

Na temelju članka 69. stavak 1. točka 9) 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“, 27/19-pročišćeni tekst, 13/21, 16/21 i 8/24) i članka 22. stavak 1. točka 11) Odluke o osnivanju Javnog poduzeća „Subotica-trans” Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 37/21-pročišćeni tekst),

Skupština Grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2026. godine, donijela je

RJEŠENJE

o davanju suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog poduzeća „Subotica-trans” Subotica za 2025. godinu

I.

Daje se suglasnost na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog poduzeća „Subotica-trans” Subotica za 2025. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog poduzeća „Subotica-trans” Subotica dana 29. lipnja 2026. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

Obrazloženje

Pravni temelj: Članak 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave daje suglasnost i na druge odluke sukladno zakonu kojim se uređuje obavljanje djelatnosti od općeg interesa i osnivačkim aktom, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, 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 vrši nadzor nad njihovim radom i članak 22. stavak 1. točka 10) Odluke o osnivanju Javnog poduzeća „Subotica trans” Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 37/21-pročišćeni tekst) prema kojoj radi osiguranja zaštite općeg interesa Skupština daje suglasnost na izvješće o stupnju realizacije godišnjeg programa poslovanja.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da su javna poduzeća u obvezi za svaku kalendarsku godinu donijeti godišnji program poslovanja, kao i da Nadzorni odbori usvajaju izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja. Odlukom o osnivanju poduzeća utvrđeno je da izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz suglasnost Skupštine.

Na program poslovanja poduzeća za 2025. godinu Skupština grada dala je suglasnost, a Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja usvojio je Nadzorni odbor. Izvješće, uz osnovne podatke o poduzeću, sadrži stupanj realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilancu uspjeha i bilancu stanja, fizičkog opsega izvršenih usluga, troškova zaposlenika, sredstava za posebne namjene, kreditne zaduženosti i investicija.

Godišnje financijsko izvješće i revizorsko izvješće sukladno Zakonu o računovodstvu predano je Agenciji za gospodarske registre, a u skladu sa Zakonom o javnim poduzećima objavljeno je i na internetskoj stranici poduzeća.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja na način kako je dano u materijalu.

Izvršitelj: Javno poduzeće „Subotica-trans” Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rješenja nije potrebno osigurati sredstva u proračunu Grada Subotice.

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

Broj: 01/1-1164/2

Dana: 29.06.2026.

Nakon rečenog, a na temelju čl. 22. stavak 1. točka 4) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/2016 i 88/2019), članka 15. stavak 1. točka 4) Odluke o osnivanju Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica („Službeni list Grada Subotice, br. 37/2021 - pročišćeni tekst) i čl. 26. stavak 1 točka 5) Statuta Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica br. 01/1-3233/2 od 24.12.2021. godine, Nadzorni odbor JP „Subotica-trans“ Subotica, na svojoj 05. sjednici održanoj dana 29. lipnja 2026. godine donio je sljedeću:

ODLUKU

Usvaja se Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja JP „Subotica-trans“ Subotica za 2025. godinu.

Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja JP „Subotica-trans“ Subotica za 2025. godinu nalazi se u prilogu ove Odluke i čini sastavni dio iste.

Predsjednik Nadzornog odbora

JP „Subotica-trans“ Subotica:

Božidarka Golubović, v.r.



**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРЕВОЗ ПУТНИКА У
ГРАДСКОМ И ПРИГРАДСКОМ САОБРАЋАЈУ
“СУБОТИЦА-ТРАНС” СУБОТИЦА**

**IZVJEŠĆE O STUPNJU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA
JP „SUBOTICA-TRANS“ SUBOTICA ZA 2025. GODINU**

**OSNIVAČ: SKUPŠTINA GRADA SUBOTICE
NADLEŽNA PODRUŽNICA UPRAVE ZA RIZNICU: PODRUŽNICA SUBOTICA
OSNOVNA DJELATNOST: GRADSKI I PRIGRADSKI KOPNENI PRIJEVOZ PUTNIKA
49.31
SJEDIŠTE: SUBOTICA, SEGEDINSKA CESTA 84
MATIČNI BROJ: 8049548
PIB:100960042
JBKJS:82305
NADLEŽNO MINISTARSTVO: MINISTARSTVO GOSPODARSTVA
NADLEŽNO TIJELO JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE: SKUPŠTINA GRADA
SUBOTICE**

Subotica, lipanj 2026. godine

SADRŽAJ

1. UVODNI DIO	1
2. OBRAZLOŽENJE POSLOVANJA	2
2.1. Analiza poslovnog okruženja	2
2.2. Realizacija plana vozila u 2025. godini.....	2
2.3. Realizacija obima prevoza u 2025. godini.....	3
2.4. Realizacija broja prevezenih putnika u 2025. godini	4
2.5. Realizacija utroška goriva u 2025. godini	5
3. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA	5
3.1. Realizacija planiranih prihoda za 2025. godinu	5
3.2. Realizacija planiranih rashoda za 2025. godinu	5
3.3. Realizacija finansijskog rezultata	6
4. BILANCA USPJEHA	9
5. BILANCA STANJA	12
6. PLANIRANI I REALIZIRANI INDIKATORI POSLOVANJA	17
Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore za 2025. godinu.....	18
7. TROŠKOVI ZAPOSLENIKA	19
8. DINAMIKA ZAPOSLENIKA.....	22
9. PRIHODI IZ PRORAČUNA	22
10. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE	23
11. KREDITNA ZADUŽENOST	25
12. IZVJEŠĆE O INVESTICIJAMA	26

1. UVODNI DIO

Skupština Grada Subotice, donela je 06. veljače 2025. godine Rješenje o davanju suglasnosti na Program poslovanja JP „Subotica-trans“ Subotica za 2025. godinu („Službeni list Grada Subotice“ br. 3 od 06. veljače 2025. godine), usvojen od strane Nadzornog odbora JP „Subotica-trans“ Subotica dana 24. siječnja 2025. godine.

