Digitalno potpisano
Rangelov Aleksandra
izdavalac sertifikata:
Halcom a.d. Beograd
20.03.2026. 09:32:31

Adria Assurance & Advisory

IZVEŠTAJ O REVIZIJI

FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2025. GODINU

„DUNAV-TISA-DUNAV VODOPRIVREDNO PRIVREDNO DRUŠTVO SEVERNA BAČKA “ DOO SUBOTICA

BEOGRAD, MART 2026. GODINE

SADRŽAJ:

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA **1-3 str.**

FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA 2025. GODINU

- **BILANS STANJA**
- **BILANS USPEHA**
- **IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU**
- **IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**
- **IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA**
- **NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2025. GODINU

Adria Assurance & Advisory

Beograd- Novi Beograd,
Ivana Markovića Irca 134
PIB: 114479932
MB: 22029002
adria.assurance@outlook.com
office@adriaassurance.com

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
Skupštini i rukovodstvu društva: „Dunav-Tisa-Dunav Vodoprivredno Privredno Društvo Severna Bačka“ d.o.o. Subotica

Mišljenje

Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja društva: **„Dunav-Tisa-Dunav Vodoprivredno Privredno Društvo Severna Bačka“ d.o.o. Subotica** (dalje u tekstu: “Društvo”) koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2025. godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o novčanim tokovima za godinu koja se završila na taj dan, kao i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju sumarni pregled značajnih računovodstvenih politika.

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji daju istinit i objektivan prikaz, po svim materijalno značajnim aspektima finansijskog položaja Društva na dan 31. decembra 2025. godine i rezultate njegovog poslovanja za godinu koja se završila na taj dan, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i ostalim računovodstvenim propisima u Republici Srbiji.

Osnova za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji. Naše odgovornosti u skladu sa tim standardima su detaljnije opisane u odeljku izveštaja koji je naslovljen Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja. Mi smo nezavisni u odnosu na Društvo u skladu sa Etičkim kodeksom za profesionalne računovođe Odbora za međunarodne etičke standarde za računovođe (IESBA Kodeks) i etičkim zahtevima koji su relevantni za našu reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji, i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima i IESBA Kodeksom. Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i adekvatni da nam pruže osnovu za naše mišljenje.

Skretanje paženje:

Kao što je Društvo obelodanilo u napomeni 23 – Kapital, Društvo je na poziciji osnovni kapital iskazalo iznos od 151.562 hiljade RSD na dan 31. decembra 2025. godine. Osnovni kapital Društva iskazan u poslovnim knjigama nije usaglašen sa kapitalom upisanim kod Agencije za privredne registre i iznosom kapitala u osnivačkom aktu gde je iskazan iznos od 74.702 hiljade RSD.

Skrećemo pažnju na Napomenu broj 1 uz finansijske izveštaje i u vezi sa njom informišemo da do datuma sastavljanja revizorskog izveštaja Nadzorni odbor nije imenovan.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenom pitanju.

Adria Assurance & Advisory

Beograd- Novi Beograd,
Ivana Markovića Irca 134
PIB: 114479932
MB: 22029002
adria.assurance@outlook.com
office@adriaassurance.com

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)
Skupštini i rukovodstvu društva: „Dunav-Tisa-Dunav Vodoprivredno Privredno Društvo Severna Bačka“ d.o.o. Subotica

Odgovornost rukovodstva i lica ovlašćenih za upravljanje za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za pripremu i fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Zakonom o računovodstvu i ostalim računovodstvenim propisima u Republici Srbiji, i za one interne kontrole za koje odredi da su potrebne za pripremu finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled prevare ili greške.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno za procenu sposobnosti Društva da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti, obelodanjujući, po potrebi, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i primenu načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Društvo ili da obustavi poslovanje ili nema drugu realnu mogućnost osim da to uradi.

Lica ovlašćena za upravljanje su odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Društva.

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja

Naš cilj je sticanje uveravanja u razumnoj meri o tome da finansijski izveštaji, uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled prevare ili greške; i izdavanje izveštaja revizora koji sadrži naše mišljenje. Uveravanje u razumnoj meri označava visok nivo uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija sprovedena u skladu sa standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji uvek otkriti materijalno pogrešne iskaze ako takvi iskazi postoje.

Pogrešni iskazi mogu da nastanu usled prevare ili greške i smatraju se materijalno značajnim ako je razumno očekivati da će oni, pojedinačno ili zbirno, uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih finansijskih izveštaja.

Kao deo revizije u skladu sa standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam tokom revizije. Isto tako, mi:

Vršimo identifikaciju i procenu rizika od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled prevare ili greške; osmišljavanje i obavljanje revizijskih postupaka koji su prikladni za te rizike; i pribavljanje dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza da obezbede osnovu za mišljenje revizora. Rizik da neće biti identifikovani materijalno značajni pogrešni iskazi koji su rezultat prevare je veći nego za pogrešne iskaze nastale usled greške, zato što prevara može da uključi udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno predstavljanje ili zaobilaženje interne kontrole.

Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su prikladni u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema internih kontrola Društva.

Adria Assurance & Advisory

Beograd- Novi Beograd,
Ivana Markovića Irca 134
PIB: 114479932
MB: 22029002
adria.assurance@outlook.com
office@adriaassurance.com

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)
Skupštini i rukovodstvu društva: „Dunav-Tisa-Dunav Vodoprivredno Privredno Društvo Severna Bačka“ d.o.o. Subotica

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja (nastavak)

Vršimo procenu primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.

Donosimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizijskih dokaza, da li postoji materijalna neizvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti Društva da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezana obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizijskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili uslovi mogu za posledicu da imaju da Društvo prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti.

Vršimo procenu ukupne prezentacije, strukture i sadržaja finansijskih izveštaja, uključujući obelodanjivanja, i da li su u finansijskim izveštajima prikazane osnovne transakcije i događaji na takav način da se postigne fer prezentacija.

Saopštavamo licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, planirani obim i vreme revizije i značajne revizijske nalaze, uključujući sve značajne nedostatke internih kontrola koje smo identifikovali tokom revizije.

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i tačnost priloženog godišnjeg izveštaja o poslovanju u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu. U skladu sa Zakonom o reviziji, naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva za 2025. godinu sa finansijskim izveštajima za tu poslovnu godinu koji su bili predmet revizije. Naši postupci u tom pogledu su bili ograničeni samo na ocenu usaglašenosti finansijskih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa revidiranim finansijskim izveštajima. Po našem mišljenju, finansijske informacije obelodanjene u godišnjem izveštaju o poslovanju Društva za 2025. godinu usklađene su, po svim materijalno značajnim pitanjima, sa finansijskim izveštajima Društva za 2025. godinu koji su bili predmet revizije.

Beograd, 18. mart 2026. godine

Licencirani ovlašćeni revizor
Aleksandra Rangelov

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број **08041172**	Шифра делатности **4291**	ПИБ **100959905**
Назив **ДУНАВ-ТИСА-ДУНАВ ВОДОПРИВРЕДНО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО СЕВЕРНА БАЧКА ДРУШТВО СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ СУБОТИЦА**		
Седиште **Суботица, ТРГ ЦАРА ЈОВАНА НЕНАДА 2/I**		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2025. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		464.554	414.794	
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	15	3.576	4.640	
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	15	3.576	4.640	
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	16	460.262	408.671	
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	16	66.418	68.333	
023	2. Постројења и опрема	0011	16	393.538	340.032	
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	16	306	306	
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	17	716	1.483	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	17	716	1.483	
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029	22	170		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030		655.791	857.992	
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	18	222.808	301.433	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	18	29.803	25.628	
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	18	36	36	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	18	192.969	275.769	
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	19	89.506	281.002	
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	19	89.506	281.002	
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	19	1.115	2.056	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	19	140	278	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	19	921	1.682	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	19	54	96	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	20	123.499	214.715	
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	21	218.863	58.786	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		1.120.515	1.272.786	
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	31	463.717	341.107	
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	23	171.608	168.098	
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	23	194.775	194.775	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	23	99	99	
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	23	107.536	104.369	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	23	103.682	103.683	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	23	3.854	686	
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	23	130.802	131.145	
350	1. Губитак ранијих година	0413	23	130.802	131.145	
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		448.650	532.602	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	24	21.864	20.379	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	24	21.864	20.379	
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	25	426.786	512.223	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	25	426.786	512.223	
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429			3.046	
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		500.257	569.040	
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	26	196.216	135.452	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	26	67.049	49.522	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	26	129.167	85.930	
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	27	228.661	291.303	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	28	28.625	83.772	
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	28	13.714	73.084	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	28	14.911	10.688	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	29	35.672	31.113	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	29	20.713	18.902	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	29	14.959	12.211	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	30	11.083	27.400	
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		0		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456		1.120.515	1.272.786	
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	31	463.717	341.107	

У _____

дана _____20_____године

Законски заступник

_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Дигитално потписано
ĐURIČKOVIĆ ALEKSANDAR
издавалац сертификата:
Privredna Komora Srbije
04.03.2026. 08:35:18

