

Na temelju članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-pročišćeni tekst, 13/21, 16/21 i 8/24) i članka 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 37/21-pročišćeni tekst),

Skupština Grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2024. godine, donijela je

R J E Š E N J E

o davanju suglasnosti na Drugu izmjenu Programa poslovanja Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica za 2024. godinu

I.

Daje se suglasnost na Drugu izmjenu Programa poslovanja Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica za 2024. godinu, usvojenu od strane Nadzornog odbora Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica dana 20. studenog 2024. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni temelj: Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-pročišćeni tekst, 13/21, 16/21 i 8/24), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i obavlja nadzor nad njihovim radom, i članak 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 37/21-pročišćeni tekst), prema kojem radi osiguranja zaštite općeg interesa u Javnom poduzeću Skupština grada daje suglasnost na godišnji program poslovanja.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da program poslovanja osobito sadrži: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namjenama, planirane nabave, plan investicija, planirani način raspodjele dobiti javnog poduzeća, odnosno planirani način pokrića gubitka javnog poduzeća, elemente za cjelovito sagledavanje politike cijena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterije za korištenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, promidžbu i reprezentaciju.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2024. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2024.-2026. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 89/23 i 104/23), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dani u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio Uredbe.

Postupak donošenja izmjene programa poslovanja identičan je donošenju samog programa, nakon usvajanja od strane Nadzornog odbora, kako bi se program tj. izmjena smatrala donesenom, potrebna je suglasnost osnivača. Skupština Grada Subotice je na svojoj sjednici održanoj dana 1. veljače 2024. godine dala suglasnost na Program poslovanja poduzeća za 2024. godinu, a na Prvu izmjenu programa poslovanja dana 3. listopada 2024. godine.

Nadzorni odbor Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica je na sjednici održanoj dana 20. studenog 2024. godine usvojio Drugu izmjenu Programa poslovanja poduzeća za 2024. godinu i istu uputio Skupštini grada radi pribavljanja suglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Drugu izmjenu Programa poslovanja na način kako je dano u prilogu ovog rješenja.

Izvršitelj: Javno poduzeće „Subotica-trans“ Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rješenja sredstva se dijelom osiguravaju u proračunu Grada Subotice.

JAVNO PODUZEĆE ZA PRIJEVOZ PUTNIKA U
GRADSKOM I PRIGRADSKOM PROMETU
„SUBOTICA-TRANS“ SUBOTICA

Broj: 01/1- 2510/3

Dana: 20.11.2024.

Na temelju članka 22. stavak 1. točka 2) Zakona o javnim poduzećima („Sl. glasnik RS“, br. 15/2016 i 88/2019) i članka 15. stavak 1. točka 2) Odluke o osnivanju Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica („Sl. list Grada Subotice“, br. 37/2021 – pročišćeni tekst), Nadzorni odbor Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica je na svojoj 47. sjednici održanoj dana 20.11.2024. godine donio sljedeću:

ODLUKU

Usvaja se druga izmjena Programa poslovanja Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica za 2024. godinu.

Druga izmjena Programa poslovanja Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica za 2024. godinu nalazi se u prilogu ove Odluke i čini sastavni dio iste.

Druga izmjena Programa poslovanja Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica za 2024. godinu smatra se donesenom kada na nju suglasnost da Skupština Grada Subotice.

Predsjednik Nadzornog odbora
JP „Subotica-trans“, Subotica

Miloš Marodić, dipl. ekon., v.r.

**DRUGA IZMJENA PROGRAMA
POSLOVANJA JAVNOG PODUZEĆA „SUBOTICA-TRANS“ SUBOTICA
ZA 2024. GODINU**

POSLOVNO IME: JAVNO PODUZEĆE „SUBOTICA-TRANS“

SJEDIŠTE: SUBOTICA, SEGEDINSKA CESTA 84

**PRETEŽITA DJELATNOST: GRADSKI I PRIGRADSKI KOPNENI PRIJEVOZ PUTNIKA
49.31**

MATIČNI BROJ: 08049548

PIB: 100960042

JBBK: 82305

NADLEŽNA FILIJALA UPRAVE ZA TREZOR: FILIJALA SUBOTICA

NADLEŽNO MINISTARSTVO: MINISTARSTVO PRIVREDE REPUBLIKE SRBIJE

**NADLEŽNI ORGAN JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE: SKUPŠTINA GRADA
SUBOTICE**

Subotica, studeni 2024. godine

DRUGA IZMJENA PROGRAMA POSLOVANJA JAVNOG PODUZEĆA „SUBOTICA-TRANS“ ZA 2024. GODINU

Skupština Grada Subotice je dala suglasnost na Program poslovanja JP „Subotica-trans“ Subotica za 2024. godinu dana 01.02.2024. godine (br. I-022-46/2024), a koji je usvojen od strane Nadzornog odbora JP „Subotica-trans“, Subotica dana 04.01.2024. godine.

Skupština Grada Subotice je dala suglasnost na Prvu izmjenu programa poslovanja JP „Subotica-trans“ Subotica za 2024. godinu dana 03.10.2024. godine (br. I-022-262/2024), a koji je usvojen od strane Nadzornog odbora JP „Subotica-trans“, Subotica dana 20.09.2024. godine.

Razlozi za donošenje druge izmjene programa poslovanja:

- Izmjena financijskog rezultata u vidu smanjenja projiciranog gubitka uslijed izmjena na pozicijama prihoda (povećanje prihoda od turističkih aranžmana, izvanrednih prijevoza, prihoda od refakcija za gorivo, ostalih izvanrednih prihoda kao i naplate dijela ispravljenih potraživanja iz ranijeg razdoblja) i izmjenama na pozicijama rashoda (smanjenje troškova goriva, povećanje troškova oko turističkih aranžmana i angažiranju drugih prijevoznika – neproizvodne usluge, smanjenje troškova kamata i povećanje ostalih rashoda)
- Zbog sudskog radnog spora koji je u tijeku i čije okončanje se očekuje do kraja 2024. godine postoji potreba planiranja troškova radi isplate zaostalih zarada i ostalih osobnih primanja (neto zarada, doprinosi i pripadajuća zatezna kamata)
- S obzirom na predstojeće organizacijske i statusne promjene, poduzeće nema potrebu za pokretanje javnih nabavi odnosno od nekih javnih nabavi odustaje zbog nedostatka financijskih sredstava
- Zbog izmjena u planu javnih nabavi dolazi do izmjena i u planu investicija jer se od nekih planiranih investicija odustaje

ZBOG NAVEDENOG, U PROGRAMU POSLOVANJA ZA 2024. GODINU MIJENJA SE SLJEDEĆE:

3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2024. GODINU

3.6. Planirani indikatori poslovanja za 2024. godinu

Prilog 4 Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA ZA 2024. GODINU PO NAMJENAMA

Prilog 5 Bilanca stanja na dan 31.12.2024. godine

Prilog 5a Bilanca uspjeha za razdoblje 01.01.- 31.12.2024. godine

Prilog 5b Izvješće o tokovima gotovine

4.3. Financijski rezultat za 2024. godinu

7. KREDITNA ZADUŽENOST U 2024. GODINI

8. PLANIRANE NABAVE

Prilog 15 Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova

Prilog 15/1 Plan javnih nabava

9. PLAN INVESTICIJA

Prilog 16 Plan investicija

3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2024. GODINU

3.6. Planirani indikatori poslovanja za 2024. godinu

Planirani indikatori se mijenjaju na sljedeći način:

- ukupan kapital se povećava za iznos od 32,272 milijuna dinara, zbog smanjenja planiranog gubitka za tekuću godinu;
- poslovni prihodi se povećavaju za iznos od 8,361 milijuna dinara, zbog povećanja prihoda od izvanrednih vožnji i turističkih aranžmana, povećanja prihoda od refakcije za gorivo, kao i naplata dijela ispravljenih potraživanja iz ranijeg razdoblja;
- poslovni rashodi se smanjuju za iznos od 22,338 milijuna dinara, a rezultat su izmjena pojedinih kategorija troškova koji su objašnjeni kod Balance uspjeha;
- poslovni rezultat se mijenja, planira se manji poslovni gubitak za iznos od 30,699 milijuna dinara;
- neto rezultat-gubitak se smanjuje zbog svih navedenih promjena za iznos od 32,272 milijuna dinara;
- investicije se smanjuju za iznos od 20,199 milijuna dinara zbog odustajanja od nekih investicija.

Prilog 4 Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

u 000 dinara

| | | 2021. godina | 2022. godina | 2023. godina | 2024. godina | Druga izmjena plana za 2024. god. |
|--------------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| Ukupni kapital | Plan | 416.985 | 345.154 | 240.056 | 222.437 | 254.709 |
| | Realizacija | 428.529 | 334.946 | 333.431 | - | - |
| | % odstupanja realizacije od plana | 2,77% | -2,96% | 38,90% | - | - |
| | % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | -21,04% | -21,84% | -0,45% | -33,29% | -23,61% |
| Ukupna imovina | Plan | 710.524 | 670.577 | 636.606 | 559.950 | 559.950 |
| | Realizacija | 739.938 | 709.253 | 646.804 | - | - |
| | % odstupanja realizacije od plana | 4,14% | 5,77% | 1,60% | - | - |
| | % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | 3,53% | -4,15% | -8,80% | -13,43% | -13,43% |
| Poslovni prihodi | Plan | 716.995 | 965.290 | 1.118.079 | 1.217.670 | 1.226.031 |
| | Realizacija | 758.267 | 942.915 | 1.140.954 | - | - |
| | % odstupanja realizacije od plana | 5,76% | -2,32% | 2,05% | - | - |
| | % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | 14,75% | 24,35% | 21,00% | 6,72% | 7,46% |
| Poslovni rashodi | Plan | 845.345 | 1.053.634 | 1.221.621 | 1.315.265 | 1.292.927 |
| | Realizacija | 874.383 | 1.041.588 | 1.139.345 | - | - |
| | % odstupanja realizacije od plana | 3,44% | -1,14% | -6,73% | - | - |
| | % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | 14,91% | 19,12% | 9,39% | 15,44% | 13,48% |
| Poslovni rezultat | Plan | -128.350 | -88.344 | -103.542 | -97.595 | -66.896 |
| | Realizacija | -116.116 | -98.673 | 1.609 | - | - |
| | % odstupanja realizacije od plana | -9,53% | 11,69% | -101,55% | - | - |
| | % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | 16,00% | -15,02% | -101,63% | - | - |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|---|----------|---------|----------|---------|---------|
| Neto rezultat | Plan | -125.375 | -85.147 | -105.661 | -98.552 | -66.280 |
| | Realizacija | -112.130 | -91.257 | 13 | - | - |
| | % odstupanja realizacije od plana | -10,56% | 7,18% | - | - | - |
| | % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | 18,99% | -18,62% | - | - | - |
| | | | | | | |
| Broj uposlenih na dan 31.12. | Plan | 316 | 316 | 313 | 313 | 313 |
| | Realizacija | 312 | 314 | 310 | - | - |
| | % odstupanja realizacije od plana | -1,27% | -0,63% | -0,96% | - | - |
| | % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | 1,96% | 0,64% | -1,27% | 0,97% | 0,97% |
| Prosječna neto zarada | Plan | 62.302 | 67.750 | 78.367 | 92.220 | 92.220 |
| | Realizacija | 62.130 | 66.165 | 73.042 | - | - |
| | % odstupanja realizacije od plana | -0,28% | -2,34% | -6,79% | - | - |
| | % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | 7,36% | 6,49% | 10,39% | 26,26% | 26,26% |
| Investicije | Plan | 90.094 | 44.019 | 22.277 | 37.058 | 16.859 |
| | Realizacija | 86.940 | 32.651 | 5.528 | - | - |
| | % odstupanja realizacije od plana | -3,50% | -25,83% | -75,19% | - | - |
| | % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | 221,79% | -62,44% | -83,07% | 570,37% | 204,97% |

Napomena: U posljednjoj koloni kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, porede se Druga izmjena plana za 2024. godinu i realizacija iz 2023. godine
 Prosječna neto zarada = zbir svih isplaćenih neto zarada u godini / 12 / broj uposlenih

| | 2021. godina realizacija | 2022. godina realizacija | 2023. godina realizacija | Plan 2024. godina | Druga izmjena plana za 2024. godinu |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| EBITDA | -46.746,00 | -28.960,00 | 70.322,00 | -29.673,00 | 616,00 |
| ROA | -12,44 | -10,65 | 0,0016 | -14,37 | -9,53 |
| ROE | -26,16 | -27,24 | 0,0039 | -44,30 | -26,02 |
| Operativni novčani tijek | 97.659,00 | 50.260,00 | 39.108,00 | 54.898,00 | 61.508,00 |
| Dug / kapital | 66,96 | 95,53 | 88,36 | 118,30 | 94,42 |
| Likvidnost | 130,69 | 83,65 | 101,35 | 82,54 | 104,40 |
| % zarada u poslovnim prihodima | 54,17 | 47,06 | 45,04 | 53,02 | 52,66 |