Skupština Grada Subotice, donela je 03. travnja 2025. godine, Rješenje o davanju suglasnosti na Prvu izmjenu Program poslovanja JP „Subotica-trans“ Subotica za 2025. godinu („Službeni list Grada Subotice“ br. 10 od 03. travnja 2025. godine), usvojen od strane Nadzornog odbora JP „Subotica-trans“ Subotica, od 24. ožujka 2025. godine.

Nadzorni odbor JP „Subotica-trans“ Subotica donosi odluku o usvajanju Izvješća o stupnju realizacije programa poslovanja Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica za 2025. godinu i ista se nakon toga dostavlja Osnivaču radi pribavljanja suglasnosti.

U izvješću je prikaz rada poduzeća u 2025. godini s financijskim i specifičnim naturalnim pokazateljima, s usporedbom ostvarenja u odnosu na prethodno razdoblje i u odnosu na planirane pokazatelje.

POSLOVNO IME: JAVNO PODUZEĆE „SUBOTICA-TRANS“ SUBOTICA

OSNOVNA DJELATNOST: GRADSKI I PRIGRADSKI KOPNENI PRIJEVOZ
PUTNIKA 49.31

NADLEŽNO TIJELO JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE: SKUPŠTINA GRADA
SUBOTICE

Osnovna djelatnost Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica je gradski i prigradski kopneni prijevoz putnika (šifra 49.31), koju predstavljaju aktivnosti koje se odnose na obavljanje gradskog i prigradskog prijevoza putnika autobusima, s točno utvrđenim voznim redom na određenim linijama, te ukrcajem i iskrcajem putnika na određenim autobusnim stajalištima.

Poduzeće je uz svoje osnovne djelatnosti - gradski i prigradski kopneni prijevoz putnika - registrirano i za obavljanje sljedećih djelatnosti: prijevoz putnika u cestovnom prometu (prijevoz putnika u linijskom i izvanlinijskom međunarodnom i unutarnjem prometu), djelatnost putničkih agencija, održavanje i popravak motornih vozila, tehničko ispitivanje i analiza (tehnički pregled vozila), usluge u cestovnom prometu (rad staničnih objekata – autobusni kolodvor), usluge reklame i drugo.

Poduzeće je obavljalo prijevoz na sljedećim registriranim linijama: 11 gradskih, 12 prigradskih, 8 prigradskih đakčkih i 15 međumjesnih liniji.

Na temelju Ugovora o JPP s elementima koncesije za povjeravanje obavljanja komunalne djelatnosti javnog gradskog i prigradskog prijevoza putnika na području Grada Subotica i statusnih promjena nastalih od 01. ožujka 2025. godine, poduzeće više ne obavlja svoju djelatnost prijevoza putnika.

Prijevoz putnika se u razdoblju siječanj - veljača 2025. godine obavljao s 85 autobusa. Od toga 10 je solo gradskih autobusa, 12 zglobnih, 6 gradskih minibusova, 33 prigradskih autobusa, 10 prigradsko-međumjesnih autobusa, 1 minibus, 2 midibusa i 11 međumjesnih turističkih autobusa.

Tijekom razdoblja kada se obavljala djelatnost prijevoza putnika 01. siječnja - 28. veljače 2025. godine na svim linijama i ostalom prevozu prijeđeno je oko 785 tisuća kilometara. Najveći opseg prijevoza je u gradskom i prigradskom linijskom javnom prometu, zatim u međumjesnom linijskom prijevozu, a manje u međunarodnom i turističkom prijevozu.

Tijekom razdoblja kada se obavljala djelatnost prijevoza putnika 01. siječnja - 28. veljače 2025. godine prevezeno je 704 tisuće putnika. Najveći broj putnika je u gradskom i prigradskom linijskom javnom prometu, zatim u međumjesnom linijskom prijevozu i najmanje u ostalom prijevozu.

2. OBRAZLOŽENJE POSLOVANJA

2.1. Analiza poslovnog okruženja

Poduzeća Javnog gradskog transporta putnika (u daljnjem tekstu koristit će se kratica JGTP) potreban prihod za pokrivanje realnih troškova funkcioniranja stječu: naplatom usluga prijevoza, financiranjem iz proračuna i prihodima od ostalih sporednih djelatnosti.

Sukladno prometnoj studiji ourađenoj od strane Konzorcija u sastavu: Sveučilište u Beogradu – Prometni fakultet i PTC – Public Transport Consult, d.o.o. Beograd, kao Projekt broj 75/22 (RN 606-DR) pod nazivom „Studija u vidu reinženjeringa za unaprjeđenje sustava javnog gradskog i prigradskog prijevoza“, s rokom valjanosti od 10 godina i primjenom od 01. listopada 2023. godine, dana 29. rujna 2023. godine sklopljen je „Ugovor o reguliranju prava i obveza Grada Subotice i JP „Subotica-trans“ u obavljanju i načinu subvencioniranja komunalne djelatnosti gradskog i prigradskog prijevoza putnika“.

Aneksom br. 1 „Ugovora o reguliranju prava i obveza Grada Subotice i JP „Subotica-trans“ Subotica u obavljanju i načinu subvencioniranja komunalne djelatnosti gradskog i prigradskog prijevoza putnika“ od 29. travnja 2024. godine, u cijelom tekstu članka 25. Ugovora, broj i oznaka „5 %“ zamijenjeni su brojem i oznakom „3 %“, a postotak pokazuje mogućnost korigiranja ugovorene vrijednosti jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada. Naime, ukoliko zbirni parametar promjene jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada ima apsolutnu razliku vrijednosti veću od „3%“, moguće je korigirati ugovorenu vrijednost jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada.

Aneksom br. 2 „Ugovora o reguliranju prava i obveza Grada Subotice i JP „Subotica-trans“ Subotica u obavljanju i načinu subvencioniranja komunalne djelatnosti gradskog i prigradskog prijevoza putnika“ od 30. travnja 2024. godine, članak 24. Ugovora mijenja se, te je utvrđena nova vrijednost jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada izračunata od strane neovisne eksperne institucije - Sveučilišta u Beogradu, Prometni fakultet Beograd sukladno Studiji (Dopis 346 od 30. travnja 2024. godine) s primjenom od 01. svibnja 2024. godine.

