaliteta i budućih povećanja naknade po odlasku u penziju. Zbog dugoročne prirode ovih planova, značajne neizvesnosti utiču na ishod procene. Aktuarske procene se rade na dan 31.12.

Korisni vek upotrebe nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme

Nematerijalna ulaganja i nekretnine, postrojenja i oprema se amortizuju tokom njihovog korisnog veka upotrebe. Korisni vek upotrebe se zasniva na proceni dužine perioda u kome će sredstvo generisati prihode. Procenu periodično vrši Rukovodstvo Društva i vrši odgovarajuće izmene, ukoliko se za tim javi potreba.

Prihodi od ugovora sa kupcima

Prilikom priznavanja prihoda u vezi sa prodajom dobara kupcima, ključnom obavezom izvršenja Društvo smatra momenat isporuke dobara kupcu, jer se smatra da je to trenutak kad kupac stiče kontrolu nad obećanim dobrima i to je prednost nesmetanog pristupa.

Termin zakupa

Period zakupa je značajna komponenta u merenju imovine i obaveza iz prava korišćenja. Procena se primenjuje prilikom određivanja da li postoji razumna izvesnost da će biti iskorišćena opcija za produženje zakupa ili kupovinu osnovnog sredstva, ili se neće iskoristiti opcija za raskid ugovora kad se utvrđuje period koji će biti uključen u period zakupa. Prilikom određivanja roka zakupa sve činjenice i okolnosti koje stvaraju ekonomski podsticaj za korišćenje opcije produženja ili neiskorišćenja opcije za raskid ugovora, uzimaju se u obzir na datum početka zakupa. Faktori koji se razmatraju mogu uključivati: važnost imovine za poslovanje kompanije; poređenje rokova i uslova sa preovlađujućim tržišnim stopama; izricanje značajnih kazni; postojanje značajnih poboljšanja zakupa; troškovi i poremećaji u zameni sredstava. Društvo ponovo procenjuje da li je razumno i izvesno da će iskoristiti opciju produženja ili da neće iskoristiti opciju raskida, ako postoji značajan događaj ili značajna promena okolnosti.

Odložena poreska sredstva

Odložena poreska sredstva priznaju se na neiskorišćene poreske kredite do mere do koje je izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se neiskorišćeni poreski krediti mogu iskoristiti. Značajna procena od strane rukovodstva Društva je neophodna da bi se utvrdio iznos odloženih poreskih sredstava koja se mogu priznati, na osnovu perioda nastanka i visine budućih oporezivih dobitaka i strategije planiranja poreske politike.

5. Nematerijalna imovina

u hiljadama dinara

	Softver i ost.prava	Ostala nemater. ulaganja	Nemat. ulaganja u pripremi i avansi	Ukupno
1	3	4	5	6
Nabavna vrednost:				
Stanje na početku godine	3.541	11.367	18.264	33.172
Povećanja:				
Nove nabavke				
Smanjenja:				
Rashod, prodaja i drugo				
Stanje na kraju perioda	3.541	11.367	18.264	33.172
Kumulirana ispravka vrednosti:				
Stanje na početku godine	3.237	8.277	10.674	22.188
Povećanja:	26	119		145
Amortizacija	26	119		145
Procena				
Smanjenja:				
Kumulirana ispravka u otuđenju				
Stanje na kraju perioda	3.263	8.396	10.674	22.333
Neto sadašnja vrednost:				
30.06.2026. godine	278	2.971	7.590	10.839
Neto sadašnja vrednost:				
31.12.2025. godine	303	3.090	7.590	10.983

U periodu januar-jun 2026.godine nije bilo novih ulaganja u okviru ove bilansne pozicije.