4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA ZA 2024. GODINU PO NAMJENAMA

Prilog 5 BILANCA STANJA na dan 31.12.2024. godine

u 000 dinara

| Grupa računa, račun | P O Z I C I J A | AOP | Plan za 2024. | Druga izmjena plana za 2024. | DRUGA IZMJENA PLANA PO KVARTALIMA / stanje na dan | | | |
|----------------------------------|--|-------------|----------------|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 31.03.2024. | 30.06.2024. | 30.09.2024. | 31.12.2024. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | AKTIVA | | | | | | | |
| 00 | A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 0001 | | | | | | |
| | B. STALNA IMOVINA (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028) | 0002 | 559.950 | 559.950 | 630.735 | 586.563 | 555.237 | 559.950 |
| 01 | I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | 0003 | 71.500 | 71.500 | 72.140 | 71.930 | 71.700 | 71.500 |
| 010 | 1. Ulaganja u razvoj | 0004 | | | | | | |
| 011, 012 i 014 | 2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina | 0005 | 71.500 | 71.500 | 72.140 | 71.930 | 71.700 | 71.500 |
| 013 | 3. Goodwill | 0006 | | | | | | |
| 015 i 016 | 4. Nematerijalna imovina uzeta u leasing i nematerijalna imovina u pripremi | 0007 | | | | | | |
| 017 | 5. Avansi za nematerijalnu imovinu | 0008 | | | | | | |
| 02 | II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) | 0009 | 487.850 | 487.850 | 557.995 | 514.033 | 482.937 | 487.850 |
| 020, 021 i 022 | 1. Zemljište i građevinski objekti | 0010 | 239.530 | 239.530 | 242.000 | 241.960 | 240.750 | 239.530 |
| 023 | 2. Postrojenja i oprema | 0011 | 232.320 | 232.320 | 299.995 | 256.073 | 226.187 | 232.320 |
| 024 | 3. Investicijske nekretnine | 0012 | | | | | | |
| 025 i 027 | 4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u leasing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi | 0013 | | | | | | |
| 026 i 028 | 5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi | 0014 | 317 | 317 | 317 | 317 | 317 | 317 |
| 029 (dio) | 6. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji | 0015 | 15.683 | 15.683 | 15.683 | 15.683 | 15.683 | 15.683 |
| 029 (dio) | 7. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu | 0016 | | | | | | |
| 03 | III. BIOLOŠKA SREDSTVA | 0017 | 561 | 561 | 561 | 561 | 561 | 561 |
| 04 i 05 | IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | 39 | 39 | 39 | 39 | 39 | 39 |
| 040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio) | 1. Učešća u kapitalu pravnih lica (osim učešća u kapitalu koja se vrjednuju metodom učešća) | 0019 | 39 | 39 | 39 | 39 | 39 | 39 |
| 040 (dio), 041 (dio) | 2. Učešća u kapitalu koja se vrjednuju metodom učešća | 0020 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|---|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 042 (dio) | | | | | | | | |
| 043, 050 (dio) i 051 (dio) | 3. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u zemlji | 0021 | | | | | | |
| 044, 050 (dio), 051 (dio) | 4. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u inozemstvu | 0022 | | | | | | |
| 045 (dio) i 053 (dio) | 5. Dugoročni plasmani (dani kredit i zajmovi) u zemlji | 0023 | | | | | | |
| 045 (dio) i 053 (dio) | 6. Dugoročni plasmani (dani kredit i zajmovi) u inozemstvu | 0024 | | | | | | |
| 046 | 7. Dugoročna financijska ulaganja (hartije od vrijednosti koje se vrjednuju po amortiziranoj vrijednosti) | 0025 | | | | | | |
| 047 | 8. Otkupljene vlastite akcije i otkupljeni vlastiti udjeli | 0026 | | | | | | |
| 048, 052, 054, 055 i 056 | 9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja | 0027 | | | | | | |
| 28 (dio) osim 288 | V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0028 | | | | | | |
| 288 | C. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA | 0029 | | | | | | |
| | Č. OBRTNA IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058) | 0030 | 125.646 | 135.256 | 136.489 | 129.639 | 125.509 | 135.256 |
| Klasa 1, osim grupe računa 14 | I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 60.450 | 60.450 | 61.400 | 60.200 | 59.250 | 60.450 |
| 10 | 1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar | 0032 | 59.000 | 59.000 | 60.000 | 59.000 | 58.000 | 59.000 |
| 11 i 12 | 2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi | 0033 | | | | | | |
| 13 | 3. Roba | 0034 | | | | | | |
| 150, 152 i 154 | 4. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u zemlji | 0035 | 900 | 900 | 850 | 800 | 750 | 900 |
| 151, 153 i 155 | 5. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u inozemstvu | 0036 | 550 | 550 | 550 | 400 | 500 | 550 |
| 14 | II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA | 0037 | | | | | | |
| 20 | III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) | 0038 | 43.696 | 46.696 | 45.089 | 41.239 | 39.959 | 46.696 |
| 204 | 1. Potraživanja od kupaca u zemlji | 0039 | 42.996 | 45.996 | 44.439 | 40.439 | 39.439 | 45.996 |
| 205 | 2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu | 0040 | 700 | 700 | 650 | 800 | 520 | 700 |
| 200 i 202 | 3. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u zemlji | 0041 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|--|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 201 i 203 | 4. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u inozemstvu | 0042 | | | | | | |
| 206 | 5. Ostala potraživanja po osnovu prodaje | 0043 | | | | | | |
| 21, 22 i 27 | IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047) | 0044 | 5.500 | 5.500 | 5.000 | 5.200 | 5.000 | 5.500 |
| 21, 22 osim 223 i 224, i 27 | 1. Ostala potraživanja | 0045 | 5.500 | 5.500 | 5.000 | 5.200 | 5.000 | 5.500 |
| 223 | 2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak | 0046 | | | | | | |
| 224 | 3. Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa | 0047 | | | | | | |
| 23 | V. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 230 | 1. Kratkoročni krediti i plasmani - matično i zavisna pravna lica | 0049 | | | | | | |
| 231 | 2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica | 0050 | | | | | | |
| 232, 234 (dio) | 3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji | 0051 | | | | | | |
| 233, 234 (dio) | 4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inozemstvu | 0052 | | | | | | |
| 235 | 5. Hartije od vrijednosti koje se vrjednuju po amortiziranoj vrijednosti | 0053 | | | | | | |
| 236 (dio) | 6. Financijska sredstva koja se vrjednuju po fer vrijednosti kroz Bilancu uspjeha | 0054 | | | | | | |
| 237 | 7. Otkupljene vlastite akcije i otkupljeni vlastiti udjeli | 0055 | | | | | | |
| 236 (dio), 238 i 239 | 8. Ostali kratkoročni finansijski plasmani | 0056 | | | | | | |
| 24 | VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI | 0057 | 8.000 | 14.610 | 10.000 | 12.500 | 13.300 | 14.610 |
| 28 (dio), osim 288 | VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0058 | 8.000 | 8.000 | 15.000 | 10.500 | 8.000 | 8.000 |
| | Č. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030) | 0059 | 685.596 | 695.206 | 767.224 | 716.202 | 680.746 | 695.206 |
| 88 | D. VANBILANČNA AKTIVA | 0060 | 32.257 | 32.257 | 32.257 | 32.257 | 32.257 | 32.257 |
| | PASIVA | | | | | | | |
| | A. KAPITAL (0402 +0403 +0404 +0405 +0406 -0407 +0408 +0411 - 0412) ≥ 0 | 0401 | 222.437 | 254.709 | 279.724 | 237.352 | 203.456 | 254.709 |
| 30,osim 306 | I. OSNOVNI KAPITAL | 0402 | 273.801 | 273.801 | 273.801 | 273.801 | 273.801 | 273.801 |
| 31 | II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 0403 | | | | | | |
| 306 | III. EMISIONA PREMIJA | 0404 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|---|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 32 | IV. REZERVE | 0405 | | | | | | |
| 330 i potražn i saldo računa 331,33 2, 333, 334, 335, 336 i 337 | V. POZITIVNE REVALORIZACIJSKE REZERVE I NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVU FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA | 0406 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 |
| dugovn i saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337 | VI. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVU FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA | 0407 | 10.000 | 10.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 10.000 |
| 34 | VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410) | 0408 | 0 | 0 | 37.816 | 37.816 | 37.816 | 0 |
| 340 | 1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina | 0409 | 0 | 0 | 37.816 | 37.816 | 37.816 | 0 |
| 341 | 2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine | 0410 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | VIII. UČEŠĆA BEZ PRAVA KONTROLE | 0411 | | | | | | |
| 35 | IX. GUBITAK (0413 + 0414) | 0412 | 286.364 | 254.092 | 268.893 | 311.265 | 345.161 | 254.092 |
| 350 | 1. Gubitak ranijih godina | 0413 | 187.812 | 187.812 | 227.500 | 227.500 | 227.500 | 187.812 |
| 351 | 2. Gubitak tekuće godine | 0414 | 98.552 | 66.280 | 41.393 | 83.765 | 117.661 | 66.280 |
| | B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE (0416 + 0420 + 0428) | 0415 | 90.944 | 90.944 | 103.000 | 103.000 | 103.000 | 90.944 |
| 40 | I. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0417+0418+0419) | 0416 | 65.000 | 65.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 | 65.000 |
| 404 | 1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije uposlenih | 0417 | 65.000 | 65.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 | 65.000 |
| 400 | 2. Rezerviranja za troškove u garantnom roku | 0418 | | | | | | |
| 40,osim 400 i 404 | 3. Ostala dugoročna rezerviranja | 0419 | | | | | | |
| 41 | II. DUGOROČNE OBVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) | 0420 | 24.444 | 24.444 | 47.000 | 47.000 | 47.000 | 24.444 |
| 410 | 1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital | 0421 | | | | | | |
| 411 (dio) i 412 (dio) | 2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji | 0422 | | | | | | |
| 411 (dio) i 412 (dio) | 3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inozemstvu | 0423 | | | | | | |
| 414 i 416 (dio) | 4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovu leasinga u zemlji | 0424 | 24.444 | 24.444 | 47.000 | 47.000 | 47.000 | 24.444 |
| 415 i 416 (dio) | 5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovu leasinga u inozemstvu | 0425 | | | | | | |
| 413 | 6. Obveze po emitiranim hartijama od vrijednosti | 0426 | | | | | | |
| 419 | 7. Ostale dugoročne obveze | 0427 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|--|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 49 (dio), osim 498 i 495 (dio) | III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0428 | 1.500 | 1.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.500 |
| 498 | C. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE | 0429 | 20.000 | 20.000 | 26.000 | 26.000 | 26.000 | 20.000 |
| 495 (dio) | Č. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE | 0430 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 193.000 | 195.000 | 200.000 |
| | Č. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454) | 0431 | 152.215 | 129.553 | 158.500 | 156.850 | 153.290 | 129.553 |
| 467 | I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA | 0432 | | | | | | |
| 42, osim 427 | II. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0433 | 22.550 | 22.550 | 18.800 | 13.150 | 5.640 | 22.550 |
| 420 (dio) i 421 (dio) | 1. Obveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji | 0434 | | | | | | |
| 420 (dio) i 421 (dio) | 2. Obveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inozemstvu | 0435 | | | | | | |
| 422 (dio), 424 (dio), 425 (dio), i 429 (dio) | 3. Obveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke | 0436 | | | | | | |
| 422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio) | 4. Obveze po osnovu kredita od domaćih banaka | 0437 | 22.550 | 22.550 | 18.800 | 13.150 | 5.640 | 22.550 |
| 423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio) | 5. Krediti, zajmovi i obveze iz inostranstva | 0438 | | | | | | |
| 426 | 6. Obveze po kratkoročnim hartijama od vrijednosti | 0439 | | | | | | |
| 428 | 7. Obveze po osnovu financijskih derivata | 0440 | | | | | | |
| 430 | III. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE | 0441 | 2.000 | 2.000 | 1.200 | 950 | 1.000 | 2.000 |
| 43, osim 430 | IV. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448) | 0442 | 73.045 | 50.383 | 83.000 | 93.000 | 96.000 | 50.383 |
| 431 i 433 | 1. Obveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u zemlji | 0443 | | | | | | |
| 432 i 434 | 2. Obveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u inozemstvu | 0444 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 435 | 3. Obveze prema dobavljačima u zemlji | 0445 | 72.045 | 49.383 | 82.000 | 92.000 | 95.000 | 49.383 |
| 436 | 4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu | 0446 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 439 dio | 5. Obveze po menicama | 0447 | | | | | | |
| 439 (dio) | 6. Ostale obveze iz poslovanja | 0448 | | | | | | |
| 44,45,46, osim 467, 47 i 48 | V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE (0450 + 0451 + 0452) | 0449 | 49.120 | 49.120 | 50.200 | 44.650 | 45.650 | 49.120 |
| 44, 45 i 46 osim 467 | 1. Ostale kratkoročne obveze | 0450 | 47.900 | 47.900 | 48.700 | 43.300 | 44.650 | 47.900 |
| 47,48 osim 481 | 2. Obveze po osnovu poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda | 0451 | 1.220 | 1.220 | 1.500 | 1.350 | 1.000 | 1.220 |
| 481 | 3. Obveze po osnovu poreza na dobitak | 0452 | | | | | | |
| 427 | VI. OBVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO | 0453 | | | | | | |
| 49 (dio) osim 498 | VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 0454 | 5.500 | 5.500 | 5.300 | 5.100 | 5.000 | 5.500 |
| | D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | 0455 | | | | | | |
| | DŽ. UKUPNA PASIVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) | 0456 | 685.596 | 695.206 | 767.224 | 716.202 | 680.746 | 695.206 |
| 89 | Đ. VANBILANČNA PASIVA | 0457 | 32.257 | 32.257 | 32.257 | 32.257 | 32.257 | 32.257 |

