

ПРИЛОГ 1.

Назив привредног друштва, другог правног лица или

Предузетника: Друштво за управљање ЕДПФ а.д. Бања Лука

Сједиште: Краља Петра I Карађорђевића 109/III
78000 Бања Лука

Рачун код овлашћене организације за платни промет:
551-790-22212280-97 - Unicredit bank a.d. Banja Luka

1	1	1	5	7	3	1	9					
							Матични број					
						6	6	3	0			
							Шифра дјелатности					
4	4	0	4	1	8	6	4	4	0	0	0	3
												ЛИБ

БИЛАНС СТАЊА

(Извјештај о финансијском положају)

на дан 31.12.2025. године

- у конвертибилним маркама -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	Износ на дан биланса текуће године			Износ на дан биланса претходне године (почетно стање)
				Бруто	Исправка вриједности	Нето (5-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	БИЛАНСНА АКТИВА						
	A. СТАЛНА СРЕДСТВА (002 + 008 + 015 + 016 + 017 + 022 + 034)	001		2.085.828	241.504	1.844.324	2.017.641
01	I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА (003 до 007)	002		244.604	6.648	237.956	122.017
010, дио 019	1. Улагања у развој	003					
011,013 дио 019	2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	004		10.604	6.648	3.956	5.017
012, дио 019	3. Goodwill	005					
014, дио 019	4. Остала нематеријална средства	006					
015, 016 и дио 019	5. Аванси и нематеријална средства у припреми	007	13	234.000		234.000	117.000
02	II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (009 до 014)	008		274.505	202.726	71.779	77.574
020, дио 029	1. Земљиште	009					
021, дио 029	2. Грађевински објекти	010					
022, дио 029	3. Постројења и опрема	011	13	237.576	165.797	71.779	77.574
023, дио 029	4. Остале некретнине, постројења и опрема	012					
024, дио 029	5. Улагање на туђим некретностима, постројењима и опреми	013		36.929	36.929		
025, 026, дио 029	6. Аванси и некретнине, постројења и опрема у припреми	014					
03	III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ	015					
04	IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП	016		128.519	32.130	96.389	9.850
05	V БИОЛОШКА СРЕДСТВА (018 до 021)	017					
050, дио 059	1. Шуме	018					
051, дио 059	2. Вишегодишњи засади	019					
052, 053, дио 059	3. Основно стадо и остала биолошка средства	020					
055, 056 и дио 059	4. Аванси и биолошка средства у припреми	021					
06	VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (023 + 024 + 025 + 030 + 033)	022		1.438.200		1.438.200	1.808.200
060, дио 069	1. Учешће у капиталу зависних субјеката	023					
061, дио 069	2. Учешће у капиталу придружених субјеката и заједничких подухвата	024					
дио 06	3. Финансијска средства по амортизованој вриједности (026 до 029)	025		330.000		330.000	700.000
062, дио 069	3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима	026					
063, дио 069	3.2. Дугорочни кредити у земљи	027					
064, дио 069	3.3. Дугорочни кредити у иностранству	028					
065, дио 069	3.4. Остала финансијска средства по амортизованој вриједности	029	16	330.000		330.000	700.000

дио 06	4. Финансијска средства по фер вриједности кроз остали укупан резултат (031 + 032)	030		1.108.200		1.108.200	1.108.200
066, дио 069	4.1. Власнички инструменти	031					
067, дио 069	4.2. Дужнички инструменти	032	14	1.108.200		1.108.200	1.108.200
068, дио 069	5. Потраживања по финансијском лизингу	033					
07 и 08	VII ОСТАЛА ДУГОРОЧНА СРЕДСТВА И РАЗГРАНИЧЕЊА	034					
090	Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	035					
	В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА (037 + 044)	036		1.956.593		1.956.593	1.270.791
10 до 15	I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕДСТВА НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА (038 до 043)	037					
100 до 109	1. Залихе материјала	038					
110 до 119	2. Залихе недовршене производње, полупроизвода и недовршених услуга	039					
120 до 129	3. Залихе готових производа	040					
130 до 139	4. Залихе робе	041					
140 до 149	5. Стална средства намијењена продаји и средства пословања које се обуставља	042					
150 до 159	6. Дати аванси	043					
	II КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ (045 + 052 + 061 + 064 + 065)	044		1.956.593		1.956.593	1.270.791
	1. Краткорочна потраживања (046 до 051)	045	17	109.035		109.035	94.218
200, дио 209	1.1. Купци – повезана правна лица	046		106.788		106.788	91.382
201,202, 203, дио 209	1.2. Купци у земљи	047		2.218		2.218	2.754
204, дио 209	1.3. Купци из иностранства	048					
група 21 осим 214	1.4. Потраживања из специфичних послова	049					
група 22, осим 224	1.5. Остала краткорочна потраживања	050		29		29	82
224	1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит	051					
	2. Краткорочни финансијски пласмани (053 + 058 + 059 + 060)	052		1.707.174		1.707.174	1.000.146
	2.1 Финансијска средства по амортизованој вриједности (054 до 057)	053		700.000		700.000	
230, дио 238	а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима	054					
231, дио 238	б) Краткорочни кредити у земљи	055					
232, дио 238	в) Краткорочни кредити у иностранству	056					
233, дио 238	г) Остала финансијска средства по амортизованој вриједности	057	16	700.000		700.000	
235 и 236	2.2 Финансијска средства по фер вриједности кроз биланс успеха	058	15	1.007.174		1.007.174	1.000.146
234, 239	2.3 Потраживања по финансијском лизингу	059					
214	2.4 Дериватна финансијска средства	060					
24	3. Готовински еквиваленти и готовина (062 + 063)	061		85.334		85.334	142.542
240, дио 249	3.1 Готовински еквиваленти	062					
241 до 249	3.2 Готовина	063	18	85.334		85.334	142.542
270 од 279	4. Порез на додату вриједност	064					
280 до 289	5. Краткорочна разграничења	065		55.050		55.050	33.885
	Г. БИЛАНСНА АКТИВА (001 + 035 + 036)	066		4.042.421	241.504	3.800.917	3.288.432
880 до 888	Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	067					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	Износ на дан биланса текуће године	Износ на дан биланса претходне године (почетно стање)
---------------------	----------	---------------	----------	------------------------------------	---