U 2025. godini za ove namjene iz proračuna su bila odobrena sredstva u iznosu od 280,015 milijuna dinara, a realiziran je iznos od 220,999 milijuna dinara. Uz to, na ime nadoknade sredstava primjenom Pravilnika o subvencioniranju cijena komunalnih usluga, izdvajanje iz proračuna za naše poduzeće iznosilo je 50 milijuna dinara, a realiziran je iznos od 14.109.781,37 dinara.

Cijene usluga prijevoza u izvještajnoj godini u komunalnoj djelatnosti nisu se mijenjale, a u primjeni su važeće cijene od 01. veljače 2023. godine.

2.2. Realizacija plana vozila u 2025. godini

Stanje voznog parka

U izvještajnoj godini poduzeće je radilo s prosječno 85 vozila, (uz napomenu da je na dan 31. prosinca 2024. godine broj vozila bio 85, a na početku godine 86, a na dan 28. veljače 2025. godine, 85).

Struktura ukupnog broja vozila na dan 28. veljače 2025. godine: 10 solo gradskih vozila (11,76 % od ukupnog broja), 12 zglobnih gradskih vozila (14,12 %), 6 minibus gradskih vozila (7,06 %), 33 prigradskih vozila (38,82 %), 10 međumjesno-prigradskih vozila (11,76 %), 3 minibus-midibus vozila (3,53 %) i 11 međumjesnih vozila (12,94 %).

Ponuđeni kapacitet - broj putničkih mjesta (sjedenje: 3.971 i stajanje: 2.980) iznosi 6.952, što je manje za 0,80 % nego kapacitet na isti datum prethodne godine.

Inventurno stanje voznog parka na dan 28.02.2025.

O P I S	Inventurno stanje 31.12.2024.	Plan za 2025.	Inventurno stanje 28.02.2025.	IND 4:2	IND 4:3
1	2	3	4	5	6
M ₃ KLASA I. Grad. Solo autob	10	10	10	100,00	100,00
M ₃ KLASA I. Grad. Zglob autob	12	9	12	100,00	133,33
M ₃ KLASA I. Grad. Minibus	6	6	6	100,00	100,00
M ₃ KLASA II. Prigrads autob	33	28	33	100,00	117,86
M ₃ KLASA III. Prigr-međum aut	10	8	10	100,00	125,00
M ₃ KLASA III. Međ.prig.mini/midi	3	3	3	100,00	100,00
M ₃ KLASA III. Međumesni autob	11	11	11	100,00	100,00
U K U P N O:	86	75	85	100,00	113,33

U 2025. godini nije bila planirana nabava vozila. Brojno stanje voznog parka na 28. veljače 2025. godine je 85 vozila, dakle deset vozila više u odnosu na planirano, a sve u skladu s nastalim statusnim promjena, jer od 01. ožujka 2025. godine poduzeće više ne obavlja svoju djelatnost prijevoza putnika.

Inventurno stanje voznog parka na dan 31.12.2025.

O P I S	Inv.stanje 31.12.2024.	Program 31.12.2025.	Inv.stanja 31.12.2025.	Indeks 4:2	Indeks 4:3
1	2	3	4	5	6
M ₃ KLASA I. Gradski solo autobus	10	10	5	50,0	50,0
M ₃ KLASA I. Gradski zglobni autobus	12	9	1	8,3	11,1
M ₃ KLASA I. Gradski minibus	6	6	6	100,0	100,0
M ₃ KLASA II. Prigradski autobus	33	28	13	39,4	46,4
M ₃ KLASA III. Prigr-međum autobus	10	8	3	30,0	37,5
M ₃ KLASA III. Međ-pr mini/midi	3	3	1	33,3	33,3
M ₃ KLASA III. Međumjesni autobus	11	11	5	45,5	45,5
U K U P N O:	85	75	34	40,0	45,3

Tijekom 2025. godine bile su četiri licitacije, pri čemu je ukupno prodato 58 vozila (51 autobusa, 5 službenih vozila, 1 servisno vozilo i 1 teretni kombi) i ostvaren je prihod od 53.542.762,55 dinara bez PDV-a. Nakon čega je na dan 31. prosinca 2025. godine na stanju ostalo 34 vozila.

2.3. Realizacija opsega prijevoza u 2025. godini

U odnosu na prethodnu godinu opseg prijevoza u 2025. godini neusporediv je, jer na temelju Ugovora o JPP s elementima koncesije za povjeravanje obavljanja komunalne djelatnosti javnog gradskog i prigradskog prijevoza putnika na području Grada Subotica i nastalih statusnih promjena od 01. ožujka 2025. godine, poduzeće više ne obavlja svoju djelatnost prijevoza putnika.

Opseg prijeđenih kilometara za 2025. godinu (za prva dva mjeseca kada je poduzeće obavljalo svoju djelatnost) karakterizira sljedeće u odnosu na planirano: gradski promet veći je za 0,88 %; prigradski je veći za 0,46 %; a međumjesni linijski promet veći je za 0,99 %. Međunarodni linijski promet na liniji Subotica-Segedin nije se ni planirao niti realizirao. U domaćem turističkom i ugovorenom prometu realizacija je veća od planiranog za 2,4 puta zbog više ugovorenih vožnji od planiranih, a u međunarodnom turističkom prometu bilježimo smanjenje od 33,44 % zbog manjeg zanimanja za turističke aranžmane. Ukupno prijeđeni kilometri veći su za 4,97 % od plana.

