



Јавно комунално предузеће за наплату, логистику и руковођење јавним превозом путника у Београду „Наплата превозне услуге Београд“

Број: 452/2025

Датум 29.01.2025. године

На основу члана 22. став 1. тачка 3 и 4) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016, 88/19) и члана 18. став 1. тачка 4 и 5) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за наплату, логистику и руковођење јавним превозом путника у Београду „Наплата превозне услуге Београд“ („Службени лист града Београда“, бр. 83/22), члана 27. став 1. тачка 4 и 5. Статута Јавног комуналног предузећа за наплату, логистику и руковођење јавним превозом путника у Београду „Наплата превозне услуге Београд“ („Службени лист града Београда“, бр. 99/22), Надзорни одбор ЈКП „Наплата превозне услуге Београд“ је на Четрдесет шестој хитној седници одржаној дана 29.01.2025. године, донео следећу

ОДЛУКУ

1. Усваја се тромесечни Извештај о реализацији годишњег програма пословања у периоду од 01.01-31.12.2024. године.
2. Извештај из става 1. ове Одлуке доставити Секретаријату за финансије и Секретаријату за јавни превоз.
3. О извршењу Одлуке стара се в.д. директора ЈКП „Наплата превозне услуге Београд“.

Образложење

У складу са Правилником о изменама и допунама Правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Сл.гласник РС“ бр.36/16 и 131/21), прописани су обрасци за израду тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег Програма пословања.

Извештај о реализацији годишњег програма пословања у периоду од 01.01- 31.12.2024. године обухвата финансијске резултате предузећа (биланс успеха; биланс стања; извештај о токовима готовине; трошкове запослених; динамика запослених; распон планираних и исплаћених зарада; приходи из буџета; средства за посебне намене; расподела остварене добити; кредитна задуженост; готовински еквиваленти и готовина; извештај о инвестицијама; потраживања, обавезе и судски спорови; извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности), који су упоређени са Програмом пословања за 2024. годину.

Имајући у виду наведеног, Надзорни одбор Предузећа доноси Одлуку као у диспозитиву.



Младен Андрић, председник Надзорног одбора

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2024. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.12.2024*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	427,522	1,205,109	1,205,109	825,918	69%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		0	0		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005			0		
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006			0		
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	427,522	1,205,109	1,205,109	825,918	69%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	427,522	1,205,109	1,205,109	838,175	70%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	52,860	78,500	78,500	20,708	26%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	172,954	449,197	449,197	377,281	84%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	126,939	351,032	351,032	290,494	83%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	19,205	53,181	53,181	44,000	83%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	26,810	44,984	44,984	42,787	95%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	15,791	24,712	24,712	55,677	225%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	167,437	533,500	533,500	341,569	64%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		0		8,391	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	18,480	119,200	119,200	34,549	29%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	0	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		0	0	12,257	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027					
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029					
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032		0	0	554	
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034					
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				554	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		0	0		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		0	0	554	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040					
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041					
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042					
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	427,522	1,205,109	1,205,109	825,918	69%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	427,522	1,205,109	1,205,109	838,729	70%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	0		0	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		0	0	12,811	
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				0	
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				0	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	0	0	0	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			0	12,811	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					0	
721	Ј. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		0		0	

722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					0	
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					0	
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					0	
	Б. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	0	0	0		
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		0	0	0	12,811	
	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						

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године*

Образац 1а.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.12.2024*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0	0	0	
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	194,314	261,519	261,519	192,673	74%
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	78,304	112,958	112,958	98,694	87%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	78,304	112,958	112,958	98,694	87%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	116,010	148,561	148,561	93,979	63%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	116,010	148,561	148,561	88,179	59%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013			0	5,800	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014			0		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		0	0		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје 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	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028			0		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				0	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	247,515	299,401	299,401	184,554	62%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	18,541	15,000	15,000	9,507	63%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	153			798	
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	18,388	15,000	15,000	8,709	58%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036			0		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038		0	0		
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039					
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
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	24,673	24,001	24,001	32,771	137%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	24,673	24,001	24,001	32,771	137%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		0	0		
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		0	0		
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					
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	204,050	260,300	260,300	142,185	55%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	251	100	100	91	91%
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	441,829	560,920	560,920	377,227	67%
88	B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	122,312			713,530	
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1	1	1	-16,430	-1643000%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1	1	1	1	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403			0		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				0	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				0	
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				0	
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				0	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408		0	0	0	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				0	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			0	0	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				0	
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		0	0	16,431	
350	1. Губитак ранијих година	0413				3,620	
351	2. Губитак текуће године	0414			0	12,811	
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		0	0	13,952	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		0	0	11,851	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417			0	11,851	
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		0	0	2,101	
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				2,101	
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	194,314	261,519	261,519	186,873	71%
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	247,514	299,400	299,400	192,832	64%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				0	
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	3,994	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				0	
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				0	
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				3,994	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				0	
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				0	
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				0	
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				0	
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				0	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	27,880	500	500	24,368	4874%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				0	
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				0	
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	27,880	500	500	24,368	4874%