Obrazloženje:**AKTIVA**

AOP 0039 – Potraživanja od kupaca u zemlji - planira se povećanje za 6,98 %, kao posljedica većeg iznosa potraživanja od kupaca;

AOP 0057 – Gotovina i gotovinski ekvivalenti – kao posljedica većih naplata potraživanja i većih priljeva po osnovu zahtjeva za refakcije akcize za gorivo mijenja se saldo gotovine na tekućem računu;

AOP 0059 - UKUPNA AKTIVA – veća je za 1,4 % odnosno za 9,610 milijuna dinara.

PASIVA

AOP 0414 – Gubitak tekuće godine - izmjenom programa se smanjuje sa iznosa 98,552 milijuna dinara na 66,280 milijuna dinara i rezultat je promjena na prihodima i rashodima;

AOP 0445 - Obveze prema dobavljačima u zemlji – planira se smanjenje za 31,46 %, kao posljedica smanjenja obveza prema dobavljačima;

AOP 0456 - UKUPNA PASIVA - veća je za 1,4 % odnosno za 9,610 milijuna dinara.

Prilog 5a BILANCA USPJEHA za razdoblje od 01.01.-31.12.2024. godine

u 000 dinara

| Grupa računa, račun | P O Z I C I J A | AOP | Plan za 2024. | Druga izmjena Plana za 2024. | DRUGA IZMJENA PLANA PO KVARTALIMA | | | |
|-------------------------|--|-------------|------------------|------------------------------|-----------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | | | | | 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 | 8 | 9 |
| | A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | 1001 | 1.217.670 | 1.226.031 | 291.929 | 583.774 | 875.811 | 1.226.031 |
| 60 | I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004) | 1002 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 600, 602 i 604 | 1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu | 1003 | | | | | | |
| 601, 603 i 605 | 2. Prihodi od prodaje roba na inozemnom tržištu | 1004 | | | | | | |
| 61 | II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007) | 1005 | 756.070 | 761.070 | 193.161 | 391.489 | 558.236 | 761.070 |
| 610, 612 i 614 | 1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu | 1006 | 754.690 | 759.690 | 191.961 | 389.089 | 554.636 | 759.690 |
| 611, 613 i 615 | 2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu | 1007 | 1.380 | 1.380 | 1.200 | 2.400 | 3.600 | 1.380 |
| 62 | III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE | 1008 | 26.800 | 26.800 | 6.700 | 13.400 | 20.100 | 26.800 |
| 630 | IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA | 1009 | | | | | | |
| 631 | V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA | 1010 | | | | | | |
| 64 i 65 | VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI | 1011 | 434.800 | 437.500 | 92.068 | 178.885 | 297.475 | 437.500 |
| 68, osim 683, 685 i 686 | VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE) | 1012 | - | 661 | - | - | - | 661 |
| | B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024) | 1013 | 1.315.265 | 1.292.927 | 333.245 | 667.295 | 993.071 | 1.292.927 |
| 50 | I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODATE ROBE | 1014 | | | | | | |
| 51 | II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE | 1015 | 460.353 | 426.023 | 116.160 | 234.943 | 353.837 | 426.023 |
| 52 | III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 645.721 | 645.721 | 165.314 | 329.697 | 484.241 | 645.721 |
| 520 | 1. Troškovi zarada i naknada zarada | 1017 | 480.724 | 480.724 | 124.220 | 247.012 | 361.655 | 480.724 |
| 521 | 2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada | 1018 | 81.030 | 81.030 | 20.799 | 41.482 | 60.931 | 81.030 |
| 52, osim 520 i 521 | 3. Ostali osobni rashodi i naknade | 1019 | 83.967 | 83.967 | 20.295 | 41.203 | 61.655 | 83.967 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|---|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 540 | IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE | 1020 | 62.400 | 62.400 | 15.600 | 31.200 | 46.800 | 62.400 |
| 58, osim 583, 585 i 586 | V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINACIJSKE) | 1021 | | | | | | |
| 53 | VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA | 1022 | 52.341 | 64.009 | 11.870 | 25.225 | 38.120 | 64.009 |
| 54, osim 540 | VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA | 1023 | 11.580 | 11.580 | 4.330 | 6.930 | 9.230 | 11.580 |
| 55 | VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI | 1024 | 82.870 | 83.194 | 19.971 | 39.300 | 60.843 | 83.194 |
| | C. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0 | 1025 | | | | | | |
| | Č. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0 | 1026 | 97.595 | 66.896 | 41.316 | 83.521 | 117.260 | 66.896 |
| | Ć. FINACIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031) | 1027 | 282 | 375 | 70 | 141 | 211 | 375 |
| 660 i 661 | I. FINACIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA | 1028 | | | | | | |
| 662 | II. PRIHODI OD KAMATA | 1029 | 280 | 373 | 70 | 140 | 210 | 373 |
| 663 i 664 | III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE | 1030 | 2 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 |
| 665 i 669 | IV. OSTALI FINACIJSKI PRIHODI | 1031 | | | | | | |
| | D. FINACIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036) | 1032 | 6.679 | 4.696 | 1.762 | 3.480 | 5.122 | 4.696 |
| 560 i 561 | I. FINACIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA | 1033 | | | | | | |
| 562 | II. RASHODI KAMATA | 1034 | 6.479 | 4.496 | 1.737 | 3.405 | 4.997 | 4.496 |
| 563 i 564 | III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE | 1035 | 100 | 100 | 25 | 50 | 75 | 100 |
| 565 i 569 | IV. OSTALI FINACIJSKI RASHODI | 1036 | 100 | 100 | 0 | 25 | 50 | 100 |
| | DŽ. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0 | 1037 | | | | | | |
| | Đ. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0 | 1038 | 6.397 | 4.321 | 1.692 | 3.339 | 4.911 | 4.321 |
| 683, 685 i 686 | E. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINACIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA | 1039 | | | | | | |
| 583, 585 i 586 | F. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINACIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA | 1040 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 67 | G. OSTALI PRIHODI | 1041 | 7.070 | 8.867 | 1.760 | 3.530 | 5.300 | 8.867 |
| 57 | H. OSTALI RASHODI | 1042 | 1.630 | 3.930 | 145 | 435 | 790 | 3.930 |
| | I. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041) | 1043 | 1.225.022 | 1.235.273 | 293.759 | 587.445 | 881.322 | 1.235.273 |
| | J. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042) | 1044 | 1.323.574 | 1.301.553 | 335.152 | 671.210 | 998.983 | 1.301.553 |
| | K. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0 | 1045 | | | | | | |
| | L. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0 | 1046 | 98.552 | 66.280 | 41.393 | 83.765 | 117.661 | 66.280 |
| 69-59 | LJ. POZITIVAN NETO UČINAK NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA | 1047 | | | | | | |
| 59- 69 | M. NEGATIVAN NETO UČINAK NA REZULTAT PO OSNOVU GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA | 1048 | | | | | | |
| | N. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 | 1049 | | | | | | |
| | NJ. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0 | 1050 | 98.552 | 66.280 | 41.393 | 83.765 | 117.661 | 66.280 |
| | O. POREZ NA DOBITAK | | | | | | | |
| 721 | I. PORESKI RASHOD RAZDOBLJA | 1051 | | | | | | |
| 722 dug. saldo | II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA | 1052 | | | | | | |
| 722 pot. saldo | III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA | 1053 | | | | | | |
| 723 | P. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA | 1054 | | | | | | |
| | R. NETO DOBITAK (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | 1055 | | | | | | |
| | S. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0 | 1056 | 98.552 | 66.280 | 41.393 | 83.765 | 117.661 | 66.280 |
| | I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE | 1057 | | | | | | |
| | II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU | 1058 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|------|--|--|--|--|--|--|
| | III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE | 1059 | | | | | | |
| | IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU | 1060 | | | | | | |
| | V. ZARADA PO AKCIJI | | | | | | | |
| | 1. Osnovna zarada po akciji | 1061 | | | | | | |
| | 2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji | 1062 | | | | | | |

Obrazloženje:

AOP 1001 - POSLOVNI PRIHODI - na ovoj poziciji je iskazano povećanje kao posljedica sljedećih promjena na AOP 1006; 1011 i 1012;

AOP 1006 – Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu su veći za 5 milijuna dinara, odnosno za 0,66 % u odnosu na prethodno planirano. Do povećanja prihoda došlo je zbog povećanja broja izvanrednih vožnji i turističkih aranžmana;

AOP 1011 – Ostali poslovni prihodi su veći za 2,7 milijuna dinara, odnosno za 0,62 % u odnosu na prethodno planirano. Prihodi od refakcije naftnih derivata su veći od planiranih za 2,7 milijuna dinara, zbog povećanja akcize na naftne derivate u odnosu na planiran iznos;

AOP 1012 – Prihodi od usklađivanja vrijednosti imovine (osim financijske) – ovu poziciju nismo prvotno planirali, ali se tijekom 2024. godine realizirala naplata dijela ispravljenih potraživanja iz ranijeg razdoblja;

AOP 1013 - POSLOVNI RASHODI - na ovoj poziciji iskazujemo smanjenje kao posljedicu sljedećih promjena na AOP 1015; 1022 i 1024;

AOP 1015 – Troškovi materijala, goriva i energije bit će manji od prethodno planiranih za 34,33 milijuna dinara odnosno za 7,46 %, zbog nižih nabavnih cijena goriva u odnosu na prvotno planirane za 2024. godinu;

AOP 1022 – Troškovi proizvodnih usluga bit će veći od prethodno planiranih za 11,668 milijuna dinara, zbog povećanja realiziranih turističkih aranžmana pa samim tim i njihovih troškova, kao i neplaniranih troškova zbog angažiranja drugih prijevoznika radi realizacije izvanrednih vožnji koje nismo bili u mogućnosti realizirati zbog starog voznog parka i vrlo čestih kvarova autobusa;

AOP 1024 - Nematerijalni troškovi - pozicija je povećana za 324 hiljada dinara, odnosno za 0,39 % u odnosu na prethodno planirano, zbog neplaniranih sudskih troškova i taksi, kao i troškova za medije radi davanja oglasa za prijem u radni odnos vozača i mehaničara;

AOP 1026 - POSLOVNI GUBITAK je rezultat navedenih promjena na poslovnim prihodima i rashodima. Za 2024. godinu prethodno je planiran poslovni gubitak u iznosu od 97,595 milijuna dinara, ali zbog novonastale situacije u izmjeni plana se predviđa poslovni gubitak u iznosu od 66,896 milijuna dinara;

AOP 1027 - FINANCIJSKI PRIHODI - na ovoj poziciji je iskazano povećanje kao posledica promjena na AOP 1029;

AOP 1029 – Prihodi od kamata - pozicija je povećana za 93 tisuće dinara, odnosno za 33,21 % u odnosu na prethodno planirano, zbog veće kamate u odnosu na planirano;

AOP 1032 - FINANCIJSKI RASHODI - na ovoj poziciji iskazujemo smanjenje kao posljedicu promjena na AOP 1034;

AOP 1034 – Rashodi kamata - pozicija je smanjena za 1,983 milijuna dinara, odnosno za 30,61 % u odnosu na prethodno planirano, jer je u osnovnom planu bilo planirano korištenje overdraft kredita tijekom cijele godine i shodno tome plaćanje kamate po ugovoru, ali s obzirom da nije bilo potrebe za tim, troškovi ovih kamata su manji od planiranih. S druge strane, predviđamo povećanje rashoda za kamate zbog sudskog radnog spora koji je u tijeku i čije okončanje se očekuje do kraja 2024. godine (isplata zaostalih zarada i ostalih osobnih primanja);