Broj prijeđenih kilometara

O P I S	Ostvareno 2024.	Program 2025. (prvi kvartal 2025.)	Ostvareno 01.01.- 28.02.2025.	Indeks 4:2	Indeks 4:3
1	2	3	4	5	6
GRADSKI PROMET	1.587.655	247.736	249.918	15,74	100,88
PRIGRADSKI PROMET	1.987.586	309.752	311.167	15,66	100,46
MEĐUMJESNI PROMET	975.294	154.824	156.354	16,03	100,99
MEĐUNARODNI PROMET	23.218	0	0	-	-
SVEGA LINIJSKI PROMET	4.573.753	712.312	717.439	15,69	100,72
DOMAĆI TURIS. i UG. PROMET	371.824	25.036	60.247	16,20	240,64
MEĐUNAR. TURIST. PROMET	100.314	6.873	4.575	4,56	66,56
OSTALI KILOMETRI	22.226	3.800	2.951	13,28	77,66
U K U P N O	5.068.117	748.021	785.212	15,49	104,97

2.4. Realizacija broja prevezenih putnika u 2025. godini

Analiza broja prevezenih putnika u 2025. u odnosu na prethodnu godinu neusporediva je, jer na temelju Ugovora o JPP s elementima koncesije za povjeravanje obavljanja komunalne djelatnosti javnog gradskog i prigradskog prijevoza putnika na području Grada Subotica i nastalim statusnih promjena od 01. ožujka 2025. godine, poduzeće više ne obavlja svoju djelatnost prijevoza putnika.

Promatrajući ukupno sve vidove linijskog prometa, broj prevezenih putnika manji je za 14,61 % od planiranog. Realizacije broja putnika u gradskom prometu manja je za 13,48 %, prigradskom prometu za 15,85 %, a u međumjesnom prometu za 20,94 %. Međunarodni linijski promet na liniji Subotica-Segedin nije se planirao, niti realizirao.

U domaćem turističkom prometu i ugovorenom prometu bilježi se pad od 20,26 %, dok je u međunarodnom turističkom prometu realizacija na razini planirane.

Ukupno gledano, broj prevezenih putnika manji je za 14,61 % u odnosu na planirano.

Broj prevezenih putnika

O P I S	Ostvareno 2024.	Program 2025. (prvi kvartal 2025.)	Ostvareno 01.01.- 28.02.2025.	Indeks 4:2	Indeks 4:3
1	2	3	4	5	5
GRADSKI PROMET	3.180.948	549.857	475.743	14,96	86,52
PRIGRADSKI PROMET	1.364.498	218.804	184.133	13,49	84,15
MEĐUMJESNI PROMET	303.581	52.991	41.893	13,80	79,06
MEĐUNARODNI PROMET	4.004		0	-	-
SVEGA LINIJSKI PROMET	4.853.031	821.652	701.769	14,46	85,41
DOMAĆI TURIS. i UG. PROMET	66.487	3.100	2.472	3,72	79,74
MEĐUNAR. TURIST. PROMET	4.221	330	330	7,82	100,00
U K U P N O	4.923.739	825.082	704.571	14,31	85,39

2.5. Realizacija utroška goriva u 2025. godini

Realizirana potrošnja nafte u litrima i prosječna potrošnja (za prijedene kilometre)

O P I S	OSTVAREN O 2024.	PLAN 2025.	OSTVAREN O 01.01- 28.02.2025.	IND 4 : 2	IND 4 : 3
1	2	3	4	5	6
PRIJEĐENI KILOMETRI	5.068.117	748.021	785.212	15,49	104,97
POTROŠNJA NAFTE	1.856.542	279.465	291.365	15,69	104,26
PROSJEČNA POTROŠNJA NAFTE	36,63	37,36	37,11	101,31	99,33

Potrošnja goriva u skladu je s većim opsegom prijevoza, dok je prosječna potrošnja po vozilima manja od planiranih vrijednosti za 0,67 %.

3. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA

3.1. Realizacija planiranih prihoda za 2025. godinu

U 2025. godini preduzeće je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 564.930.000,00 dinara, što je više za 17 % od planiranog prihoda za 2025. godinu (koji je iznosio 484.766.000,00 dinara) i manji za 54 % od ostvarenog prihoda u 2024. godini.

Poslovni prihodi - prihodi od prodaje karata, subvencija, prihod od remontne djelatnosti, refakcije akcize za naftu, prihod od prijevoza osoba preko 65 godina, prihod turističke agencije, prihodi ostvareni od usluga autobusnog kolodvora - veći su od planiranih prihoda za 29 %, i iznose 508.584.000,00 dinara, manji su za 58 % od istih prihoda u 2024. godini, a u ukupnim prihodima sudjeluju s 90,04 %.

Financijski prihodi, odnosno prihodi od kamata i pozitivnih tečajnih razlika, iznose 240.000,00 dinara i veći su nominalno za 200.000,00 dinara od planiranih (koji su iznosili 40.000,00 dinara), manji su za 57 % od istih prihoda u 2024. godini, a u ukupnom prihodu sudjeluju s 0,04 %.

Ostali prihodi, odnosno prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja, prodaje otpadnog materijala, naplaćenih šteta i drugo, iznose 56.106.000,00 dinara i manji su od planiranih za 38 % (koji su iznosili 90.865.000,00 dinara), veći su 6,5 puta u odnosu na iste prihode u 2024. godini, a u ukupnom prihodu sudjeluju s 9,92 %.

3.2. Realizacija planiranih rashoda za 2025. godinu

Ukupni rashodi iznose 563.441.000,00 dinara i veći su od planiranih za 42 % (koji su iznosili 397.500.000,00 dinara), a manji za 54 % od rashoda ostvarenih u 2024. godini.

Poslovni rashodi, odnosno rashodi rezervnih dijelova, materijala, energenata, plaća i osbnih primitaka, amortizacije, usluga, nematerijalnih rashoda i drugo, iznose 312.812.000,00 dinara i manji su od planiranih za 20 % (koji su iznosili 390.166.000,00 dinara), a manji su za 74 % u odnosu na iste rashode u 2024. godini.