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број **08041172**	Шифра делатности **4291**	ПИБ **100959905**
Назив **ДУНАВ-ТИСА-ДУНАВ ВОДОПРИВРЕДНО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО СЕВЕРНА БАЧКА ДРУШТВО СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ СУБОТИЦА**		
Седиште **Суботица, ТРГ ЦАРА ЈОВАНА НЕНАДА 2/I**		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	4	1.464.776	1.575.310
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002			
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003			
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	4	1.464.770	1.575.232
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	4	1.464.770	1.575.232
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007			
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008			
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009			
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010			
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	4	6	78
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012			
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		1.397.613	1.529.250
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	5	244.962	246.545
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	6	335.805	341.661
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	6	272.921	276.492
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6	41.348	41.889
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	6	21.536	23.280
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	7	76.851	71.573
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	8	709.235	825.929
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	7	4.243	11.921
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	9	26.517	31.621

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		67.163	46.060
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	10	25	573
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029			0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	10	25	573
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	11	62.809	43.849
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	11	61.511	43.210
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	11	498	76
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	11	800	563
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		62.784	43.276
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039			
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040			0
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	12	485	4.953
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	13	3.211	2.982
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		1.465.286	1.580.836
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		1.463.633	1.576.081
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		1.653	4.755
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046			
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047			
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048			0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		1.653	4.755

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	14	1.015	2.112
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052			1.957
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	22	3.216	0
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054			
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		3.854	686
	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			

У _____

дана _____20_____године

Законски заступник

_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Дигитално потписано
ĐURIČKOVIĆ ALEKSANDAR
издавалац сертификата:
Privredna Komora Srbije
04.03.2026. 08:35:57

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број **08041172**	Шифра делатности **4291**	ПИБ **100959905**
Назив **ДУНАВ-ТИСА-ДУНАВ ВОДОПРИВРЕДНО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО СЕВЕРНА БАЧКА ДРУШТВО СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ СУБОТИЦА**		
Седиште **Суботица, ТРГ ЦАРА ЈОВАНА НЕНАДА 2/I**		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001		3.854	686
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
333	3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
332	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
334	2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у иностранo пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	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			
	VI. 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		3.854	686
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0	2026			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 > 0	2027			
	1. Приписан матичном правном лицу	2028			
	2. Приписан учешћима без права контроле	2029			

У _____

дана _____20_____године

Законски заступник

_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Дигитално потписано
ĐURIČKOVIĆ ALEKSANDAR
издавалац сертификата:
Privredna Komora Srbije
04.03.2026. 08:36:39

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број **08041172**	Шифра делатности **4291**	ПИБ **100959905**
Назив **ДУНАВ-ТИСА-ДУНАВ ВОДОПРИВРЕДНО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО СЕВЕРНА БАЧКА ДРУШТВО СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ СУБОТИЦА**		
Седиште **Суботица, ТРГ ЦАРА ЈОВАНА НЕНАДА 2/I**		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

- у хиљадама динара -

Позиција	ОПИС	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (рн 309)	АОП	Уписани а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (рн 306 и група 32)
	1		2		3		4		5
1.	**Стање на дан 01.01.____ године**	**4001**	194.775	**4010**		**4019**		**4028**	99
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002		4011		4020		4029	
3.	**Кориговано почетно стање на дан 01.01.____године (р.бр. 1+2)**	**4003**	194.775	**4012**		**4021**		**4030**	99
4.	Нето промене у ____ години	4004		4013		4022		4031	
5.	**Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 3+4)**	**4005**	194.775	**4014**		**4023**		**4032**	99
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006		4015		4024		4033	
7.	**Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)**	**4007**	194.775	**4016**		**4025**		**4034**	99
8.	Нето промене у ____ години	4008		4017		4026		4035	
9.	**Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)**	**4009**	194.775	**4018**		**4027**		**4036**	99

Позиција	ОПИС	АОП	Рев. рез. и нер. доб. и губ. (група 33)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле
	1		6		7		8		9
1.	**Стање на дан 01.01.____ године**	**4037**		**4046**	106.574	**4055**	132.591	**4064**	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4038		4047		4056		4065	
3.	**Кориговано почетно стање на дан 01.01.____године (р.бр. 1+2)**	**4039**		**4048**	106.574	**4057**	132.591	**4066**	
4.	Нето промене у ____ години	4040		4049	-2.205	4058	-1.446	4067	
5.	**Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 3+4)**	**4041**		**4050**	104.369	**4059**	131.145	**4068**	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4042		4051		4060		4069	
7.	**Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)**	**4043**		**4052**	104.369	**4061**	131.145	**4070**	
8.	Нето промене у ____ години	4044		4053	3.167	4062	-343	4071	
9.	**Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)**	**4045**		**4054**	107.536	**4063**	130.802	**4072**	

Позиција	ОПИС	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		10		11
1.	**Стање на дан 01.01.____ године**	**4073**	168.857	**4082**	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4074		4083	
3.	**Кориговано почетно стање на дан 01.01.____године (р.бр. 1+2)**	**4075**	168.857	**4084**	
4.	Нето промене у ____ години	4076		4085	
5.	**Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 3+4)**	**4077**	168.098	**4086**	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4078		4087	
7.	**Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)**	**4079**	168.098	**4088**	
8.	Нето промене у ____ години	4080		4089	
9.	**Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)**	**4081**	171.608	**4090**	

У _____

дана _____20_____године

Законски заступник

_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС" бр. 89/2020).

Дигитално потписано
ĐURIČKOVIĆ ALEKSANDAR
издавалац сертификата:
Privredna Komora Srbije
04.03.2026. 08:38:04

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број **08041172**	Шифра делатности **4291**	ПИБ **100959905**
Назив **ДУНАВ-ТИСА-ДУНАВ ВОДОПРИВРЕДНО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО СЕВЕРНА БАЧКА ДРУШТВО СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ СУБОТИЦА**		
Седиште **Суботица, ТРГ ЦАРА ЈОВАНА НЕНАДА 2/I**		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.396.512	1.324.484
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1.393.937	1.321.319
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		72
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	2.575	3.093
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1.335.331	1.424.782
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	900.404	1.012.929
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	335.526	341.589
4. Плаћене камате у земљи	3010	43.763	27.347
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	1.644	2.160
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	53.994	40.757
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	61.181	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		100.298
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	760	106
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	760	106
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	760	106
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	182.904	868.629
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		522.022
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	182.904	346.607
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	336.061	747.584
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	72.921	129.941
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	184.600	552.009
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044	78.540	65.634
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		121.045
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	153.157	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.580.176	2.193.219
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.671.392	2.172.366
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		20.853
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	91.216	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	214.715	193.862
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	123.499	214.715

У _____

дана _____20_____године

Законски заступник

_____

Дигитално потписано
ĐURIČKOVIĆ ALEKSANDAR
издавалац сертификата:
Privredna Komora Srbije
04.03.2026. 08:38:42

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна д
(„Службени гласник РС" бр. 89/2020).

1 OSNOVNI PODACI O PRIVREDNOM DRUŠTVU

DTD VPD "SEVERNA BAČKA" DOO, SUBOTICA, (u daljem tekstu Društvo) se bavi proizvodnjom i prodajom proizvoda i usluga iz osnovne delatnosti Društva i to održavanje i izgradnja vodoprivrednih objekata.

Pored navedene osnovne delatnosti Privredno društvo obavlja i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju, a to su hidrograđevinske usluge trećim licima.

DTD "SEVERNA BAČKA" doo, Subotica je organizovano kao društvo sa ograničenom odgovornošću i upisano je u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre po rešenju broj BD83580/2015 od 05.10.2015. godine. Na osnovu Zaključka Vlade Republike Srbije broj 023-2360/2022 od 17. marta 2022. godine I Ugovora o pripajanju, dana 01.08.2022. godine, izvršena je statusna promena kojom su društvu pripojena sledeća vodoprivredna preduzeća : 1. VD "Zapadna Bačka" doo Sombor, Vojvođanska 19, MBR: 08041164, PIB: 100613161; 2. VPD "Dunav i Tisa" doo Sombor, XII Vojvođanske brigade 28, MBR: 08041270, PIB: 100122780; 3. DTD VD "Srednja Bačka" doo Bečej, Dimitrija - Mite Milovanova 2, MBR: 08041156, PIB: 100434413; 4. VD "Bačka" doo Vrbas, Maršala Tita 14, MBR: 080411229, PIB: 100635823.

DTD "SEVERNA BAČKA" doo Subotica je na osnovu zakonom utvrđenih kriterijuma za razvrstavanje, razvrstano u srednje pravno lice.

Sedište Privrednog društva je u Subotici, u ulici Trg cara Jovana Nenada br.2/1 .

Prema odredbama Zakona o upravljanju privrednim društvima koja su u vlasništvu Republike Srbije ("Sl.glasnik RS" broj 73/23), Vlada RS donosi dana 18.12.2025. godine Odluku 05 broj 023-14132/2025 o izmenama i dopunama osnivačkog akta DTD VPD "Severna Bačka" doo Subotica, kojom je regulisano da ju upravljanje u Društvu organizovano je kao dvodomno. Organi upravljanja Društva su Skupština, Nadzorni odbor i Direktor. Nadzorni odbor do 31.12.2025. godine nije imenovan.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.1. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Privrednog društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Sl.glasnik RS"br. 73/19 i 44/21), kojim se uređuju uslovi i način vođenja poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prezentacija, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom. Za priznavanje, vrednovanje, prezentaciju i obelodanjivanje pozicija u finansijskim izveštajima, primenjuje se Medjunarodni standard finansijskog izveštavanja za male i srednje entitete (MSFI za MSP).