1	2	3	4	5	6
	БИЛАНСНА ПАСИВА А. КАПИТАЛ (102 – 110 + 113 – 114 + 115 + 119 + 122 – 123 + 124 – 128 + 131)	101		3.646.012	3.199.312
30	I ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+106+107+108+109)	102		4.400.000	4.400.000
300	1. Акцијски капитал (104+105)	103		4.400.000	4.400.000
	1.1 Акцијски капитал-обичне акције	104	19	4.400.000	4.400.000
	1.2 Акцијски капитал –повлаштене (приоритетне) акције	105			
302	2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу	106			
304	3. Улози	107			
305	4. Државни капитал	108			
309	5. Остали основни капитал	109			
31	II ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ (111+112)	110			
310	1. Откупљене сопствене акције и удјели	111			
311	2. Уписани неуплаћени капитал	112			
320	III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	113			
321	IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК	114			
дио 32	V РЕЗЕРВЕ (116 до 118)	115			
322	1. Законске резерве	116			
323	2. Статутарне резерве	117			
329	3. Остале резерве	118			
дио 33	VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ (120 + 121)	119			
330	1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	120			
331 и 334	2. Остале ревалоризационе резерве	121			
332	VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕДНОСТИ КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	122		97.454	97.378
333	VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕДНОСТИ КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	123			
34	IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ (125 до 127)	124		446.624	418.803
340 или 342	1. Нераспоређена добит ранијих година / Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	125			
341 или 343	2. Нераспоређена добит текуће године / Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	126		446.624	418.803
344	3. Нето приход од самосталне дјелатности	127			
35	X ГУБИТАК (129 + 130)	128		1.298.066	1.716.869
350 или 352	1. Губитак ранијих година / Вишак расхода над приходима ранијих година	129		1.298.066	1.716.869
351 или 353	2. Губитак текуће године / Вишак расхода над приходима текуће године	130			
	XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	131			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133 + 137 + 145)	132		50.796	1.027
дио 40	I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (134 до 136)	133		1.027	1.027
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	134			
404	2. Резервисања за накнаде и бенефиције запослених	135			
401, 402, 403, дио 409	3. Остала дугорочна резервисања	136		1.027	1.027
	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (138 до 144)	137		49.769	
411	1. Обавезе према повезаним правним лицима	138			
413	2. Дугорочни кредити у земљи	139			
414	3. Дугорочни кредити у иностранству	140			
412	4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима	141			

415, 416	5. Дугорочне обавезе по лизингу	142		49.769	
418	6. Остале дугорочне финансијске обавезе по амортизованој вриједности	143			
дио 409, 410, 419	7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења	144			
408	III. РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	145			
407	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	146		10.807	10.807
42 до 49	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА(148 + 155 + 161 + 162 + 163 + 164 + 165 + 166 + 167 + 168)	147		93.302	77.286
42	1. Краткорочне финансијске обавезе (149 до 154)	148		45.000	9.850
420	1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	149			
421 до 424	1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	150			
425 и 426	1.3. Краткорочне обавезе по лизингу	151		45.000	9.850
427	1.4. Краткорочне обавезе по фер вриједности кроз биланс успјеха	152			
428	1.5. Дериватне финансијске обавезе	153			
429	1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности	154			
43	2. Обавезе из пословања (156 до 160)	155		5.629	34.002
430 и 436	2.1 Примљени аванси, депозити и кауције	156			
431	2.2 Добављачи – повезана правна лица	157			
432, 433, 434	2.3 Добављачи у земљи	158		4.145	32.712
435	2.4 Добављачи из иностранства	159			
437, 439	2.5 Остале обавезе из пословања	160		1.484	1.290
440 до 449	3. Обавезе из специфичних послова	161			
450 до 458	4. Обавезе за плате и накнаде плата	162		37.020	28.347
460 до 469	5. Остале обавезе	163		3.646	3.256
470 до 479	6. Порез на додату вриједност	164			
48 осим 481	7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	165		2.007	1.831
481	8. Обавезе за порез на добит	166			
49, осим 496	9. Краткорочна разграничења	167			
496	10. Краткорочна резервсања	168			
	Д. БИЛАНСНА ПАСИВА (101 + 132 + 146 + 147)	169		3.800.917	3.288.432
890 до 898	Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	170			

Лице са лиценцом

Лице овлашћено за заступање

У Бањалуци _____

М.П.

Дана, 20.02.2026. године _____

Драгана Гајић, 1646/26 _____

Гордана Дробњак _____

(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

(пуно име, презиме и потпис)

ПРИЛОГ 2.