Financijski rashodi, odnosno kamate, negativne tečajne razlike, nepriznate štete i drugo, iznose 2.365.000,00 dinara i manji su od planiranih za 51 % (koji su iznosili 4.829.000,00 dinara), i manji su u odnosu na iste rashode u 2024. godini za 44 %.

Ostali rashodi (troškovi gubitaka od prodaje materijala, rashodi iz ranijih godina, izdaci za humanitarne i sportske aktivnosti, obezvjeđenje imovine, rashodi temeljem računovodstvenih učinaka i drugo), iznose 248.264.000,00 dinara i veći su od planiranih (koji su iznosili 2.455.000,00 dinara), a manji su i od istih rashoda u 2024. godini.

3.3. Realizacija finansijskog rezultata

Realizacija - finansijski rezultat za 2025. godinu

u dinarima

KTO	O P I S	OSTVARENO 2024.	PLAN 2025.	OSTVARENO 2025.	IND. 5/4
1	2	3	4	5	6
614 i 615	Prihod od prodaje proizvoda i usluga	711.100.000	112.375.000	107.079.000	95
614011	Prihod od god. mes. karata za osobe starija od 65 god	47.189.000	7.748.000	7.379.000	95
621	Prihod od aktiviranja učinaka i robe	23.561.000	2.461.000	2.461.000	100
640	Poslovni prihodi -Subvencije i oprihodovana amortizacija	409.583.000	239.754.000	357.139.000	149
642	Prihodi od refakcije naftnih derivata	28.153.000	0	12.525.000	-
65	Poslovni prihod ostali - zakup	150.000	31.523.000	22.001.000	70
66	Financijski prihodi	560.000	40.000	240.000	600
67	Ostali prihodi	8.574.000	90.865.000	56.058.000	62
68	Prihod od usklađivanja imovine	608.000	0	48.000	-
A	UKUPAN PRIHOD	1.229.478.000	484.766.000	564.930.000	117
511	Troškovi osnovnog materijala	17.616.000	3.200.000	13.580.000	424
512000	Troškovi uredskog materijala	1.523.000	230.000	137.000	60
512100	Troškovi autoguma	9.228.000	1.800.000	823.000	46
515000	Troškovi sitnog inventara, službene odjeće i HTZ opreme	3.482.000	800.000	81.000	10
512500	Troškovi vode	748.000	210.000	111.000	53
513000	Troškovi električne energije	7.315.000	2.100.000	1.919.000	91
513100	Troškovi toplinske energije	2.109.000	780.000	794.000	102
513300	Troškovi euro dizela za loženje	4.944.000	3.408.000	3.408.000	100
513301	Troškovi goriva-euro dizela	282.858.000	44.259.000	44.254.000	100
513400	Troškovi motornog benzina	244.000	34.000	30.000	88
513500	Troškovi ulja i maziva	11.433.000	2.000.000	1.113.000	56
514	Troškovi rezervnih i repariranih dijelova	55.668.000	7.449.000	7.534.000	101
520000	Troškovi BRUTO 1 zarade	427.146.000	118.118.000	103.093.000	87
521	Troškovi doprinosa na NZ-poslodavac	72.428.000	19.397.000	17.506.000	90
522 i 524	Troškovi naknade po ugovoru o djelu i privremenim poslovima	1.661.000	250.000	230.000	92
526	Troškovi naknade članovima UO i NO	1.759.000	1.026.000	1.296.000	126
529100; 529110; 529120; 529122; 592190; 529200	Troškovi zaposlenika na službenom putu- dnevnice i druge naknade troškova na sl.putu	6.926.000	784.000	729.000	93
529060; 529061	Troškovi solidarne pomoći po kolektivnom ugovoru	57.482.000	10.034.000	10.034.000	100
529	Troškovi ostalih osobnih rashoda i naknada	13.953.000	2.863.000	2.573.000	90
531110; 531113	Troškovi telefona	4.305.000	740.000	1.086.000	147
531	Troškovi transportnih usluga i interneta	12.273.000	2.108.000	2.213.000	105
532	Troškovi usluga održavanja	20.068.000	3.600.000	3.188.000	89
535	Troškovi reklame	400.000	120.000	40.000	33
539	Troškovi ost usl.- zaštite na radu, korišć. autop, peronizacija, tr. turist. aranž.	35.071.000	1.566.000	4.645.000	297
540	Troškovi amortizacije	61.224.000	15.600.000	59.745.000	383

544	Troškovi kratkoročnih rezerviranja	0	115.000.000	0,00	0
545	Troškovi dugoročnih rezerviranja	16.223.000	1.265.000	0,00	99
550500	Troškovi čišćenja i odnošenja otpada	6.076.000	1.600.000	1.305.000	82
550	Troškovi ost nepr us-zdrav i intel.usl,živ.sr	18.441.000	5.829.000	4.965.000	85
551	Troškovi reprezentacije	280.000	70.000	37.000	53
552	Troškovi premije osiguranja	15.512.000	3.714.000	8.893.000	239
553	Troškovi platnog prometa	2.715.000	738.000	471.000	64
554000	Troškovi članarina Gospodarske Komore Srbije	554.000	562.000	562.000	100
554	Troškovi ostalih članarina	588.000	128.000	128.000	100
555	Troškovi poreza na imovinu, korištenja vode i građevinskog zemljišta	34.864.000	18.587.000	15.980.000	86
559	Ostali nematerijalni troškovi: registracija vozila,pristojbe,međunarodne dozvole	1.574.000	197.000	309.000	157
I.	POSLOVNI RASHODI	1.208.691.000	390.166.000	312.812.000	80
562	Rashodi kamate	4.051.000	4.814.000	2.357.000	49
56	Ostali finansijski rashodi	144.000	15.000	8.000	53
II.	FINANCIJSKI RASHODI	4.195.000	4.829.000	2.365.000	49
570 i 573	Troškovi gubitaka od prodaje materijala i rashodovanja	11.000	20.000	93.301.000	466.505
574	Manjkovi	208.000	0		-
579300 i 579301	Izdaci za humanitarne i sportske potrebe	248.000	90.000	45.000	50
576 i 579	Ostali navedeni rashodi-ranije god, sudski spor	389.000	2.345.000	52.372.000	2.233
	Troškovi kratkoročnih rezerviranja			102.546.000	
III. 57	OSTALI RASHODI	856.000	2.455.000	248.264.000	856.000
IV. 58	RASHODI TEMELJEM OBEZVRJEĐIVANJA IMOVINE	3.000	50.000	0	0
V. 59	RASHODI TEMELJEM RAČUNOVODSTVENIH UČINAKA	0	0	0	-
B	UKUPNI RASHODI	1.213.745.000	397.500.000	563.441.000	142
V	DOBITAK - iz redovitog poslovanja	15.733.000	87.266.000	1.489.000	-
	GUBITAK - iz redovitog poslovanja	0	0	0	-
G	DOBIT poslovanja koje se obustavlja	0	0	1.489.000	-
	GUBITAK poslovanja koje se obustavlja	0	0	0	-
D	DOBIT - prije oporezivanja	15.733.000	87.266.000	1.489.000	-
	GUBITAK - prije oporezivanja	0	0	0	-
Đ	POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	0	0	0	-
	ODLOŽENI POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	0	0	223.000	-
	ODLOŽENI POREZNI PRIHOD RAZDOBLJA	680.000	0	0	-
E	NETO DOBIT	16.413.000	87.266.000	1.266.000	-
	NETO GUBITAK				-