Privredno društvo je u sastavljanju priloženih finansijskih izveštaja primenjivalo računovodstvene politike obrazložene u Napomeni 3, koje su zasnovane na računovodstvenim i poreskim propisima Republike Srbije.

Finansijski izveštaji Privrednog društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

2.2. Korišćenje procenjivanja

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Privrednog 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 informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, Međutim, stvarni rezultati mogu odstupati od ovih procena.

2.3. Primena pretpostavke stalnosti poslovanja

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom stalnosti poslovanja Društva, tj. pod pretpostavkom da će ono nastaviti da posluje tokom neograničenog vremenskog perioda u predvidljivoj budućnosti. Navedena pretpostavka bazirana je na sledećim činjenicama: Društvo je u proteklim obračunskim periodima ostvarivalo pozitivne rezultate i imalo je solidnu likvidnost. U narednim izveštajnim periodima rukovodstvo Društva ne očekuju značajnije promene u poslovanju.

3 PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1 Prihodi od prodaje

Prihodi su prikazani po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za porez na dodatu vrednost.

3.2 Rashodi materijala i robe

Rashodi direktnog materijala odnose se na sirovine i materijal koji su upotrebljeni za izradu proizvoda. Rashodi materijala pored direktnog materijala obuhvataju i rashode ostalog materijala, rezervnih delova, goriva i energije.

3.3 Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja su kamate i drugi troškovi koji nastaju u Privrednom društvu u vezi sa pozajmljivanjem finansijskih sredstava. Troškovi pozajmljivanja mogu da uključe :

- kamatu na dozvoljeno prekoračenje na računu i kratkoročna i dugoročna pozajmljivanja
- finansijske troškove po osnovu finansijskog lizinga i
- kursne razlike koje proizilaze iz pozajmljivanja iznosa u stranoj valuti, u onoj meri u kojoj se one smatraju korekcijom kamata.

Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali, bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

3.4 Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva

Nekretnine, postrojenja i oprema čine grupe sredstava slične prirode i upotrebe u poslovanju Privrednog društva, kao što su: zemljište, građevinski objekti, postrojenja i oprema.

Privredno društvo iskazuje stavku na poziciji nekretnine, postrojenja i oprema ukoliko ona ispunjava dva kriterijuma: očekuje se da će se koristiti u dužem vremenskom periodu i čija pojedinačna nabavna vrednost se može pouzdano utvrditi .

U trenutku nabavke nekretnine, postrojenja i oprema se početno vrednuju po trošku nabavke, odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema vrednuju se po svom trošku nabavke, umanjenom za ukupan iznos obračunate amortizacije.

U nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme uključuje se neto fakturna cena dobavljača, svi direktni zavisni troškovi nabavke i dažbine koji su nastali prilikom nabavke, odnosno dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti.

Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini nabavna vrednost. Obračun amortizacije počinje kada je sredstvo raspoloživo za korišćenje, dok se sa obračunom amortizacije prestaje kada je sadašnja vrednost jednaka nuli, kada je sredstvo rashodovano ili prodato, ili kad se reklasifikuje u stalno sredstvo koje se drži za prodaju.

Amortizacija nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava vrši se za svako posebno sredstvo primenom metode proporcionalnog otpisivanja, s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja, primenom sledećih amortizacionih stopa:

	Stopa amortizacije (%)
1. NEKRETNINE (GRAĐEVINSKI OBJEKTI)	
Upravna zgrada	1-1,3
Montažno-čelična hala	4
Ostali građevinski objekti	1,5 - 12,5
2. POSTROJENJA I OPREMA	
Bageri	12,5 - 16,5
Traktori, buldozeri	14,3
Betonske mešalice	20,00
Motorna pila, motorna testera	40,00
Nameštaj	10 - 12,5
Ostala postrojenja i oprema	3 - 20
3. OSTALA NEPOMENUTA SREDSTVA	6,6 - 16,6

Zemljište se iskazuje po nabavnoj vrednosti. . Prilikom nabavke zemljište se uvek iskazuje po nabavnoj vrednosti, koju čini fakturna vrednost dobavljača, uvećana za zavisne troškove nabavke i troškove dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti.

Zemljište ne podleže obavezi obračuna amortizacije.
Dobitak koji nastane prilikom prodaje osnovnih sredstava knjiži se u korist ostalih prihoda, a gubitak nastao prilikom otuđivanja osnovnih sredstava knjiži se na teret ostalih rashoda.

3.5 Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani obuhvataju ulaganja u dugoročna finansijska sredstva, kao što su učešće u kapitalu zavisnih, pridruženih i ostalih pravnih lica i ostali dugoročni plasmani. Ulaganja ostala pravna lica vrednuju se primenom metode nabavne vrednosti po trošku nabavke bez uključivanja promena vrednosti učešća koja potiču iz rezultata. Efekti od ulaganja na osnovu učešća u rezultatu ostalih pravnih lica priznaju se kao prihodi do iznosa primljene dividende u trenutku raspodele dobiti, odnosno kao rashodi do iznosa pokrića gubitka.

3.6 Zalihe

Zalihe materijala, rezervnih delova, inventara, procenjuju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čine neto fakturna vrednost i zavisni troškovi nabavke. Pod zavisnim troškovima nabavke podrazumevaju se svi direktni troškovi u postupku nabavke do uskladištenja, uključujući i pripadajuće troškove sopstvenog transporta, utovara i istovara do nivoa tržišne cene takve usluge.

Zalihe se evidentiraju po stvarnim nabavnim cenama, a obračun izlaza sa zaliha vrši se po metodi ponderisane prosečne cene.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda procenjuju se po ceni koštanja, ili po neto prodajnoj ceni ako je ona niža.

Cenu koštanja čine troškovi materijala izrade, troškovi zarada i opšti troškovi proizvodnje neophodni za dovođenje zaliha u stanje i na mesto u kome se nalaze na dan procene.

Sitan inventar se otpisuje u celosti prilikom stavljanja u upotrebu.

3.7 Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju sva potraživanja za isporučene proizvode, izvršene usluge i korišćenje imovine Privrednog društva. Potraživanja se evidentiraju po fakturnoj vrednosti.

Direktan otpis na teret rashoda vrši se samo u slučaju kada je nemogućnost naplate potraživanja izvesna i dokumentovana, a odluku o direktnom otpisu potraživanja donosi Skupština Privrednog društva.

3.8 Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Sredstva, odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju se u njihovu dinarsku protivvrednost po srednjem kursu ili po ugovorenom kursu poslovne banke, na dan bilansa. Transakcije u stranoj valuti su iskazane u dinarima po srednjem kursu, ili ugovorenom kursu poslovne banke na dan transakcije.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale preračunavanjem potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja u njihovu dinarsku protivvrednost na dan bilansiranja iskazane su u bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda i rashoda.

Zaključni devizni kurs koji se primenjuje za preračun pozicija bilansa stanja na dan 31.decembra 2025. godine za 1 EUR je 117,2820 RSD (u 2024. godini za 1 EUR RSD 117,0149).

3.9 Obračunati efekti ugovorene valutne klauzule

Obračunati efekti valutne klauzule, ugovorene revalorizacije i drugi oblici zaštite potraživanja i obaveza u dinarima iskazuju se kao finansijski prihodi i rashodi u bilansu uspeha.

3.10 Porez na dobitak

Oporezivanje se vrši u skladu sa Zakonom o porezu na dobit. Privredno društvo samostalno utvrđuje porez na dobitak za tekuću godinu, osim u izuzetnim slučajevima kada poresku obavezu i mesečnu akontaciju utvrđuje poreski organ. Stopa poreza na dobit za 2024. godinu je 15% i plaća se na oporezivi dobitak iskazan u poreskom bilansu. Osnovica poreza na dobitak iskazana u poreskom bilansu uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha, korigovan u skladu sa Zakonom o porezu na dobit Republike Srbije. Ove korekcije uključuju uglavnom korekcije za rashode koji ne umanjuju poresku osnovicu.

3.11 Odloženi porez

Ukupan iznos poreza na dobitak sastoji se od tekućeg poreza na dobit iskazanog u Poreskom bilansu i odloženog poreza na dobit. Odloženi porezi se obračunavaju i priznaju, po metodi obaveza na sve privremene razlike između vrednosti sredstava i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove vrednosti za svrhe oporezivanja, na dan bilansa stanja.

Odložena poreska sredstva priznaju se na sve privremene razlike koje se priznaju za poreske svrhe, pod uslovom da je nivo očekivanog budućeg oporezivog dobitka dovoljan da se sve privremene razlike po osnovu poreskih olakšica mogu iskoristiti

Odložena poreska sredstva i obaveze izračunavaju se primenom poreske stope za koju se očekuje da će biti efektivna u godini ostvarenja poreskih olakšica, odnosno plaćanja odloženih poreskih obaveza, a na bazi zvaničnih poreskih stopa na dan ili nakon datuma bilansa stanja

3.12 Porez na dodatu vrednost

Porez na dodatu vrednost je po svom ekonomskom učinku porez na opštu potrošnju i spada u vrstu poreza na promet. To je poseban oblik poreza koji se plaća u svim fazama proizvodnog i prometnog ciklusa, tako što se u svakoj fazi oporezuje samo iznos dodate vrednosti koja je ostvarena u svakoj fazi proizvodno-prometnog ciklusa.