436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
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	15,367	38,600	38,600	164,470	426%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	14,710	38,600	38,600	163,576	424%
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	657		0	894	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452			0		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				0	
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	204,267	260,300	260,300	0	0%
	В. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) > 0	0455		0	0		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	441,829	560,920	560,920	377,227	67%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	122,312			713,530	
			0	0	0	0	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01. - 31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2024*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	597,497	1,272,037	1,272,037	815,153	64%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002			0	0	
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004					
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	597,497	1,272,037	1,272,037	815,153	64%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	597,485	1,271,837	1,271,837	790,068	62%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	439,397	822,640	822,640	406,013	49%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	158,088	449,197	449,197	384,055	85%
4. Плаћене камате у земљи	3010					
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012			0	0	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013			0	0	
8. Остали одливи из пословних активности	3014			0	0	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	12		200	25,085	12543%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		0	0	0	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	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					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	0	0	49,169	
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				49,169	
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		0	0	49,169	
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	203,881	4,900	4,900	0	0%
1. Увећање основног капитала	3030	1			0	
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	203,880	4,900	4,900	0	0%
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	37,781	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043				37,781	
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	203,881	4,900	4,900	0	0%
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		0	0	37,781	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	801,378	1,276,937	1,276,937	815,153	64%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	597,485	1,271,837	1,271,837	877,018	69%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	203,893	5,100	5,100	0	0%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		0	0	61,865	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	157	255,400	255,400	204,050	80%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	204,050	260,500	260,500	142,185	55%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац 2

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.12.2024*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	91,663,709	253,753,741	253,753,741	208,098,475	82%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	126,916,034	351,032,444	351,032,444	289,012,147	82%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	146,143,813	404,213,860	404,213,860	332,797,490	82%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	218	256	256	237	93%
4.1.	- на неодређено време	217	255	255	236	93%
4.2.	- на одређено време	1	1	1	1	100%
5	Накнаде по уговору о делу	4,899,740	9,200,000	9,200,000	14,893,638	162%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	6	6	6	14	233%
7	Накнаде по ауторским уговорима		-			
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*		-			
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2,518,505	3,600,000	3,600,000	930,620	26%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3	3	3	2	67%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	2,893,519	7,000,000	7,000,000	6,751,544	96%
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	15	15	15	15	100%
13	Накнаде члановима скупштине		-			
14	Број чланова скупштине*		-			
15	Накнаде члановима надзорног одбора		1,203,704	1,203,704	1,203,704	100%
16	Број чланова надзорног одбора*		3	3	3	100%
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	1,203,704	-			
18	Број чланова Комисије за ревизију*	3	-			
19	Превоз запослених на посао и са посла	983,161	2,400,000	2,400,000	2,404,372	100%
20	Дневнице на службеном путу	0	400,000	400,000	0	0%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	0	600,000	600,000	0	0%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,480,063	1,740,000	1,740,000	1,141,282	66%
23	Број прималаца отпремнине		3	3	2	67%
24	Јубиларне награде		-			
25	Број прималаца јубиларних награда		-			
26	Смештај и исхрана на терену		-			
27	Помоћ радницима и породици радника	10,891,254	13,500,000	13,500,000	12,037,182	89%
28	Стипендије		-			
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1,940,507	4,540,000	4,540,000	4,419,221	97%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених		800,000	800,000	702,375	88%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу



ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлиња / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
	Стање на дан 30.09.2024. године*	229			1			25		
	Одлив кадрова									
1.	Отказ уговора о раду									
2.	Раскид радног односа	5						2		
3.										
4.										
...										
	Пријем									
1.	Уговор о раду - пријем у радни однос	12						6		
2.										
3.										
4.										
...										
	Стање на дан 31.12.2024. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		236	134	102	1		1	29	20	9

*последњи дан претходног тромесечја
** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2024*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	93,124	67,780	83,078	60,738
	Највиша појединачна зарада	195,270	139,384	246,204	175,089
	Просечна зарада			102,841	74,525
	Најнижа појединачна зарада	218,338	155,000	217,546	155,000
Пословодство	Највиша појединачна зарада	253,210	180,000	399,569	282,598
	Просечна зарада			314,399	222,893

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

План за 2024. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буджет (РС, АП или ЛДС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Течуће субвенције	451111	Град Београд	251,207,000	525,563,000	856,045,000	1,180,397,000	
Капиталне субвенције	451211	Град Београд	1,990,000	70,390,000	91,640,000	91,640,000	
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:		УКУПНО:	253,197,000	595,953,000	947,685,000	1,272,037,000	

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

Реализација за период 01.01 - 31.12.2024. године*							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Приход из буџета	Економска класификација	Буджет (РС, АП или ЛДС)	Планирано 1	Примено из буџета 2	Реализовано (процена) 3	Неутрошено 4 (2-3)	
							5
Течуће субвенције	451111	Град Београд	1,180,397,000	765,986,625	765,983,836	2,788	
Капиталне субвенције	451211	Град Београд	91,640,000	49,169,308	49,169,308	0	
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:		УКУПНО:	1,272,037,000	815,155,932	815,153,144	2,788	0

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења коришћења средстава
* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



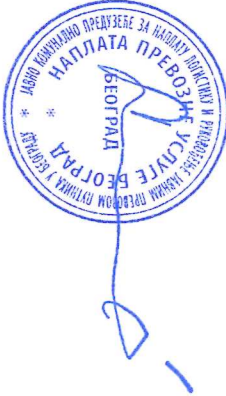
СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за	Реализација	План за	01.01 - 31.12.2024. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.12.2024*)
		01.01-31.12.2023. Претходна година	01.01-31.12.2023. Претходна година	01.01-31.12.2024. Текућа година	План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	500,000	279,093	1,000,000	1,000,000	343,852	34%
6.	Реклама и промоција	2,000,000		1,500,000	1,500,000		0%
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Примацац	2 Намена	3 Износ	4 Примацац	5 Намена	6 Износ	7 Примацац	8 Намена	9 Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

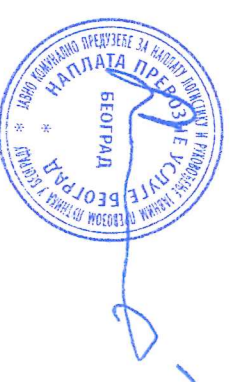


[illegible]

УПЛАТЕ У БУДЖЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уplate		Уплата по основу добити		Оснoв уplate	
	Износ	Датум уplate	Број одлуке	Опис*	
Н (текућа)					
	= Укупно				
Н - 1					
	= Укупно				
Н - 2					
	= Укупно				
Н - 3					
	= Укупно				
Н - 4					
	= Укупно				

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити...



КРЕДИТНА ЗАУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Условени интер кредита	Гаранција Датум	Степен исплате заузимањем на ... 20 ... године у оптималној валути	Степен исплате заузимањем на ... 20 ... године у динарима	Година платежне кредита	Поштујуће без поврата платежа	Период платежа (Grace period)	Датум прве платеже	Каматна стапа	Еквивалент кредита године	Плати по кредит за годину										у динарима																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
													Годишња платежа кредита	Годишња платежа кредита	Годишња платежа кредита	Годишња платежа кредита	Годишња платежа кредита	Камат прва	Камат друга	Камат трећа	Камат четврта																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Државни кредитор																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						</

