



„СРБИЈА КАРГО“ А.Д.

2023

---

**ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА  
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
„СРБИЈА КАРГО“ А.Д.  
ЗА 2023. ГОДИНУ**



**Београд, октобар 2023.године**

„Србија Карго“ а.д.  
Број: 5/2023-199-95  
Дана: 03.10.2023. године  
Београд

На основу члана 16. став 1. тачка 7. Статута Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд ("Службени гласник РС", бр. 60/15 и „Службени гласник Железнице Србије“, број 14/17), Скупштина Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд је на седници одржаној 03.10.2023. године, донела

### ОДЛУКУ

1. Доноси се Програм о изменама и допунама Програма пословања Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд за 2023. годину.
2. Програм о изменама и допунама Програма пословања из тачке 1. ове Одлуке доставити Влади Републике Србије, ради давања сагласности.
3. Програм о изменама и допунама Програма пословања Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд за 2023. годину, сматра се донетим када на њега да сагласност Влада Републике Србије.
4. Ову Одлуку по добијању сагласности из тачке 3. ове Одлуке објавити у „Службеном гласнику Железнице Србије“.

### Образложење

Закључком Владе РС 05 Број: 401-8833/2023 од 28.09.2023. године усвојен је Програм о распореду и коришћењу средстава субвенција за „Србија Карго“ а.д. за 2023. годину. Опредељени износ средстава од 332 милиона динара намењен је за пружање додатне подршке Друштву за реализацију свих приоритетних превоза од значаја за стабилност привеле Републике Србије, сходно Уредби о привременој мери утврђивања приоритета превоза у железничком саобраћају на мрежи пруга Републике Србије („Службени гласник РС“, број 27/23).

У складу са определеним субвенцијама извршене су измене и допуне Програма пословања „Србија Карго“ а.д. за 2023. годину.



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Љиљана Ђорђевић

## ОБРАЗАЦ СТАНДАРДНЕ МЕТОДОЛОГИЈЕ ЗА ПРОЦЕНУ ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА

## 1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Предлагач:	
Организациона шифра:	
Назив предлагача акта:	
Назив акта:	Програм о изменама и допунама Програма пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину
Врста акта:	Одлука

у 000 дин.

## 2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА НА БУЏЕТ

Опис	Очекивано повећање/смањење прихода и примања		
	у буџетској години (н)	у фискалној години (н+1)	у фискалној години (н+2)
1	2	3	4
<b>2.1. ПРОМЕНА ПРИХОДА И ПРИМАЊА (КЛАСА 7, 8 и 9)</b>			
<b>Класа 7</b>			
71 - Порези	0	0	0
у чему:			
7111- Порез на доходак грађана			
7112- Порез на добит правних лица			
7141- Порез на додату вредност			
717- Акцизе			
Остали порески приходи			
73 - Донације и трансфери			
74 - Други приходи	0	0	0
- Редовни непорески приходи			
- Ванредни непорески приходи			
78 - Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу			
<b>Свега класа 7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Класа 8</b>			
81 - Примања од продаје основних средстава			
82 - Примања од продаје залиха			
83 - Примања од продаје драгоцености			
84 - Примања од продаје природне имовине			
<b>Свега класа 8:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Класа 9</b>			
91 - Примања од задуживања			
92 - Примања од продаје домаће финансијске имовине			
<b>Свега класа 9:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Укупно 2.1. (класа 7 + класа 8 + класа 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2.2. ПОВЕЗАНОСТ АКТА СА БУЏЕТОМ

Опис	Шифра	Назив
Програм	0701	Уређење и надзор у области саобраћаја
Функција	450	Саобраћај

Програмска активност/ пројекат	0002	Железнички и интермодални саобраћај
--------------------------------	------	-------------------------------------

у 000 дин.

Опис	Средства обезбеђена у буџету и/или кроз прусмеравање апропријација	Врста промене (једнократна или виšekратна промена)	Очекивано повећање/смањење у буџетској години (н)		Предлог за фискалну годину (н+1)		Предлог за фискалну годину (н+2)	
			Буџетска средства	Остали извори	Буџетска средства	Остали извори	Буџетска средства	Остали извори
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>2.3. ПРОМЕНА РАСХОДА И ИЗДАТАКА (КЛАСА 4 и 5 и група 62)</b>								
<b>Класа 4</b>								
41 - Расходи за запослене								
у чему:								
411 Плате, додаци и накнаде запослених								
412 Социјални доприноси на терет послодавца								
42 - Коришћење услуга и роба								
44 - Отплата камата и пратећи трошкови задуживања								
45 - Субвенције	332.000							
46 - Донације, дотације и трансфери								
47 - Социјално осигурање и социјална заштита								
48 - Остали расходи								
49 - Административни трансфери из буџета, од директних буџетских корисника индиректним буџетским корисницима или између буџетских корисника на истом нивоу и средства резерве								
<b>Свега класа 4:</b>	<b>332.000</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Класа 5</b>								
51 - Основна средства								
52 - Залихе								
53 - Драгоцености								
54 - Природна имовина								
55 - Нефинансијска имовина која се финансира из средстава за реализацију националног инвестиционог плана								
<b>Свега класа 5:</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Класа 6</b>								
62 - Набавка финансијске имовине								
<b>Свега класа 6 (без 61):</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Укупно 2.3. (класа 4 + класа 5 + група 62)</b>	<b>332.000</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>НЕТО ЕФЕКАТ АКТА НА БУЏЕТ (2.1) - (2.3)</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	