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga, prihodi od godišnjih mjesečnih karata za oosbe starije od 65 godina; Prihod od aktiviranja učinaka i robe na razini su planiranih ili je postotak odstupanja od planiranih vrijednosti manji, odnosno veći od 5%. Prihodi koji su značajnije odstupili su:

Poslovni prihodi -Subvencije i oprihodovana amortizacija veći su za 49 % od planiranog, zbog manje isplaćenog iznosa za otpremnine zaposlenicima i više proknjiženog iznosa amortizacije od planiranog;

Prihodi od refakcije naftnih derivata – nisu bili planirani, ali su realizirani;

Poslovni prihodi ostali – zakup (izdavanje voznog parka) manji su od planiranog za 30 %, zbog manje realiziranog zakupa od planiranog;

Financijski prihodi veći su od planiranih u nominalnom iznosu za 200.000 dinara, zbog većeg priljeva bankovnih kamata na slobodna sredstva do kraja 2025. godine;

Ostali prihodi su manji od planiranih za 38 % zbog manje realizacije prodaje voznog parka od planiranog.

Troškovi koji su na razini planiranih ili čija su odstupanja od planskih kategorija manja, odnosno veća od 5%, ovdje nisu tumačena. Značajnija odstupanja su kod sljedećih troškova:

Troškovi osnovnog materijala veći su od planiranog zbog obezvrjeđivanja postojećeg osnovnog materijala;

Troškovi uredskog materijala, autoguma, otpisa sitnog inventara, službene odjeće i HTZ opreme, vode, električne energije, motornog benzina, kao i ulja i maziva manji su od planiranog zbog manje nabave istih uslijed prestanka obavljanja osnovne djelatnosti od 01. ožujka 2025. godine;

Troškovi bruto plaća manji su za 13% zbog manjeg broja djelatnika od planiranog tijekom godine;

Troškovi naknade po ugovoru o djelu i privremenim poslovima manji su od planiranih za 8 % zbog manje potrebe za dodatnim angažiranjem djelatnika po ovim osnovama;

Troškovi naknade članovima UO i NO realizirane su za 26 % više jer su sjednice NO bile svakog mjeseca, a planirane su dvije u drugom, i po jedna u trećem i četvrtom tromjesečju. Od ožujka 2025. godine isplaćuje se jedna naknada za člana nadzornog manje, jer je predstavniku iz redova zaposlenika prestao radni odnos s 28. veljače 2025. godine, pa samim time nije više imao pravo sudjelovati u radu nadzornog odbora, niti na naknadu;

Troškovi zaposlenika na službenom putu-dnevnice manje su za 7 %, zbog uštede kod istih;

Troškovi ostalih osobnih rashoda i naknada manji su od planiranih za 10 % zbog manjeg broja zaposlenika od planiranih;

Troškovi telefona veći su od planiranih za 47 % zbog prekida ugovora s dobavljačem i plaćanja penala do isteka ugovorene obveze;

Troškovi usluga održavanja manji su od planiranih za 11 % zbog manje potrebe popravka autobusa kod trećih oosba (zamjena stakala, popravak motora, mjenjača, klime, protektiranje guma i slično);

Troškovi reklame manji su od planiranih za 67 % zbog racionalnog korištenja sredstava za ovu namjenu radi uštede u troškovima;

Troškovi ostalih usluga - zaštite na radu, korištenje autoceste, peronizacija, troškovi turističkih aranžmana veći su od planiranih 2,9 puta, zbog unaprijed ugovorenih aranžmana tj. prije odluke o prestanku obavljanja djelatnosti, a koje je poduzeće bilo u obvezi realizirati;

Troškovi amortizacije veći su od planiranih 3,8 puta, zbog knjiženja amortizacije za cijelu 2025. godinu za cijeli vozni park, koji je bio planiran za prodaju, a isti nije u potpunosti realiziran;

Troškovi kratkoročnih rezerviranja obuhvaćaju troškove otpremnine djelatnika u slučaju prekida radnog odnosa zbog tehnološkog viška i planirani su na ovoj poziciji u iznos od 115 milijuna dinara, a realizacija u iznos od 102,546 milijuna dinara knjižena je kod Ostalih rashoda.