Obaveze za porez na dodatu vrednost, obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza na dodatu vrednost i to po osnovu obaveza za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama, primljenim avansima, po opštoj stopi (20%) i po posebnoj stopi (10%), i obaveze po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza.

3.13. Porezi i doprinosi fondovima za socijalnu sigurnost zaposlenih

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

3.14. Naknadno ustanovljene greške

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se preko računa neraspoređenog dobitka iz ranijih godina, odnosno gubitka ranijih godina.

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja u pojedinačnom iznosu ili kumulativnom iznosu sa ostalim greškama prelazi 2% ukupnog prihoda.

4 PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje odnose se na:

	U hiljadama RSD 2025	2024
Prihodi od prodaje na domaćem tržištu:		
- JVP "Vode Vojvodine" Novi Sad	1,282,519	1,278,637
- Ministarstvo poljoprivrede,šum,vodopr.Beograd	36,410	2,577
- JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica	3,659	6,780
- Grad Subotica Subotica	3,743	7,387
- Extra Auto Transport	0	9,083
- Agrosavet	131,753	0
- Invest global NS	0	257,973
- Krov Eko Loznica	0	12,043
- AIK B.Topola	1,027	390
- Somborski ribnjak	2,428	0
-Carnex	1,022	160
- ostali kupci	2,209	202
UKUPNO	**1,464,770**	**1,575,232**
Drugi poslovni prihodi	**6**	**78**
Otpad		
UKUPNO	**1,464,776**	**1,575,310**

5 TROŠKOVI MATERIJALA

	U hiljadama RSD 2025	2024
Troškovi materijala odnose se na:		
- Troškovi materijala za izradu	70,324	58,918
- Troškovi rezervnih delova	21,983	30,542
- Troškovi ostalog materijala	11,805	6,622
	104,112	**96,082**
- Troškovi goriva i energije	140,850	150,463
UKUPNO	**244,962**	**246,545**

6 TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2025	2024
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	272,921	276,492
Troškovi poreza i dopr. na zarade i nakn. zarada na teret poslodavca	41,348	41,888
Troškovi naknada po ugovoru	2,830	4,555
Ostali lični rashodi i naknade: Naknada troškova zaposlenima na službenom putu, dodatni penzijski doprinos, prevoz sa rada i na rad, jubilarne nagrade,otpremnine, solidarne pomoći	18,706	18,725
UKUPNO	**335,805**	**341,660**

7 TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Troškovi amortizacije i rezervisanja odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2025	2024
- troškovi amortizacije softvera	1,531	1386
- troškovi amortizacije objekata	1,915	1,923
- troškovi amortizacije opreme	73,405	68,263
- troškovi amortizacije investicionih nekretnina	0	0
- troškovi rezervisanja za otpremnine zaposlenima	4,243	11,921
UKUPNO	**81,094**	**83,493**

8 OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2025	2024
Troškovi usluga na izradi učinaka	604,192	736,027
Troškovi transportnih usluga	7,136	1,557
Troškovi PTT usluga	3,230	3,360
Troškovi usluga održavanja	33,732	22,369
Troškovi zakupnine	3,399	3,552
Troškovi komunalnih usluga	1,124	1,279
Troškovi reklame i propagande	0	595
Troškovi ostalih usluga	56,422	57,190
UKUPNO	**709,235**	**825,929**

9 NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	U hiljadama RSD	
	2025	2024
Troškovi neproizvodnih usluga	6,713	9,881
Troškovi reprezentacije	1,585	2,940
Troškovi premija osiguranja	7,017	6,700
Troškovi platnog prometa	5,017	7,424
Troškovi članarina	171	175
Troškovi poreza	2,790	2,386
Troškovi doprinosa	564	460
Ostali troškovi	2,660	1,655
UKUPNO	**26,517**	**31,621**

10 FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi odnose se na:

	U hiljadama RSD 2025	2024
Prihodi od kamata po osnovu oročenih depozita i depozita po viđenju	0	0
Pozitivne kursne razlike	11	150
Prihodi po osnovu efekta valutne klauzule	14	423
Ostali finansijski prihodi		
UKUPNO	**25**	**573**

11 FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi odnose se na:

	U hiljadama RSD 2025	2024
Rashodi po osnovu kamata:		
- po osnovu kamate po finansijskom lizingu	17,379	14,163
- po osnovu kamate po kreditima	44,098	29,005
- po osnovu kamate na javne prihode	3	5
- po osnovu kamate dobavljači	31	37
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	422	3
Ostali finansijski rashodi	800	563
Negativne kursne razlike	76	73
UKUPNO	**62,809**	**43,849**

12 OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi odnose se na:

	U hiljadama RSD 2025	2024
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	0	4,466
Dobici od prodaje materijala		
Naplaćene štete	71	133
Prihodi po osnovu ukidanja rezervisanja	134	34
Prihodi od smanjenja obaveza	278	120
Viškovi		
Ostali nepomenuti prihodi	2	200
UKUPNO	**485**	**4,953**

13 OSTALI RASHODI

Ostali rashodi odnose se na:

	U hiljadama RSD 2025	2024
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	70	1,509
Rashodi po osnovu obezvredjenja potraživanja od kupaca	1,137	0
Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz predh.perioda	0	0
Ostali nepomenuti rashodi	2,004	1,474
UKUPNO	**3,211**	**2,983**

14 PORESKI RASHOD PERIODA

Usaglašavanje računovodstvenog dobitka pre oporezivanja i tekućeg poreza prema poreskom bilansu je sledeće:

	U hiljadama RSD 2025	2024
Dobitak poslovne godine	1,653	4,755
Prihodi koji se ne priznaju (ukidanje rezervisanja za otpremnine)	134	34
Rashodi koji se ne priznaju (kamata+put.tr.XII/25-put.tr.XII/24)	2,341	-709
Računovodstvena amortizacija	76,851	71,573
Amortizacija u poreske svrhe	*73,940*	*61,502*
Troškovi rezervisanja za gar .rok	*0*	
Kapitalni dobitak/(gubitak)		
Gubitak iz poreskog bilansa iz prethodnih godina	(.....)	(.....)
Poreska osnovica	6,771	14,083
Prihodi po osnovu dividendi i udela u dobiti od drugog rezidentnog obveznika		
Umanjena poreska osnovica		
Obračunati porez	1,015	2,112
Umanjenje za ulaganja u osnovna sredstva	*0*	*0*
Umanjenja po osnovu zapošljavanja novih radnika	(.....)	(.....)
Porez po umanjenju	**1,015**	**2,112**

PORESKI PRIHOD PERIODA

Usaglašavanje sadašnje vrednosti osnovnih sredstava sa poreskom sadašnjom vrednošću na dan 31.12.2025. godine, dovelo je do priznavanja odloženih poreskih prihoda po osnovu razlike vrednosti u periodu.

	U hiljadama RSD 2025	2024
Odloženi poreski prihodi perioda	170	0
Odloženi poreski rashodi perioda	0	1,957

15 NEMATERIJALNA IMOVINA

Promene u toku godine na nematerijalnoj imovini bile su sledeće:

	Softveri	U hiljadama RSD ukupno
Nabavna vrednost		
Stanje 31. decembra 2024.	11,835	11,835
Nove nabavke i dati avansi	466	466
Prenos sa osnovnih sredstava u pripremi		
Prenos (sa/na) između grupa		
Obezvređenje		
Otuđivanje, rashodovanje i obračun avansa	9	9
Revalorizacija		
Stanje 31. decembra 2025.	**12,292**	**12,292**
Ispravka vrednosti		
Stanje 31. decembra 2024.	7,194	7,194
Korekcija početnog stanja po osnovu ...	0	0
Korigovano početno stanje	7,194	7,194
Amortizacija za 2025. godinu	1,531	1,531
Otuđivanje i rashodovanje	9	9
Obezvređenje		
Revalorizacija		
Stanje 31. decembra 2025.	**8,716**	**8,716**
Sadašnja vrednost 31.12.2025.	**3,576**	**3,576**

16 NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Promene u toku godine na nekretninama, postrojenjima, opremi bile su sledeće:

U hiljadama RSD

	Zemljište	Objekti	Postrojenja, oprema, alat i inven	Ukupno nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva
Nabavna vrednost				
Stanje 31. decembra 2024.	13,591	180,221	806,480	1,000,292
Nove nabavke i dati avansi	0	0	126,969	126,969
Prenos sa osnovnih sredstava u pripremi				
Prenos (sa/na) između grupa		0		
Obezvređenje				
Otuđivanje, rashodovanje i obračun avansa		0	5997	5,997
Revalorizacija				
Ostale nekretnine, postojenja i oprema			306	**306**
Stanje 31. decembra 2025.	**13,591**	**180,221**	**927,758**	**1,121,570**
Ispravka vrednosti				
Stanje 31. decembra 2024.	0	125,479	466,448	591,927
Korekcija početnog stanja po osnovu ...		0	0	0
Korigovano početno stanje		125,479	466,448	591,927
Amortizacija za 2025. godinu	0	1,915	73,405	75,320
Otuđivanje i rashodovanje		0	5,939	5,939
Obezvređenje				
Revalorizacija				
Stanje 31. decembra 2025.	**0**	**127,394**	**533,914**	**661,308**
Sadašnja vrednost 31.12.2024.	**13,591**	**56,665**	**340,032**	**408,365**
Sadašnja vrednost 31.12.2025.	**13,591**	**52,827**	**393,844**	**460,262**