Назив привредног друштва, другог
правног лица или
Предузетника: Друштво за управљање ЕДПФ а.д. Бања Лука

Сједиште: Краља Петра I Карађорђевића 109/III
78000 Бања Лука

Рачун код овлашћене организације за платни промет:
551-790-22212280-97 - Unicredit bank a.d. Banja Luka

1	1	1	5	7	3	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

Матични број

6	6	3	0
---	---	---	---

Шифра дјелатности

4	4	0	4	1	8	6	4	4	0	0	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ЈИБ

БИЛАНС УСПЈЕХА

(Извјештај о укупном резултату за период)

од 01.01. до 31.12.2025. године

- у конвертибилним маркама -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	ИЗНОС	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 206 + 210 + 214 – 215 + 216 – 217 + 218)	201		1.190.373	1.011.450
60	1. Приходи од продаје робе (203 до 205)	202			
600, дио 605	а) Приходи од продаје робе повезаним правним лицима	203			
601, 602, 603, дио 605	б) Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	204			
604, дио 605	в) Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	205			
61	2. Приходи од продаје производа (207 до 209)	206			
610, дио 615	а) Приходи од продаје производа повезаним правним лицима	207			
611, 612, 613, дио 615	б) Приходи од продаје производа на домаћем тржишту	208			
614, дио 615	в) Приходи од продаје производа на иностраном тржишту	209			
62	3. Приходи од пружених услуга (211 до 213)	210		1.190.373	1.009.185
620, дио 625	а) Приходи од пружених услуга повезаним лицима	211			
621, 622, 623, дио 625	б) Приходи од пружених услуга на домаћем тржишту	212	5	1.190.373	1.009.185
624, дио 625	в) Приходи од пружених услуга на иностраном тржишту	213			
630	4. Повећање вриједности залиха учинака	214			
631	5. Смањење вриједности залиха учинака	215			
640 и 641	6. Повећање вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују	216			
642 и 643	7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују	217			
650 до 659	8. Остали пословни приходи	218			2.265
	II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (220 + 221 + 222 + 223 + 226 + 227 + 234 + 235 + 236)	219		808.267	718.281
500 до 502	1. Набавна вриједност продате робе	220			
510 до 512	2. Трошкови материјала	221	7	5.194	3.325
513	3. Трошкови горива и енергије	222	7	16.823	15.735

Група рачуна, рачун 1	ПОЗИЦИЈА 2	Ознака за АОП 3	Напомена 4	ИЗНОС	
				Текућа година 5	Претходна година 6
52	4. Трошкови плата, накнада плата и осталих личних примања (224 + 225)	223	8	482.299	416.371
520 и 523	а) Трошкови бруто плата и бруто накнада плата	224		397.863	355.989
524 до 529	б) Трошкови осталих личних примања	225		84.436	60.382
530 до 539	5. Трошкови производних услуга	226	9	114.407	113.313
54	6. Трошкови амортизације и резервисања (228 + 233)	227		58.129	58.101
540	6.1 Трошкови амортизације (229 до 232)	228		58.129	58.101
дио 540	а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	229	13	19.636	14.430
дио 540	б) Амортизација инвестиционих некретнина	230			
дио 540	в) Амортизација средстава узетих у закуп	231		38.493	43.671
дио 540	г) Амортизација осталих средстава	232			
541	6.2 Трошкови резервисања	233			
55 осим 555 и 556	7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	234		129.667	109.901
555	8. Трошкови пореза	235		1.328	1.172
556	9. Трошкови доприноса	236		420	363
	Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 – 219)	237		382.106	293.169
	В. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (219 – 201)	238			
66	Г. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ I ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (240 до 243)	239		62.659	53.083
660, 661	1. Приходи од камата	240	11	62.659	53.083
662	2. Позитивне курсне разлике	241			
663	3. Приходи од ефеката валутне клаузуле	242			
669	4. Остали финансијски приходи	243			
56	II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (245 до 248)	244		5.123	1.552
560, 561	1. Расходи камата	245		4.887	1.329
562	2. Негативне курсне разлике	246			
563	3. Расходи по основу валутне клаузуле	247			
569	4. Остали финансијски расходи	248		236	223
	Д. ДОБИТАК РЕДОВНЕ АКТИВНОСТИ (237 + 239 – 244) или (239-244-238)	249		439.642	344.700
	Ђ. ГУБИТАК РЕДОВНЕ АКТИВНОСТИ (238 + 244 -239) или (244-239-237)	250			
67	Е. ОСТАЛИ ДОБИЦИ И ГУБИЦИ I ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ (252 до 260)	251			8.490
670, 570 нето приказ	1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме	252			8.490
671, 571 нето приказ	2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некретнина	253			
672, 572 нето приказ	3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава	254			
673, 573, нето приказ	4. Нето добици по основу продаје сталних средстава намијењених продаји и средстава пословања које се обуставља	255			
674, 574 нето приказ	5. Нето добици по основу продаје финансијских средстава и улагања у повезана лица	256			
675, 575 нето приказ	6. Нето добици по основу продаје материјала	257			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	ИЗНОС	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
676	7. Вишкови	258			
677, 679	8. Остали приходи и добици	259			
678, 577	9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената	260			
57	II ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ (262 до 270)	261		46	
570, 670 нето приказ	1. Нето губици по основу отуђења нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме	262		46	
571, 671 нето приказ	2. Нето губици по основу отуђења инвестиционих некретнина	263			
572, 672 нето приказ	3. Нето губици по основу отуђења биолошких средстава	264			
573, 673, нето приказ	4. Нето губици по основу отуђења сталних средстава намијењених продаји и средстава пословања које се обуставља	265			
574, 674 нето приказ	5. Нето губици од отуђења финансијских средстава и улагања у повезана лица	266			
575, 675 нето приказ	6. Нето губици по основу продаје материјала	267			
576	7. Мањкови	268			
577, 678 нето приказ	8. Нето губици од дериватних финансијских инструмената	269			
578, 579	9. Остали расходи и губици	270			
	Ж. ДОБИТАК ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА (251 – 261)	271			8.490
	З. ГУБИТАК ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА (261 – 251)	272		46	
68	И. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ I ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (274 + 281)	273		16.866	65.680
дио 68	1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске) (275 до 280)	274			
680, 580 нето приказ	1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава	275			
681, 581 нето приказ	1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме	276			
682, 582 нето приказ	1.3. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења инвестиционих некретнина које се вреднују по набавној вриједности	277			
683, 583 нето приказ	1.4. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења биолошких средстава која се вреднују по набавној вриједности	278			
685, 585 нето приказ	1.5. Нето добици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе	279			
688, дио 689, 588, дио 589 нето приказ	1.6. Нето добици од усклађивања вриједност сталних средстава намијењених продаји, средстава пословања које се обуставља и осталих нефинансијских средстава	280			

