



„СРБИЈА КАРГО“ А.Д.

2024

**ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА И  
ДОПУНАМА ПРОГРАМА  
ПОСЛОВАЊА  
„ СРБИЈА КАРГО “ А.Д.  
ЗА 2024. ГОДИНУ**



**Београд, октобар 2024.године**

На основу члана 43. став 3. Закона о Влади („Службени гласник РС”, бр. 55/05, 71/05 - исправка, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12 - УС, 72/12, 7/14 - УС, 44/14 и 30/18 - др. закон), а у вези са чланом 16. став 2. Статута Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго” Београд („Службени гласник РС”, број 60/15) и Одлуке о изменама и допунама Статута Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго” Београд, на предлог Министарства привреде,

Влада доноси

### ЗАКЉУЧАК

1. Даје се сагласност на Програм о изменама и допунама Програма пословања Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго” Београд за 2024. годину, који је донела Скупштина Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго” Београд, на седници од 25. октобра 2024. године, који је саставни део овог закључка.
2. Овај закључак, ради реализације, доставити Министарству привреде, Министарству грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре и Министарству финансија.

05 Број: 023-11321/2024  
У Београду, 21. новембра 2024. године

В Л А Д А

Тачност преписа оверава  
ГЕНЕРАЛНИ СЕКРЕТАР



ПРЕДСЕДНИК

Милош Вучевић, с.р.

„Србија Карго“ а.д.  
Број: 5/2024-216-104  
Дана: 25.10.2024.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 25.10.2024. године, донела

## ОДЛУКУ

1. Усваја се Програм о изменама и допунама Програма пословања Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд за 2024. 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 2024. 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: 401-9956/2024 од 24.октобра 2024. године усвојен је Програм о распореду и коришћењу средстава субвенција за „Србија Карго“ а.д. за 2024. годину. Опредељени износ средстава од 200.000.000,00 динара намењен је 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 који се обавља на мрежи пруга Републике Србије („Службени гласник РС“, број 73/2024 од 30.08.2024. године).

У складу са определеним субвенцијама извршене су измене и допуне Програма пословања „Србија Карго“ а.д. за 2024. 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 2024.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	200.000							
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>200.000</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>200.000</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

**3.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА НА ФИНАНСИЈСКЕ ПЛАНОВЕ ВАНБУЏЕТСКИХ ФОНДОВА** 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

**3.3. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА НА БУЏЕТ ПОКРАЈИНЕ** 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

**3.4. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА НА БУЏЕТЕ ЈЕДИНИЦА ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ** 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

**4. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ ЗА БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ**

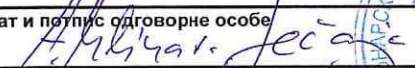
Назив	Износ у 000 дин.	Корисник	Опис и услови
Гаранције			
Остало			

5. ЕЛЕМЕНТИ КОЈИ СУ КОРИШЋЕНИ ЗА ОБРАЧУН ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА (по наменама, по врстама и е.к. класификацијима)	Коришћени елементи за обрачун	Врста промене	Почетно стање	Очекивано повећање/смањење		
				у буџетској години (н)	у фискалној години (н+1)	у фискалној години (н+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