**3. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА НА ДРУГЕ БУЏЕТЕ/ФИНАНСИЈСКЕ ПЛАНОВЕ****3.1. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА НА ФИНАНСИЈСКЕ ПЛАНОВЕ ОРГАНИЗАЦИЈА ЗА ОБАВЕЗНО СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ**

у 000 дин.

- Промена прихода и примања (Класа 7, 8 и 9):								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

- Промена расхода и издатака (Класа 4, 5 и 6):									
<b>НЕТО ЕФЕКАТ АКТА НА ФИНАНСИЈСКЕ ПЛАНОВЕ</b>									
<b>ОРГАНИЗАЦИЈА ЗА ОБАВЕЗНО СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0

<b>3.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА НА ФИНАНСИЈСКЕ ПЛАНОВЕ ВАНБУЏЕТСКИХ ФОНДОВА</b>									
у 000 дин.									
- Промена прихода и примања (Класа 7, 8 и 9):									
- Промена расхода и издатака (Класа 4, 5 и 6):									
<b>НЕТО ЕФЕКАТ АКТА НА ФИНАНСИЈСКЕ ПЛАНОВЕ</b>									
<b>ВАНБУЏЕТСКИХ ФОНДОВА</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0

<b>3.3. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА НА БУЏЕТ ПОКРАЈИНЕ</b>									
у 000 дин.									
- Промена прихода и примања (Класа 7, 8 и 9):									
- Промена расхода и издатака (Класа 4, 5 и 6):									
<b>НЕТО ЕФЕКАТ АКТА НА БУЏЕТ ПОКРАЈИНЕ</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0

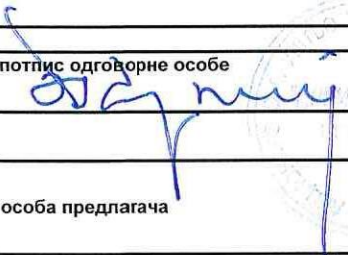
<b>3.4. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА НА БУЏЕТЕ ЈЕДИНИЦА ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ</b>									
у 000 дин.									
- Промена прихода и примања (Класа 7, 8 и 9):									
- Промена расхода и издатака (Класа 4, 5 и 6):									
<b>НЕТО ЕФЕКТА АКТА НА БУЏЕТЕ ЈЕДИНИЦА ЛОКАЛНЕ</b>									
<b>САМОУПРАВЕ</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0

<b>4. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ ЗА БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ</b>			
<b>Назив</b>	<b>Износ у 000 дин.</b>	<b>Корисник</b>	<b>Опис и услови</b>
Гаранције			
Остало			

5. ЕЛЕМЕНТИ КОЈИ СУ КОРИШЋЕНИ ЗА ОБРАЧУН ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА (по измемима до врстама и објектима)	Коришћени елементи за обрачун	Врста промене	Почетно стање	Очекивано повећање/смањење		
				у буџетској години (n)	у фискалној години (n+1)	у фискалној години (n+2)
1	2	3	4	5	6	7
- оснивање новог органа/организационе јединице						
- промена броја запослених						
- набавка основних средстава веће вредности						
- промена политике:						
нови програми, пројекти и програмске активности						
промена броја корисника кроз промену критеријума						
промена износа накнада, социјалних давања и сл.						
промена политике давања субвенција						
промена пореске политике						
- остало						

6. МЕРЕ И ПРЕДЛОГ АКТА КОЈИМ СЕ ВРШИ УРАВНОТЕЖЕЊЕ НАСТАЛИХ ПРОМЕНА НА ПРИХОДИМА И ПРИМАЊИМА И РАСХОДИМА И ИЗДАЦИМА					
Мере	Очекивано повећање/смањење			Предлог акта	
	Врста промене	у буџетској години (н)	у фискалној години (н+1)		у фискалној години (н+2)
1	2	3	4	5	6

7. ИЗЈАВА О НЕУТРАЛНИМ ФИНАНСИЈСКИМ ЕФЕКТИМА АКТА  
 Под кривичном и материјалном одговорношћу изјављујем да за спровођење предметног акта нису потребна финансијска средства.