Група рачуна, рачун 1	ПОЗИЦИЈА 2	Ознака за АОП 3	Напомена 4	ИЗНОС	
				Текућа година 5	Претходна година 6
дио 68	2. Нето добици од усклађивања вриједности финансијских средстава (282 до 285)	281		16.866	65.680
684, 584 нето приказ	2.1 Нето добици од усклађивања вриједности дугорочних финансијских средстава	282			
686, 585 нето приказ	2.2 Нето добици од усклађивања вриједности краткорочних финансијских средстава (осим потраживања од купаца)	283		16.866	65.680
687, 587 нето приказ	2.3 Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака усљед обезвређења потраживања од купаца	284			
дио 689, дио 589 нето приказ	2.4 Нето добици од усклађивања вриједности осталих финансијских средстава	285			
58	II РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (287 + 294)	286		9.838	67
	1. Расходи од усклађивања вриједности имовине (осим финансијске) (288 до 293)	287			
580, 680 нето приказ	1.1. Нето губици по основу обезвређење нематеријалних средстава	288			
581, 681 нето приказ	1.2. Нето губици по основу обезвређење некретнина, постројења и опреме	289			
582, 682 нето приказ	1.3. Нето губици по основу обезвређење инвестиционих некретнина које се вреднују по набавној вриједности	290			
583, 683 нето приказ	1.4. Нето губици по основу обезвређење биолошких средстава које се вреднују по набавној вриједности	291			
585, 685 нето приказ	1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе	292			
588, дио 589, 688, дио 689 нето приказ	1.6. Нето губици од усклађивања вриједности сталних средстава намијењених продаји, средстава пословања које се обуштава и осталих нефинансијских средстава	293			
	2. Губици од усклађивања вриједности финансијских средстава (295 до 298)	294		9.838	67
584, 684 нето приказ	2.1 Нето губици од усклађивања вриједности дугорочних финансијских средстава	295			
586, 686 нето приказ	2.2 Нето губици од усклађивања вриједности краткорочних финансијских средстава (осим потраживања од купаца)	296		9.838	
587, 687 нето приказ	2.3 Нето губици од усклађивања вриједности потраживања од купаца	297			
дио 589, дио 689 нето приказ	2.4 Нето губици од усклађивања вриједности осталих финансијских средстава	298			67
	J. ДОБИТАК ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (273 – 286)	299		7.028	65.613
	K. ГУБИТАК ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (286 – 273)	300			
690 и 691	L. ПРИХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	301			

Група рачуна, рачун 1	ПОЗИЦИЈА 2	Ознака за АОП 3	Напомена 4	ИЗНОС	
				Текућа година 5	Претходна година 6
590 и 591	Љ. РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ГОДИНА	302			
	Удио у добити придруженог друштва и заједничког подухвата примјеном методе удјела	303			
	Удио у губитку придруженог друштва и заједничког подухвата примјеном методе удјела	304			
	УКУПНИ ПРИХОДИ (201+239+251+273+301+303)	305		1.269.898	1.138.703
	УКУПНИ РАСХОДИ (219+244+261+286+302+304)	306		823.274	719.900
	М. ДОБИТ И ГУБИТАК ПРИЈЕ ОПОРЕЗИВАЊА Добит прије опорезивања (305 – 306)	307		446.624	418.803
	2. Губитак прије опорезивања (306 – 305)	308			
721	Н. ТЕКУЋИ И ОДЛОЖЕНИ ПОРЕЗ НА ДОБИТ 1. Порески расходи периода	309			
	2. Одложени порески расходи (311 + 312)	310			
722	2.1 Ефекат смањења одложених пореских средстава	311			
724	2.2 Ефекат повећања одложених пореских обавеза	312			
	3. Одложени порески приходи (314 + 315)	313			
723	3.1 Ефекат повећања одложених пореских средстава	314			
725	3.2 Ефекат смањења одложених пореских обавеза	315			
	Њ. НЕТО ДОБИТ И НЕТО ГУБИТАК ПЕРИОДА Нето добит текуће године (307-309-310+313)>0 и 307>0 или (313-308-309-310)>0 и 308>0	316		446.624	418.803
	2. Нето губитак текуће године (308+309+310-313)>0 и 308>0 или (309+310-307-313)>0 и 307>0	317			
726	О. МЕЂУДИВИДЕНДЕ И ДРУГИ ВИДОВИ РАСПОДЈЕЛЕ ДОБИТКА У ТОКУ ПЕРИОДА	318			
	Део нето добити/губитка који припада већинским власницима	319			
	Део нето добити/губитка који припада мањинским власницима	320			
	Обична зарада по акцији	321		0,10	0,10
	Разријеђена зарада по акцији	322			
	Просјечан број запослених по основу часова рада	323		7	6
	Просјечан број запослених по основу стања на крају мјесеца	324		7	6