17 DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani mogu se prikazati kako sledi:

U hiljadama RSD

	2025	2024
Ostali dugoročni plasmani	716	1,483
UKUPNO	**716**	**1,483**

18 ZALIHE

Zalihe se odnose na:

U hiljadama RSD

	2025	2024
Zalihe:		
Materijal	19,009	12,607
Rezervni delovi	8,915	11,744
Alat i inventar	1,879	1,277
Nedovršena proizvodnja		
Gotovi proizvodi		
Roba	36	36
	29,839	**25,664**
Dati avansi:		
- dobavljačima u zemlji	192,969	275,769
- dobavljačima u inostranstvu		
- za nekretnine koje su nabavljene radi prodaje		
	192,969	467,942
UKUPNO	**222,808**	**301,433**

19 POTRAŽIVANJA

Potraživanja se odnose na:

	U hiljadama RSD 2025	2024
Potraživanja po osnovu prodaje od kupaca u zemlji		
- JVP "Vode Vojvodine" Novi Sad	1,358	9,049
- Krov eko Loznica	0	3,600
-Vijaprodukt Čelarevo	220	220
- Invest global group-Čenej	0	257,973
- Grad Subotica	785	723
- Agrosavet	86,753	0
- Extra auto transport Vrbas	0	9,084
- Ostali kupci	390	353
	89,506	**281,002**

Potraživanja su usaglašena 100%

Druga potraživanja		
Potraživanja od zaposlenih	25	18
Potraživanja za više plaćen porez na dobit	921	3,795
Ostala potraživanja	169	96
Porez na dodatu vrednost	0	0
Ostala potra\ivanja iz specifičnih poslova	0	260
	1,115	**4,169**
UKUPNO	**90,621**	**285,171**

20 GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalenti i gotovina odnose se na:

	U hiljadama RSD 2025	2024
Hartije od vrednosti - gotovinski ekvivalenti	123,176	214,514
Tekući (poslovni) račun	0	0
Devizni račun	230	183
Blagajna	93	18
Ostala novčana sredstva (FZP)	**123,499**	**214,715**
UKUPNO		

21 POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja odnose se na:

	U hiljadama RSD 2025	2024
Razgraničeni obračunati PDV	1	2,396
Razgraničeni obračunati PDV u primljenim avansima	26,977	28,991
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	943	1,099
Potraživanja za izvedene radove	190,942	26,300
UKUPNO	**218,863**	**58,786**

22 ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

Promene u toku godine na odloženim poreskim sredstvima bile su sledeće:

	U hiljadama RSD 2025	2024
Stanje 01. januara		0
- odložena poreska sredstva	-3,046	1,090
- odložene poreske obaveze	3,216	1,956
Poreski prihodi/rashodi perioda	**170**	**3,046**
Stanje 31. decembra		

Odložena poreska sredstva obuhvataju iznose poreza iz dobiti koji mogu da se povrate u narednim periodima po osnovu odbitnih privremenih razlika.

Odložena poreska sredstva i obaveze su nastala kao posledica različitih pravila za utvrđivanje računovodstvenog i oporezivog dobitka (razlika između računovodstvene i poreske amortizacije), i po tom osnovu formiranih odbitnih privremenih razlika.

Obračunata amortizacija u računovodstvu	76,851
Obrač. amortizacija po poreskim propisima	73,940
Razlika	2,911
Sadašnja vrednost objekata i opreme u računovodstvu 31.12.2025.	450,247
Sadašnja vrednost objekata I opreme u poreske svrhe 31.12.2025.	451,380
Razlika	-1,133
Stopa poreza	15%
Iznos odloženih poreskih sredstava	**170**
Prebijanje odloženih poreskih obaveza	**3,046**
SVEGA	**3,216**

23 KAPITAL

Osnovni kapital DTD VDP "SEVERNA BAČKA", SUBOTICA , obuhvata udele društva sa ograničenom odgovornošću i ostali osnovni kapital.

Struktura osnovnog kapitala na dan 31. decembra 2025. i 2024. godine bila je sledeća:

	31. decembar 2025. U hiljadama RSD	31. decembar 2024. U hiljadama RSD
Udeli društva sa ograničenom odgovornošću	151,562	151,562
Ostali osnovni kapital	43,213	43,213
	194,775	**194,775**
Rezerve	**99**	**99**
Neraspoređeni dobitak	**107,536**	**104,369**
- ranijih godina	103,682	103,683
- tekuće godine	3,854	686
UKUPNO	**302,410**	**299,243**
Gubitak		
- ranijih godina	130,802	131,145
- tekuće godine	0	0
UKUPNO	**130,802**	**131,145**
UKUPNO	**171,608**	**168,098**

Na osnovu Odluke Vlade RS broj 023-8863/2015 od 20.08.2015. godine, izvršena je promena pravne forme Preduzeća u društvo sa ograničenom odgovornošću, sa upisanim kapitalom u Registru privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre (broj BD 83580/2015) u visini EUR 797.298,73 odnosno u dinarskoj protivvrednosti na dan 01.januar 2002. godine u iznosu od 47.543 hiljada RSD, kao 100% novčani ulog u vlasništvu RS.

Statusnom promenom društvu je pripojen kapital privrednih društava prema sledećem: - VD Zapadna Bačka Sombor kapital u vrednosti 9.193 hilj.rsd upisan u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre u visini 9.193 hilj.rsd,- VPD Dunav i Tisa Sombor kapital u vrednosti 17.444 hilj.rsd upisan u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre u visini 3.314 hilj.rsd, - DTD VD Srednja Bačka Bečej kapital u vrednosti 52.574 hilj.rsd upisan u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre u visini 9.510 hilj.rsd, - VD Bačka Vrbas kapital u vrednosti 40.232 hilj.rsd upisan u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre u visini 5.143 hilj.rsd

Iskazani gubitak ranijih godina odnosi se na rezultat po vanrednim finansijskim izveštajima društava prenosilaca sačinjenim na dan 31.07.2022. godine, prema sledećem: - DTD VD Srednja Bačka Bečej 35.856 hilj.rsd, - VD Bačka Vrbas 42.830 hilj.rsd, - VD Zapadna Bačka Sombor 34.032 hilj.rsd, - VPD Dunav i Tisa Sombor 18.084 hjilj.rsd.

Društvo je tokom 2025. godine izvršilo pokriće gubitka ranijih godina društva prenosioca iz nerasporedjene dobiti ranijih godina u iznosu od 343 hilj.rsd

Ostali kapital predstavlja oblik kapitala koji je prenet iz vanposlovnih izvora u poslovne izvore i koji nije upisan u Registar privrednih subjekata.

24 DUGOROČNA REZERVISANJA

	2025	2024
- obaveze po osnovu rezervisanja za otpremnine za zaposlene	21,864	20,379
UKUPNO	**21,864**	**20,379**

Društvo je izvršilo obračun rezervisanja za otpremnine za zaposlene za 2025. godinu u iznosu od 21.864 hilj.dinara.

25 DUGOROČNE OBAVEZE

U hiljadama RSD

Ostale dugoročne obaveze odnose se na:	2025	2024
- obaveze po osnovu opreme uzete u finansijski lizing	154,911	127,848
UKUPNO	**154,911**	**116,502**
Obaveze po osnovu dugoročnih kredita:		
- Poštanska štedionica 25655331	271,875	384,375
UKUPNO	**271,875**	**384,375**

Obaveze po osnovu finansijskog lizinga za nabavku opreme u iznosu od 154.911 hiljada RSD na dan 31. decembra 2025.godine, odnose se na:

red. broj	Naziv	Predmet nabavke	KURS EUR	EUR	RSD (000)	Izmir. obav.
1	OTP leasing Ugovor br.28379 od 13.06.2022.	Bager JCB 220 LR	117.2820	14,872	1,745	60 mes. rata
2	OTP leasing Ugovor br. 28378 od 13.06.2022.	Bager JCB 220 LC	117.2820	13,498	1,584	60 mes. rata
3	NLB leasing BG Ugovor br. 6001/23 od 13.07.2023.	Bager JCB 4CX	117.2820	41,250	4,838	60 mes. rata
4	NLB leasing BG Ugovor br. 6002/23 od 13.07.2023.	Bager JCB 220 LR	117.2820	83,258	9,765	60 mes. rata
5	NLB leasing BG Ugovor br. 6003/23 od 13.07.2023.	Bager JCB 220 LR	117.2820	83,258	9,765	60 mes. rata
6	OTP leasing Ugovor broj 031475 od 31.05.2023.	Bager Doosan	117.2820	71,984	8,442	60 mes. rata