Печат и потпис одговорне особе 	вршилац дужности генералног директора Душан Гарибовић дипл. екон.	Место и датум Београд 03.10.2023.година
---	--	--

Контакт особа предлагача	Име и презиме	Томић Мирјана, дипл.екон.	Положај/ функција	Саветник у Центру за финансијске послове и план
	Телефон	361 82 33	И - мејл	mirjana.tomic@srbcargo.rs

Програму пословања Акционарског друштва за железнички превоз робе “Србија Карго” за 2023.годину који је усвојен на Скупштини „Србија Карго“ а.д. Одлуком број 5/2022-184-90 дана 30.12.2022.године и на који је дата сагласност Владе РС Решењем 05 Број:023-914/2023 дана 09.02.2023.године, врше се следеће измене и допуне:

- У садржају се додаје нова тачка **4.5 „Субвенције и остали приходи из буџета“**,
  
- У тачки **3.5 Планирани индикатори за 2021.годину**, мења се:
  - У пасусу **Укупан капитал**, број „8,2“ замењује се бројем „8,5“ и проценат “16“ замењује се процентом „13“,
  - У пасусу **Пословни приходи**, број „9,5“ замењује се са „9,8“, и проценат „22“ замењује се процентом “27“,
  - У пасусу **Пословни резултат**, број „-1,57“ замењује се са „-1,24“ ,
  - У пасусу **Нето резултат**, број „-1,62“ замењује се са „-1,29“ ,
  - У пасусу **ЕБИТДА**, број „-709,3“, замењује се бројем „-377,3“,
  - У пасусу **РОА- стопа приноса средстава**, број „-7,0202“ замењује се са „-5,5810“,
  - У пасусу **РОЕ- стопа приноса капитала**, број „-19,7169“ замењује се са „-15,0659“,
  - У пасусу **Дуг/капитал**, број „ 180,8612“ замењује се са „169,9497“,
  - У пасусу **Ликвидност**, број „ 26,3051“ замењује се са „ 26,2108“,
  - У пасусу **Процент зарада у пословним приходима**, проценат „40,3755“ замењује се процентом „39,0070“.
  - У пасусу **Субвенције**, брише се „нису планиране“ и додаје: „планиране су у укупном износу од 332 милиона динара.“

- У Тачки **4.1 Биланс стања**, мења се:
  - У другом пасусу:
    - у трећој алинеји проценат „35,6“ замењује се процентом „37“ и број „1,6“ замењује се бројем „1,3“,
    - у четвртој алинеји, проценат „21,5“ замењује се процентом „22“ а проценат „67,1“ замењује се процентом „66,4“
    - Мења се Табела бр.5. Извод из Биланса стања на дан 31.12.2021.године, и сада гласи:

Табела бр. 5: Извод из Биланса стања на дан 31.12.2023. године (у хиљ. дин.)

Ред. бр.	Опис	Стање на дан 31.12.2023.	% учешћа
1	2	3	4
	<b>АКТИВА</b>		
<b>1.</b>	<b>Стална имовина</b>	<b>20.445.384</b>	<b>88,6</b>
	- нематеријална имовина	35.659	0,2
	- некрет.постројења и опрема	20.398.022	88,4
	- дугор.финансијски пласмани	11.704	0,1
<b>2.</b>	<b>Обртна имовина</b>	<b>2.623.685</b>	<b>11,4</b>



	- залихе	964.650	4,2
	- потраживања, кратк. пласмани, ПДВ	1.509.931	6,5
	- готовина	149.104	0,6
	<b>Укупна актива</b>	<b>23.069.069</b>	<b>100,0</b>
	ПАСИВА		
<b>1.</b>	<b>Капитал</b>	<b>8.545.691</b>	<b>37,0</b>
<b>2.</b>	<b>Обавезе</b>	<b>14.523.378</b>	<b>63,0</b>
	- дугорочне обавезе и дуг.резерви.	3.200.406	13,9
	- одложене пореске обавезе	1.680.904	7,3
	- краткорочне обавезе	9.642.068	41,8
	<b>Укупна пасива</b>	<b>23.069.069</b>	<b>100,0</b>

- У пасусу испод Табеле бр.5, број „26,3“ замењује се бројем „27,2“;
- У последњем пасусу број „180,9“ замењује се бројем „170“.