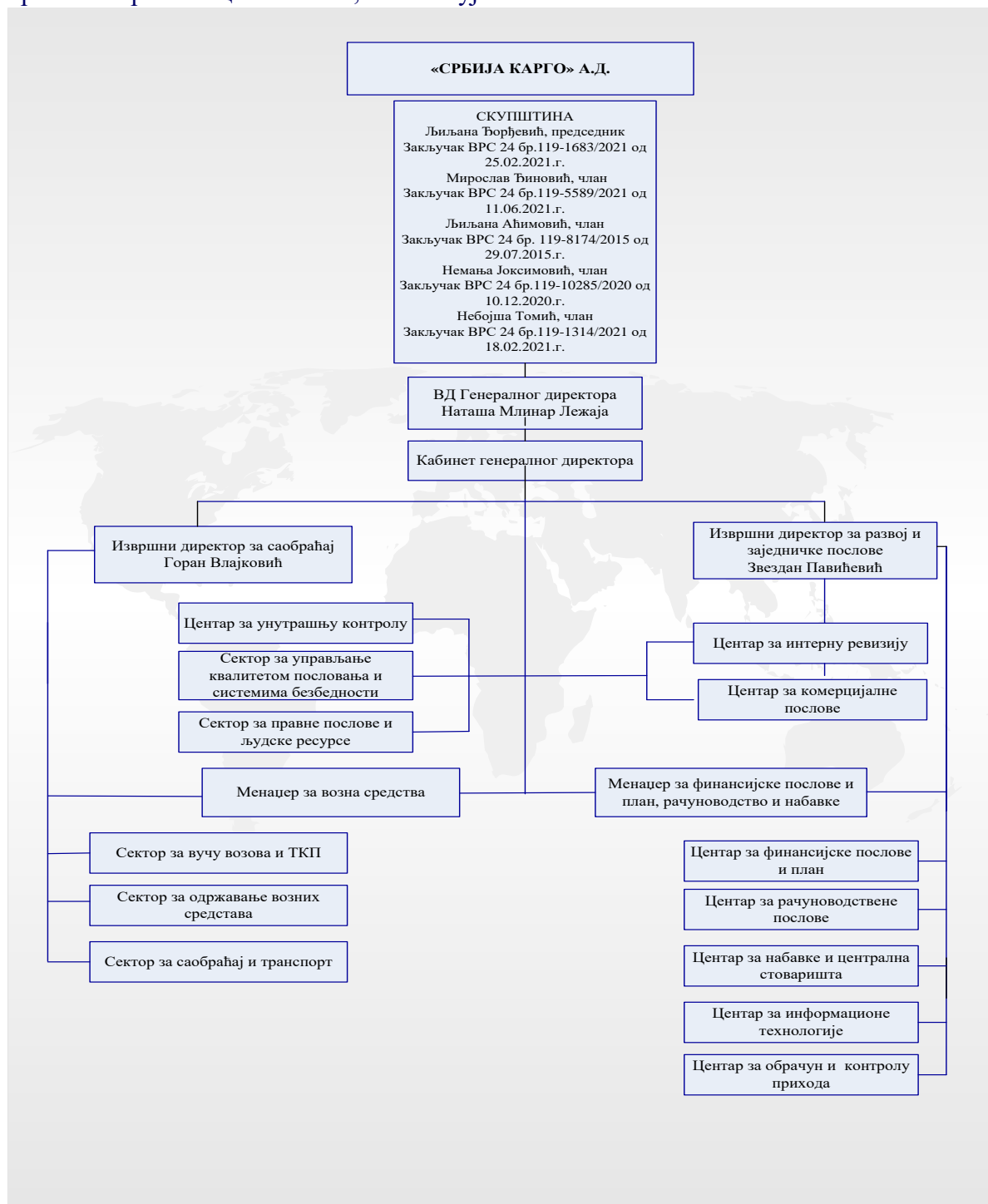
**7. ИЗЈАВА О НЕУТРАЛНИМ ФИНАНСИЈСКИМ ЕФЕКТИМА АКТА**  
 Под кривичном и материјалном одговорношћу изјављујем да за спровођење предметног акта нису потребна финансијска средства.