* Показује дат трансакција за који се израчунава камат



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2023. (претходна година)	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ТРЕЗОР	РСД	12,087
	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	РСД	204,037,529
	068				
	Укупно у динарима				204,049,615
31.03.2024.	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ТРЕЗОР	РСД	183,334
	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	РСД	186,215,513
	068				
	Укупно у динарима				186,398,848
30.06.2024.	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ТРЕЗОР	РСД	116,565.82
	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	РСД	177,920,846.23
	068				
	Укупно у динарима				178,037,412.05
30.09.2024.	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ТРЕЗОР	РСД	14,249.78
	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	РСД	119,047,315.97
	068				
	Укупно у динарима				119,061,565.75
31.12.2024.	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ТРЕЗОР	РСД	3,788.19
	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	РСД	142,181,024.10
	068				
	Укупно у динарима				142,184,812.29



1.800	49.168
1.770	

**** Година za koju se izveštaj sastavlja**

**** Година za koju se izveštaj sastavlja**

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2024. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024.	на дан 30.06.2024.	на дан 30.09.2024.	на дан 31.12.2024.
до 3 месеца	80,687,913	381,199,419	392,004,933	265,015,643
од 3 месеца до 12 месеци		2,516,840	77,671,937	191,270,438
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	80,687,913	383,716,259	469,676,870	456,286,081

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2024. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024.	на дан 30.06.2024.	на дан 30.09.2024.	на дан 31.12.2024.
до 3 месеца	29,346,471	22,006,391	22,855,879	24,367,415
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	29,346,471	22,006,391	22,855,879	24,367,415

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 20__*				

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве



Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА НАПЛАТУ, ЛОГИСТИКУ И РУКОВОЂЕЊЕ ЈАВНИМ ПРЕВОЗОМ
ПУТНИКА У БЕОГРАДУ „НАПЛАТА ПРЕВОЗНЕ УСЛУГЕ БЕОГРАД“

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024

Београд, јануар 2025

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП Наплата превозне услуге Београд

Седиште: Трг Републике 5, Београд

Претежна делатност: Услугне делатности у копненом саобраћају

Матични број: 21860638

ПИБ: 113402218

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина града Београд

ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Одлуком Скупштине града Београда број 02-586/22-Ц дана 28. септембра 2022. године основано је предузеће за вршење делатности од општег интереса за град Београд, а као претежна делатност дефинисана је делатност под шифром: 52.21 – услужне делатности у копненом саобраћају која обухвата следеће послове:

- организовање и обављање наплате превозне услуге као и стручних послова у вези са наплатом превозне услуге за све видове превоза у јавном линијском превозу путника на територији града Београда;
- организовање и обављање послова у вези са контролом карата и возних исправа путника;
- израда нацрта законских и подзаконских аката у вези са наплатом превозне услуге за јавни линијски превоз на територији града Београда;
- израда предлога за развој и унапређење Система за наплату карата и управљање возилима;
- унапређење услуга везаних за кориснике јавног линијског превоза путника на територији града Београда (информисање, наплата карата и др.).

Предузеће је регистровано у Агенцији за привредне регистре дана 28. новембра 2022. године решењем број БД 106131/2022.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Програм пословања за 2024. годину сачињен је у складу са „Смерницама за израду програма пословања за 2024. годину“, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године, које је усвојила Влада Републике Србије, као и на бази претходних консултација са надлежним градским службама.

Планирани подаци у овом Извештају узети су из Програма пословања ЈКП Наплата превозне услуге Београд за 2024. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи Предузећа (АОП 1001) обухватају приходе од текућих субвенција. Остварени приходи од текућих субвенција у четвртном кварталу 2024. године износе 825.918 хиљада динара што је за 31% ниже у односу на програм пословања за период 01.01.-31.12.2024 године.

Пословни расходи Предузећа (АОП 1013) обухватају трошкове канцеларијског материјала, материјала за текуће одржавање простора и трошкове ситног инвентара, трошкове зарада запослених, накнаде по основу уговора о делу, привремених и повремених послова, накнаде по основу уговора о допунском раду, помоћ у случају смрти члана породице запослених, накнаде зарада члановима Надзорног одбора, трошкове учешћа у финансирању едукације запослених и превенције радне способности као и трошкове производних услуга и нематеријалне трошкове. За дванаест месеци ове године пословни расходи су износили 838.175 хиљада динара што је за 30% ниже у односу на програм пословања за исти период.