➤ - У тачки 4.2 **Биланс успеха**, мења се:

- Мења се Табела бр.6, и сада гласи:

Табела бр. 6: Структура укупних прихода, расхода и губитак у 2023. години (у хиљ. динара)

<b>I</b>	<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>10.034.508</b>
1	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	9.795.708
2	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	6.599
3	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	212.012
4	ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	20.189
<b>II</b>	<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>11.321.992</b>
1	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	11.038.445
2	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	106.036
3	ОСТАЛИ РАСХОДИ	103.888
4	ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	73.624
<b>III</b>	<b>ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	<b>-1.287.484</b>

- У првом пасусу испод Табеле бр.6, број “ 9,7“ замењује се бројем „10“, а број „1,6“ замењује се бројем „1,3“;

➤ У тачки 4.2.1. **Приходи**, мења се:

- Мења се Табела бр.7, и сада гласи:

Табела бр. 7: Структура пословних прихода

(у хиљ. динара)

Ред. бр.	Опис	01.01.- 31.12.2023.
1	2	3
	<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>9.795.708</b>
1.	Приходи од превоза робе са приходима од РИВ-а	9.083.023
	<b>Приходи од превоза робе (1.1+1.2.)</b>	<b>9.079.483</b>
1.1.	Приход од превоза робе из унутрашњег саобраћаја	1.401.325



1.2.	Приход од превоза робе из међународног саобраћаја	7.678.158
1.3.	Приходи од најамнине за употребу теретних кола у међународном саобраћају (РИВ)	3.540
2.	Остали пословни приходи	712.685
2.1.	Остали приходи од продаје услуга из превоза (приходи од услуга одржавања возних средстава, приход од изнајмљивања локомотива, услуге маневарског рада, приходи од колске дангубнине и лежарине, стајарине, оправке кола страним иноправима и др.)	104.856
2.2.	Други пословни приходи (приходи од давања у закуп послов.простора, од закупа кола, наканада за коришћење кола у затвореним гарнитурама и др.)	231.701
2.3.	Приходи од активирања учинака	13.179
2.4.	Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.	362.950

- У првом пасусу испод табеле бр.7, проценат „95,9“ замењује се процентом „92,7“,
- У трећем пасусу испод табеле бр.7 „ Остали пословни приходи...“ проценат „4“ замењује се процентом „7,3“ а број „380,7“ замењује се бројем „712,7“,
- Пасус: „Приходи од премија, субвенција, дотација...“ се допуњује , и сада гласи: „Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.планирани су у износу од 362,95 мил.динара и односе се на приходе од планиране амортизације за опрему из донација, која је отварањем почетног стања опредељена Друштву (локомотиве, плато теретна кола, вагоне, мерне уређаје и камионе) у износу од 30,95 милиона динара, и на средства која су опредељена за пружање додатне подршке Друштву за реализацију свих приоритетних превоза од значаја за стабилност привреде Републике Србије, сходно Уредби о привременој мери утврђивања приоритета превоза у железничком саобраћају на мрежи пруга Републике Србије, у износу од 332 милиона динара (Закључком Владе РС 05 Број:401-8833-2023 од 28.09.2023.године).“
- У подтачки „ 3. Остали приходи“, проценат „2,4“ замењује се процентом „2,3“.

➤ У тачки 4.3 *Извештај о токовима готовине*, мења се:

- У другом пасусу након текста: **“Токови готовине из пословних активности; прилив готовине из пословних активности пројектован је у складу са планираним приходима из области редовног пословања, приливом по основу више плаћеног пореза на додату вредност, приливом од издавања у закуп пословог простора и опреме“** додаје се „ и прилива по основу субвенција,...“,
- Мења се Табела бр.9, и сада гласи:

Табела бр.9: *Пројекција укупних новчаних токова*

ПОЗИЦИЈА	у хиљ.дин.
<b>УКУПНИ ПРИЛИВИ</b>	<b>10.465.576</b>
<b>УКУПНИ ОДЛИВИ</b>	<b>10.556.503</b>
<b>НЕТО ОДЛИВ</b>	<b>90.927</b>
ПОЧЕТНО СТАЊЕ	241.182
КУРСНЕ РАЗЛИКЕ-нето одлив	1.152
<b>ГОТОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА</b>	<b>149.104</b>



- Иза тачке 4.4. „Цене“, додаје се нова тачка:

#### 4.5. Субвенције

„Закључком Владе РС 05 Број:401-8833-2023 од 28.09.2023.године усвојен је Програм о распореду и коришћењу средстава субвенција за „Србија Карго“ а.д. за 2023. годину и опредељена су средства у износу од 332.000.000,00 динара за пружање додатне подршке привредном друштву „Србија Карго“ а.д. за реализацију свих приоритетних превоза од значаја за стабилност привреде Републике Србије, сходно Уредби о привременој мери утврђивања приоритета у железничком саобраћају на мрежи пруга Републике Србије („Службени гласник РС“, број 27/23).“

- У тачки 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, мења се:

- У првом пасусу број: „1,6“ замењује се бројем „ 1,3“.