Печат и потпис одговорне особе 	вршилац дужности генералног директора Наташа Млинар Лежаја дипл. инж.саоб..	Место и датум Београд 25.10.2024.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

У Програму пословања Акционарског друштва за железнички превоз робе “Србија Карго“ за 2024.годину који је усвојен на Скупштини „Србија Карго“ а.д. Одлуком број 5/2024-207-100 дана 30.01.2024.године и на који је дата сагласност Владе РС Решењем 05 Број: 023-984/2024 дана 08.02.2024.године, врше се следеће измене и допуне:

- У садржају се додаје нова тачка 4.5 „Субвенције“.
- У тачки 1.3 врше се следеће измене:
  - Брише се организациона шема, и замењује се новом:





- Пасус испод организационе шеме се брише, и замењује следећим пасусом:  
„Наташа Млинар Лежаја, дипл.инж.саоб., именована је за вршиоца дужности генералног директора Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд, Решењем Владе Републике Србије 24 Број:119-6499/2024 од 11.07.2024. године. На основу члана 30. Статута Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд („Службени гласник РС“ број 60/15 и Службени гласник „Железнице Србије“ број 14/17) в.д.генерални директор“ Србија Карго“ а.д. донео је Одлуку бр.1/2024-1601 од 12.07.2024.године о избору Горана Влајковића, маг.инж.машинства, за извршног директора за саобраћај у Акционарском друштву за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд; На основу члана 30. Статута Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд („Службени гласник РС“ број 60/15 и Службени гласник „Железнице Србије“ број 14/17) в.д.генерални директор“ Србија Карго“ а.д. донео је Одлуку бр.1/2024-2454 од 15.10.2024.године о избору Звездана Павићевића, дипл. економисте, за извршног директора за развој и заједничке послове“.
- У реченици након тог пасуса „ У Друштву има...“ број „9“ замењује се бројем „8“ а број „4“ замењује се бројем „5“, након чега у шестој алинеји уместо „Центар за правне послове и људске ресурсе“ треба да стоји „ Сектор за правне послове и људске ресурсе“.

➤ **У тачки 3.5 Планирани индикатори пословања за 2024.годину**, мења се:

- У пасусу **Укупни капитал**, број „8,1“ замењује се бројем „8,3“ и проценат „16“ замењује се процентом „14“,
- У пасусу **Пословни приходи**, број „14,3“ замењује се са „14,5“, и проценат „18“ замењује се процентом „19“,
- У пасусу **Пословни резултат**, број „-1,4“ замењује се са „-1,3“ ,
- У пасусу **Нето резултат**, број „-1,59“ замењује се са „-1,39“ ,
- У пасусу **ЕБИТДА**, број „-803,6“, замењује се бројем „-603,6“,
- У пасусу **РОА- стопа приноса средстава**, број „-5,9978“ замењује се са „-5,2436“,
- У пасусу **РОЕ- стопа приноса капитала**, број „-19,7216“ замењује се са „-16,8246“,
- У пасусу **Дуг/капитал**, број „228,8149“ замењује се са „220,8584“,
- У пасусу **Ликвидност**, број „19,8099“ замењује се са „20,1712“,
- У пасусу **Процент зарада у пословним приходима**, проценат „30,4550“ замењује се процентом „30,0346“.
- У пасусу **Субвенције**, брише се „нису планиране“ и додаје: „планиране су у износу од 200 милиона динара.“

➤ **У Тачки 4.1 Биланс стања**, мења се:

- У другом пасусу:
  - у трећој алинеји „степен самофинансирања,...“ проценат „30,4“ замењује се процентом „31,2“ ,
  - у последњој алинеји „ од укупних обавеза, ...“ проценат „42,1“ замењује се процентом „41,4“ ,

- Мења се Табела бр.5: Извод из Биланса стања на дан 31.12.2024.године, и сада гласи:

**Табела бр. 5: Извод из Биланса стања на дан 31.12.2024. године (у хиљ. дин.)**

Ред. бр.	Опис	Стање на дан 31.12.2024.	% учешћа
1	2	3	4
	<b>АКТИВА</b>		
<b>1.</b>	<b>Стална имовина</b>	<b>24.307.623</b>	<b>91,7</b>
	- нематеријална имовина	76.303	0,3
	- некрет.постројења и опрема	24.224.407	91,3
	- дугор.финансијски пласмани	6.912	0,0
<b>2.</b>	<b>Обртна имовина</b>	<b>2.212.015</b>	<b>8,3</b>
	- залихе	910.814	3,4
	- потраживања, кратк. пласмани, ПДВ	1.161.543	4,4
	- готовина	139.658	0,5
	<b>Укупна актива</b>	<b>26.519.638</b>	<b>100,0</b>
	<b>ПАСИВА</b>		
<b>1.</b>	<b>Капитал</b>	<b>8.265.216</b>	<b>31,2</b>
<b>2.</b>	<b>Обавезе</b>	<b>18.254.422</b>	<b>68,8</b>
	- дугорочна резерви. и дуг. обавезе	5.703.055	21,5
	- одложене пореске обавезе	1.585.178	6,0
	- краткорочна резер. и кратк. обавезе	10.966.189	41,4
	<b>Укупна пасива</b>	<b>26.519.637</b>	<b>100,0</b>

- У пасусу испод Табеле бр.5 „Према пројектованим билансним позицијама...“ број „19,8“ замењује се бројем „20,2“;
- У последњем пасусу „Индикатор Дуг/Капитал...“ број „228,8“ замењује се бројем „221“.

➤ У тачки 4.2 Биланс успеха, мења се:

- Мења се Табела бр.6 : „Структура укупних прихода, расхода и губитак у 2024. години“, и сада гласи:

**Табела бр. 6: Структура укупних прихода, расхода и губитак у 2024. години (у хиљ. динара)**

<b>I</b>	<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>14.758.511</b>
1	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	14.486.144
2	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	22.707
3	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	216.553
4	ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	33.106
<b>II</b>	<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>16.149.101</b>
1	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	15.759.659
2	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	220.524
3	ОСТАЛИ РАСХОДИ	119.379
4	ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	49.539
<b>III</b>	<b>ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	<b>-1.390.590</b>

- У првом пасусу испод Табеле бр.6, број “14,6” замењује се бројем „14,8“, а број „1,6” замењује се бројем „1,4“;

➤ У тачки 4.2.1. Приходи, мења се:

- У првој реченици „1. Пословни приходи...“ број“14,3“ замењује се бројем „14,5“, а проценат „98,1“ замењује се процентом „98,2“.

- Мења се Табела бр.7, и сада гласи:

**Табела бр. 7: Структура пословних прихода**

(у хиљ. динара)

Ред. бр.	Опис	01.01.- 31.12.2024.
1	2	3
	<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>14.486.144</b>
1.	Приходи од превоза робе са приходима од РИВ-а	13.950.921
	<b>Приходи од превоза робе (1.1+1.2.)</b>	<b>13.933.221</b>
1.1.	Приход од превоза робе из унутрашњег саобраћаја	1.546.980
1.2.	Приход од превоза робе из међународног саобраћаја	12.386.241
1.3.	Приходи од најамнине за употребу теретних кола у међународном саобраћају (РИВ)	17.700
2.	Остали пословни приходи	535.223
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.)	75.823
2.2.	Други пословни приходи (приходи од давања у закуп послов.простора, од закупа кола, наканада за коришћење кола у затвореним гарнитурама и др.)	215.761
2.3.	Приходи од активирања учинака	12.690
2.4.	Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.	230.950

- У првом пасусу испод табеле бр.7, проценат „97,5“ замењује се процентом „96,18“,
- У трећем пасусу испод табеле бр.7 „Остали пословни приходи...“ проценат „2,3“ замењује се процентом „3,7“ а број „335,2“ замењује се бројем „535,2“,
- Пасус: „Приходи од премија, субвенција, дотација и сл. планирани су у износу од 30,95 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) се брише, и сада гласи:
- „Приходи од премија, субвенција, дотација и сл. планирани су у износу од 230,95 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 мил. 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 200 милиона динара (Закључком Владе РС 05 Број:401-9956/2024 од 24.октобра 2024. године).“