Ugovor broj 031474 од 31.05.2023.	Bager Doosan	117.2820	71,984	8,442	rata 60 mes.
8 NLB leasing					
Ugovor broj 6145/23 od 14.08.2023.	Škoda	117.2820	12,927	1,516	rata 60 mes.
9 NLB Leasing					
Ugovor broj 07310/24 od 15.03.2024.	Dacia	117.2820	6,894	803	rata 60 mes.
10 NLB Leasing					
Ugovor broj 07311/24 od 15.03.2024.	Dacia	117.2820	6,894	803	rata 60 mes.
11 NLB Leasing					
Ugovor broj 07312/24 od 15.03.2024.	Dacia	117.2820	6,894	803	rata 60 mes.
12 NLB Leasing					
Ugovor broj 07314/24 od 15.03.2024.	Mazda	117.2820	17,537	2,057	rata 60 mes.
13 OTP leasing					
Ugovor broj 101327 od 25.01.2024.	Bager Develon	117.2820	115,278	13,520	rata 60 mes.
14 OTP leasing					
Ugovor broj 101328 od 25.01.2024.	Bager Develon	117.2820	115,278	13,520	rata 60 mes.
15 NLB Leasing					
Ugovor broj 07735/24 od 16.05.2024.	Citroen	117.2820	6,445	756	rata 60 mes.
16 NLB Leasing					
Ugovor broj 07737/24 od 16.05.2024.	Citroen	117.2820	6,445	756	rata 60 mes.
17 NLB Leasing					
Ugovor broj 07739/24 od 16.05.2024.	Citroen	117.2820	6,445	756	rata 60 mes.
18 NLB Leasing					
Ugovor broj 07740/24 od 16.05.2024.	Citroen	117.2820	6,445	756	rata 60 mes.
19 OTP leasing					
Ugovor broj 105112 od 12.02.2025.	Bager Develon	117.2820	164,580	19,302	rata 60 mes.
20 OTP leasing					
Ugovor broj 105113 od 12.02.2025.	Bager Develon	117.2820	164,580	19,302	rata 60 mes.
21 OTP leasing					
Ugovor broj 105571 od 03.04.2025.	Basak	117.2820	59,100	6,931	rata 60 mes.
22 OTP leasing					
Ugovor broj 105573 od 03.04.2025.	Basak	117.2820	59,100	6,931	rata 60 mes.
23 OTP leasing					
Ugovor broj 105853 od 22.04.2025.	Basak	117.2820	59,100	6,931	rata 60 mes.
23 OTP leasing					
Ugovor broj 105854 od 22.04.2025.	Basak	117.2820	59,100	6,931	rata 60 mes.
25 OTP leasing					
Ugovor broj 107265 od 08.07.2025.	Schwarzmuller	117.2820	33,913	3,977	rata 60 mes.
26 OTP leasing					
Ugovor broj 107266 od 08.07.2025.	Schwarzmuller	117.2820	33,913	3,977	rata
UKUPNO			**1,320,972**	**154,911**	
UKUPNO				**426,786**	

Dugoročne obaveze usaglašene su 100%

26 KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze na dan 31.decembra 2025. godine u iznosu od RSD 196.216 hiljada, obuhvataju deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju u roku od godinu dana od dana bilansa, i kratkoročne kredite kod poslovnih banaka (obračunato po srednjem kursu NBS na dan 31.12.2025. 117,2820 rsd/eur).

Naziv	Predmet nabavke	Predmet nabavke	EUR	RSD (000)
Kratkoročni krediti:				
- AIK banka AD Beograd				16,667
- Poštanska štedionica ad Beograd				112,500
UKUPNO				**129,167**
Deo dugoročnih obaveza:			EUR	2025
- NLB Leasing Ugovor 6145/23 od 14.08.2023.		Škoda	6,878	807
- NLB leasing BG Ugovor 6002/23 od 13.07.2023.		JCB 220	47,113	5525
- NLB leasing BG Ugovor 6003/23 od 13.07.2023.		JCB 220	47,113	5525
- NLB leasing BG Ugovor 6001/23 od 13.07.2023.		4 CX	23,342	2738
- Raiffaisen leasing BG Ugovor 39644/22 od 18.01.22.		Mazda	3,609	423
- OTP leasing BG Ugovor br. 28379 od 13.06.22.		JCB 220LR	34,837	4086
- OTP leasing BG Ugovor br. 28378 od 13.06.22.		JCB 220LC	31,619	3708
- NLB leasing BG Ugovor br. 7314 od 15.03.24.		Mazda	6,851	803
- OTP Leasing BG Ugovor 31474 od 31.05.23.		Doosan	46,288	5,429
- OTP Leasing BG Ugovor br.31475 od 31.05.23.		Doosan	46,288	5,429
- OTP Leasing BG Ugovor 105112 od 12.02.25.		Develon	44,838	5,259
- OTP Leasing BG Ugovor 105113 od 12.02.25.		Develon	44,838	5,259
- NLB leasing BG Ugovor 7310 od 15.03.24.		Dacia	2,675	314
- NLB leasing BG Ugovor 7311 od 15.03.24.		Dacia	2,675	314
- NLB leasing BG Ugovor 7312 od 15.03.24.		Dacia	2,675	314
- OTP Leasing BG Ugovor 101327 od 25.01.24.		Develon	46,920	5,503
- OTP Leasing BG Ugovor 101328 od 25.01.24.		Develon	46,920	5,503
- NLB leasing BG Ugovor 77439 od 16.05.24.		Citroen	2,328	273
- NLB leasing BG Ugovor 7740 od 16.05.24.		Citroen	2,328	273
- NLB leasing BG Ugovor 7735 od 16.05.24.		Citroen	2,328	273
- NLB leasing BG Ugovor 7737 od 16.05.24.		Citroen	2,328	273
- OTP leasing BG Ugovor 105571 od 03.04.25.		Basak	15,204	1,783
- OTP leasing BG Ugovor 105573 od 03.04.25.		Basak	15,204	1,783
- OTP leasing BG Ugovor 105853 od 22.04.25.		Basak	15,204	1,783
- OTP leasing BG Ugovor 105854 od 22.04.25.		Basak	15,204	1,783
- OTP leasing BG Ugovor 107265 od 08.07.25.		Schwarzmuller	8,042	943
- OTP leasing BG Ugovor 107266 od 08.07.25.		Schwarzmuller	8,042	943
SVEGA			**494,791**	**67,049**
UKUPNO				**196,216**

27 PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI, KAUCIJE

Primljeni avansi:	U hiljadama RSD 2025	2024
- JVP Vode Vojvodine NS	214,585	270,120
- Ministarstvo polj.šum. i vodopr.BG	13,996	21,045
- Ostali	80	138
UKUPNO	**228,661**	**291,303**

28 OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze prema dobavljačima u zemlji

	U hiljadama RSD 2025	2024
- Telekom BG	331	286
- EPS BG	2	453
-" DDOR" AD Novi Sad	0	98
-Metal Komerc	2,307	522
- Geomi biro NS	0	2,281
- Subotička toplana Subotica	94	95
- Lukoil	132	153
- RPD FTO Vrbas	21	21
-Annus	132	26
- Energy LTD NS	0	2,324
- Euro petrol Subotica	2,451	7,194
- VD Dunav B.Palanka	0	10,000
- Integra idea group NS	0	0
- Dunav osiguranje Sombor	1,131	360
- Safe doo NS	4,500	1,870
- Invest global group NS	0	30,265
- ostali	2,613	17,136
UKUPNO	**13,714**	**73,084**

	U hiljadama RSD 2025	2024
Ostale obaveze iz poslovanja-faktoring,naknada štete	**14,911**	**10,688**
	28,625	**83,772**

Kratkoročne obaveze usaglašene su 100%

29 OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Ostale kratkoročne obaveze i pasivna vremenska razgraničenja odnose se na:

	U hiljadama RSD 2025	2024
Obaveze za neto zarade	9,843	8,942
Obaveze za poreze na zarade na teret zaposlenih	1,292	1,209
Obaveze za poreze, doprinose na teret zaposlenih	2,763	2,517
Obaveze za poreze i doprinose na teret poslodavca	2,104	1,917
Obaveze za zarade koje se refundiraju-bolovanja preko 30 dana	115	210
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	0	0
Obaveze po osnovu učešća u dobiti	2,124	2,124
Obaveze prema zaposlenima	1,356	1,262
Obaveze prema organima nadzora	0	0
Obaveze po osnovu ugovora	62	19
Ostale kratkoročne obaveze	1,054	702
UKUPNO	**20,713**	**18,902**

Obaveze prema zaposlenima po osnovu zarada i naknada zarada, kao i obaveze po osnovu ostalih ugovora, koje se odnose na decembar 2025. godine,izmirene su u celosti na dan 15.01.2026.godine

Vanbilansna pasiva	U hiljadama RSD 2025	2024
- Nedospele obaveze po osnovu kamate po kredit. - dugoročne	63,449	106,759
- Nedospele obaveze po osnovu lizing naknade - dugoročne	15,188	14,330
- Nedospele obaveze po osnovu lizing naknade - kratkoročne	14,218	11,672
UKUPNO	**92,855**	**26,002**
- Izdate garancije - JVP Vode Vojvodine NS	**0**	**2,772**
- Izdate garancije - JVP Vode Vojvodine NS	**0**	**10,718**
- Izdate garancije - JVP Vode Vojvodine NS	**5,359**	**5,359**
- Izdate garancije - JVP Vode Vojvodine NS	0	993
- Izdate garancije - Grad Subotica	263	0
- Izdate garancije - JVP Vode Vojvodine NS	0	115,383
- Izdate garancije - JVP Vode Vojvodine NS	36,814	36,814
- Izdate garancije- AIK Banka	34,224	34,224
- Izdata garancija Poštanska štedionica	0	1,500
- Izdata garancija DTD Agrar Lovćenac	224,080	0
- Izdate garancije - JVP Vode Vojvodine NS	69,539	0
UKUPNO	**370,279**	**207,763**
Tuđa sredstva uzeta u zakup	**583**	**583**
SVEGA	**583**	**583**
UKUPNO VANBILANSNA PASIVA	**463,717**	**234,348**