У Бањалуци
Дана, 20.02.2026. године

Лице са лиценцом
Драгана Гајић, 1646/26

Лице овлашћено за заступање
М.П.
Гордана Дробњак

(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

(пуно име, презиме и потпис)

ПРИЛОГ 3.

Назив привредног друштва, другог
правног лица или
предузетника: Друштво за управљање ЕДПФ а.д. Бања Лука

Сједиште: Краља Петра I Карађорђевића 109/III
78000 Бања Лука

Рачун код овлашћене организације за платни промет:
551-790-22212280-97 - Unicredit bank a.d. Banja Luka

1	1	1	5	7	3	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

Матични број

6	6	3	0
---	---	---	---

Шифра дјелатности

4	4	0	4	1	8	6	4	4	0	0	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ЛИБ

ИЗВЈЕШТАЈ

о осталом резултату у периоду

од 01.01. до 31.12.2025. године

- у конвертибилним маркама -

Ознака позиције	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	ИЗНОС	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
А	А НЕТО ДОБИТ ИЛИ НЕТО ГУБИТАК ПЕРИОДА	400		446.624	418.803
	1. Ставке које могу бити рекласификоване у биланс успјеха (± 402 + 403 ± 404 ± 405 ± 406±407)	401			
Промјена на 332 и 333	1.1 Повећање/(смањење) фер вриједности дужничких инструмената по фер вриједности кроз остали укупан резултат	402			
Промјена на 331	1.2 Ефекти проистекли из трансакција заштите (hedging)	403			
	1.3 Удио у осталом укупном резултату придруженог друштва и заједничког подухвата примјеном методе удјела	404			
	1.4 Добици или губици по основу конверзије финансијских извјештаја иностраног пословања	405			
Промјена на 339, дио	1.5 Остале ставке које могу бити рекласификоване у биланс успјеха	406			
	1.6 Одложени порез на добит који се односи на ставке 1.1. до 1.4	407			
	2. Ставке које неће бити рекласификоване у биланс успјеха (± 409± 410 ± 411 ± 412 ± 413 ± 414)	408		76	9
Промјена на 330	2.1 Ревалоризација некретнина, постројења, опреме и нематеријалне имовине	409			
Промјена на 332 и 333	2.2 Повећање/(смањење) фер вриједности власничких инструмената по фер вриједности кроз остали укупан резултат	410		76	9
Промјена на 339, дио	2.3 Актуарски добити/(губици) од планова дефинисаних примања	411			

Ознака позиције	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	ИЗНОС	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	2.4 Удио у осталом укупном резултату придруженог друштва и заједничког подухвата примјеном методе удјела	412			
Промјена на 339, дио	2.5 Остале ставке које неће бити рекласификоване у биланс успјеха	413			
	2.6 Одложени порез на добит који се односи на ове ставке	414			
	Б. ОСТАЛА ДОБИТ/ ГУБИТАК У ПЕРИОДУ (±401±408)	415		76	9
	В. УКУПНА ДОБИТ / (ГУБИТАК) (400 ± 415)	416		446.700	418.812
	Дио укупне добити/губитка који припада већинским власницима	417			
	Дио укупне добити/губитка који припада мањинским власницима	418			

У Бањалуци _____

Лице са лиценцом

Лице овлашћено за заступање
м.п.

Дана, 20.02.2026. године _____

Драгана Гајић, 1646/26 _____

Гордана Дробњак _____

(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

(пуно име, презиме и потпис)

Назив привредног друштва, другог
 правног лица или
 предузетника: Друштво за управљање ЕДПФ а.д. Бања Лука

Сједиште: Краља Петра I Карађорђевића 109/III
78000 Бања Лука

Рачун код овлашћене организације за платни промет:
551-790-22212280-97 - Unicredit bank a.d. Banja Luka

1 | 1 | 1 | 5 | 7 | 3 | 1 | 9

Матични број

6 | 6 | 3 | 0

Шифра дјелатности

4 | 4 | 0 | 4 | 1 | 8 | 6 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 3

ЛИБ

АНЕКС
Додатни рачуноводствени извјештај

од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

- у конвертибилним маркама -

Група рачуна / рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Износ	
			Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
10	Улагања у истраживање и развој (дуговни промет без почетног стања)	601		
201 и дио 200	Купци из Републике Српске и купци – повезана правна лица из Републике Српске (дуговни промет без почетног стања)	602	1.169.830	1.009.185
202 и дио 200	Купци из Федерације БиХ и купци – повезана правна лица из ФБиХ (дуговни промет без почетног стања)	603		
203 и дио 200	Купци из Брчко Дистрикта БиХ и купци – повезана правна лица из Брчко Дистрикта БиХ (дуговни промет без почетног стања)	604		
432 и дио 431	Добављачи из Републике Српске и добављачи повезана правна лица из Републике Српске (потражни промет без почетног стања)	605	331.680	356.936
433 и дио 431	Добављачи из Федерације БиХ и добављачи повезана правна лица из ФБиХ (потражни промет без почетног стања)	606	5.014	3.688
434 и дио 431	Добављачи из Брчко Дистрикта БиХ и добављачи повезана правна лица из Брчко Дистрикта БиХ (потражни промет без почетног стања)	607		
601, дио 600, дио 605	Приходи од продаје робе у Републици Српској и приходи од продаје робе повезаним правним лицима у Републици Српској	608		
602, дио 600, дио 605	Приходи од продаје робе у Федерацији БиХ и приходи од продаје робе повезаним правним лицима у ФБиХ	609		