AOP 1037 – GUBITAK IZ FINANCIRANJA je rezultat navedenih promjena na financijskim prihodima i rashodima. Za 2024. godinu prethodno je planiran gubitak iz financiranja u iznosu od 6,397 milijuna dinara, ali zbog novonastale situacije u izmjeni plana se predviđa gubitak iz financiranja u iznosu od 4,321 milijuna dinara;

AOP 1041 – Ostali prihodi bit će veći od prethodno planiranih za 1,797 milijuna dinara. Do povećanja prihoda došlo je zbog povećanja prihoda od prodaje otpadnog materijala, naplaćene štete od osiguranja, neplaniranog prihoda za nadoknadu zarada uposlenih koji su bili na vojnoj vježbi, kao i neplaniranog prihoda od strane lica koji su potpisali Ugovor o obuci za „D“ kategoriju, ali su od iste odustali pa su po potpisanom Ugovoru u obvezi da utrošena sredstva za tu namjenu vrate poduzeću;

AOP 1042 – Ostali rashodi bit će veći od prethodno planiranih za 2,3 milijuna dinara, zbog sudskog radnog spora koji je u tijeku i čije okončanje se očekuje do kraja 2024. godine postoji potreba planiranja troškova radi isplate zaostalih zarada i ostalih osobnih primanja;

AOP 1046 - GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA je rezultat navedenih promjena na prihodima i rashodima;

AOP 1056 - NETO GUBITAK - poduzeće će ostvariti negativan financijski rezultat, odnosno neto gubitak iz redovitog poslovanja u iznosu od 66,280 milijuna dinara umjesto planiranih 98,552 milijuna dinara.

Prilog 5b IZVJEŠĆE O TOKOVIMA GOTOVINE u razdoblju od 01.01. do 31.12.2024. godine u 000 dinara

| P O Z I C I J A | AOP | Plan za 2024. | Prva izmjena plana za 2024. | PRVA IZMJENA PLANA PO KVARTALIMA KUMULATIVNO | | | |
|--|-------------|------------------|-----------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | 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 | 8 |
| A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | | | | | |
| I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4) | 3001 | 1.531.289 | 1.538.540 | 344.201 | 702.394 | 1.136.371 | 1.538.540 |
| 1. Prodaja i primljeni avansi u zemlji | 3002 | 1.122.236 | 1.126.694 | 257.715 | 534.672 | 855.641 | 1.126.694 |
| 2. Prodaja i primljeni avansi u inozemstvu | 3003 | 1.380 | 1.380 | 1.200 | 2.400 | 3.600 | 1.380 |
| 3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti | 3004 | 280 | 373 | 70 | 140 | 210 | 373 |
| 4. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja | 3005 | 407.393 | 410.093 | 85.216 | 165.182 | 276.920 | 410.093 |
| II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8) | 3006 | 1.476.391 | 1.477.032 | 340.437 | 666.705 | 1.091.647 | 1.477.032 |
| 1. Isplate dobavljačima i dani avansi u zemlji | 3007 | 780.062 | 780.386 | 190.000 | 310.000 | 561.000 | 780.386 |
| 2. Isplate dobavljačima i dani avansi u inozemstvu | 3008 | 18.700 | 18.700 | 5.200 | 9.500 | 14.000 | 18.700 |
| 3. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi | 3009 | 656.650 | 656.650 | 139.500 | 336.300 | 501.650 | 656.650 |
| 4. Plaćene kamate u zemlji | 3010 | 6.479 | 4.496 | 1.737 | 3.405 | 4.997 | 4.496 |
| 5. Plaćene kamate u inozemstvu | 3011 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|-------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 6. Porez na dobitak | 3012 | | | | | | |
| 7. Odljevi po osnovu ostalih javnih prihoda | 3013 | 14.500 | 14.500 | 4.000 | 7.500 | 10.000 | 14.500 |
| 8. Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti | 3014 | - | 2.300 | - | - | - | 2.300 |
| III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II) | 3015 | 54.898 | 61.508 | 3.764 | 35.689 | 44.724 | 61.508 |
| IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I) | 3016 | | | | | | |
| B. TOKOVI GOTOVINIE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA | | | | | | | |
| I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5) | 3017 | | | | | | |
| 1. Prodaja akcija i udjela | 3018 | | | | | | |
| 2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 3019 | | | | | | |
| 3. Ostali financijski plasmani | 3020 | | | | | | |
| 4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja | 3021 | | | | | | |
| 5. Primljene dividende | 3022 | | | | | | |
| II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3) | 3023 | 35.600 | 35.600 | 6.640 | 21.840 | 25.000 | 35.600 |
| 1. Kupovina akcija i udjela | 3024 | | | | | | |
| 2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 3025 | 35.600 | 35.600 | 6.640 | 21.840 | 25.000 | 35.600 |
| 3. Ostali financijski plasmani | 3026 | | | | | | |
| III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II) | 3027 | | | | | | |
| IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I) | 3028 | 35.600 | 35.600 | 6.640 | 21.840 | 25.000 | 35.600 |
| C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA | | | | | | | |
| I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 7) | 3029 | | | | | | |
| 1. Uvećanje osnovnog kapitala | 3030 | | | | | | |
| 2. Dugoročni krediti u zemlji | 3031 | | | | | | |
| 3. Dugoročni krediti u inozemstvu | 3032 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 4. Kratkoročni krediti u zemlji | 3033 | | | | | | |
| 5. Kratkoročni krediti u inozemstvu | 3034 | | | | | | |
| 6. Ostale dugoročne obveze | 3035 | | | | | | |
| 7. Ostale kratkoročne obveze | 3036 | | | | | | |
| II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 8) | 3037 | 24.500 | 24.500 | 5.660 | 11.300 | 18.850 | 24.500 |
| 1. Otkup vlastitih akcija i udjela | 3038 | | | | | | |
| 2. Dugoročni krediti u zemlji | 3039 | 24.500 | 24.500 | 5.660 | 11.300 | 18.850 | 24.500 |
| 3. Dugoročni krediti u inozemstvu | 3040 | | | | | | |
| 4. Kratkoročni krediti u zemlji | 3041 | | | | | | |
| 5. Kratkoročni krediti u inozemstvu | 3042 | | | | | | |
| 6. Ostale obveze | 3043 | | | | | | |
| 7. Financijski leasing | 3044 | | | | | | |
| 8. Isplaćene dividende | 3045 | | | | | | |
| III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I - II) | 3046 | | | | | | |
| IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II - I) | 3047 | 24.500 | 24.500 | 5.660 | 11.300 | 18.850 | 24.500 |
| Č. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | 1.531.289 | 1.538.540 | 344.201 | 702.394 | 1.136.371 | 1.538.540 |
| Ć. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | 1.536.491 | 1.537.132 | 352.737 | 699.845 | 1.135.497 | 1.537.132 |
| D. NETO PRILJEV GOTOVINE (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 | - | 1.408 | - | 2.549 | 874 | 1.408 |
| DŽ. NETO ODLJEV GOTOVINE (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 | 5.202 | - | 8.536 | - | - | - |
| Đ. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA | 3052 | 13.300 | 13.300 | 18.561 | 10.000 | 12.500 | 13.300 |
| E. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE | 3053 | 2 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 |
| F. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE | 3054 | 100 | 100 | 25 | 50 | 75 | 100 |
| G. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | 8.000 | 14.610 | 10.000 | 12.500 | 13.300 | 14.610 |

Obrazloženje:

AOP 3002 - Prodaja i primljeni avansi u zemlji – na ovoj poziciji predviđamo povećanje od 0,40 % u odnosu na prethodno planirano. Do povećanja priljeva došlo je zbog naplate fakturiranih izvanrednih vožnji i turističkih aranžmana;

AOP 3004 - Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti - na ovoj poziciji predviđamo povećanje od 33,21 % zbog većeg priljeva po osnovu obračunate kamate u odnosu na planirano;

AOP 3005 - Ostali priljevi iz redovitog poslovanja – na ovoj poziciji predviđamo povećanje od 0,66 % zbog većeg iznosa refakcije na naftne derivate u odnosu na plan;

AOP 3007 - Isplate dobavljačima i dani avansi u zemlji – na ovoj poziciji planiramo povećanje od 0,04 % uslijed promjena obveza prema dobavljačima u odnosu na prvotno planirano za 2024. godinu;

AOP 3010 - Plaćene kamate u zemlji – na ovoj poziciji predviđamo smanjenje od 30,61 % jer je u osnovnom planu bilo planirano korištenje overdraft kredita tijekom cijele godine i shodno tome plaćanje kamate po ugovoru, ali s obzirom da nije bilo potrebe za tim, troškovi ovih kamata su manji od planiranih. S druge strane, predviđamo povećanje rashoda za kamate zbog sudskog radnog spora koji je u tijeku i čije okončanje se očekuje do kraja 2024. godine (isplata zaostalih zarada i ostalih osobnih primanja);

AOP 3014 - Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti – ova pozicija nije bila prvotno planirana, ali zbog sudskog radnog spora koji je u tijeku i čije okončanje se očekuje do kraja 2024. godine postoji potreba planiranja troškova radi isplate zaostalih zarada i ostalih osobnih primanja.

4.3. Financijski rezultat za 2024. godinu

u dinarima

Tablica 14

| | OPIS | Realizacija 2023. | Plan 2024. | Dru ga izm jena plana za 2024. | Indeks 5:3 | Indeks 5:4 |
|--------------------|---|----------------------|----------------------|--|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 614 i 615 | Prihod od prodaje proizvoda i usluga | 709.952.000 | 708.070.000 | 713.070.000 | 100,4 | 100,7 |
| 614011 | Prihod od god. mjes. karata za lica starija od 65 god | 45.807.000 | 48.000.000 | 48.000.000 | 104,8 | 100,0 |
| 621 | Prihod od aktiviranja učinaka i robe | 26.047.000 | 26.800.000 | 26.800.000 | 102,9 | 100,0 |
| 640 | Poslovni prihodi - Subvencije i oprihodovana amortizacija | 345.697.000 | 409.361.000 | 409.361.000 | 118,4 | 100,0 |
| 642000 | Prihodi od refakcije naftnih derivata | 13.323.000 | 25.300.000 | 28.000.000 | 210,2 | 110,7 |
| 650 | Poslovni prihod ostali - zakup | 128.000 | 139.000 | 139.000 | 108,6 | 100,0 |
| 66 | Financijski prihodi | 356.000 | 282.000 | 375.000 | 105,3 | 133,0 |
| 67 | Ostali prihodi | 8.612.000 | 7.070.000 | 8.867.000 | 103,0 | 125,4 |
| 68 | Prihod od usklađivanja imovine | 0 | 0 | 661.000 | - | - |
| A | UKUPAN PRIHOD | 1.149.922.000 | 1.225.022.000 | 1.235.273.000 | 107,4 | 100,8 |
| 511 | Troškovi osnovnog materijala | 19.125.000 | 19.000.000 | 19.000.000 | 99,3 | 100,0 |
| 512000 | Troškovi uredskog materijala | 1.542.000 | 1.380.000 | 1.380.000 | 89,5 | 100,0 |
| 512100 | Troškovi autoguma | 9.369.000 | 11.600.000 | 11.600.000 | 123,8 | 100,0 |
| 512200 i 512400 | Troškovi sitnog inventara, službene odjeće i HTZ opreme | 3.174.000 | 4.000.000 | 4.000.000 | 126,0 | 100,0 |
| 512500 | Troškovi vode | 1.114.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 89,8 | 100,0 |
| 513000 | Troškovi električne energije | 6.512.000 | 7.600.000 | 7.600.000 | 116,7 | 100,0 |
| 513100 | Troškovi toplotne energije | 1.756.000 | 2.140.000 | 2.140.000 | 121,9 | 100,0 |
| 513300 | Troškovi eurodizela za loženje | 5.493.000 | 6.400.000 | 4.845.000 | 88,2 | 75,7 |
| 513301 | Troškovi goriva-euro dizela | 286.812.000 | 326.023.000 | 293.248.000 | 102,2 | 89,9 |
| 513400 | Troškovi motornog benzina | 186.000 | 210.000 | 210.000 | 112,9 | 100,0 |
| 513500 | Troškovi ulja i maziva | 11.385.000 | 12.000.000 | 12.000.000 | 105,4 | 100,0 |
| 514 | Troškovi rezervnih i repariranih | 60.397.000 | 69.000.000 | 69.000.000 | 114,2 | 100,0 |