➤ **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 пословног простора и опреме,“** додаје се „ приливом по основу субвенција,...“,



- Мења се Табела бр.9, и сада гласи:

Табела бр.9: Пројекција укупних новчаних токова

ПОЗИЦИЈА	у хиљ.дин.
УКУПНИ ПРИЛИВИ	15.421.244
УКУПНИ ОДЛИВИ	15.486.193
НЕТО ОДЛИВ	64.949
ПОЧЕТНО СТАЊЕ	205.565
КУРСНЕ РАЗЛИКЕ-нето одлив	958
ГОТОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА	139.658

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

#### 4.5. Субвенције

„Закључком Владе РС 05 Број: 401-9956/2024 од 24.октобра 2024. године усвојен је Програм о распореду и коришћењу средстава субвенција за „Србија Карго“ а.д. за 2024. годину и одређена су средства у износу од 200.000.000,00 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 превоза у железничком саобраћају који се обавља на мрежи пруга Републике Србије („Службени гласник РС“, бр. 73/2024 од 30.08.2024.године).“

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

- Први пасус се замењује новим, и сада гласи: „Програмом пословања за 2024.годину предвиђено је да Друштво послује са губитком у износу од 1,4 милијарде динара“.

#### ИЗМЕЊЕНИ ПРИЛОЗИ КАО САСТАВНИ ДЕО ПРОГРАМА О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024.ГОДИНУ

Ред. бр.	Тачка	НАЗИВ ТАЧКЕ
1.	Прилог 4	Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
2.	Прилог 5	БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године
3.	Прилог 5а	БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2024.
4.	Прилог 5а.б.	Преглед планираних прихода за 2024. годину
5.	Прилог 5б	ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.2024. - 31.12.2024.
6.	Прилог 6	СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ  
„СРБИЈА КАРГО“ А.Д.

Љиљана Ђорђевић



## ПРИЛОЗИ

Ред. бр.	Тачка	НАЗИВ ТАЧКЕ
1.	прилог 4	Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
2.	прилог 5	БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године
3.	прилог 5а	БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2024.
4.	прилог 5.а.б.	Преглед планираних прихода за 2024. годину
5.	прилог 5б	ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.2024. - 31.12.2024.
6.	прилог 6	СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
<b>Укупни капитал</b>	План	10,435,961	10,088,207	8,545,691	8,265,216
	Реализација	12,095,995	9,839,209	9,655,806	-
	% одступања реализације од плана	+16%	-2%	+13%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-2%	-19%	-2%	-14%
<b>Укупна имовина</b>	План	25,828,421	24,187,902	23,069,069	26,519,638
	Реализација	25,544,638	24,198,574	24,708,276	-
	% одступања реализације од плана	-1%	+0%	+7%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-4%	-5%	+2%	+7%
<b>Пословни приходи</b>	План	7,542,673	7,299,134	9,795,708	14,486,144
	Реализација	7,666,884	7,890,014	12,128,644	-
	% одступања реализације од плана	+2%	+8%	+24%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+10%	+3%	+54%	+19%
<b>Пословни расходи</b>	План	10,018,541	9,969,593	11,038,445	15,759,659
	Реализација	8,700,175	9,739,038	13,271,979	-
	% одступања реализације од плана	-13%	-2%	+20%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-3%	+12%	+36%	+19%
<b>Пословни резултат</b>	План	-2,475,868	-2,670,459	-1,242,737	-1,273,515
	Реализација	-1,033,291	-1,849,024	-1,143,335	-
	% одступања реализације од плана	-58%	-31%	-8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-48%	+79%	-38%	+11%
<b>Нето резултат</b>	План	-2,227,548	-1,920,823	-1,287,484	-1,390,590
	Реализација	-162,364	-1,432,095	-1,708,117	-
	% одступања реализације од плана	-93%	-25%	+33%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-93%	+782%	+19%	-19%
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>					
	План	2,340	2,298	2,203	2,200
	Реализација	2,260	2,191	2,108	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-5%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-3%	-3%	-4%	+4%
<b>Просечна нето зарада</b>	План	64,800	70,218	79,659	90,943
	Реализација	61,768	68,361	76,698	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-3%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+7%	+11%	+12%	+19%
<b>Инвестиције</b>					
	План	1,229,498	340,660	1,966,111	3,321,457
	Реализација	123,625	52,896	103,424	-
	% одступања реализације од плана	-90%	-84%	-95%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-93%	-57%	+96%	+3111%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација из 2023. године.