6. Nekretnine, postrojenja i oprema

Društvo nije davalo založna prava na nekretnine, postrojenja i opremu na dan 30.jun 2026.godine

u hiljadama dinara

	Zemljište	Građ. objekti	Postroj. i oprema	NPO uzetih u lizing sa pravom korišćenja preko 1 god.	NPO u pripremi	Ostale NPO	Ulaganja na tuđim NPO	Avansi za NPO	Ukupno
1	2	3	4		5	6	7		8(2 do 7)
Nabavna vrednost:									
Stanje na početku godine	324.332	739.723	1.000.998	59.138	75.221	2.741	5.100	0	2.207.253
Povećanja:			128		3.362				3.490
Nove nabavke,atviranja,preknj.			128		3.362				3.490
Procena i revalorizacija									
Smanjenja:			1.800						1.800
Prodaja, preknjiž.aktiv.rashod			1.800						1.800
Stanje na kraju perioda	324.332	739.723	999.326	59.138	78.583	2.741	5.100	0	2.208.943
Kumulirana ispravka vrednosti:									
Stanje na početku godine		329.341	710.284	49.677	23.183		1.908	0	1.114.393
Povećanja:		4.709	10.416	4.818			139		20.082
Amortizacija		4.709	10.416	4.818			139		20.082
Procena									
Smanjenja:			1.319						1.319

Rashod, prodaja, isknjižavanje			1.319						1.319
Stanje na kraju perioda		334.050	719.381	54.495	23.183		2.047	0	1.133.156
Neto sadašnja vrednost:									
30.06.2026. godine	324.332	405.673	279.945	4.643	55.400	2.741	3.053	0	1.075.787
Neto sadašnja vrednost:									
31.12.2025. godine	324.332	410.382	290.713	9.461	52.038	2.741	3.192	0	1.092.859

U periodu januar-jun 2026.godine Društvo je izvršilo nabavku nameštaja u iznosu od 128 hiljada dinara. U istom izveštajnom periodu Društvo je izvršilo otuđenje putničkog vozila.

Društvo nije davalo založna prava na nekretnine, postrojenja i opremu na dan 30.jun 2026.godine.

7. Dugoročni finansijski plasmani

u hiljadama dinara

Vrsta plasmana	Stanje na dan 30.06.2026.godine	Stanje na dan 31.12.2025.godine
Ostali dug. plasmani – udr.nov.sred.	1.416	1.416

8. Zalihe

u hiljadama dinara

Vrsta zalihe	Stanje na dan 30.06.2026.godine	Stanje na dan 31.12.2025.godine
Zalihe materijala	157.634	113.938
Gotovi proizvodi	43.909	42.277
Zalihe robe	903	1.006
Dati avansi- u zemlji i inostranstvu	7.459	15.535
Ukupno:	209.905	172.756

Dati avansi se odnose na avanse date za usluge kao i nabavku rezervnih delova i repromaterijala za proizvodnju.

9. Potraživanja, plasmani i gotovina

u hiljadama dinara

Naziv	Stanje na dan 30.06.2026.godine	Stanje na dan 31.12.2025.godine
Kupci u zemlji - matična i zav. pravna lica	1.273	1.056
Kupci u zemlji	247.665	250.149
Kupci u inostranstvu	20.698	19.501
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji	(6.791)	(6.791)
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u inostranstvu	(18.631)	(18.631)
Ostala kratkoročna potr. (potr.od zaposl.potr.za štete,za više pl.porez na dobit i dr.poreze i dop.)	8.760	11.701
Kratkoročni finansijski plasmani	250.832	163.172
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	14.166	67.209
Kratkoročna AVR	2.129	2.674

Obezvređenja potraživanja po osnovu prodaje kupcima se radi na kraju poslovne godine uz korišćenje „matrice rezervisanja“ za utvrđivanje očekivanog kreditnog gubitka. Društvo primenjuje pojednostavljeni pristup MSFI 9 a potraživanja od kupaca su grupisana u homogene segmente na osnovu zajedničkih karakteristika kreditnog rizika.

Procena očekivanog kreditnog gubitka zasnovana je na analizi plaćanja faktura u periodu od dve godine koje prethode danu obračuna a zasniva se na računovodstvenoj evidenciji Društva. Analiza prati naplatu svake pojedinačne fakture i prema periodima dospelosti i na osnovu broja dana kašnjenja formira se stopa neizvršenja obaveza za svaki period kašnjenja i svaki segment kupaca pa se zbog svih navedenih razloga radi po isteku poslovne godine a ne periodično.