| | | | | | | |
|------------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|
| | dijelova | | | | | |
| 520000 | Troškovi zarade bruto 1 | 379.174.000 | 480.724.000 | 480.724.000 | 126,8 | 100,0 |
| 521 | Troškovi doprinosa na NZ-Poslodavac | 64.153.000 | 81.030.000 | 81.030.000 | 126,3 | 100,0 |
| 522 i 524 | Troškovi naknade po ugovoru o djelu i privremenim poslovima | 2.039.000 | 2.300.000 | 2.300.000 | 112,8 | 100,0 |
| 526 | Troškovi naknade članovima UO i NO | 1.759.000 | 1.759.000 | 1.759.000 | 100,0 | 100,0 |
| 529100;529122;5292190;529200 | Troškovi uposlenih na službenom putu-dnevnice | 6.611.000 | 6.600.000 | 6.600.000 | 99,8 | 100,0 |
| 529060 | Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog materijalnog stanja uposlenih | 14.320.000 | 14.538.000 | 14.538.000 | 101,5 | 100,0 |
| 529061 | Solidarna pomoć u drugim opravdanim slučajevima | 31.848.000 | 43.482.000 | 43.482.000 | 136,5 | 100,0 |
| 525 i dio 529 | Troškovi ostalih osobnih rashoda i naknada | 13.981.000 | 15.288.000 | 15.288.000 | 109,3 | 100,0 |
| 531110 i 531113 | Troškovi telefona | 4.089.000 | 4.000.000 | 4.000.000 | 97,8 | 100,0 |
| 531 | Troškovi obezbjeđenja, transportnih usluga i interneta | 9.962.000 | 11.445.000 | 11.445.000 | 114,9 | 100,0 |
| 532 | Troškovi usluga održavanja | 18.915.000 | 21.200.000 | 21.200.000 | 112,1 | 100,0 |
| 535 | Troškovi reklame | 271.000 | 650.000 | 650.000 | 239,9 | 100,0 |
| 539 | Troškovi ost. usl. - zaštite na radu, korišt. autop., peronizacija, tr. turist. aranž. | 33.637.000 | 15.046.000 | 26.714.000 | 79,4 | 177,5 |
| 540 | Troškovi amortizacije | 64.972.000 | 62.400.000 | 62.400.000 | 96,0 | 100,0 |
| 545 | Troškovi dugoročnih rezerviranja | 13.569.000 | 11.580.000 | 11.580.000 | 85,3 | 100,0 |
| 550500 | Troškovi čišćenja i odnošenja smeća | 7.606.000 | 8.400.000 | 8.400.000 | 110,4 | 100,0 |
| 550 | Troškovi ost. nepr. us.-zdrav. i intel.usl., živ.sr. | 15.955.000 | 20.081.000 | 20.081.000 | 125,9 | 100,0 |
| 551 | Troškovi reprezentacije | 282.000 | 283.000 | 283.000 | 100,4 | 100,0 |
| 552 | Troškovi premije osiguranja | 15.683.000 | 16.759.000 | 16.759.000 | 106,9 | 100,0 |
| 553 | Troškovi platnog prometa | 2.576.000 | 2.470.000 | 2.470.000 | 95,9 | 100,0 |
| 554000 | Troškovi članarina Privredne Komore Srbije | 547.000 | 555.000 | 555.000 | 101,5 | 100,0 |
| 554 | Troškovi ostalih članarina | 588.000 | 648.000 | 648.000 | 110,2 | 100,0 |
| 555 | Troškovi poreza na imovinu, koriš. voda i građ. zem | 28.166.000 | 32.366.000 | 32.366.000 | 114,9 | 100,0 |
| 559 | Ostali nem. troškovi registrac. voz., takse, međ. doz. | 1.777.000 | 1.308.000 | 1.632.000 | 91,8 | 124,8 |
| I | POSLOVNI RASHODI | 1.139.345.000 | 1.315.265.000 | 1.292.927.000 | 113,5 | 98,3 |
| 562 | Rashodi kamate | 4.579.000 | 6.479.000 | 4.496.000 | 98,2 | 69,4 |
| 56 | Ostali finansijski rashodi | 276.000 | 200.000 | 200.000 | 72,5 | 100,0 |
| II | FINANCIJSKI RASHODI | 4.855.000 | 6.679.000 | 4.696.000 | 96,7 | 70,3 |
| 570 i 573 | Troškovi gubitaka od prodaje materijala i rashodovanja | 2.091.000 | 20.000 | 20.000 | 1,0 | 100,0 |
| 574 | Manjkovi | 148.000 | 500.000 | 500.000 | 337,8 | 100,0 |
| 579300 i 579301 | Izdaci za humanitarne i sportske potrebe | 143.000 | 870.000 | 870.000 | 608,4 | 100,0 |
| 579 i 576 | Ostali nepomenuti rash. - ranije god, sud. spor | 148.000 | 190.000 | 2.490.000 | 1.682,4 | 1.310,5 |
| III 57 | OSTALI RASHODI | 2.530.000 | 1.580.000 | 3.880.000 | 153,4 | 245,6 |
| IV 58 | RASHODI PO OSNOVU OBEZVRJEĐIVANJA IMOVINE- | 2.421.000 | 50.000 | 50.000 | 2,1 | 100,0 |

| | | | | | | |
|------|--|---------------|---------------|---------------|-------|------|
| | otpis | | | | | |
| V 59 | RASHODI PO OSNOVU RAČUNOVODSTVENIH UČINAKA | 0 | 0 | 0 | - | - |
| B | UKUPNI RASHODI | 1.149.151.000 | 1.323.574.000 | 1.301.553.000 | 113,2 | 98,3 |
| C | DOBITAK - iz redovitog poslovanja | 771.000 | - | - | - | - |
| | GUBITAK - iz redovitog poslovanja | - | 98.552.000 | 66.280.000 | - | 67,3 |
| D | DOBITAK poslov. koji se obustavlja | 771.000 | - | - | - | - |
| | GUBITAK poslov. koji se obustavlja | - | 98.552.000 | 66.280.000 | - | 67,3 |
| E | DOBITAK - prije oporezivanja | 771.000 | - | - | - | - |
| | GUBITAK - prije oporezivanja | - | 98.552.000 | 66.280.000 | - | 67,3 |
| F | POREZNI RASHOD RAZDOBLJA | - | - | - | - | - |
| | ODLOŽENI POREZNI RASHOD RAZDOBLJA | 758.000 | - | - | - | - |
| | ODLOŽENI POREZNI PRIHOD RAZDOBLJA | - | - | - | - | - |
| G | NETO DOBITAK | 13.000 | - | - | - | - |
| | NETO GUBITAK | - | 98.552.000 | 66.280.000 | - | 67,3 |

Obrazloženje:

PRIHOD

- Prihod od prodaje proizvoda i usluga planiramo više za 5 milijuna dinara, odnosno za 0,7 % u odnosu na prethodno planirano, jer je došlo do povećanja prihoda od turističkih aranžmana i izvanrednih vožnji.

- Prihod od refakcije naftnih derivata planiramo više za 2,7 milijuna dinara, odnosno za 10,7 % u odnosu na prethodno planirano. Do povećanja prihoda došlo je zbog povećanja akcize na naftne derivate u odnosu na planiran iznos.

- Financijske prihode planiramo više za 93 tisuće dinara, odnosno za 33,0 % u odnosu na prethodno planirano. Do povećanja prihoda došlo je zbog veće kamate u odnosu na planirano.

- Ostale prihode planiramo više za 1,797 milijuna dinara, odnosno za 25,4 % u odnosu na prethodno planirano. Do povećanja prihoda došlo je zbog povećanja prihoda od prodaje otpadnog materijala, naplaćene štete od osiguranja, neplaniranog prihoda za nadoknadu zarada uposlenih koji su bili na vojnoj vježbi, kao i neplaniranog prihoda od strane lica koji su potpisali Ugovor o obuci za „D“ kategoriju, ali su od iste odustali pa su po potpisanom Ugovoru u obvezi da utrošena sredstva za tu namjenu vrate poduzeću.

- Prihod od usklađivanja imovine nismo prvotno planirali, ali se tijekom 2024. godine realizirala naplata djela ispravljenih potraživanja iz ranijeg razdoblja.

Ukupan prihod se povećava sa 1.225.022.000,00 dinara na 1.235.273.000,00 dinara, odnosno više za 0,8 % u odnosu na plan.

RASHOD

- Troškove euro dizela za loženje planiramo manje za 1,555 milijuna dinara, odnosno za 24,3 % manje u odnosu na plan, zbog nižih nabavnih cijena ovog energenta u odnosu na prvotno planirane za 2024. godinu.

- Troškove goriva - euro dizela planiramo manje za 32,775 milijuna dinara, odnosno za 10,10 % manje u odnosu na plan, zbog nižih nabavnih cijena goriva u odnosu na prvotno planirane za 2024. godinu.

- Troškove ostalih usluga - zaštite na radu, korištenje autoputa, peronizacije i troškova turističkih aranžmana planiramo više za 11,668 milijuna dinara, odnosno za 77,5 % više u odnosu na plan, zbog

povećanja realiziranih turističkih aranžmana, pa samim tim i njihovih troškova, kao i neplaniranih troškova zbog angažiranja drugih prevoznika radi realizacije izvanrednih vožnji koje nismo bili u mogućnosti realizirati zbog starog voznog parka i veoma čestih kvarova autobusa.

- Ostale nematerijalne troškove planiramo više za 324 tisuću dinara, zbog neplaniranih sudskih troškova i taksi, kao i troškova za medije radi davanja oglasa za prijem u radni odnos vozača i mehaničara.

- Rashode za kamate planiramo manje za 1,983 milijuna dinara, jer je u osnovnom planu bilo planirano korištenje overdraft kredita tijekom cijele godine i shodno tome plaćanje kamate po ugovoru, ali s obzirom da nije bilo potrebe za tim, troškovi ovih kamata su manji od planiranih. S druge strane, predviđamo povećanje rashoda za kamate zbog sudskog radnog spora koji je u tijeku i čije okončanje se očekuje do kraja 2024. godine (isplata zaostalih zarada i ostalih osobnih primanja sa zakonskom zateznom kamatom).

- Ostale nepomenute rashode planiramo više za 2,3 milijuna dinara, zbog sudskog radnog spora koji je u tijeku i čije okončanje se očekuje do kraja 2024. godine (isplata zaostalih zarada i ostalih osobnih primanja).

Ukupni troškovi u iznosu od 1.301.553.000,00 dinara bit će manji od prethodno planiranih za 1,7 %.

S ovim promjenama poduzeće će u 2024. godini smanjiti negativan financijski rezultat, odnosno neto gubitak, umjesto planiranog 98,552 milijuna dinara na 66,280 milijuna dinara.

7. KREDITNA ZADUŽENOST U 2024. GODINI

Radi prevazilaženja moguće neravnoteže priljeva i odljeva iz tekućeg poslovanja JP „Subotica-trans“ Subotica je potpisalo Ugovor o okvirnom (overdraft) kreditu broj 622768001 dana 08.12.2023. godine sa Bankom poštanskom štedionicom AD Beograd, s time da su sredstva bila raspoloživa od 14.12.2023. godine, za dozvoljeno prekoračenje po tekućem računu u iznosu od 30 milijuna dinara na razdoblje od 12 mjeseci. Namjena zaduživanja je kredit za tekuću likvidnost.

Zbog isteka potpisanog Ugovora o okvirnom (overdraft) kreditu poduzeće planira potpisivanje novog ugovora na iznos od 30 milijuna dinara, a namjena zaduživanja je ista, kredit za tekuću likvidnost.