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година (процена реализације)	План 2024. година
ЕБИТДА	946,254	-392,743	-879,899	-603,648
ROA	-0.4463	-5.9181	-6.9131	-5.2436
ROE	-0.9425	-14.5550	-17.6900	-16.8246
Оперативни новчани ток	-156,660	-108,121	-269,640	53,862
Дуг / капитал	105.2631	138.8633	155.8903	220.8584
Ликвидност	41.121	36.7493	26.9694	20.1712
% зарада у пословним приходима	40.8983	42.5136	29.6234	30.0346

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	4,425	43,076	48,531	38,384
Кредитно задужење са гаранцијом државе	4,547,488	3,073,148	1,891,829	3,489,240
Укупно кредитно задужење	4,551,913	3,116,224	1,940,360	3,527,624

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	394,303	220,000	332,000	200,000
	Пренето	394,303	220,000	332,000	0
	Реализовано	394,303	19,999	165,231	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	394,303	220,000	332,000	200,000
	Пренето	394,303	220,000	332,000	0
	Реализовано	394,303	19,999	165,231	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 31.12.2024. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	22,517,271	22,850,718	22,688,228	24,307,623
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	27,236	43,592	59,948	76,303
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	27,236	43,592	59,948	76,303
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 (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	22,479,836	22,798,023	22,620,273	24,224,407
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	5,057,355	5,044,942	5,032,528	5,020,114
023	2. Постројења и опрема	0011	17,130,599	17,468,546	17,310,556	18,927,104
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	253,308	253,308	253,308	253,308
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	14,693	7,347		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	23,881	23,881	23,881	23,881
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	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017				
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	10,200	9,104	8,008	6,912
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	10,200	9,104	8,008	6,912
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				
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	2,314,461	2,150,789	2,252,545	2,212,015
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)</b>	0031	928,849	902,958	890,814	910,814
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	927,993	902,102	889,958	909,958
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	856	856	856	856
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 (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)</b>	0038	1,129,279	970,309	1,081,873	1,041,350



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	796,405	644,656	757,468	727,125
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	332,874	325,653	324,405	314,225
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	132,049	131,451	127,593	97,392
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	132,049	131,451	127,593	97,392
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	731	558	385	212
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	731	558	385	212
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованом 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	95,870	125,320	124,570	139,658
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	27,683	20,193	27,310	22,589
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	24,831,732	25,001,507	24,940,773	26,519,638
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060				
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ</b> (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	9,448,300	9,244,679	8,931,804	8,265,216
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	7,669,365	7,669,365	7,669,365	7,669,365
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	234,205	234,205	234,205	234,205
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	206,533	206,533	206,533	206,533
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	206,533	206,533	206,533	206,533
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	22,541,867	22,745,488	23,058,363	23,724,951
350	1. Губитак ранијих година	0413	22,334,361	22,334,361	22,334,361	22,334,361
351	2. Губитак текуће године	0414	207,506	411,127	724,002	1,390,590
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b> (0416 + 0420 + 0428)	0415	4,414,026	4,200,169	4,147,608	5,703,055
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	1,267,891	1,167,891	1,117,891	1,539,645
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	398,765	398,765	398,765	420,519
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	869,126	769,126	719,126	1,119,126