603, дио 600, дио 605	Приходи од продаје робе у Брчко Дистрикту БиХ и приходи од продаје робе повезаним правним лицима у Брчко Дистрикту БиХ	610		
611, дио 610, дио 615	Приходи од продаје производа у Републици Српској и приходи од продаје производа повезаним правним лицима у Републици Српској	611		
612, дио 610, дио 615	Приходи од продаје производа у Федерацији БиХ и приходи од продаје производа повезаним правним лицима у ФБиХ	612		
613, дио 610, дио 615	Приходи од продаје производа у Брчко Дистрикту БиХ и приходи од продаје производа повезаним правним лицима у Брчко Дистрикту БиХ	613		
621, дио 620, дио 625	Приходи од пружених услуга у Републици Српској и приходи од пружених услуга повезаним правним лицима у Републици Српској	614	1.190.373	1.009.185
622, дио 620, дио 625	Приходи од пружених услуга у Федерацији БиХ и приходи од пружених услуга повезаним правним лицима у Федерацији БиХ	615		
623, дио 620, дио 625	Приходи од пружених услуга у Брчко Дистрикту БиХ и приходи од пружених услуга повезаним правним лицима у Брчко Дистрикту БиХ	616		
65	ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	617		2.265
650	а) Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, подстицаја и слично	618		
дио 650	Од тога: приходи по основу субвенција на производе ¹ (субвенције које се могу приказати по јединици производа, на примјер, возна карта, брашно, хљеб, млијеко и др.)	619		
дио 650	Од тога: Приходи по основу субвенција на производњу ² (на запошљавање, плату, каматну стопу, за смањење загађења и др.)	620		
651	б) Приход од закупнина	621		
652	в) Приход од донација	622		
653	г) Приход од чланарина	623		
654	д) Приход од тантијема и лиценцих права	624		
655	ђ) Приход из намјенских извора финансирања (из буџета, фондова и др.)	625		
656	е) Приходи од дивиденди	626		
657	ж) Приходи од активирања или потрошње робе, готових производа или услуга	627		
659	з) Остали пословни приходи по другим основама	628		2.265
66 + 67	ФИНАНСИЈСКИ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ	629		
дио 670	Од тога: добици по основу продаје некретнина, постројења и опреме	630		
678	Добици од дериватних финансијских инструмената	631		

52	ТРОШКОВИ ПЛАТА, НАКНАДА ПЛАТА И ОСТАЛИХ ЛИЧНИХ ПРИМАЊА	632	404.014	355.989
522 + 523	Трошкови бруто накнада члановима управног, надзорног, одбора за ревизију и др.	633	68.163	37.100
525	Трошкови запослених на службеном путу	634	10.122	9.203
дио 525	Од тога: дневнице	635	2.354	2.009
53	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (637 + 638 + 639 + 640 + 641 + 642 + 643 + 644)	636	114.406	113.313
530	а) Трошкови услуга на изради учинака	637		
531	б) Трошкови транспортних услуга	638	25.387	24.163
дио 532	в) Трошкови за услуге текућег одржавања основних средстава	639	13.347	20.443
дио 532	г) Трошкови за услуге инвестиционог одржавања основних средстава	640	6.197	2.738
533	д) Трошкови закупа	641	45.068	45.062
534 + 535	ђ) Трошкови сајмова, рекламе и пропаганде	642	21.520	18.316
536 + 537	е) Трошкови истраживања и развоја који се не капитализују	643		
539	ж) Трошкови осталих услуга	644	2.887	2.591
дио 539	Од тога: бруто износи накнада по уговорима са физичким лицима ван радног односа	645		
55	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (647 + 650 + 651 + 652 + 653 + 654 + 655 + 656)	646	106.094	111.074
550	а) Трошкови осталих услуга	647	83.953	71.525
дио 550	Од тога: трошкови стручног образовања и усавршавања запослених	648	6.538	10.664
дио 550	Од тога: бруто износи накнада по уговорима са физичким лицима ван радног односа	649		
551	б) Трошкови репрезентације	650	12.695	11.638
552	в) Трошкови премије осигурања	651	4.811	5.257
553	г) Трошкови платног промета	652	2.500	2.264
554	д) Трошкови чланарина	653	807	750
дио 555	ђ) Трошкови пореза на производе ³ : царине, боравишне таксе, порез на игре на срећу и сл.	654		
дио 555	е) Трошкови пореза на производњу ⁴ : на имовину, на земљиште, за коришћење вода и шума, за противпожарну заштиту и сл.	655	1.328	1.172
559	ж) Остали нематеријални трошкови	656		18.468
	ОБАВЕЗЕ И ПОТРАЖИВАЊА	657		
47, осим 479	Обрачунати (фактурисани) порез на додату вриједност (кумулативан промет конта)	658	874	794
27, осим 279	Улазни порез на додату вриједност (кумулативан промет конта)	659		
479	Обавезе за ПДВ по основу разлике између обрачунатог и аконтационог ПДВ-а (салдо конта)	660		