8. PLANIRANE NABAVE

Prilog 15 Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova

u dinarima

| R. B. | POZICIJA | Realizacija u 2023. godini | Plan 2024. | DRUGA IZMJENA PLANA 2024. | | | |
|----------|---|-------------------------------|-------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | | | | 01.01.- 31.03.2024. | 01.01.- 30.06.2024. | 01.01.- 30.09.2024. | 01.01.- 31.12.2024. |
| | Dobra | | | | | | |
| 1 | Dijelovi motora, kompresora, pumpi za vodu | 3.567.000 | 5.500.000 | 1.100.000 | 2.500.000 | 4.000.000 | 5.500.000 |
| 2 | Dijelovi za VOLVO | 1.628.000 | 3.000.000 | 220.000 | 1.440.000 | 1.600.000 | 1.960.000 |
| 3 | Dijelovi za MAN | 4.970.000 | 7.000.000 | 1.400.000 | 3.000.000 | 5.000.000 | 7.000.000 |
| 4 | Dijelovi VOIH i ZF mjenjača | 3.139.000 | 7.000.000 | 1.500.000 | 3.000.000 | 5.000.000 | 7.000.000 |
| 5 | Filteri | 1.846.000 | 2.000.000 | 450.000 | 900.000 | 1.400.000 | 2.000.000 |
| 6 | Rezervni dijelovi autoelektrike | 5.481.000 | 6.000.000 | 1.200.000 | 2.500.000 | 4.000.000 | 6.000.000 |
| 7 | Vijci, matice, podloške, spojnice, reducirani, nastavci | 2.090.000 | 1.500.000 | 300.000 | 600.000 | 900.000 | 1.500.000 |
| 8 | Dijelovi kvačila, doboši, diskovi, obloge, brezoni kotača i vijci | 2.344.000 | 3.000.000 | 800.000 | 1.500.000 | 2.000.000 | 3.000.000 |
| 9 | Mehanički dijelovi donjeg postrojenja, spone | 1.228.000 | 2.000.000 | 500.000 | 1.000.000 | 1.500.000 | 2.000.000 |
| 10 | Dijelovi klima uređaja i grijača | 2.828.000 | 3.800.000 | 500.000 | 2.000.000 | 3.000.000 | 3.800.000 |
| 11 | Nosači, zračni jastuci i ležišta | 878.000 | 2.000.000 | 220.000 | 275.000 | 455.000 | 620.000 |
| 12 | Kočna pneumatika i tehnika, ventili, setovi | 2.962.000 | 5.000.000 | 200.000 | 1.800.000 | 3.400.000 | 5.000.000 |
| 13 | Sredstva za čišćenje | 3.315.000 | 3.500.000 | 1.000.000 | 2.000.000 | 2.900.000 | 3.500.000 |
| 14 | Nabava pneumatika i prateće opreme za vozila | 12.656.000 | 11.600.000 | 3.000.000 | 7.000.000 | 9.000.000 | 11.600.000 |
| 15 | Ulja i maziva i antifriz | 17.631.000 | 12.000.000 | 4.000.000 | 6.000.000 | 8.000.000 | 12.000.000 |
| 16 | Nabava HTZ opreme | 1.722.000 | 1.800.000 | 120.000 | 1.380.000 | 1.550.000 | 1.785.000 |
| 17 | Sitan inventar i oprema i alati za radionicu | 1.339.000 | 2.200.000 | 500.000 | 810.000 | 1.390.000 | 1.765.000 |
| 18 | Razna računalna i mrežna oprema (memorije, baterije hard diskovi, tastature, miševi, punjači, USB i dr) | 992.000 | 1.500.000 | 500.000 | 800.000 | 1.100.000 | 1.500.000 |
| 19 | Hidromotori | 1.871.000 | 2.200.000 | 600.000 | 1.200.000 | 1.800.000 | 2.200.000 |
| 20 | Šoferšajbne i ostala stakla | 8.913.000 | 9.000.000 | 1.500.000 | 3.200.000 | 7.000.000 | 9.000.000 |
| 21 | Dijelovi za vrata, retrovizori, ogledala, branici | 1.459.000 | 2.000.000 | 600.000 | 1.200.000 | 1.600.000 | 2.000.000 |
| 22 | Termo rolne | 889.000 | 1.800.000 | 400.000 | 800.000 | 1.400.000 | 1.800.000 |
| 23 | Gorivo za autobuse, eksterno tankiranje, benzin, dizel za loženje | 294.193.000 | 352.423.000 | 80.000.000 | 150.000.000 | 220.000.000 | 298.093.000 |

| | | | | | | | |
|----|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 24 | Dijelovi za IVECO | 1.118.000 | 1.700.000 | 400.000 | 800.000 | 1.200.000 | 1.700.000 |
| 25 | Dijelovi za Otokar | 0 | 5.500.000 | 1.300.000 | 1.910.000 | 3.310.000 | 5.310.000 |
| 26 | Kombi vozilo za servisnu službu | 0 | 4.999.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Električna energija | 6.634.000 | 7.600.000 | 2.000.000 | 4.000.000 | 6.000.000 | 7.600.000 |
| 28 | Bravarski potrošni materijal | 72.000 | 250.000 | 60.000 | 120.000 | 200.000 | 250.000 |
| 29 | Dijelovi za auspuhe | 188.000 | 400.000 | 80.000 | 120.000 | 200.000 | 400.000 |
| 30 | Građevinska električna | 260.000 | 400.000 | 50.000 | 100.000 | 200.000 | 400.000 |
| 31 | Građevinski materijal | 17.000 | 80.000 | 20.000 | 40.000 | 60.000 | 80.000 |
| 32 | Kardanska vratila i dijelovi za kardanska vratila | 380.000 | 600.000 | 120.000 | 300.000 | 400.000 | 600.000 |
| 33 | Ležajevi | 487.000 | 990.000 | 200.000 | 400.000 | 600.000 | 990.000 |
| 34 | Kaiševi | 761.000 | 990.000 | 250.000 | 500.000 | 750.000 | 990.000 |
| 35 | Amortizeri | 813.000 | 990.000 | 250.000 | 500.000 | 750.000 | 990.000 |
| 36 | Hladnjaci | 990.000 | 990.000 | 250.000 | 500.000 | 750.000 | 990.000 |
| 37 | Željezarija | 413.000 | 900.000 | 250.000 | 400.000 | 500.000 | 900.000 |
| 38 | Farbarski materijal | 746.000 | 900.000 | 250.000 | 400.000 | 500.000 | 900.000 |
| 39 | Dijelovi za dovod goriva i dizne | 462.000 | 700.000 | 200.000 | 400.000 | 500.000 | 700.000 |
| 40 | Tahografi, tahografski listići | 136.000 | 400.000 | 80.000 | 150.000 | 220.000 | 400.000 |
| 41 | Dijelovi za Mitsubishi | 52.000 | 250.000 | 60.000 | 120.000 | 180.000 | 250.000 |
| 42 | Silikonska crijeva | 439.000 | 900.000 | 250.000 | 500.000 | 750.000 | 900.000 |
| 43 | Pancirna, PVC i druga crijeva | 508.000 | 900.000 | 250.000 | 500.000 | 750.000 | 900.000 |
| 44 | Harmonika za autobus | 39.000 | 500.000 | 200.000 | 200.000 | 400.000 | 500.000 |
| 45 | Unutrašnji enterijer autobusa | 133.000 | 550.000 | 0 | 150.000 | 250.000 | 550.000 |
| 46 | Električni sitni aparati | 178.000 | 300.000 | 50.000 | 100.000 | 150.000 | 300.000 |
| 47 | Zaptivači i zaptivni prstenovi | 212.000 | 400.000 | 80.000 | 150.000 | 220.000 | 400.000 |
| 48 | Linoleumi | 127.000 | 200.000 | 50.000 | 100.000 | 150.000 | 200.000 |
| 49 | Blažujka | 246.000 | 500.000 | 50.000 | 100.000 | 300.000 | 500.000 |
| 50 | Štof | 133.000 | 500.000 | 200.000 | 300.000 | 400.000 | 500.000 |
| 51 | Rezervni dijelovi za održavanje putničkih vozila | 164.000 | 250.000 | 100.000 | 150.000 | 200.000 | 250.000 |
| 52 | Tehnički gasovi | 85.000 | 200.000 | 50.000 | 100.000 | 150.000 | 200.000 |
| 53 | PVC vreće | 208.000 | 250.000 | 50.000 | 100.000 | 180.000 | 250.000 |
| 54 | Destilirana voda i alkohol | 0 | 200.000 | 100.000 | 120.000 | 180.000 | 200.000 |
| 55 | Drvena građa | 0 | 30.000 | 10.000 | 15.000 | 20.000 | 30.000 |

| | | | | | | | |
|----|---|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 56 | Metalni poluproizvodi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | Materijal za namještaj | 0 | 120.000 | 40.000 | 80.000 | 100.000 | 120.000 |
| 58 | Uredski namještaj | 78.000 | 150.000 | 20.000 | 50.000 | 100.000 | 150.000 |
| 59 | Famin-sredstvo za hladno odmašćivanje Renoklin | 520.000 | 600.000 | 100.000 | 200.000 | 350.000 | 600.000 |
| 60 | Sredstva za podmazivanje - sprejevi | 778.000 | 900.000 | 200.000 | 400.000 | 600.000 | 900.000 |
| 61 | Nabava tiskarskih obrazaca | 688.000 | 900.000 | 300.000 | 500.000 | 750.000 | 900.000 |
| 62 | Smjerokazne table | 35.000 | 100.000 | 25.000 | 50.000 | 75.000 | 100.000 |
| 63 | Uredski materijal | 784.000 | 990.000 | 200.000 | 400.000 | 650.000 | 990.000 |
| 64 | Dijelovi za vodovod i centralno grijanje | 47.000 | 200.000 | 40.000 | 80.000 | 120.000 | 200.000 |
| 65 | Reprezentacija u poduzeću | 282.000 | 283.000 | 70.000 | 150.000 | 220.000 | 283.000 |
| 66 | Nabava vode | 950.000 | 1.000.000 | 150.000 | 300.000 | 600.000 | 1.000.000 |
| 67 | Toplotna energija | 1.756.000 | 2.140.000 | 500.000 | 1.000.000 | 1.500.000 | 2.140.000 |
| 68 | Stručna literatura | 116.000 | 300.000 | 80.000 | 150.000 | 200.000 | 300.000 |
| 69 | Sanitetski materijal i pribor | 2.000 | 20.000 | 10.000 | 15.000 | 20.000 | 20.000 |
| 70 | Dijelovi za popravku traktora, kosačica i trimera | 80.000 | 120.000 | 0 | 25.000 | 80.000 | 120.000 |
| 71 | Stakla za prozore i vrata | 182.000 | 300.000 | 50.000 | 120.000 | 200.000 | 300.000 |
| 72 | Izrade predmeta od gume | 51.000 | 100.000 | 30.000 | 50.000 | 80.000 | 100.000 |
| 73 | Izrada opruga | 3.000 | 70.000 | 10.000 | 30.000 | 50.000 | 70.000 |
| 74 | Održavanje objekta | 318.000 | 600.000 | 200.000 | 300.000 | 450.000 | 600.000 |
| 75 | Službena odjela i majice | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | Kamera za video nadzor-objekti | 0 | 560.000 | 10.000 | 20.000 | 40.000 | 560.000 |
| 77 | Nabava flaširane vode za vozače | 449.000 | 900.000 | 0 | 100.000 | 300.000 | 900.000 |
| 78 | Šalterski interfoni AS i display na satu | 0 | 100.000 | 0 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 79 | Brojačica novca | 0 | 44.000 | 0 | 30.000 | 30.000 | 44.000 |
| 80 | Uređaji za fiskalizaciju | 0 | 990.000 | 0 | 990.000 | 990.000 | 990.000 |
| 81 | PP aparati | 0 | 60.000 | 0 | 20.000 | 40.000 | 60.000 |
| 82 | Mijenjačka dizalica | 0 | 700.000 | 0 | 350.000 | 700.000 | 700.000 |
| 83 | Oprema za održavanje autobusa | 137.000 | 220.000 | 50.000 | 100.000 | 150.000 | 220.000 |
| 84 | Ulazna i izlazna rampa | 0 | 750.000 | 0 | 0 | 750.000 | 750.000 |
| 85 | Ventilator za odsis prašine (u bravari) | 0 | 500.000 | 0 | 0 | 500.000 | 500.000 |
| 86 | Mjerni poklopac sa opremom (za mjenjače) | 0 | 220.000 | 0 | 220.000 | 220.000 | 220.000 |
| 87 | Novogodišnji paketići za decu uposlenih | 500.000 | 700.000 | 0 | 0 | 0 | 700.000 |