Ostala kratkoročna potraživanja se najvećim delom odnose na potraživanja za kamatu.

10. Kapital

u hiljadama dinara

Naziv	Stanje na dan 30.06.2026.godine	Stanje na dan 31.12.2025.godine
Osnovni kapital (akcije)	344.361	344.361
Osnovni kapital-ostali kapital	21.307	21.307
Rezerve	62.098	59.807
Pozitivne rev. rezerve i nereal.dobici po osnovu fin.sred.	307.007	307.262
Neraspoređeni dobitak	854.890	811.097
Gubitak tekuće godine	(12.514)	-
Dobitak tekuće godine	-	45.829
Ukupno:	1.577.149	1.589.663

Osnovni kapital Društva od 344.361.000,00 dinara podeljen je na 114.787 komada običnih akcija. Nominalna vrednost jedne akcije iznosi 3.000,00 dinara.

11. Dugoročna rezervisanja i obaveze

u hiljadama dinara

Naziv	Stanje na dan 30.06.2026.godine	Stanje na dan 31.12.2025.godine
Rezerv. za nakanade zaposl.-otpremne	14.388	14.828
Ostale dugoročne obaveze	1.416	1.416
Ukupno:	15.804	16.244

12. Odložene poreske obaveze

u hiljadama dinara

Naziv	Stanje na dan 30.06.2026.godine	Stanje na dan 31.12.2025.godine
Odložene poreske obaveze	60.478	60.478

13. Kratkoročna rezervisanja i kratkoročne obaveze

u hiljadama dinara

Naziv	Stanje na dan 30.06.2026.godine	Stanje na dan 31.12.2025.godine
Kratkoročne finansijske obaveze	5.230	10.280
Primljeni avansi depoziti i kaucije	978	795
Obaveze iz poslovanja dobavljači-matična i zavisna prav.lica u zemlji	52.115	21.023
Obaveze iz posl.-Dobavljači u zemlji	78.713	40.425

Obaveze iz posl.-Dobavljači u inostranstvu	10.308	4.693
Ostale obaveze iz poslovanja	-	9
Ostale kratkoročne obaveze-Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada, obaveze prema članovima Nadz.odb, obaveze za otpremnine, ugovori o delu i ostale obaveze	13.058	11.923
Obaveze po osnovu PDV i ost.javnih prih.	4.215	6.010
Kratkoročna pasivna vremenska razgraničenja	0	6.511
Ukupno:	164.617	101.669

Pozicija Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u celosti se odnosi na obaveze prema matičnom društvu „Ekstra pet“ d.o.o. Beograd. Odnosi sa matičnim pravnim licem obuhvataju nabavku repromaterijala za potrebe proizvodnog procesa (predforme za izradu PET ambalaže), kao i zakup poslovno-magacinskog prostora koji je u vlasništvu matičnog društva.

Promet sa matičnim i povezanim licima je prikazan u okviru Napomene 22 – Transakcije sa povezanim licima.

PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA U PERIODU 01.01. do 30.06.2026. GODINE

14. Poslovni prihodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2026.	01.01.- 30.06.2025.
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	90	0
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	418.597	414.930
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	6.575	10.187
Prihodi od aktiviranje učinaka i robe	5.508	5.361
Povećanje/smanjenje vrednosti zaliha	1.632	1.024
Ostali poslovni prihodi	0	0
Ukupno:	432.402	431.502

Poslovne prihode, najvećim delom, čine prihodi od prodaje proizvoda na domaćem tržištu. U prvom polugodištu 2026.godine prihodi od prodaje proizvoda na domaćem tržištu su veći za 0,88% u odnosu na isti period 2025.godine. Prihodi od prodaje proizvoda na ino tržištu su smanjeni u odnosu na posmatrani period 2025.godine za 35,45% u najvećoj meri zbog zastoja u isporuci robe na crnogorsko tržište.