Трошкови материјала износе 20.708 хиљада динара за дванаест месеци ове године и односе се на: трошкове канцеларијског материјала у износу од 4.028 хиљада динара, потрошни материјал у износу од 7.724 хиљада динара, трошкове горива 5.731 хиљада динара, трошкови грејања 1.352 хиљада динара, трошкови електричне енергије 1.438 хиљада динара и трошкови ситног инвентара 435 хиљада динара. Исти чине 26% плана програма пословања.

Трошкови зарада и накнада зарада за дванаест месеци ове године износе 377.281 хиљада динара од чега се 332.797 хиљада динара односи на зараде запослених, 1.204 хиљада динара на накнаде члановима Надзорног одбора, 13.509 хиљада динара на уговоре о делу, 931 хиљада динара на привремене и повремене послове, док накнада по основу уговора о допунском раду износи 6.752 хиљада динара, превоз запослених 2.404 хиљада динара, солидарне помоћи запослених износе 12.037 хиљада динара, отпремнине за одлазак у пензију износе 1.141 хиљада динара, док остале накнаде трошкова износе 6.506 хиљада динара. Ови трошкови су за 16% нижи од планираних вредности у програму пословања, јер је планиран већи број запослених од оствареног. Највеће учешће у трошковима зарада и накнада зарада бележе трошкови зарада запослених.

Трошкови производних услуга за дванаест месеци ове године износе 341.569 хиљада динара и обухватају услугу трошкове телефона и интернета у износу од 14.613 хиљада динара, трошкове одржавања пословног простора, опреме и софтвера у износу од 39.297 хиљаде динара, трошкови комуналних услуга 158 хиљаде динара, трошкови истицања рекламних порука на јавном месту износе 27.798 хиљада динара, трошкови паркинга 697 хиљада динара, услуге оператера у износу од 56.402 хиљада динара, услуге провајдера 141.269 хиљада динара и остале производне услуге у укупном износу од 61.335 хиљада динара. Трошкови производних услуга су нижи за 36% у односу на план програма пословања.

Трошкови резервисања износе 8.391 хиљада динара односе се на трошкове резервисања за отпремнине и јубиларне награде по основу актуарског извештаја за 2024. годину. Трошкови резервисања нису планирани у програму пословања.

Нематеријални трошкови износе 34.549 хиљада динара за дванаест месеци ове године и обухватају адвокатске услуге у износу од 2.520 хиљада динара, затим трошкове рачуноводствених услуга 992

хиљада динара, трошкове ревизије 216 хиљада динара, трошкови семинара и стручног образовања износе 754 хиљада динара, трошкови претплате на стручне часописе износе 334 хиљаде динара, трошкове платног промета 6.332 хиљада динара, трошкове репрезентације 344 хиљада динара, трошкови здравствених услуга 2.042 хиљада динара, услуге чишћења 2.153 хиљада динара, трошкови обезбеђења 5.514 хиљаде динара, трошкови везани за противпожарну заштиту 1.804 хиљада динара, чување токенизованих картица 5.124 хиљада динара и остале нематеријалне трошкове и разне таксе 6.420 хиљада динара. Нематеријални трошкови су нижи у односу на програм пословања за 71%.

Остали финансијски расходи износе 554 хиљада динара односе се на трошкове камате по основу пословног лизинга (закупа) у складу са МСФИ 16 примењујући актуелну каматну стопу задуживања на тржишту у тренутку закључивања оквирног споразума о закупу која износи 7,02%. Трошкови камате нису планирани у програму пословања.

Остварени резултат – за дванаест месеци пословања предузеће је остварило губитак који износи 12.811 хиљада динара, што није планирано програмом пословања. Губитак је исказан због промене рачуноводствене регулативе и у складу са истом исказани су трошкови резервисања и трошкови камате у складу са МСФИ 16.

2. БИЛАНС СТАЊА

У Билансу стања приказано је стање средстава и извора средстава у пословним књигама Предузећа за дванаест месеци 2024. године.