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	2,479,399	2,365,542	2,362,981	3,527,624
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	46,068	43,557	40,996	38,384
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	2,433,331	2,321,985	2,321,985	3,489,240
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	666,736	666,736	666,736	635,786
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	1,585,178	1,585,178	1,585,178	1,585,178
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	9,384,228	9,971,482	10,276,184	10,966,189
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	5,997,562	6,694,343	6,694,343	7,424,522
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	5,997,562	6,694,343	6,694,343	7,424,522
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	353,985	164,448	284,252	324,252
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	2,630,730	2,644,873	2,797,028	2,714,860
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	2,216,350	2,242,337	2,413,045	2,301,627
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	414,380	402,536	383,983	413,233
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	401,951	467,818	500,561	502,555
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	398,690	464,452	496,451	498,568
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	3,261	3,366	4,110	3,987
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				
	Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	24,831,732	25,001,507	24,940,774	26,519,637
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> <b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	<b>3,577,898</b>	<b>7,219,387</b>	<b>10,684,449</b>	<b>14,486,144</b>
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	3,520,785	7,105,162	10,513,111	14,026,744
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	386,158	778,007	1,179,930	1,599,995
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	3,134,627	6,327,154	9,333,181	12,426,749
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3,172	6,345	9,517	12,690
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	53,940	107,881	161,821	446,711
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	<b>3,804,929</b>	<b>7,601,904</b>	<b>11,402,667</b>	<b>15,759,659</b>
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	504,467	997,755	1,506,937	2,050,436
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	1,082,644	2,176,977	3,251,366	4,350,849
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	824,168	1,660,188	2,475,944	3,306,476
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	144,724	291,529	434,776	580,617
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	113,752	225,259	340,647	463,756
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	195,866	391,733	587,599	783,465
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	1,937,356	3,873,661	5,813,973	7,753,034
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	501,900
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	84,597	161,779	242,793	319,975
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025				
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	<b>227,032</b>	<b>382,517</b>	<b>718,218</b>	<b>1,273,515</b>
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> <b>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	<b>5,677</b>	<b>11,354</b>	<b>17,030</b>	<b>22,707</b>
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	5,677	11,354	17,030	22,707
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> <b>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	<b>7,555</b>	<b>93,663</b>	<b>101,118</b>	<b>220,524</b>
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	943	1,838	2,682	3,477
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	6,612	13,223	19,835	26,446
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	78,602	78,602	190,601
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037				
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	<b>1,878</b>	<b>82,309</b>	<b>84,088</b>	<b>197,817</b>
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	20,000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	30,000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	49,138	98,277	147,415	196,553
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	19,191	38,381	57,572	89,379
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ <b>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	<b>3,632,713</b>	<b>7,329,017</b>	<b>10,848,894</b>	<b>14,725,405</b>
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ <b>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	<b>3,831,675</b>	<b>7,733,948</b>	<b>11,561,357</b>	<b>16,099,562</b>
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045				
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	198,961	404,931	712,463	1,374,157
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План	План	План	План
			01.01-31.03.2024.	01.01-30.06.2024.	01.01-30.09.2024.	01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
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	6,573	3,239	6,525	16,433
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049				
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	205,535	408,169	718,988	1,390,590
	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	T. 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	205,535	408,169	718,988	1,390,590
	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 2024. ГОДИНУ