#### ИЗМЕЊЕНИ ПРИЛОЗИ КАО САСТАВНИ ДЕО ПРОГРАМА О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023.ГОДИНУ

Ред. бр.	Тачка	НАЗИВ ТАЧКЕ
1.	Прилог 4	Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
2.	Прилог 5	БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године
3.	Прилог 5а	БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2023.
4.	Прилог 5а.б.	Преглед планираних прихода за 2023. годину
5.	Прилог 5б	ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.2023. - 31.12.2023.
6.	Прилог 6	СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА
7.	Прилог 11.б.	Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима 2023.год.



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ  
„СРБИЈА КАРГО“ А.Д.

Љиљана Ђорђевић

<b>ПРИЛОЗИ</b>		
<b>Ред. бр.</b>	<b>Тачка</b>	<b>НАЗИВ ТАЧКЕ</b>
1.	прилог 4	Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
2.	прилог 5	БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године
3.	прилог 5а	БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2023.
4.	прилог 5.а.б.	Преглед планираних прихода за 2023. годину
5.	прилог 5б	ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.2023. - 31.12.2023.
6.	прилог 6	СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА
7.	прилог 11.б.	Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима 2023.год.

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	13.354.295	10.435.961	10.088.207	8.545.691
	Реализација	12.315.503	12.095.995	9.833.175	-
	% одступања реализације од плана	-8%	+16%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-18%	-2%	-19%	-13%
Укупна имовина	План	26.983.781	25.828.421	24.187.902	23.069.069
	Реализација	26.605.412	25.544.638	23.753.682	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-1%	-2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-4%	-4%	-7%	-3%
Пословни приходи	План	7.846.089	7.542.673	7.299.134	9.795.708
	Реализација	6.986.441	7.666.884	7.739.899	-
	% одступања реализације од плана	-11%	+2%	+6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-15%	+10%	+1%	+27%
Пословни расходи	План	8.957.372	10.018.541	9.969.593	11.038.445
	Реализација	8.984.227	8.700.175	9.499.645	-
	% одступања реализације од плана	+0%	-13%	-5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-2%	-3%	+9%	+16%
Пословни резултат	План	-1.111.283	-2.475.868	-2.670.459	-1.242.737
	Реализација	-1.997.786	-1.033.291	-1.759.746	-
	% одступања реализације од плана	+80%	-58%	-34%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+126%	-48%	+70%	-29%
Нето резултат	План	-1.746.000	-2.227.548	-1.920.823	-1.287.484
	Реализација	-2.257.393	-162.364	-1.426.832	-
	% одступања реализације од плана	+29%	-93%	-26%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		84%	-93%	+779%	-10%
Број запослених на дан 31.12.	План	2.340	2.340	2.298	2.203
	Реализација	2.320	2.260	2.203	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-3%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-3%	-3%	0%
Просечна нето зарада	План	60.936	64.800	70.218	79.659
	Реализација	57.665	61.768	68.403	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-5%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+5%	+7%	+11%	+16%
Инвестиције	План	2.534.826	1.229.498	340.660	1.966.111
	Реализација	1.681.442	123.625	52.896	-
	% одступања реализације од плана	-34%	-90%	-84%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-64%	-93%	-57%	+3617%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
ЕБИТДА	-1.165.311	946.254	-494.566	-377.264
ROA	-8,4847	-0,4463	-6,0068	-5,5810
ROE	-18,3297	-0,9425	-14,5104	-15,0659
Оперативни новчани ток	15.849	-156.660	78.766	-105.433
Дуг / капитал	116,0319	105,2631	141,5668	169,9497
Ликвидност	42,8055	41,121	32,117	27,2108
% зарада у пословним приходима	42,1605	40,8983	43,365	39,0070

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	9.519	4.425	1.842	33.984
Кредитно задужење са гаранцијом државе	5.539.427	4.547.488	3.079.954	1.843.595
Укупно кредитно задужење	5.548.946	4.551.913	3.081.796	1.877.579

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	0	394.303	220.000	332.000
	Пренето	0	394.303	220.000	0
	Реализовано	0	394.303	220.000	0
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Укупно приходи из буџета	План	0	394.303	220.000	332.000
	Пренето	0	394.303	220.000	0
	Реализовано	0	394.303	220.000	0

#### НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) \*100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)\*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) \*100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)\*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)\*100

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	21.068.667	20.887.914	20.666.649	20.445.384
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	34.558	44.190	39.924	35.659
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	34.558	44.190	39.924	35.659
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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	21.021.922	20.831.698	20.614.860	20.398.022
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	3.597.127	3.581.613	3.566.100	3.550.587
023	2. Постројења и опрема	0011	17.068.290	16.888.966	16.683.028	16.477.089
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	214.362	214.362	214.362	214.362
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	42.119	42.119	42.119	42.119
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	92.587	97.200	101.814	106.427
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	7.437	7.437	7.437	7.437
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017				
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	12.187	12.026	11.865	11.704
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	12.187	12.026	11.865	11.704
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованом 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				
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b> (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	2.565.161	2.455.465	2.399.807	2.623.685
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>I. ЗАЛИХЕ</b> (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	998.329	969.617	946.092	964.650
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	995.277	966.565	942.040	959.598
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	3.052	3.052	4.052	5.052
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037				
20	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ</b> (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1.096.562	1.086.620	1.065.190	1.205.301

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	666.648	653.648	641.106	718.106
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	429.914	432.972	424.084	487.195
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	190.347	200.347	218.569	236.902
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	190.347	200.347	218.569	236.902
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	3.074	2.913	2.752	2.591
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	3.074	2.913	2.752	2.591
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	242.613	179.065	126.184	149.104
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	34.236	16.903	41.020	65.137
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	23.633.828	23.343.379	23.066.456	23.069.069
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	9.485.621	9.160.130	8.825.801	8.545.691
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	24.348.474	24.348.474	24.348.474	24.348.474
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
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	6.153.976	6.153.976	6.153.976	6.153.976
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	248.818	248.818	248.818	248.818
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	199.144	199.144	199.144	199.144
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	199.144	199.144	199.144	199.144
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	20.967.155	21.292.646	21.626.975	21.907.085
350	1. Губитак ранијих година	0413	20.619.601	20.619.601	20.619.601	20.619.601
351	2. Губитак текуће године	0414	347.553	673.045	1.007.373	1.287.484
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	4.385.921	3.710.080	3.624.640	3.200.406
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	1.265.662	1.210.107	1.126.774	1.322.827
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	372.816	372.816	372.816	362.202
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	892.846	837.291	753.958	960.625

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	3.120.259	2.499.973	2.497.866	1.877.579
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	40.305	38.198	36.091	33.984
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	3.079.954	2.461.775	2.461.775	1.843.595
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	1.680.904	1.680.904	1.680.904	1.680.904
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	8.081.381	8.792.265	8.935.111	9.642.068
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	4.635.201	5.301.651	5.301.651	5.959.087
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	4.635.201	5.301.651	5.301.651	5.959.087
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
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	262.609	247.215	260.019	282.609
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	2.252.362	2.307.547	2.437.547	2.484.885
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	1.641.898	1.692.075	1.772.075	1.696.386
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	610.464	615.472	665.472	788.499
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	251.189	250.832	250.874	260.467
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	248.367	249.076	249.118	258.645
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.822	1.756	1.756	1.822
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	680.020	685.020	685.020	655.020
	Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	23.633.828	23.343.379	23.066.456	23.069.069
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

0 0 0 0



**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.297.069	4.593.738	6.827.807	9.795.708
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	2.235.849	4.471.298	6.644.147	9.187.879
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	317.095	634.191	951.286	1.480.706
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	1.918.754	3.837.108	5.692.861	7.707.173
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3.295	6.589	9.884	13.179
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	57.925	115.850	173.776	594.650
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	2.657.805	5.259.602	7.851.870	11.038.445
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	655.247	1.260.795	1.866.342	2.522.590
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	962.015	1.922.988	2.863.528	3.821.016
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	729.786	1.458.687	2.170.254	2.892.805
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	128.223	256.291	381.314	508.266
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	104.006	208.009	311.961	419.945
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	226.246	452.493	678.739	904.985
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	736.450	1.473.456	2.219.818	2.957.380
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	537.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	77.846	149.872	223.443	295.474
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК</b> (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК</b> (1013 - 1001) ≥ 0	1026	360.736	665.865	1.024.063	1.242.737
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.650	3.300	4.950	6.599
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	0	0	0	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1.650	3.300	4.950	6.599
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4.627	57.525	62.152	106.036
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.309	2.618	3.926	5.235
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	3.318	6.637	9.955	13.274
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	48.270	48.270	87.527
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b> (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b> (1032 - 1027) ≥ 0	1038	2.977	54.225	57.202	99.437
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	10.134
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	42.000
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	50.470	100.939	151.409	201.878
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	12.935	25.871	38.806	61.888
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ</b> (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	2.349.188	4.697.977	6.984.165	10.014.319
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b> (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	2.675.368	5.342.998	7.952.828	11.248.369
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1043 - 1044) ≥ 0	1045	-326.180			
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1044 - 1043) ≥ 0	1046		645.021	968.663	1.234.049
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	21.374	28.023	38.710	53.435