279	Потраживања по основу разлике између аконтационог и обрачунаог ПДВ-а (салдо конта)	661		
271	ПДВ плаћен при увозу (кумулятиван промет конта)	662		
484	Обавезе за ПДВ плаћен при увозу (кумулятиван промет конта)	663		
480	Обавезе за акцизе (кумулятиван промет конта)	664		
нема конта	Приходи остварени на бази подуговарања	665		
нема конта	Плаћања подуговарачима за рад, испоручене производе и услуге	666		
нема конта	Укупан број одрађених часова рада (ефективни часови рада без боловања, годишњих одмора, државних празника и сл.)	667	13.232	11.280

¹Субвенције на производе обухватају субвенције које се могу приказати по јединици производа, тј. износ ових субвенција зависи од обима производње (нпр. возна карта, брашно, хљеб, млијеко и сл.).

²Субвенције на производњу представљају субвенције које се не могу исказати по јединици производа или услуге (нпр. на запошљавање, плату, каматну стопу, за смањење загађења и сл.).

³Порези на производе зависе од количине или вриједности произведених добара и услуга (нпр. царине, боравишне таксе, порез на игре на срећу и сл.).

⁴Порези на производњу укључују све порезе који терете извјештајни ентитет због ангажовања у производњи, независно од количине или вриједности произведених добара и услуга (нпр.: на имовину, на земљиште, за коришћење вода и шума, за противпожарну заштиту и сл.).

У Бањалуци

Лице са лиценцом

Лице овлашћено за заступање

М.П.

Дана, 20.2.2026

Драгана Гајић, 1646/26
(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

Гордана Дробњак
(пуно име, презиме и потпис)

ПРИЛОГ 4.

Назив привредног друштва,
другог правног лица или
Предузетни Друштво за управљање ЕДПФ а.д. Бања Лука

Сједиште: Краља Петра I Карађорђевића 109/III
78000 Бања Лука

Рачун код овлашћене организације за платни промет:
551-790-22212280-97 - Unicredit bank a.d. Banja Luka

1	1	1	5	7	3	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

Матични број

6	6	3	0
---	---	---	---

Шифра дјелатности

4	4	0	4	1	8	6	4	4	0	0	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ЈИБ

БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ

(извјештај о токовима готовине)

од 01.01. до 31.12.2025. године

- у конвертибилним маркама -

1	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	ИЗНОС	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
A	ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I	Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	501		1.175.503	997.342
1.	Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	502		1.175.503	991.740
2.	Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству	503			
3.	Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	504			
4.	Остали приливи из пословних активности	505			5.602
II	Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	506		884.861	746.442
1.	Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	507		352.410	275.697
2.	Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	508		16.602	16.194
3.	Одливи по основу плаћених камата	509			
4.	Одливи по основу исплата плата, накнада плата и осталих личних расхода	510		467.461	407.463
5.	Одливи по основу пореза на добит	511			
6.	Остали одливи из пословних активности	512		48.388	47.088
III	Нето прилив готовине из пословних активности (501 – 506)	513		290.642	250.900
IV	Нето одлив готовине из пословних активности (506 – 501)	514			
B	ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
I	Приливи готовине из активности инвестирања (516 до 530)	515		40.000	428.592
1.	Приливи готовине по основу продаје акција и удјела зависних и придружених друштава и заједничких подухвата	516			

1	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	ИЗНОС	
				Текућа година	Претходна година
2	3	4	5	6	
2.	Приливи по основу продаје некретнина, постројења и опреме	517			13.000
3.	Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина	518			
4.	Приливи по основу продаје биолошких средстава	519			
5.	Приливи по основу продаје нематеријалних средстава	520			
6.	Приливи по основу продаје сталних средстава намијењених продаји	521			
7.	Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	522			
8.	Приливи од финансијских средства по фер вриједности кроз биланс успјеха	523			
9.	Приливи од осталих финансијских средстава по амортизованој вриједности	524			370.000
10.	Приливи по основу лизинга (главница)	525			
11.	Приливи по основу лизинга (камата)	526			
12.	Приливи по основу камата	527		40.000	45.592
13.	Приливи од дивиденди и учешћа у добити	528			
14.	Приливи по основу дериватних финансијских инструмената	529			
15.	Остали приливи из активности инвестирања	530			
II	Одливи готовине из активности инвестирања (532 до 541)	531		342.850	755.716
1.	Одливи готовине по основу куповине акција и удјела зависних и придружених друштва и заједничких подухвата	532			
2.	Одливи по основу куповине некретнина, постројења и опреме	533		12.850	52.206
3.	Одливи по основу куповине инвестиционих некретнина	534			
4.	Одливи по основу куповине биолошких средстава	535			
5.	Одливи по основу куповине нематеријалних средстава	536			3.510
6.	Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	537			
7.	Одливи по основу финансијских средства по фер вриједности кроз биланс успјеха	538			
8.	Одливи по основу осталих финансијских средстава по амортизованој вриједности	539		330.000	700.000
9.	Одливи по основу дериватних финансијских инструмената	540			
10.	Остали одливи из активности инвестирања	541			