ODGOVORNO LICE

Дигитално потписано
ĐURIČKOVIĆ ALEKSANDAR
издавалац сертификата:
Privredna Komora Srbije
12.03.2026. 14:38:45

Дигитално потписано
ĐURIČKOVIĆ ALEKSANDAR
издавалац сертификата:
Privredna Komora Srbije
04.03.2026. 08:27:06

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA DTD VPD "SEVERNA BAČKA" D.O.O. SUBOTICA
PERIOD 01.01.2025.-31.12.2025.GODINE

I OPŠTI PODACI

1.	Poslovno ime	DTD VPD "SEVERNA BAČKA" D.O.O. SUBOTICA
	Sedište i adresa	Subotica, Trg cara Jovana Nenada 2/1
	Matični broj	8041172
	PIB	100959905
2.	Veb sajt i imail adresa	dtdsubotica.rs dtdsevernabacka@mts.rs
3.	Broj i datum rešenja o upisu u Registar privrednih subjekata	Rešenje broj BD83580/2015 od 05.10.2015. godine.
4.	Delatnost (šifra i opis)	4291- Izgradnja hidrogradjevinskih objekata
5.	Prosečan broj zaposlenih u 2025. godini	167
6.	Vrednost osnovnog kapitala	194.775.579,00 dinara
7.	Poslovno ime,sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	Adria Assurance & Advisory doo Beograd, Ivana Markovića 134

Ia OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONA STRUKTURA

1. Opis poslovnih aktivnosti

Društvo DTD VPD "SEVERNA BAČKA" DOO, SUBOTICA, se bavi proizvodnjom i prodajom proizvoda i usluga iz osnovne delatnosti Društva i to održavanje i izgradnja vodoprivrednih objekata.Pored navedene osnovne delatnosti Društvo obavlja i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju, a to su hidrograđevinske usluge trećim licima.

2. Organizaciona struktura

DTD "SEVERNA BAČKA" doo, Subotica je organizovano kao društvo sa ograničenom odgovornošću i upisano je u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre po rešenju broj BD83580/2015 od 05.10.2015. godine. Na osnovu Zaključka Vlade Republike Srbije broj 023-2360/2022 od 17. marta 2022. godine I Ugovora o pripajanju, dana 01.08.2022. godine, izvršena je statusna promena kojom su društvu pripojena sledeća vodoprivredna preduzeća : 1. VD "Zapadna Bačka" doo Sombor, Vojvođanska 19, MBR: 08041164, PIB: 100613161; 2. VPD "Dunav i Tisa" doo Sombor, XII Vojvođanske brigade 28, MBR: 08041270, PIB: 100122780; 3. DTD VD "Srednja Bačka" doo Bečej, Dimitrija - Mite Milovanova 2, MBR: 08041156, PIB: 100434413; 4. VD "Bačka" doo Vrbas, Maršala Tita 14, MBR: 080411229, PIB: 100635823.

Organi upravljanja Društvom su Skupština, Nadzorni odbor i Direktor

Osnovni organizacioni delovi Društva su Tehnički sektor u okviru kojeg je organizovana Služba vodoprivrede na teritorijama Vodnih jedinica Subotica i Krivaja, Sombor, Bečej i Vrbas i Sektor za ekonomske i pravne poslove u okviru kojeg su organizovane: Služba za javne nabavke, Služba za opšte,pravne i administrativne poslove i Služba za ekonomsko finansijske poslove.

II PRIKAZ RAZVOJA, FINANSIJSKOG POLOŽAJA I REZULTATA POSLOVANJA

1.	Izveštaj Organa upravljanja o realizaciji usvojene poslovne politike	Organi upravljanja Društvom konstatovali su da se poslovanje obavljalo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom

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

Društvo je u 2025.godini ostvarilo prihode od poslova iz osnovne delatnosti za održavanje vodoprivrednih objekata na melioarativnim područjima opštine Subotica i Bačka Topola, opštine Sombor, opštine Bečej, opštine Vrbas. Realizovani su i prihodi po osnovu ugovora sa Ministarstvom poljoprivrede,šumarstva i vodoprivrede za izvodjenje radova koji se finansiraju iz sredstava zajma Fonda za razvoj Abu Dabija za finansiranje razvoja sistema za navodnjavanje.

2.1. Analiza prihoda

Opis	Iznos (u hiljadama din.)		%		
Prihodi:	**2025**	**2024**	**2025**	**2024**	**2025/2024.(indeks)**
Poslovni prihodi	1,464,776	1,575,310	99.97	99.65	92.98
Finansijski prihodi	25	573	0.00	0.04	4.36
Ostali prihodi	485	4,953	0.03	0.31	9.79
Ukupno	**1,465,286**	**1,580,836**	**100.00**	**100.00**	**92.69**

2.2. Analiza rashoda

Opis	Iznos (u hiljadama din.)		%		
Rashodi:	**2025**	**2024**	**2025**	**2024**	**2025/2024.(indeks)**
Poslovni rashodi	1,397,613	1,529,249	95.49	97.03	91.39
Finansijski rashodi	62,809	43,849	4.29	2.78	143.24
Ostali rashodi	3,211	2,982	0.22	0.19	107.68
Ukupno	**1,463,633**	**1,576,080**	**100.00**	**100.00**	**92.87**
Poslovni rashodi:					
Troškovi materijala	244,962	246,545	17.53	16.12	99.36
Troškovi zarada,naknada zarada i ostali lični rashodi	335,805	341,661	24.03	22.34	98.29
Troškovi amortizacije i rezervisanja	81,094	83,494	5.80	5.46	97.13
Ostali poslovni rashodi	735,752	857,549	52.64	56.08	85.80
Ukupno	**1,397,613**	**1,529,249**	**100.00**	**100.00**	**91.39**

2.3. Analiza rezultata poslovanja

Opis	Iznos (u hiljadama din.)		2025/2024.(indeks)
Rezultat poslovanja	**2025**	**2024**	
Poslovni dobitak/(gubitak)	67,163	46,061	145.81
Finansijski dobitak/(gubitak)	-62,784	-43,276	145.08
Ostali dobitak/(gubitak)	-2,726	1,971	-138.31
Dobitak/(gubitak) pre oporezivanja	1,653	4,755	34.76
Porez na dobitak	1,016	2,112	48.11
Odloženi poreski prihodi/(rashodi)	3,216	-1,957	-164.33
Neto dobitak/(gubitak)	3,853	686	561.66

2.4. Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Racio analiza

Opis	2025	2024	2025/2024. (indeks)
EBITDA-prinos na ukupni kapital(dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja/kapital)	-96,234.00	-108,775.00	88.47
ROA-stopa prinosa sredstava(neto dobit/ukupna sredstva)	0.00	0.07	2.86
ROE-stopa prinosa kapitala(neto dobit/kapital)	0.02	0.06	36.67
Operativni novčani tok-novčani tok iz poslovnih aktivnosti	289,254.00	-74,745.00	-386.99
Dug/kapital	540.21	726.69	74.34
Likvidnost (obrtna sredstva/kratk.obaveze)	131.09	173.27	75.66
% zarada u poslovnim prihodima	0.23	0.23	99.57

	3.Glavni kupci, dobavljači			
	Glavni kupci (sa stanovišta prihoda)	Iznos (u hiljadama dinara)		2025/2024. (indeks)
		2025	2024	
3.1.	JVP Vode Vojvodine-Novi Sad	1,282,519	1,484,662	86.38
	Ministarstvo poljoprivrede, šumarstava i vodoprivrede	36,410	60,219	60.46
	Grad Subotica	3,743	8,864	42.23

	Glavni dobavljači (sa stanovišta rashoda)	Iznos (u hiljadama dinara)		2025/2024. (indeks)
		2025	2024	
3.2.	Euro petrol-goriva	126,243	158,282	79.76
	Metal Komerc-sirovine	70,324	115,977	60.64
	Invest Global-transportni tr.	7,136	400,495	1.78

	4. Promene bilansnih vrednosti				
	Bilansna pozicija	Iznos (u hiljadama dinara)		2025/2024. (indeks)	Razlog promene
		2025	2024		
4.1.	Postrojenja i oprema	393,538	340,032	115.74	Nabavka novih radnih mašina
	Dugoročne obaveze	426,786	532,602	80.13	Dodatna ulaganja u nabavke osnovnih sredstava,rezerv.otpr
	Kratkoročne finansijske obaveze	500,257	135,452	369.32	Izmirenje dospelih obaveza
	Neto dobitak	3,853	686	561.66	Rast prihoda od prodaje doveo je do neto dobiti

	5.Iznos,način formiranja i upotreba rezervi u poslednje dve godine				
	Bilansna pozicija	Iznos (u hiljadama dinara)		2025/2024. (indeks)	Razlog promene
		2025	2024		
5.1.	Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	21,864	20,379	0.00	Društvo je izvršilo rezervisanja za otpremnine za sve zaposlene
	Neiskorišćena rezervisanja za otpremnine zaposlenima	134	34	0.00	Troškovi rezervisanja iz 2024. godine ukinuta su u korist prihoda 2025.godine

IIa - INFORMACIJE O KADROVSKIM PITANJIMA

1.	Dolazak novih zaposlenih	Tokom 2025. godine primljeno je 6 zaposlenih, sa SSS, i sa VSS
2.	Odlazak zaposlenih	Tokom 2025.godine iz Društva 5 zaposlenih otišlo je u penziju, 4 zaposlenih prestanak radnog odnosa.