АКТИВА

Стална имовина Предузећа (АОП 0002) износи 192.673 хиљада динара и чини је софтвер, опрема, активна и пасивна мрежна опрема, остала опрема и возила узета у закуп у складу са МСФИ 16. Набавна вредност софтвера по свим основама износи 124.257 хиљада динара док је садашња вредност 98.694 хиљада динара. Набавна вредност опреме износи 132.617 хиљада динара док је садашња вредност исте 88.179 хиљада динара и чине је рачунарска опрема, канцеларијски намештај, климе, бела техника и мали кућни апарати, смарт мобилни терминали и остала опрема. Набавна вредност возила узета у закуп у складу са МСФИ 16 износи 9.667 хиљада динара док је садашња вредност 5.800 хиљада динара. Стална имовина је нижа за 26% у односу на програм пословања.

Обртна имовина Предузећа (АОП 0030) обухвата дате авансе, остала потраживања, готовину и готовинске еквиваленте и краткорочна активна временска разграничења у укупном износу од 184.554 хиљада динара и нижа је од планираних вредности за 38%.

Залихе материјала износе 798 хиљаде динара и односе се на канцеларијски, потрошни материјал и репрезентацију.

Дати аванси износе 8.709 хиљада динара и односе се на плаћене авансе на име производних услуга.

Остала потраживања износе 32.771 хиљада динара и односе се на депозит за картицу за паркинг у износу од 5 хиљада динара, потраживања за боловање преко 30 дана у износу од 1.689 хиљада

динара и на потраживања из буџета за укалкулисане добављаче, зараде и накнада зараде и остале обрачуна у износу од 31.077 хиљада динара.

Готовина и готовински еквиваленти на дан 31.12.2024. године износи 142.185 хиљада динара од чега средства на рачуну Трезора износе 4 хиљада динара и остатак средстава у износу од 142.181 хиљада динара односи на износ од наплате превозних карата која ће бити дозначена Граду у складу са Уговором. Готовина и готовински еквиваленти бележе учешће у активи у износу од 55%.

Краткорочна активна временска разграничења се односе на паркинг место у износу од 91 хиљада динара.

Укупна актива, односно средства са којима Предузеће располаже износи 377.227 хиљада динара и нижа је за 33% у односу на програм пословања.

ПАСИВА

Основни капитал Предузећа (АОП 0402) износи 1 хиљаду динара.

Одлуком о оснивању Јавно комуналног предузећа за наплату, логистику и руковођење јавним превозом путника у Београду од 28.9.2022. године чији је оснивач град Београд, дефинисан је укупан уписани новчани део основног капитала предузећа у износу од 1 хиљаде динара са роком уплате од 6 месеци. Капитал је уплаћен 22.03.2023. године и усклађен је са програмом пословања.

Губитак текуће године Предузећа (АОП 0414) – за дванаест месеци пословања предузеће је остварило губитак који 12.811 хиљада динара, што није планирано програмом пословања. Губитак је исказан због промене рачуноводствене регулативе и у складу са истом исказани су трошкови резервисања и трошкови камате у складу са МСФИ 16.

Дугорочна резервисања Предузећа (АОП 0416) износе 11.851 хиљада динара и односе се на резервисања за отпремнине и јубиларне награде по актуарском извештају.

Дугорочне обавезе Предузећа (АОП 0420) износе 2.101 хиљада динара и односе се на обавезе по основу пословног лизинга за ауто.

Дугорочни одложени приходи и примљене донације (АОП 0430) износе 186.873 хиљада динара и односе се на капиталне инвестиције. Исти су нижи за 29% у односу на програм пословања.

Краткорочне финансијске обавезе (АОП 0433) износе 3.994 хиљада динара и односе се на обавезе по основу пословног лизинга за ауто.

Обавезе из пословања Предузећа (АОП 0442) износе 24.368 хиљада динара и односе се на укалкулисане обавезе из децембра које ће бити измирене у јануару 2025. године.

Остале краткорочне обавезе (АОП 0449) односе се на коначан обрачун зараде за децембар месец, накнаде члановима Надзорног одбора, уговора о делу, допунски рад, солидарне помоћи запосленима, трошкови учешћа у финансирању едукације запослених као и трошкови превенције радне способности. Такође, ове обавезе се односе на наплату превозних карата, која ће бити дозначена Граду у складу са Уговором. Ови трошкови у укупном износу од 164.470 хиљада динара.