1	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	ИЗНОС	
				Текућа година	Претходна година
2	3	4	5	6	
III	Нето прилив готовине из активности инвестирања (515-531)	542			
IV	Нето одлив готовине из активности инвестирања (531 – 515)	543		302.850	327.124
B I	ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА Приливи готовине из активности финансирања (545 до 550)	544			
1.	Приливи по основу повећања основног капитала	545			
2.	Приливи од продаје откупљених сопствених акција	546			
3.	Приливи по основу дугорочних кредита	547			
4.	Приливи по основу краткорочних кредита	548			
5.	Приливи по основу издатих дужничких инструмента	549			
6.	Остали приливи из активности финансирања	550			
II	Одливи готовине из активности финансирања (552 до 558)	551		45.000	45.000
1.	Одливи по основу откупа сопствених акција и удјела	552			
2.	Одливи по основу дугорочних кредита	553			
3.	Одливи по основу краткорочних кредита	554			
4.	Одливи по основу лизинга	555		45.000	45.000
5.	Одливи по основу дужничких инструмената	556			
6.	Одливи по основу исплаћених дивиденди	557			
7.	Остали одливи из активности финансирања	558			
III	Нето прилив готовине из активности финансирања (544 – 551)	559			
IV	Нето одлив готовине из активности финансирања (551 – 544)	560		45.000	45.000
Г	УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501 + 515 + 544)	561		1.215.503	1.425.934
Д	УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506 + 531 + 551)	562		1.272.711	1.547.158
Ђ	НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561 – 562)	563			
Е	НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562 – 561)	564		57.208	121.224
Ж	ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	565		142.542	263.766
З	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	566			
И	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	567			

1	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена	ИЗНОС	
				Текућа година	Претходна година
2	3	4	5	6	
J	ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (565 + 563 – 564 + 566 – 567)	568		85.334	142.542

У Бањалуци

Лице са лиценцом

Лице овлашћено за заступање

М.П.

Дана, 20.02.2026. године

Драгана Гајић, 1646/26

Гордана Дробњак

(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

(пуно име, презиме и потпис)

ВРСТА ПРОМЈЕНЕ НА КАПИТАЛУ	Ознака за АОП	КАПИТАЛ КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ДРУШТВА								УДЈЕЛИ КОЈИ НЕМАЈУ КОНТРОЛУ (МАЊИНСКИ ИНТЕРЕСИ)	УКУПНИ КАПИТАЛ (10 + 11)
		Акцијски капитал – Власнички удјели	Емисиона премија	Резерве	Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења и опрему	Ревалоризационе резерве за финансијска средства вреднована по фер вриједности кроз остали укупни резултат	Остале ревалоризационе резерве	Акумулирана нераспоређена добит / (непокривени губитак)	УКУПНО (3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
10. Објављене дивиденде	910										
11. Други облици расподеле добити и покриће губитка	911										
12. Остале промјене	912					9			9		9
13. Стање на дан 31. 12. 2024. / 1. 1. 2025. године (904 ± 907 ± 908 – 909 – 910 ± 911 ± 912)	913	4.400.000				97.378		-1.298.066	3.199.312		3.199.312
14. Ефекти промјена у рачуноводственим политикама	914										
15. Ефекти исправки грешака	915										
16. Поново исказано стање на дан 1. 1. 2025. године (913 ± 914 ± 915)	916	4.400.000				97.378		-1.298.066	3.199.312		3.199.312

ВРСТА ПРОМЈЕНЕ НА КАПИТАЛУ	Ознака за АОП	КАПИТАЛ КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ДРУШТВА								УДЈЕЛИ КОЈИ НЕМАЈУ КОНТРОЛУ (МАЊИНСКИ ИНТЕРЕСИ)	УКУПНИ КАПИТАЛ (10 + 11)
		Акцијски капитал – Власнички удјели	Емисиона премија	Резерве	Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења и опрему	Ревалоризационе резерве за финансијска средства вреднована по фер вриједности кроз остали укупни резултат	Остале ревалоризационе резерве	Акмулирана нераспоређена добит / (непокривени губитак)	УКУПНО (3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
17. Добит/(губитак) за годину	917							446.624	446.624		446.624
18. Остали укупни резултат за годину	918										
19. Укупна добит/(губитак) (± 917 ± 918)	919							446.624	446.624		446.624
20. Емисија акцијског капитала и други облици повећања капитала	920										
21. Стицање сопствених акција и други облици смањења капитала	921										
22. Објављене дивиденде	922										
23. Други облици расподјеле добити и покриће губитка	923										
24. Остале промјене	924					76			76		76

ВРСТА ПРОМЈЕНЕ НА КАПИТАЛУ	Ознака за АОП	КАПИТАЛ КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ДРУШТВА								УДЈЕЛИ КОЈИ НЕМАЈУ КОНТРОЛУ (МАЊИНСКИ ИНТЕРЕСИ)	УКУПНИ КАПИТАЛ (10 + 11)
		Акцијски капитал – Власнички удјели	Емисиона премија	Резерве	Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења и опрему	Ревалоризационе резерве за финансијска средства вреднована по фер вриједности кроз остали укупни резултат	Остале ревалоризационе резерве	Акмулирана нераспоређена добит / (непокривени губитак)	УКУПНО (3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
25. Стање на дан 31. 12. 2025. године (916 ± 919 ± 920 – 921 – 922 ± 923 ± 924)	925	4.400.000				97.454		-851.442	3.646.012		3.646.012

У Бањалуци

Лице са лиценцом

Лице овлашћено за заступање

Дана, 20.02.2026. године

Драгана Гајић, 1646/26

М.П.

Гордана Дробњак

(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

(пуно име, презиме и потпис)