Troškovi dugoročnih rezerviranja obuhvaćaju troškove rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade i planirani su u iznosu od 1,265 milijuna dinara i nalaze se na rezreviranim sredstvima i bit će realizirani u 2026. godini;

Troškovi čišćenja i odnošenja smeća, troškovi ostalih neproizvodnih usluga, troškovi reprezentacije i troškovi platnog prometa manji su od plana zbog prestanka obavljanja osnovne djelatnosti od 01. ožujka 2025. godine;

Troškovi premije osiguranja veće su 2,3 puta zbog realizacije rezerviranih sredstava na ime osiguranja;

Troškovi poreza su manji od planiranih za 14 % zbog manje isplaćenih subvencija nego što je planirano;

Ostali nematerijalni troškovi veći su za 1,5 puta zbog njihove veće realizacije od planiranog;

Rashodi kamata su manji za 51 % od plana, zbog obračuna kamate koji je prema planu otplate vezan za tromjesečnu promjenu euribora i koji je za ovo izvještajno razdoblje planiran u većem iznosu (plan je bio 2.408.000,00 dinara, a realizirano je 2.001.604,36 dinara), manje plaćane

kamate za overdraft kredit (plan je bio 2.400.000,00 dinara, a realizirano je samo 32.916,42 dinara) i više plaćene kamate po obvezama-zatezne kamate (plan je bio 6.000,00 dinara, a realizirano je 322.772,46 dinara);

Ostali finansijski rashodi manji su od planiranih nominalno za 7.000,00 dinara zbog manje potrebe konverzije deviza;

Troškovi gubitaka od prodaje materijala i rashodovanja znatno su veći, zbog razlike između knjigovodstvene i prodajne vrijednosti dijela voznog parka;

Izdaci za humanitarne i sportske potrebe nominalno su manji za 45.000,00 dinara, zbog racionalnog korištenja sredstava za ovu namjenu radi uštede u troškovima;

Ostali navedeni rashodi realizirani su više od planiranog iznosa, zbog otpisa starih rezervnih dijelova konstatiranih popisom kao zastarjeli i neispravni;

Poslovna dobit u 2025. godini (razlika između poslovnih prihoda i poslovnih rashoda) iznosi 195.772.000,00 dinara, dok je planom bila predviđena poslovna dobit od 3.695.000,00 dinara.

Financijski prihodi manji su od finansijskih rashoda za 2.125.000,00 dinara, a ostali prihodi manji su od ostalih rashoda za 192.158.000,00 dinara.

Dobit iz redovnog poslovanja iznosi 1.489.000,00 dinara, kao i dobit iz redovitog poslovanja prije oporezivanja.

Poduzeće je u izvještajnoj godini prvobitno planiralo dobit od 87.266.000,00 dinara, a ostvarena je neto dobit u iznosu od 1.266.000,00 dinara.

4. BILANCA USPJEHA

Bilanca uspjeha za razdoblje 01.01.-31.12.2025.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	PLAN	REALIZACIJA	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	393.861	508.584	129
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	0	0	0
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003	0		0
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje roba na inozemnom tržištu	1004	0		0
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	120.123	115.894	96
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	120.123	115.894	96
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1007	0		0
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008	2.461	1.025	42
630	IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009	0		0
631	V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010	0		0
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	271.277	391.665	144
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINACIJSKE)	1012	0		0
	B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	390.166	312.812	80
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1014	0		0
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	66.270	73.784	111
52	III. TROŠKOVI PLAĆA, NAKNADA PLAĆA I OSTALI OSOBNi RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	152.472	135.461	89
520	1. Troškovi plaća i naknada plaća	1017	118.118	103.093	87
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na plaće i naknade plaća	1018	19.397	17.506	90
52 osim 520 i 521	3. Ostali osbni rashodi i naknade	1019	14.957	14.862	99

540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	15.600	59.745	383
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE)	1021	0		0
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	8.134	11.172	137
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA	1023	116.265	0	0
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	31.425	32.650	104
	V. POSLOVNA DOBIT (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.695	195.772	5.298
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0
	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	40	240	600
660 i 661	I. FINANCIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA S MATIČNIM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1028			
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029	40	240	600
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE	1030	0		0
665 i 669	IV. OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI	1031	0		0
	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4.829	2.365	49
560 i 561	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S MATIČNIM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1033			
562	II. RASHODI KAMATA	1034	4.814	2.357	49
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE	1035	15	8	53
565 i 569	IV. OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1036	0		0
	E. DOBIT IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0	1038	4.789	2.125	44
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1039	0		0
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1040	50		
67	J. OSTALI PRIHODI	1041	90.865	56.106	62
57	K. OSTALI RASHODI	1042	2.455	248.264	10.113
	L. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	484.766	564.930	117
	LJ. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	397.500	563.441	142
	M. DOBIT IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0	1045	87.266	1.489	2
	N. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0
69-59	NJ. POZITIVAN NETO UČINAK NA REZULTAT TEMELJEM DOBITI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1047	0		0
59- 69	O. NEGATIVAN NETO UČINAK NA REZULTAT TEMELJEM GUBITKA POSLOVANJA KOJI SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1048	0		0
	P. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	87.266	1.489	2
	R. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			
	S. POREZ NA DOBIT				
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1051	0	223	0
722 dug. saldo	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1052			
722 pot. saldo	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1053			

723	T. ISPLAĆENI OSOBNI PRIMICI POSLODAVCA	1054			
	Č. NETO DOBIT (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	87.266	1.266	1
	U. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			
	I. NETO DOBIT KOJA PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1057			
	II. NETO DOBIT KOJA PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1058			
	III. NETO GUBITAK KOJA PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1060			
	V. ZARADA PO DIONICI				
	1. Osnovna zarada po dionici	1061			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1062			

– PLAN I REALIZACIJA

U bilancu uspjeha svi AOP-i koji su na razini planiranih ili je postotak odstupanja od planiranih vrijednosti manji, odnosno veći od 5% nisu komentirani. Za sva veća odstupanja dana su objašnjenja u nastavku.