15. Poslovni rashodi

Naziv	u hiljadama dinara	
	01.01.- 30.06.2026.	01.01.- 30.06.2025.
Nabavna vrednost prodate robe	106	0
Troškovi materijala	149.946	151.110
Troškovi goriva i energije	44.743	39.773
Troš.zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	119.022	107.634

Troškovi amortizacije	20.231	21.494
Rashodi od usklađivanja vrednosti imovine	2.471	2.818
Troškovi proizvodnih usluga	55.833	51.902
Nematerijalni troškovi	51.290	56.584
Ukupno:	443.642	431.315

Nematerijalni troškovi, se najvećim delom odnose na: 26.855 hiljada dinara, se odnosi na naknadu za korišćenje voda a 6.296 hiljada dinara se odnosi na naknadu za upravljanje otpadom.

16. Finansijski prihodi

u hiljadama dinara		
Naziv	01.01.- 30.06.2026.	01.01.- 30.06.2025.
Prihodi od kamata (od povezanih lica)	-	729
Prihodi od kamata (od trećih lica)	1	2
Pozitivne kursne razlike	14	10
Ukupno:	15	741

17. Finansijski rashodi

u hiljadama dinara		
Naziv	01.01.- 30.06.2026.	01.01.- 30.06.2025.
Rashodi kamata (prema trećim licima)	22	16
Negativne kursne razlike	27	58
Ostali finansijski rashodi	276	686
Ukupno:	325	760

18. Prihodi od usklađivanja vrednosti finansijske imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha

u hiljadama dinara		
Naziv	01.01.- 30.06.2026.	01.01.- 30.06.2025.
Prih. od usklađ.vrednosti ostale imovine koja se isk.po fer vredn. kroz B.U. –prih od.usklađ. potraž. i kratkoročnih plasmana	0	0

19. Ostali prihodi

u hiljadama dinara		
Naziv	01.01.- 30.06.2026.	01.01.- 30.06.2025.
Ostali prihodi-dobici od prodaje nekretnina, materijala, ambalaže	223	631
Prihodi po osnovu nakn.primljenih rabata	308	2.337
Ostali nepomenuti prihodi-naplaćene štete	590	168
Ostali nepomenuti prihodi	10	-
Ukupno:	1.131	3.136

20. Rashodi od usklađivanja vrednosti finansijske imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha

u hiljadama dinara		
Naziv	01.01.- 30.06.2026.	01.01.- 30.06.2025.
Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine kroz B.U –obezvređivanje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasm.	0	0

21. Ostali rashodi

u hiljadama dinara		
Naziv	01.01.- 30.06.2026.	01.01.- 30.06.2025.
Gubici po osnovu rash.i prodaje	278	-
Ostali nepomenuti rashodi	6	2
Ostali nepomenuti rashodi-nov.kazne	-	47
Ostali nepomenuti rash.-kazne, PDV na prekomerni lom.	202	351
Ostali nepomeuti rashodi-donacija i sponz.	1.391	1.519
Rashodi iz ranijih godina	218	87
Ukupno:	2.095	2.006

Ostali nepomenuti rashodi -donacije i sponzorstva se najvećim delom odnose na ugovorena davanja različitim sportskim institucijama.

22. Transakcije sa povezanim pravnim licima

U okviru svojih redovnih aktivnosti, Društvo obavlja i transakcije sa svojim matičnim pravnim licem.

Stanje potraživanja i obaveza proisteklih iz transakcija sa matičnim pravnim licem Ekstra pet doo Beograd iskazanih na dan 30.06.2026. i 31.12.2025. godine dato je u narednoj tabeli:

Ekstra pet d.o.o. Beograd – Matično društvo

Stanja nekretnina uzetih u lizing sa pravom korišćenja preko godinu dana na dan 30.06.2026. i 31.12.2025.godine data su u narednoj tabeli:

u hiljadama dinara		
Lizing-MSFI 16	30.06.2026.	31.12.2025.
Posl.prostor uzet u lizing sa pravom korišćenja preko godinu dana	4.643	9.461
Ukupno:	4.643	9.461