Наведене обавезе су више у односу на планиране из разлога евидентирања обавеза за наплаћене карте, које су биле планиране на АОП-у 0454. Разлог прекњижавања обавеза и евидентирања на АОПУ-у 0449 јесте сугестија независног ревизора ангажованог за ревизију завршног рачуна и мишљење консултанске куће Привредни саветник.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине садржи информације о примањима и издавањима готовине и готовинских еквивалената за дванаест месеци 2024. године.

Токови готовине обухватају токове готовине из пословних, инвестиционих и активности финансирања.

Токови готовине из пословних активности утврђени су на основу бруто прилива и одлива по основу субвенција из буџета Града, плаћања обавеза за добављаче, зарада и накнада зарада. Остварени прилив готовине из пословних активности у периоду јануар-децембар 2024. године износио је 815.153 хиљада динара и нижи је за 36% у односу на програм пословања.

Део износа средстава из прилива готовине из пословних активности утрошен је исплату зарада, накнада зарада, обавеза према добављачима за текуће пословање, а део је утрошен за набавку софтвера и опреме.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови бруто II зараде запослених ниже су за 18% у односу на план из програма пословања за дванаест месеци 2024. године.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима у односу на програм пословања ниже су за 74%, накнаде по уговору о делу су више за 62%, накнаде по основу уговора о допунском раду ниже су за 4%, док су накнаде члановима Надзорног одбора усклађене са програмом пословања у истом периоду, превоз запослених на посао и са посла усклађен је са програмом пословања, помоћ радницима и породици радника нижи су за 11%, отпремнине за одлазак у пензију су нижи у односу на програм пословања за 34%. Остале накнаде трошкова запосленима ниже су за 3% у односу на програм пословања, и трошкови стручног усавршавања су нижи за 12%.

Дневнице и накнаде на службеном путу нису реализовану за дванаест месеци ове године.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на дан 31.12.2024. године износио је 237 запослених што је мање за 9% у односу на програм пословања.

У четвртм кварталу 2024. године примљено је 12 запослених на основу сагласности Комисије Министарства финансија, и 5 запослених је раскинуло радни однос.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распон планираних и исплаћених зарада за четврти квартал ове године је у складу са програмом пословања.

Трошкови зарада пословодства су планирани су у складу са Закључком Градоначелника града Београда број 120-8748/22-Г од 24. новембра 2022. године, којим је утврђено да месечна нето зарада генералног директора може износити највише до 180.000,00 динара док месечна нето зарада за пословодство-менаџмент може износити највише до 155.000,00 динара.

Почев од месеца фебруара зарада пословодства је планирана у складу са Закључком Привременог органа града Београда број 120-1771/24-С-20 од 14. фебруара 2024. године, којим је утврђено да ће се зарада генералног директора обрачунавати у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл. гласник РС, бр. 93/12) и Законом о буџету Републике Србије за текућу календарску годину, као и да ступањем на снагу овог закључка престаје да важи Закључак Градоначелника града Београда број 120-8748/22-Г од 24. новембра 2022. године.

Просечна бруто I зарада за запослене без пословодства износи 102.841 динара, односно нето 74.525 динара, док код пословодства бруто I зарада износи 314.399 динара, односно нето 222.893 динара.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Укупно реализоване субвенције, односно пренета средства из буџета за дванаест месеци ове године износила су 815.156 хиљада динара што је за 35% ниже у односу на планиране вредности у програму пословања.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене као што су спонзорство, донације, хуманитарне и спортске активности нису планирана. Трошкови рекламе и пропаганде су планирани, али нису остварени за дванаест месеци ове године. Репрезентација износи износи 344 хиљаде динара и у односу на програм пословања је нижа за 66%.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

10. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Предузеће нема судских спорова. Укупна потраживања износе 456.286 хиљада динара, док дуговања износе 24.367 хиљада динара. Валута плаћања за комплетан износ дуговања није истекла.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

Једини извор прихода предузећа у четвртм кварталу 2024. године су биле субвенције добијене од града Београда као оснивача. Предузеће је исказало губитак, што није усклађено са програмом

пословања, због промене рачуноводствене регулативе и у складу са истом исказани су трошкови резервисања и трошкови камате у складу са МСФИ 16.

Сва средства остварена наплатом услуге јавног линијског превоза на територији града Београда уплаћују се у буџет Града, па самим тиме се и не исказују као пословни приход Предузећа већ се исказују ванбилансно.