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049				
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	347.553	673.045	1.007.373	1.287.484
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055				
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	347.553	673.045	1.007.373	1.287.484
	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				

## ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА ЗА 2023. ГОДИНУ

у 000 динара

Ред. бр.	ПРИХОДИ	План 01.01.- 31.12.2023.
1	2	3
	<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>10.034.508</b>
<b>А</b>	<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>9.795.708</b>
<b>1</b>	<b>ПРИХОДИ ОД ПРЕВОЗА РОБЕ СА ПРИХОДИМА ОД РИВ-а</b>	<b>9.083.023</b>
	<i>Приходи од превоза робе (1.1. + 1.2.)</i>	<i>9.079.483</i>
1.1.	Приход од превоза из унутрашњег саобраћаја	1.401.325
1.2.	Приход од превоза из међународног саобраћаја	7.678.158
1.3.	Приход од најамнине за употребу теретних кола у међународном саобраћају (РИВ)	3.540
<b>2</b>	<b>ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>712.685</b>
<b>2.1</b>	<b>Остали приходи од продаје производа и услуга из превоза</b>	<b>104.856</b>
	<i>Приходи од колске дангубнине и лежарине</i>	<i>31.000</i>
	<i>Приходи од изнајмљивања локомотива</i>	<i>25.111</i>
	<i>Приходи од услуга одржавање</i>	<i>20.000</i>
	<i>Приходи од осталих услуга (услу.маневар.рада. )</i>	<i>3.270</i>
	<i>Остали приходи остварени на страном тржишту (стајарине, оправке кола страним управама и др.)</i>	<i>24.720</i>
	<i>Приходи од услуга вуче возова по Правилнику 202 и остали приходи</i>	<i>755</i>
<b>2.2</b>	<b>Други пословни приходи</b>	<b>231.701</b>
	<i>Приходи од закупнина</i>	<i>40.366</i>
	<i>Остали пословни приходи (наканада за коришћење кола у затвореним гарнитурама)</i>	<i>191.335</i>
<b>2.3.</b>	<b>Приходи од активирања учинака</b>	<b>13.179</b>
<b>2.4.</b>	<b>Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.</b>	<b>362.950</b>
<b>Б</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>6.599</b>
1	Позитивне курсне разлике	6.599
<b>В</b>	<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>212.012</b>
<b>І</b>	<b>ДРУГИ ПРИХОДИ</b>	<b>201.878</b>
1	Добици од продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	14.162
	<i>Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме</i>	
	<i>Добици од продаје материјала и опреме</i>	<i>14.162</i>
2	Приходи од укидања дугорочних резервисања	39.749
3	Остали непоменути приходи	147.967
	<i>Приходи по основу накнаде штете - осигуравајућа друштва</i>	<i>5.000</i>
	<i>Приходи по основу накнаде штете од Инфраструктуре</i>	<i>140.000</i>
	<i>Остали непоменути приходи (придобијени материјал у процесу рада)</i>	<i>2.967</i>
<b>ІІ</b>	<b>ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КО</b>	<b>10.134</b>
<b>Г</b>	<b>ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА И ПРЕНОС ПРИХОДА</b>	<b>20.189</b>

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	2.257.910	4.816.473	7.371.196	10.448.566
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	333.962	732.030	1.138.217	1.662.862
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	1.701.296	3.626.863	5.542.943	7.488.364
3. Примљене камате из пословних активности	3004	0	0	0	0
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	222.651	457.581	690.036	1.297.341
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	2.257.504	4.883.721	7.495.584	10.554.000
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.018.740	2.363.642	3.712.518	5.492.540
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	184.658	418.732	653.362	887.992
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	962.015	1.922.988	2.863.528	3.821.016
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.196	2.393	3.589	4.785
5. Плаћене камате у иностранству	3011	113	225	338	450
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3.453	6.906	10.359	13.812
8. Остали одливи из пословних активности	3014	87.329	168.836	251.890	333.404
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	406			
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		67.248	124.389	105.433
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	4.253	8.505	12.758	17.010
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	4.253	8.505	12.758	17.010
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	4.253	8.505	12.758	17.010
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	2.939	2.798	2.503	2.503
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План	План	План	План
		01.01-31.03.2023.	01.01-30.06.2023.	01.01-30.09.2023.	01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044	2.939	2.798	2.503	2.503
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	2.939	2.798	2.503	2.503
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2.262.163	4.824.978	7.383.953	10.465.576
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2.260.443	4.886.519	7.498.088	10.556.503
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.719			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		61.541	114.135	90.927
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	241.182	241.182	241.182	241.182
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	1.247	2.495	3.742	4.989
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	1.535	3.071	4.606	6.141
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	242.613	179.065	126.184	149.104

## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	220.000.000	220.000.000	220.000.000	0	
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	220.000.000	220.000.000	220.000.000	0	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				332.000.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				332.000.000

\* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсима и сл.).

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима  
од 01.01.2023. до 31.08. 2023. године - Бруто 1**

у динарима

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	2.189	238.330.831	108.877	2.186	237.475.364	108.635				3	855.467	285.156
II	2.181	230.132.819	105.517	2.178	229.303.385	105.282				3	829.434	276.478
III	2.175	217.227.467	99.875	2.172	216.374.283	99.620				3	853.185	284.395
IV	2.170	238.688.482	109.995	2.160	237.741.098	110.065	7	91.011	13.002	3	856.373	285.458
V	2.166	226.660.128	104.645	2.156	225.291.490	104.495	7	523.396	74.771	3	845.242	281.747
VI	2.153	223.341.862	103.735	2.143	221.972.314	103.580	7	517.469	73.924	3	852.079	284.026
VII	2.151	225.372.326	104.776	2.134	223.686.028	104.820	14	836.841	59.774	3	849.457	283.152
VIII	2.144	223.009.668	104.016	2.127	221.040.045	103.921	14	1.114.974	79.641	3	854.650	284.883
IX	2.213	237.501.813	107.321	2.180	233.543.082	107.130	30	3.070.683	102.356	3	888.048	296.016
X	2.213	238.357.495	107.708	2.180	234.398.764	107.522	30	3.070.683	102.356	3	888.048	296.016
XI	2.213	242.465.242	109.564	2.180	238.506.511	109.407	30	3.070.683	102.356	3	888.048	296.016
XII	2.203	241.728.601	109.727	2.170	237.450.122	109.424	30	3.390.431	113.014	3	888.048	296.016
УКУПНО	26.171	2.782.816.734	1.275.754	25.966	2.756.782.486	1.273.901	169	15.686.170	721.195	36	10.348.078	3.449.359
ПРОСЕК	2.181	231.901.395	106.332	2.164	229.731.874	106.169	19	1.742.908	92.818	3	862.340	287.447

\*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима  
од 01.01.2023. до 31.08. 2023. године - Бруто 2**

у динарима

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	2.189	280.339.413	128.067	2.186	279.354.343	127.792				3	985.070	328.357
II	2.181	270.696.667	124.116	2.178	269.741.574	123.848				3	955.094	318.365
III	2.175	255.261.596	117.362	2.172	254.279.154	117.071				3	982.442	327.481
IV	2.170	281.015.427	129.500	2.160	279.922.311	129.594	7	107.002	15.286	3	986.114	328.705
V	2.166	266.642.233	123.104	2.156	265.053.581	122.938	7	615.357	87.908	3	973.296	324.432
VI	2.153	262.641.755	121.989	2.143	261.052.198	121.816	7	608.388	86.913	3	981.169	327.056
VII	2.151	264.953.431	123.177	2.134	262.991.407	123.239	14	983.874	70.277	3	978.150	326.050
VIII	2.144	262.192.467	122.291	2.127	259.897.463	122.190	14	1.310.875	93.634	3	984.129	328.043
IX	2.213	279.230.881	126.178	2.180	274.598.093	125.962	30	3.610.201	120.340	3	1.022.587	340.862
X	2.213	280.236.906	126.632	2.180	275.604.118	126.424	30	3.610.201	120.340	3	1.022.587	340.862
XI	2.213	285.066.385	128.814	2.180	280.433.596	128.639	30	3.610.201	120.340	3	1.022.587	340.862
XII	2.203	284.200.316	129.006	2.170	279.191.599	128.660	30	3.986.130	132.871	3	1.022.587	340.862
УКУПНО	26.171	3.272.477.479	1.500.236	25.966	3.242.119.437	1.498.173	169	18.442.230	847.908	36	11.915.812	3.971.937
ПРОСЕК	2.181	272.706.457	125.042	2.164	270.176.620	124.860	19	2.049.137	109.126	3	992.984	330.995

\*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године