Stanja potraživanja proisteklih iz transakcija sa matičnim i povezanim pravnim licem iskazana na dan 30.06.2026. i 31.12.2025.godine data su u narednoj tabeli:

u hiljadama dinara		
Potraživanja:	30.06.2026.	31.12.2025.
Potraživanja od kupaca:		
Kupci u zemlji-matično pravno lice	0	327
Ostali kratkoročni fin.plasmani	139.000	94.000
Ukupna potraživanja:	139.000	94.327

Stanja obaveza proisteklih iz transakcija sa matičnim pravnim licem iskazanih na dan 30.06.2026. i 31.12.2025.godine data su u narednoj tabeli:

u hiljadama dinara

Obaveze:	30.06.2026.	31.12.2025.
Ostale dugoročne obaveze- dugoročni zakup	0	0
Deo dug.obaveze po osnovu lizinga-koji dospeva do god.dana	5.230	10.280
Dobavljač-repromaterijal	52.115	20.999
Unapred obračunate obaveze-troškovi	0	0
Ukupne obaveze	57.345	31.279

Prihodi i rashodi nastali u transakcijama sa matičnim pravnim licem iskazani na dan 30.06.2026. i 30.06.2025.godine dati su u narednoj tabeli:

Ekstra pet d.o.o Beograd – Matično društvo

u hiljadama dinara

Rashodi:	01.01.-30.06.2026.	01.01.30.06.2025.
Troškovi proizvodnih usluga-zakup, PTT usluge i sl.	9	30
Troškovi materijala	67.636	75.769
Troškovi amortizacije za NPO u zakupu i ostali fin.rashodi	4.818	4.809
Ostali fin.rashodi-kamata za oper.lizing	277	605
Ukupni rashodi:	72.740	81.213
Neto rashodi:	72.740	81.213

Transakcije sa ostalim povezanim licima date su u nastavku.

FPM Agromehanika A.D. Boljevac-Povezano društvo

Stanja potraživanja proisteklih iz transakcija sa povezanim pravnim licem FPM Agromehanika AD Boljevac iskazani na dan 30.06.2026. i 31.12.2025.godine data su u narednoj tabeli:

u hiljadama dinara

Potraživanja:	30.06.2026.	31.12.2025.
Kupci u zemlji-ostala povezana pravna lica	1.273	729
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	76.000	36.000
Unapred obračunati prihodi po osnovu kamata	1.003	1.003
Ukupna potraživanja:	78.276	37.732

Prihodi i rashodi nastali u transakcijama sa povezanim pravnim licem FPM Agromehanika AD Boljevac iskazani na dan 30.06.2026. i 30.06.2025.godine dati su u narednoj tabeli:

Prihodi:	01.01.-30.06.2026	01.01.-30.06.2025.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	473	-
Finansijski prihodi	-	729
Ukupni prihodi:	473	729

Rashodi:	01.01.-30.06.2026	01.01.-30.06.2025.
Troškovi zakupa vozila	0	0
Ukupni rashodi:	0	0
Neto rashodi/prihodi:	0	0

Hempro AD Beograd-Povezano društvo

Stanja potraživanja proisteklih iz transakcija sa povezanim pravnim licem Hempro AD Beograd iskazani na dan 30.06.2026. i 31.12.2025.godine data su u narednoj tabeli:

Potraživanja:	30.06.2026.	31.12.2025.
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	20.000	20.000
Ukupna potraživanja:	20.000	20.000

Sloga Kać -Povezano društvo

Stanja potraživanja proisteklih iz transakcija sa povezanim pravnim licem Sloga doo Kać iskazana na dan 30.06.2026. i 31.12.2025.godine data su u narednoj tabeli:

Potraživanja:	30.06.2026.	31.12.2025.
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	14.500	12.000
Ukupna potraživanja:	14.500	12.000

Naknade ključnom rukovodstvu

Ključno rukovodstvo Društva obuhvata članove Nadzornog odbora (3 člana) i članove Izvršnog odbora (3 člana, uključujući direktore i pomoćnike direktora). Ukupna primanja ključnog rukovodstva po osnovu pruženih usluga obuhvataju redovne zarade iz radnog odnosa, kao i ugovorene naknade za rad u odboru.