| | | | | | | | |
|----|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 88 | Nabava ručnog hidrauličnog viličara | 81.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | Ostala oprema | 0 | 990.000 | 200.000 | 400.000 | 600.000 | 990.000 |
| 90 | Dijelovi za diferencijal | 0 | 500.000 | 0 | 0 | 0 | 500.000 |
| | Ukupno dobra: | 401.779.000 | 498.269.000 | 110.685.000 | 214.480.000 | 318.980.000 | 435.880.000 |
| | Usluge | | | | | | |
| 1 | Usluge održavanja sistema Subus | 7.367.000 | 9.000.000 | 3.000.000 | 6.000.000 | 9.000.000 | 9.000.000 |
| 2 | Nabava mobilne, fiksne telefonije i korporativnog pristupa | 2.447.000 | 2.500.000 | 500.000 | 1.000.000 | 1.800.000 | 2.500.000 |
| 3 | Usluga čišćenja prostorija | 5.265.000 | 6.000.000 | 1.500.000 | 3.000.000 | 3.500.000 | 6.000.000 |
| 4 | Usluga održavanja vozila Otokar | 4.909.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Usluga popravka mijenjača | 0 | 2.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Usluga popravka motora | 3.044.000 | 4.000.000 | 1.000.000 | 2.000.000 | 3.000.000 | 4.000.000 |
| 7 | Usluga popravka karoserija | 0 | 13.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Reparacija čeljusti | 2.337.000 | 5.500.000 | 0 | 1.000.000 | 2.000.000 | 5.500.000 |
| 9 | Usluga remontiranja automatskog mijenjača | 3.623.000 | 3.000.000 | 1.000.000 | 1.500.000 | 2.200.000 | 3.000.000 |
| 10 | Usluga izrade projekta za rekonstrukciju krovnog pokrivača na autobusnoj stanici | 0 | 2.200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Usluga wifi u busevima | 1.354.000 | 1.500.000 | 350.000 | 700.000 | 1.150.000 | 1.500.000 |
| 12 | Usluga osiguranja | 15.481.000 | 16.759.000 | 3.000.000 | 8.000.000 | 12.000.000 | 16.759.000 |
| 13 | Usluge održavanja štampača, skenera, brojačica novca | 788.000 | 900.000 | 200.000 | 400.000 | 600.000 | 900.000 |
| 14 | Usluga ovlaštenih servisa za autobuse | 199.000 | 900.000 | 80.000 | 150.000 | 220.000 | 900.000 |
| 15 | Usluga strojne obrade dijelova motora | 253.000 | 500.000 | 150.000 | 250.000 | 400.000 | 500.000 |
| 16 | Usluga auto farbanja | 0 | 150.000 | 30.000 | 50.000 | 100.000 | 150.000 |
| 17 | Usluga zavarivanja | 35.000 | 150.000 | 50.000 | 100.000 | 120.000 | 150.000 |
| 18 | Usluga auto limara | 0 | 100.000 | 30.000 | 50.000 | 80.000 | 100.000 |
| 19 | Usluga popravke hidromotora | 0 | 150.000 | 30.000 | 50.000 | 80.000 | 150.000 |
| 20 | Usluga remonta turbina | 483.000 | 999.000 | 250.000 | 500.000 | 750.000 | 999.000 |
| 21 | Usluga održavanja putničkih vozila i pneumatika | 193.000 | 700.000 | 100.000 | 200.000 | 300.000 | 700.000 |
| 22 | Usluge baždarenja mjerne opreme | 150.000 | 400.000 | 30.000 | 70.000 | 150.000 | 400.000 |
| 23 | Usluga tahograf servisa | 928.000 | 990.000 | 200.000 | 300.000 | 450.000 | 990.000 |
| 24 | Usluga plastificiranja i obrade lima | 28.000 | 150.000 | 30.000 | 60.000 | 120.000 | 150.000 |
| 25 | Usluga popravka dizni i injektora | 234.000 | 700.000 | 200.000 | 400.000 | 500.000 | 700.000 |
| 26 | Usluga popravke pumpe viskog pritiska | 562.000 | 999.000 | 200.000 | 450.000 | 650.000 | 999.000 |

| | | | | | | | |
|----|--|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 27 | Usluga popravke i nabave ventila | 999.000 | 999.000 | 200.000 | 400.000 | 650.000 | 999.000 |
| 28 | Usluga popravke električnih uređaja | 100.000 | 100.000 | 20.000 | 50.000 | 70.000 | 100.000 |
| 29 | Popravka agregata, kompresora i dr. opreme | 180.000 | 300.000 | 30.000 | 60.000 | 180.000 | 300.000 |
| 30 | Servis razne opreme | 684.000 | 990.000 | 200.000 | 400.000 | 650.000 | 990.000 |
| 31 | Popravka mjenjačke dizalice | 284.000 | 300.000 | 180.000 | 180.000 | 180.000 | 300.000 |
| 32 | Usluga tekućeg održavanja | 987.000 | 990.000 | 300.000 | 500.000 | 750.000 | 990.000 |
| 33 | Usluga viklovanja | 999.000 | 999.000 | 250.000 | 500.000 | 750.000 | 999.000 |
| 34 | Usluga korištenja viljuškara i vaganja | 90.000 | 100.000 | 30.000 | 60.000 | 70.000 | 100.000 |
| 35 | Usluga popravki uređaja i alata | 34.000 | 100.000 | 25.000 | 50.000 | 75.000 | 100.000 |
| 36 | Usluga elektronskog nadzora objekata i održavanje audio video sustava | 156.000 | 300.000 | 70.000 | 140.000 | 210.000 | 300.000 |
| 37 | Usluge fizičko-tehničkog obezbjeđenja | 8.000.000 | 10.600.000 | 2.000.000 | 4.200.000 | 6.200.000 | 10.600.000 |
| 38 | Obezbjedenje transporta novca | 884.000 | 950.000 | 180.000 | 300.000 | 500.000 | 950.000 |
| 39 | Poštanske usluge | 256.000 | 350.000 | 100.000 | 180.000 | 220.000 | 350.000 |
| 40 | Prijevozne usluge | 0 | 120.000 | 30.000 | 50.000 | 80.000 | 120.000 |
| 41 | Usluga korištenja autoputa u domaćem prometu | 2.862.000 | 3.500.000 | 800.000 | 1.500.000 | 2.200.000 | 3.500.000 |
| 42 | Turistički aranžmani za preprodaju | 3.989.000 | 7.000.000 | 1.200.000 | 3.500.000 | 5.500.000 | 8.600.000 |
| 43 | Provizija, parking i peronizacija | 2.698.000 | 4.000.000 | 1.300.000 | 2.600.000 | 3.500.000 | 4.000.000 |
| 44 | Usluga deratizacije | 230.000 | 290.000 | 0 | 150.000 | 290.000 | 290.000 |
| 45 | Usluga zaštite na radu | 203.000 | 500.000 | 60.000 | 120.000 | 180.000 | 500.000 |
| 46 | Usluga prečišćavanja vode (aparati) | 255.000 | 300.000 | 100.000 | 200.000 | 250.000 | 300.000 |
| 47 | Naknada za izabranog liječnika | 480.000 | 500.000 | 125.000 | 250.000 | 375.000 | 500.000 |
| 48 | Liječnički pregledi i laboratorijske usluge | 227.000 | 300.000 | 75.000 | 150.000 | 225.000 | 300.000 |
| 49 | Stručno obrazovanje uposlenih (obuka) | 26.000 | 300.000 | 50.000 | 100.000 | 200.000 | 300.000 |
| 50 | Stručno usavršavanje uposlenih (seminari) | 198.000 | 785.000 | 200.000 | 300.000 | 500.000 | 785.000 |
| 51 | Periodična obuka za vozače (stručna kompetetnost vozača - CPC za vozače) | 2.114.000 | 2.150.000 | 0 | 1.400.000 | 1.700.000 | 2.150.000 |
| 52 | Obuka za polaganje za vozače D kategorije | 551.000 | 800.000 | 200.000 | 200.000 | 630.000 | 800.000 |
| 53 | Usluge licenciranog OFFICE softvera | 524.000 | 600.000 | 0 | 0 | 600.000 | 600.000 |
| 54 | Usluge održavanja sustava Polaris | 800.000 | 990.000 | 200.000 | 400.000 | 600.000 | 990.000 |
| 55 | Usluga održavanja sustava Finko | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | Usluga održavanje site-a Sutrans, hosting | 304.000 | 400.000 | 125.000 | 250.000 | 320.000 | 400.000 |

| | | | | | | | |
|----|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 57 | Usluge odnošenja smeća | 2.300.000 | 2.500.000 | 600.000 | 1.200.000 | 1.800.000 | 2.500.000 |
| 58 | Usluga zbrinjavanja opasnog otpada | 400.000 | 900.000 | 20.000 | 50.000 | 70.000 | 900.000 |
| 59 | Usluge održavanje objekata | 746.000 | 700.000 | 200.000 | 300.000 | 500.000 | 700.000 |
| 60 | Usluga održavanja gorionika, trafo stanice i kaskada | 69.000 | 200.000 | 70.000 | 130.000 | 150.000 | 200.000 |
| 61 | Intelektualne usluge | 836.000 | 990.000 | 200.000 | 400.000 | 600.000 | 990.000 |
| 62 | Usluge revizije | 180.000 | 250.000 | 0 | 0 | 250.000 | 250.000 |
| 63 | Usluga izrade projekata | 630.000 | 900.000 | 300.000 | 300.000 | 600.000 | 900.000 |
| 64 | Usluge oglašavanja bez reklame i propagande | 130.000 | 400.000 | 30.000 | 80.000 | 120.000 | 400.000 |
| 65 | Nematerijalni troškovi | 160.000 | 300.000 | 70.000 | 150.000 | 220.000 | 300.000 |
| 66 | Usluga fiksnog interneta | 554.000 | 999.000 | 170.000 | 340.000 | 510.000 | 999.000 |
| 67 | Web support | 34.000 | 300.000 | 800.000 | 160.000 | 220.000 | 300.000 |
| 68 | Sredstva informiranja (RTS, Sokoje) | 217.000 | 240.000 | 60.000 | 120.000 | 180.000 | 240.000 |
| 69 | Usluge periodičnog pregleda, sigurnost na radu, certifikati | 189.000 | 250.000 | 50.000 | 100.000 | 150.000 | 250.000 |
| 70 | Ovjeravanje cisterne i ostale opreme pumpne stanice | 0 | 990.000 | 0 | 0 | 0 | 990.000 |
| 71 | Ostale neproizvodne usluge | 850.000 | 850.000 | 0 | 0 | 0 | 850.000 |
| 72 | Protupožarna zaštita | 0 | 500.000 | 0 | 0 | 0 | 500.000 |
| 73 | Usluga popravke i nabave pneumatskih cilindara | 0 | 800.000 | 200.000 | 400.000 | 600.000 | 800.000 |
| 74 | Usluga popravke elektropokretača | 0 | 800.000 | 200.000 | 400.000 | 600.000 | 800.000 |
| | Ukupno usluge | 86.089.000 | 125.729.000 | 22.950.000 | 48.550.000 | 73.395.000 | 110.129.000 |
| | Radovi | | | | | | |
| 1 | Sanacija prometnice u krugu poduzeća | 0 | 990.000 | 0 | 400.000 | 990.000 | 990.000 |
| | Ukupno radovi: | 0 | 990.000 | 0 | 400.000 | 990.000 | 990.000 |
| | UKUPNO = DOBRA + USLUGE + RADOVI | 487.868.000 | 624.988.000 | 133.635.000 | 263.430.000 | 393.365.000 | 546.999.000 |

Obrazloženje:

U drugoj izmjeni programa poslovanja za 2024. godinu u okviru Planiranih financijskih sredstava za nabavu dobara, usluga i radova, izvršene su izmjene shodno izmjenama vezano za javne nabave i određenih pozicija rashoda. Obrazloženje za izmjene su dane ispod Priloga 15/1.

Ukupan iznos planiranih financijskih sredstava za nabavu dobara, usluga i radova za 2024. godinu je promjenjen sa 624.988.000,00 dinara na 546.999.000,00 dinara, dakle, smanjen je za 77.989.000,00 dinara.