у 000 динара

Ред. бр.	ПРИХОДИ	План 01.01.- 31.12.2024.
1	2	3
	<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>14,758,511</b>
<b>А</b>	<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>14,486,144</b>
<b>1</b>	<b>ПРИХОДИ ОД ПРЕВОЗА РОБЕ СА ПРИХОДИМА ОД РИВ-а</b>	<b>13,950,921</b>
	<i>Приходи од превоза робе (1.1. + 1.2.)</i>	<b>13,933,221</b>
1.1.	Приход од превоза из унутрашњег саобраћаја	1,546,980
1.2.	Приход од превоза из међународног саобраћаја	12,386,241
1.3.	Приход од најамнине за употребу теретних кола у међународном саобраћају (РИВ)	17,700
<b>2</b>	<b>ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>535,223</b>
<b>2.1</b>	<b>Остали приходи од продаје производа и услуга из превоза</b>	<b>75,823</b>
	<i>Приходи од колске дангубнине и лежарине</i>	10,000
	<i>Приходи од рада локомотива по посебним захтевима</i>	26,754
	<i>Приходи од услуга одржавања</i>	15,000
	<i>Приходи од осталих услуга (услу.маневар.рада. )</i>	1,260
	<i>Остали приходи остварени на страном тржишту (стајарине, оправке кола страним управама и др.)</i>	20,118
	<i>Приходи од услуга вуче возова по Правилнику 202 и остали приходи</i>	2,690
<b>2.2</b>	<b>Други пословни приходи</b>	<b>215,761</b>
	<i>Приходи од закупнина</i>	215,549
	<i>Остали пословни приходи</i>	212
<b>2.3.</b>	<b>Приходи од активирања учинака</b>	<b>12,690</b>
<b>2.4.</b>	<b>Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. субвенција д</b>	<b>230,950</b>
<b>Б</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>22,707</b>
1	Позитивне курсне разлике	22,707
<b>В</b>	<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>216,553</b>
<b>I</b>	<b>ДРУГИ ПРИХОДИ</b>	<b>196,553</b>
1	Добици од продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	2,140
	<i>Добици од продаје материјала и опреме</i>	2,140
2	Приходи од укидања дугорочних резервисања	100,000
3	Остали непоменути приходи	94,413
	<i>Приходи по основу накнаде штете - осигуравајућа друштва</i>	14,091
	<i>Приходи по основу накнаде штете од Инфраструктуре</i>	78,000
	<i>Остали непоменути приходи (придобијени материјал у процесу рада)</i>	2,322
<b>II</b>	<b>ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КО</b>	<b>20,000</b>
<b>Г</b>	<b>ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА И ПРЕНОС ПРИХОДА</b>	<b>33,106</b>

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
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	3,837,189	7,711,371	11,398,686	15,421,244
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	483,094	963,522	1,446,668	1,952,379
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	3,134,603	6,333,751	9,343,089	12,436,657
3. Примљене камате из пословних активности	3004	0	0	0	0
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	219,491	414,097	608,929	1,032,208
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	3,932,782	7,743,474	11,393,950	15,367,382
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1,322,637	2,465,923	3,466,183	4,774,717
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	1,422,378	2,897,791	4,372,178	5,841,602
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	1,083,036	2,177,761	3,252,543	4,350,849
4. Плаћене камате у земљи	3010	943	1,838	2,682	3,477
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	4,801	9,603	14,404	19,205
8. Остали одливи из пословних активности	3014	98,986	190,558	285,961	377,532
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015			4,735	53,862
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	95,593	32,103		
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
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	10,457	40,850	74,794	105,187
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	10,457	40,850	74,794	105,187
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	10,457	40,850	74,794	105,187
<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	3,406	6,812	10,218	13,624
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
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	3,406	6,812	10,218	13,624
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	3,406	6,812	10,218	13,624
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	3,837,189	7,711,371	11,398,686	15,421,244
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	3,946,645	7,791,136	11,478,962	15,486,193
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050				
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	109,456	79,765	80,276	64,949
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	205,565	205,565	205,565	205,565
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053	5,413	10,826	16,239	21,652
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054	5,653	11,305	16,958	22,611
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	95,869	125,321	124,570	139,658

## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	332,000,000	332,000,000	292,001,462	39,998,538	200,001,462
Остали приходи из буџета*					
<b>УКУПНО</b>	<b>332,000,000</b>	<b>332,000,000</b>	<b>292,001,462</b>	<b>39,998,538</b>	<b>200,001,462</b>

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0		200,000,000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
<b>УКУПНО</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200,000,000</b>

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