Ukupni bruto iznosi naknada i zarada koji su ukalkulisani ili isplaćeni ključnom rukovodstvu prikazani su u tabeli koja sledi:

Zarade i naknade ključnom rukovodećem osoblju	2026.	2025.
Zarade i ostala kratkoročna primanja zaposlenih	4.711	4.448
Ostala plaćanja-dnevnice i prevoz na rad	158	128
Naknade članovima Nadzornog odbora	5.555	5.555
Ukupno:	10.424	10.131

23. Potencijalne obaveze i raspolaganje imovinom velike vrednosti

Društvo na dan 30.06.2026. godine ima potencijalne obaveze po osnovu:

- Datog jemstva matičnom društvu Ekstra pet doo Beograd po Ugovoru o jemstvu HO9-1910 na iznos od 2.300.000EUR kod Raiffeisen bank ad Beograd. Matično društvo redovno izmiruje svoje obaveze pa je verovatnoca aktiviranja ovog jemstva minimalna. Rok važnosti jemstva je septembar 2027.godine

- Ugovora o pristupanju dugu od 11.03.2026. godine (vezano za izdavanje kontra-garancije za dobro izvršenje posla, broj partije: 0041412006109), Društvo je preuzelo potencijalnu obavezu prema društvu „AL SANOFI ENERGY“ d.o.o. Beograd u iznosu od 1.875.000 EUR kod ALTA banke a.d. Beograd. Rok važenja ove obaveze je do 11.06.2028. godine. Rukovodstvo procenjuje da je rizik od odliva ekonomskih koristi po ovom osnovu nizak.

- Ugovora o pristupanju dugu od 26.06.2026. godine (vezano za izdavanje kontra-garancije za dobro izvršenje posla, broj partije: 0041300016365), Društvo je preuzelo potencijalnu obavezu prema društvu „AL SANOFI ENERGY“ d.o.o. Beograd u iznosu od 58.700.000 RSD kod ALTA banke a.d. Beograd. Rok važenja obaveze je 24 meseca od dana puštanja kredita u tečaj. Rukovodstvo procenjuje da je rizik od odliva ekonomskih koristi po ovom osnovu nizak.

- Ugovora o faktoringu sa pravom regresa broj HO9-1339 od 22.06.2026.godine kod Raiffesien banke na iznos od 60.000.000RSD Društvo je preuzelo potencijalnu obavezu otplate ustupljenih potraživanja u slučaju da dužnik to ne uradi. Rok važenja faktoring limita je najkasnije do 30.11.2028.godine. Do dana predaje polugodišnjeg finansijskog izveštaja nijedan dužnik obuhvaćen ugovorom nije potvrdio saglasnost na ustupanje potraživanja banci.

Tokom 2026. godine, Društvo je ušlo u pravne poslove i radnje koji, u smislu člana 470. Zakona o privrednim društvima, predstavljaju raspolaganje imovinom velike vrednosti, s obzirom na to da knjigovodstvena vrednost preuzetih obaveza i tereta prelazi 30% vrednosti ukupne imovine Društva iskazane u poslednjem godišnjem bilansu stanja.

Ove radnje se prvenstveno odnose na Ugovore o pristupanju dugu i davanje jemstava za obaveze povezanih lica.

Sve predmetne transakcije i poslovi realizovani su u potpunosti u skladu sa zakonskom procedurom.

24. Rizici po osnovu sudskih sporova

Protiv Društva je pokrenut manji broj sporova po osnovu kojih se ne očekuje materijalno značajan odliv i uticaj na finansijske izveštaje.

25. Promena računovodstvenih politika i događaji posle dana bilansiranja

U izveštajnom periodu nije bilo izmena u računovodstvenim politikama.

Nije bilo bitnih događaja posle dana bilansa. U obzir su uzeti svi događaji nastali nakon 30.juna 2026. godine a do 21.08.2026.godine kada su ovi periodični finansijski izveštaji odobreni od strane rukovodstva Društva.

U Vrnjačkoj Banji
09.septembar 2026. godine



Zakonski zastupnik
Slobodan Milićević