U drugoj izmjeni programa poslovanja za 2024. godinu mijenjaju se podatci u tablici 15/1 Plan javnih nabava na sljedeći način:

Prilog 15/1 PLAN JAVNIH NABAVA

u dinarima

| R. B. | POZICIJA | PLANIRANI IZNOS NA KOJI SE POKREĆE NABAVA (bez PDV-a) | DRUGA IZMJENA PROGRAMA 2024. (nabava bez PDV-a) | KVARTAL U KOJEM SE POKREĆE NABAVA | RAZDOBLJE NA KOJI SE POKREĆE NABAVA |
|-------|--|---|---|-----------------------------------|-------------------------------------|
| | Dobra | | | | |
| 1 | Dijelovi motora, kompresora, pumpi za vodu | 6.500.000 | 6.500.000 | 2 | godinu dana |
| 2 | Dijelovi za VOLVO | 3.500.000 | 0 | | |
| 3 | Dijelovi za MAN | 8.500.000 | 8.500.000 | 3 | godinu dana |
| 4 | Dijelovi VOIH i ZF mijenjača | 10.500.000 | 10.500.000 | 1 | godinu dana |
| 5 | Filteri | 3.000.000 | 3.000.000 | 3 | godinu dana |
| 6 | Rezervni dijelovi autoelektrike | 8.000.000 | 8.000.000 | 1 | godinu dana |
| 7 | Vijci, matice, podloške, spojnice, reducirani, nastavci | 1.800.000 | 1.800.000 | 2 | godinu dana |
| 8 | Dijelovi kvačila, doboši, diskovi, obloge, brezoni kotača i vijci | 4.500.000 | 4.500.000 | 3 | godinu dana |
| 9 | Mehanički dijelovi donjeg postroja, spone | 2.500.000 | 2.500.000 | 3 | godinu dana |
| 10 | Dijelovi klima uređaja i grijača | 4.000.000 | 4.000.000 | 2 | godinu dana |
| 11 | Nosači, zračni jastuci i ležišta | 2.500.000 | 0 | | |
| 12 | Kočna pneumatika i tehnika, ventili, setovi | 5.500.000 | 5.500.000 | 1 | godinu dana |
| 13 | Sredstva za čišćenje | 4.500.000 | 4.500.000 | 2 | godinu dana |
| 14 | Nabava pneumatika i prateće opreme za vozila | 16.000.000 | 16.000.000 | 1 | godinu dana |
| 15 | Ulja i maziva i antifriz | 21.000.000 | 21.000.000 | 1 | godinu dana |
| 16 | Nabava HTZ opreme | 2.000.000 | 0 | | |
| 17 | Sitan inventar i oprema i alati za radionicu | 3.000.000 | 0 | | |
| 18 | Razna računalna i mrežna oprema (memorije, baterije hard diskovi, tipkovnice, miševi, punjači, USB i dr) | 3.500.000 | 3.500.000 | 2 | godinu dana |
| 19 | Hidromotori | 2.600.000 | 2.600.000 | 1 | godinu dana |
| 20 | Šoferšajbne i ostala stakla | 10.000.000 | 10.000.000 | 1 | godinu dana |
| 21 | Dijelovi za vrata, retrovizori, ogledala, branici | 2.600.000 | 2.600.000 | 1 | godinu dana |
| 22 | Termo rolne | 2.000.000 | 2.000.000 | 1 | godinu dana |
| 23 | Gorivo za autobuse, eksterno tankiranje, benzin, dizel za loženje | 350.000.000 | 350.000.000 | 3 | godinu dana |

| | | | | | |
|---------------|--|--------------------|--------------------|-----|-------------|
| 24 | Dijelovi za IVECO | 2.000.000 | 2.000.000 | 1 | godinu dana |
| 25 | Dijelovi za Otokar | 6.500.000 | 0 | | |
| 26 | Kombi vozilo za servisnu službu | 4.999.000 | 0 | | |
| 27 | Električna energija | 8.000.000 | 8.000.000 | 1 | godinu dana |
| | Ukupno dobra: | 499.499.000 | 477.000.000 | | |
| Usluge | | | | | |
| 1 | Usluge održavanja sustava Subus | 9.000.000 | 9.000.000 | 2 | godinu dana |
| 2 | Usluga čišćenja prostorija | 6.000.000 | 6.000.000 | 2 | godinu dana |
| 3 | Usluga popravka mjenjača | 3.000.000 | 0 | | |
| 4 | Usluga popravka motora | 5.500.000 | 5.500.000 | 2 | godinu dana |
| 5 | Usluga popravka karoserija | 13.000.000 | 0 | | |
| 6 | Reparacija čeljusti | 5.500.000 | 5.500.000 | 2+4 | godinu dana |
| 7 | Usluga remonta automatskog mjenjača | 4.999.000 | 4.999.000 | 2 | godinu dana |
| 8 | Usluga izrade projekta za rekonstrukciju krovnog pokrivača na autobuskoj stanici | 2.200.000 | 0 | | |
| 9 | Usluga wifi u busevima | 2.000.000 | 2.000.000 | 1 | godinu dana |
| 10 | Usluga osiguranja | 14.000.000 | 14.000.000 | 1 | godinu dana |
| | Ukupno usluge | 65.199.000 | 46.999.000 | | |
| Radovi | | | | | |
| | Ukupno radovi: | 0 | 0 | | |
| | UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI | 564.698.000 | 523.999.000 | | |

Obrazloženje:

S obzirom na predstojeće organizacijske i statusne promjene, poduzeće nema potrebu za pokretanjem javnih nabava dobara pod rednim brojem 2,11,16,17 i 25, pa se iz tog razloga brišu iz plana javnih nabava. Za javnu nabavu dobra pod rednim brojem 26 poduzeće nema financijskih sredstava za njenu realizaciju, a nije se ni pokrenula, pa se briše iz plana javnih nabava za 2024. godinu.

Ukupna nabava dobara se smanjuju sa 499.499.000,00 na 477.000.000,00 dinara, dakle, manja su za 22.499.000,00 dinara.

U okviru javnih nabava za usluge pod rednim brojem 3,5 i 8 poduzeće nije imalo potrebu za njihovo realiziranje, te se oni brišu iz plana javnih nabava za 2024. godinu.

Ukupne usluge se smanjuju sa 65.199.000,00 na 46.999.000,00 dinara, dakle, manje su za 18.200.000,00 dinara.

Ukupno=dobra+usluge+radovi se smanjuju sa 564.698.000,00 na 523.999.000,00 dinara, dakle manje su za 40.699.000,00 dinara.

9. PLAN INVESTICIJA

Prilog 16 PLAN INVESTICIJA

u 000 dinara

| R. B. | Naziv investicije | Godina početka financiranja projekta | Godina završetka financiranja projekta | Ukupna vrijednost projekta | Realizirano zaključno sa 31.12.2023 | Struktura financiranja | Plan 2024 | Iznos prema izvoru financiranja | Druga izmjena plana za 2024. godinu | | | | Plan 2025. godina | Plan 2026. godina |
|-------|--|--------------------------------------|--|----------------------------|-------------------------------------|------------------------|-----------|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | | | | | Plan 01.01-31.03. | Plan 01.01-30.06. | Plan 01.01-30.09. | Plan 01.01-31.12. | | |
| 1. | Usluga popravka karoserije autobusa | 2023. | 2024. | 24.000 | 0 | Posuđena sredstva | | | | | | | | |
| | | | | | | Sredstva proračuna | | | | | | | | |
| | | | | | | Ostalo | | | | | | | | |
| | | | | | | Vlastita sredstva | 13.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | Ukupno | 13.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Usluga remontiranja automatskog mjenjača | 2023. | 2024. | 9.797 | 2.843 | Posuđena sredstva | | | | | | | | |
| | | | | | | Sredstva proračuna | | | | | | | | |
| | | | | | | Ostalo | | | | | | | | |
| | | | | | | Vlastita sredstva | 4.999 | 4.999 | 1.200 | 2.400 | 3.600 | 4.999 | 0 | 0 |
| | | | | | | Ukupno | 4.999 | 4.999 | 1.200 | 2.400 | 3.600 | 4.999 | 0 | 0 |
| 3. | Usluga popravke motora | 2024. | 2024. | 5.500 | 0 | Posuđena sredstva | | | | | | | | |
| | | | | | | Sredstva proračuna | | | | | | | | |
| | | | | | | Ostalo | | | | | | | | |
| | | | | | | Vlastita sredstva | 5.500 | 5.500 | 1.200 | 2.400 | 3.600 | 5.500 | 0 | 0 |
| | | | | | | Ukupno | 5.500 | 5.500 | 1.200 | 2.200 | 3.600 | 5.500 | 0 | 0 |
| 4. | Usluga izrade projekta za rekonstrukciju krovnog pokrivača na autobuskoj stanici | 2023. | 2024. | 2.200 | 0 | Posuđena sredstva | | | | | | | | |
| | | | | | | Sredstva proračuna | | | | | | | | |
| | | | | | | Ostalo | | | | | | | | |
| | | | | | | Vlastita sredstva | 2.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | Ukupno | 2.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Kombi vozilo za servisnu službu | 2024. | 2024. | 4.999 | 0 | Posuđena sredstva | | | | | | | | |
| | | | | | | Sredstva proračuna | | | | | | | | |
| | | | | | | Ostalo | | | | | | | | |
| | | | | | | Vlastita sredstva | 4.999 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | Ukupno | 4.999 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Računalna oprema | 2023. | 2024. | 2.962 | 627 | Posuđena sredstva | | | | | | | | |
| | | | | | | Sredstva proračuna | | | | | | | | |
| | | | | | | Ostalo | | | | | | | | |
| | | | | | | Vlastita sredstva | 1.500 | 1.500 | 300 | 600 | 1.000 | 1.500 | 0 | 0 |
| | | | | | | Ukupno | 1.500 | 1.500 | 300 | 600 | 1.000 | 1.500 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---|-------|-------|--------|-------|--------------------|--------|--------|-------|-------|--------|--------|---|---|
| 7. | Mjerni poklopac s opremom (za mjenjače VOITH) | 2023. | 2024. | 220 | 0 | Posuđena sredstva | | | | | | | | |
| | | | | | | Sredstva proračuna | | | | | | | | |
| | | | | | | Ostalo | | | | | | | | |
| | | | | | | Vlastita sredstva | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 0 | 0 |
| | | | | | | Ukupno | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 0 | 0 |
| 8. | Ventilator za odsis prašine sa frekventnim regulatorom (u bravari) | 2023. | 2024. | 500 | 0 | Posuđena sredstva | | | | | | | | |
| | | | | | | Sredstva proračuna | | | | | | | | |
| | | | | | | Ostalo | | | | | | | | |
| | | | | | | Vlastita sredstva | 500 | 500 | 0 | 500 | 500 | 500 | 0 | 0 |
| | | | | | | Ukupno | 500 | 500 | 0 | 500 | 500 | 500 | 0 | 0 |
| 9. | Dve nove mjenjačke dizalice | 2023. | 2024. | 700 | 0 | Posuđena sredstva | | | | | | | | |
| | | | | | | Sredstva proračuna | | | | | | | | |
| | | | | | | Ostalo | | | | | | | | |
| | | | | | | Vlastita sredstva | 700 | 700 | 0 | 350 | 700 | 700 | 0 | 0 |
| | | | | | | Ukupno | 700 | 700 | 0 | 350 | 700 | 700 | 0 | 0 |
| 10. | Ulazna i izlazna rampa | 2023. | 2024. | 750 | 0 | Posuđena sredstva | | | | | | | | |
| | | | | | | Sredstva proračuna | | | | | | | | |
| | | | | | | Ostalo | | | | | | | | |
| | | | | | | Vlastita sredstva | 750 | 750 | 0 | 750 | 750 | 750 | 0 | 0 |
| | | | | | | Ukupno | 750 | 750 | 0 | 750 | 750 | 750 | 0 | 0 |
| 11. | Oprema za održavanje autobusa | 2023. | 2024. | 220 | 0 | Posuđena sredstva | | | | | | | | |
| | | | | | | Sredstva proračuna | | | | | | | | |
| | | | | | | Ostalo | | | | | | | | |
| | | | | | | Vlastita sredstva | 220 | 220 | 70 | 120 | 180 | 220 | 0 | 0 |
| | | | | | | Ukupno | 220 | 220 | 70 | 120 | 180 | 220 | 0 | 0 |
| 12. | Ostala oprema | 2023. | 2024. | 1.810 | 285 | Posuđena sredstva | | | | | | | | |
| | | | | | | Sredstva proračuna | | | | | | | | |
| | | | | | | Ostalo | | | | | | | | |
| | | | | | | Vlastita sredstva | 990 | 990 | 150 | 300 | 700 | 990 | 0 | 0 |
| | | | | | | Ukupno | 990 | 990 | 150 | 300 | 700 | 990 | 0 | 0 |
| 13. | Saniranje prometnice u krugu poduzeća | 2024. | 2024. | 980 | 0 | Posuđena sredstva | | | | | | | | |
| | | | | | | Sredstva proračuna | | | | | | | | |
| | | | | | | Ostalo | | | | | | | | |
| | | | | | | Vlastita sredstva | 980 | 980 | 0 | 0 | 0 | 980 | 0 | 0 |
| | | | | | | Ukupno | 980 | 980 | 0 | 0 | 0 | 980 | 0 | 0 |
| 14. | Zamjena i proširenje postojećeg video nadzora na Autobuskoj stanici | 2024. | 2024. | 500 | 0 | Posuđena sredstva | | | | | | | | |
| | | | | | | Sredstva proračuna | | | | | | | | |
| | | | | | | Ostalo | | | | | | | | |
| | | | | | | Vlastita sredstva | 500 | 500 | 0 | 0 | 0 | 500 | 0 | 0 |
| | | | | | | Ukupno | 500 | 500 | 0 | 0 | 0 | 500 | 0 | 0 |
| Ukupno investicije | | | | 55.160 | 3.755 | Total | 37.058 | 16.859 | 3.140 | 7.640 | 11.250 | 16.859 | 0 | 0 |

Obrazloženje:

U drugoj izmjeni programa poslovanja za 2024. godinu u okviru Plana investicija izvršene su izmjene vezano za investicije, jer se zbog nedostatka financijskih sredstava odustalo od investicija pod rednim brojem 1, 4 i 5.

Direktor poduzeća

Dejan Ljubisavljević, dipl.ekon.