6. PROCENA STANJA IMOVINE DRUŠTVA

Društvo je tokom 2025. i 2024. godine zadržalo kontinuitet nabavke nove opreme za kvalitetno izvođenje radova i usluga u okviru obavljanja svoje delatnosti kroz ulaganje u nabavku nove mehanizacije, opreme, softvera, materijala i sirovina, rezervnih delova neophodnih za realizaciju planiranih programa radova i aktivnosti, opreme za unapređenje procesa poslovanja, kao i materijala i opreme za kancelarijsko poslovanje i ostalih dobara neophodnih za obavljanje delatnosti.

III- ODNOS PREMA ŽIVOTNOJ SREDINI

Društvo odgovorno i savesno koristi resurse, u cilju zaštite životne sredine vodi računa o raznim aspektima i kontinuirano prati ključne inicijative čiji je cilj smanjenje uticaja na životnu sredinu kao što su: racionalna potrošnja energije i vode, prevencija nastajanja otpadnog materijala, bezbedno odlaganje otpadnog materijala, reciklaža.

IV- DOGAĐAJI PO ZAVRŠETKU POSLOVNE GODINE

Prema mišljenju rukovodstva Društva, nije bilo bitnih promena poslovnih događaja koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja.

V - OPIS PLANIRANOG BUDUĆEG RAZVOJA DRUŠTVA, PROMENA U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA,KAO I GLAVNIH RIZIKA I PRETNJI

1.	Opis očekivanog razvoja Društva u narednom periodu	Očuvanje kontinuiteta pozitivnog poslovanja Društva, kroz povećanje godišnjeg prihoda obezbedjivanjem većeg obima poslovanja. Kontinuirana edukacija zaposlenih. Unapredjenje poslovanja u delu koji se odnosi na finansijsko upravljanje i kontrolu, upravljanje kvalitetom, informacioni sistem i odnosi sa javnošću i korisnicima usluga, kroz poslovanje u skladu sa propisima, unutrašnjim aktima i ugovorima. Ekonomično, efikasno i efektivno korišćenje sredstava kroz implementirano poslovanje u skladu sa usvojenim ISO Standardima : ISO 9001/2015-Sistem menadžmenta kvaliteta, ISO 14001/2015-Sistem zaštite životne sredine, ISO 18001/2007-Sistem OHSAS bezbednosti i zdravlje na radu, ISO 27001/2013-Sistem bezbednosti i zaštite informacija, ISO 50001/2011-Sistem energetske efikasnosti, ISO 48001/2018-Sistem bezbednosti i zdravlja na radu.
2.	Glavni rizici i pretnje kojima je izloženo Društvo	Nestabilnost tržišta, nedostatak radne snage, fiskalni rizik-nemogućnost otplate kredita, cenovni rizik-česta promena cena naftnih derivata i rezervnih delova, nepredviđeni radovi i troškovi vezani za njih.Vremenske nepogode koje utiču na poštovanje ugovorenih rokova izvođenja radova, finansijski rizik po osnovu kursnih razlika.

VI AKTIVNOSTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Prema obaveznoj proceduri standarda ISO 9001-Nudjenje, ugovaranje i prodaja, Društvo vrši preispitivanje i analizu ostvarene prodaje, ocenu kupaca, otvaranje novih tržišta. Marketinške aktivnosti-kontakti sa ciljnim grupama kupaca/investitora/korisnika usluga.

VII OGRANCI

Društvo nema ogranke u zemlji i inostranstvu.

VIII FINANSIJSKI INSTRUMENTI

1.	Korišćeni finansijski instrumenti	Ulaganje u nabavku novih osnovnih sredstava Društvo je izvršilo iz sredstava obezbeđenih putem ugovora o finansijskom lizingu. Kreditom za obrtna sredstva Društvo je premostilo tekuću likvidnost uslovljenu dinamikom izvodjena radova i naplatom iste.

IX - UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA I POLITIKE ZAŠTITE, IZLOŽENOST CENOVNOM RIZIKU, KREDITNOM RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU NOVČANOG TOKA

1.	Tržišni rizik	Obuhvata: rizik od promene kursa stranih valuta, rizik od promene kamatnih stopa i cenovni rizik.Upravljanje rizikom kroz identifikovanje i analiziranjem rizika kojem je Društvo izloženo, određivanjem limita i kontole rizika, provera mogućnosti izvođenja ostalih delatnosti i radova. Analiza izloženosti riziku od promene kamatnih stopa kroz mogućnost alternativnih izvora finansiranja i refinansiranja dugoročnih obaveza. Kvalitetom svojih usluga Društvo će težiti da odgovori cenovnom riziku uz mogućnost sagledavanja kontrole cena na tržištu.
2.	Kreditni rizik	Upravljanje kreditnim rizikom kroz preduzimanje odgovarajućih aktivnosti i mera kao što su dodatno angažovanje na konkursima za javne nabavke.Koncentracija rizika je relativno velika, s obzirom na relativno mali broj značajnih kupaca.

3.	Rizik likvidnosti	Rizik likvidnosti predstavlja rizik da Društvo neće biti u stanju da izmiri svoje finansijske obaveze po njihovom dospeću. Upravljanje rizikom likvidnosti ima za cilj da se uvek obezbedi, u meri u kojoj je moguće, adekvatna likvidnost za izmirenje obaveza po njihovom dospeću, bez nastanka neprihvatljivih gubitaka ili rizika od narušavanja reputacije Društva.
4.	Rizik novčanog toka	Rizik novčanog toka je da se iz novčanih priliva neće obezbediti potrebna sredstva za izmirenje dospelih obaveza.Aktivnosti vezane za upravljanje rizikom moraju rezultirati koristima koje predstavljaju vrednost za novac.

X - INFORMACIJE OD ZNAČAJA ZA DRUŠTVO

1.	Struktura kapitala	100% Državni kapital-Republika Srbija

XI - PREGLED PRAVILA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Prema odredbama Zakona o upravljanju privrednim društvima koja su u vlasništvu Republike Srbije ("Sl.glasnik RS" broj 73/23), Vlada RS donosi dana 18.12.2025. godine Odluku 05 broj 023-14132/2025 o izmenama i dopunama osnivačkog akta DTD VPD "Severna Bačka" doo Subotica, kojom je regulisano da ju upravljanje u Društvu organizovano je kao dvodomno. Organi upravljanja Društva su Skupština, Nadzorni odbor i Direktor. Nadzorni odbor do 31.12.2025. godine nije imenovan.

1. Skupština (na dan 31.12.2025.godine)

Red.br.	Ime, prezime i prebivalište	Obrazovanje,članstvo
1.	Nikola Milošević, Subotica	spec.inž.elektrotehnike i računarstva, predstavnik Osnivača

2. Direktor (na dan 31.12.2025.godine)

Red.br.	Ime, prezime i prebivalište	Obrazovanje,članstvo
1.	Aleksandar Đuričković, Novi Sad	diplomirani ekonomista, vršioc dužnosti direktora

3. Nadzorni odbor (na dan 31.12.2025.godine)

Red.br.	Ime, prezime i prebivalište	Obrazovanje,članstvo
1.		
2		
3		

3. Kodeks ponašanja u pisanoj formi

Primenjuje se Kodeks ponašanja Društva	www.dtdsubotica.rs

4.Pravila korporativnog upravljanja

Pravila korporativnog upravljanja	Na osnovu Odluke o izmeni Osnivačkog akta Vodoprivrednog privrednog Društva "Severna Bačka" d.o.o. Subotica, funkciju skupštine Društva vrši Osnivač, preko ovlašćenog predstavnika.Predstavnik osnivača dužan je da se dodatno usavršava u oblasti korporativno upravljanja.Predstavnik Osnivača ima pravo na odgovarajuću naknadu za rad u Skupštini, a visinu naknade, odnosno kriterijume i merila za njeno utvrdjivanje određuje Osnivač.Skupština Društva donosi odluke uz saglasnost Osnivača. Društvo može imati vršioca dužnosti direktora koga imenuje Osnivač u slučajevima, pod uslovima i na period koji su predviđeni zakonom kojim se uređuje pravni položaj javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koji obavljaju delatnost od opšteg interesa. Vršilac dužnosti direktora ima sva prava,obaveze i ovlašćenja Direktora.Vršilac dužnosti direktora dužan je da se dodatno usavršava u oblasti korporativnog upravljanja.

ODGOVORNO LICE

V.D.Direktora Aleksandar Đuričković