AOP 1001 – Poslovni prihodi - veći su od planiranog za 29 %, a u okviru njih veća su odstupanja kod sljedećih AOP-a:

AOP 1008 - Prihodi od aktiviranja učinaka i robe manji su za 58 % od planiranog, zbog manjeg prihoda od „repariranih“ starih rezervnih dijelova;

AOP 1011 – Ostali poslovni prihodi veći su za 44% , a objašnjenje je dano kod realizacije financijskog rezultata za 2025. godinu;

AOP 1027 – Financijski prihodi - veći su od planiranog nominalno za 200 tisuća dinara, a u okviru njih veća su odstupanja kod sljedećih AOP-a:

AOP 1029 – Prihodi od kamata veći su od planiranog iznosa u nominalnom iznosu za 200.000 dinara zbog većeg priljeva bankovnih kamata na slobodna sredstva do kraja 2025. godine;

AOP 1013 – Poslovni rashodi - manji su od planiranog za 20 %, a u okviru njih su veća odstupanja kod sljedećih AOP-a:

AOP 1015 - Troškovi materijala, goriva i energije veći su od plana za 11 %, zbog zbog obezvrjeđivanja postojećeg osnovnog materijala;

AOP 1017 - Troškovi plaća i naknada plaća vezano uz plaće niži su od planiranog za 13 %. Iznosi plaća niži su jer je dio djelatnika primio umanjenu naknadu plaće za ožujak 2025. godine sukladno Odluci o potrebi upućivanja zaposlenika na odsustvo s rada do 45 radnih dana do koga je došlo bez krivnje djelatnika, i na temelju čega je svakom djelatniku uručeno pojedinačno rješenje o upućivanju zaposlenog na odsustvo s rada do 45 radnih dana. Uz to dana 17. travnja 2025. godine 132 zaposlenih dobilo je Rješenje o prestanku radnog odnosa zaposlenih utvrđenog kao višak zaposlenih, čime je broj zaposlenih na kraju ovog izvještajnog razdoblja sveden na ukupno 2 zaposlena;

AOP 1018 - Troškovi poreza i doprinosa na plaće i naknade plaće manji su od plana za 10 %, što je već objašnjeno kod AOP-a 1017;

AOP 1020 – Troškovi amortizacije - 3,8 puta su viši od planiranog, jer je plan izrađen na razini mjesečnog obračuna za tekuću godinu, a tijekom razdoblja došlo je do prodaje vozila, što je dovelo do obračuna preostale amortizacije kao troška razdoblja;

AOP 1022 - Troškovi proizvodnih usluga veći su od plana za 37 %, a najveće odstupanje bilo je na poziciji troškova turističkih aranžmana, jer isti nisu bili planirani, ali su realizirani, naravno, uz ostvarenje i prihoda od istih;

AOP 1023 – Troškovi rezerviranja obuhvaćaju troškove kratkoročnih i dugoročnih rezerviranja. Troškovi kratkoročnih rezerviranja obuhvaćaju troškove otpremnine zaposlenika u slučaju prekida radnog odnosa uslijed tehnološkog viška i planirani su na ovoj poziciji u iznos od 115 milijuna dinara, a realizacija u iznos od 102,546 milijuna dinara knjižena je kod Ostalih rashoda Troškovi dugoročnih rezerviranja obuhvaćaju troškove rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade i planirani su u iznosu od 1,265 milijuna dinara i nalaze se na rezerviranim sredstvima i bić će

realizirani u 2026. godini;

AOP 1032 – Financijski rashodi - manji su od planiranog za 51 %, a u okviru njih veća su odstupanja kod sljedećih AOP-a:

AOP 1034 – Rashodi kamata - manji su za 51 % od plana, zbog obračuna kamate koji je prema planu otplate vezan uz tromjesečnu promjenu euribora i koji je za ovo izvještajni razdoblje planiran u većem iznosu (plan je bio 2.408.000,00 dinara, a realizirano je 2.001.604,36 dinara), manje plaćane kamate za overdraft kredit (plan je bio 2.400.000,00 dinara, a realizirano je samo 32.916,42 dinara) i više plaćene kamate po obvezama-zatezne kamate (plan je bio 6.000,00 dinara, a realizirano je 322.772,46 dinara);

AOP 1035 – Negativne tečajne razlike i negativni učinci valutne klauzule su nominalno manje od planiranog za 7.000,00 dinara, zbog manje potrebe za kupnjom deviza;

AOP 1041 – Ostali prihodi - su manji od planiranog za 38 %, jer je bio planiran prihod od prodaje osnovnih sredstava u iznosu od 90.000.000,00 dinara, a isti je realiziran u iznosu od 53.542.762,55 dinara. Uz to realiziran je iznos od 1.416.493,22 dinara prihoda od osiguravajućeg društva koji nije bio planiran;

AOP 1042 – Ostali rashodi – viši su od planiranih, a objašnjenje je dano kod realizacije financijskog rezultata za 2025. godinu

AOP 1043 – Ukupni prihodi - viši od planiranog za 17 %;

AOP 1044 – Ukupni rashodi – viši su od planiranog za 42 %;

AOP 1049 – Dobit prije oporezivanja – za 2025. godinu bio je planiran u iznosu od 87,266 milijuna dinara, ali je ostvarena dobit prije oporezivanja u iznosu od 1,489 milijuna dinara;

AOP 1055 – Neto dobitak – Poduzeće je u izvještajnoj godini prvotno planiralo dobit od 87,266 milijuna dinara, ali je ostvarena neto dobit u iznosu od 1,266 milijuna dinara.

5. BILANCA STANJA

Bilanca stanja na dan 31.12.2025.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	PLAN	REALIZACIJA	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001			
	B. STALNA IMOVINA (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	503.359	423.223	84
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	70.730	70.727	100
010	1. Ulaganja u razvitak	0004			
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005	70.730	70.727	100
013	3. Gudvil	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	432.203	352.458	82
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010	234.982	236.618	101
023	2. Postrojenja i oprema	0011	181.221	115.840	64
024	3. Investicijske nekretnine	0012	0		0
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u leasing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013	0		0
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014	317		
029 (deo)	6. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015	15.683		
029 (deo)	7. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu	0016			

03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017	388	0	0
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	38	38	100
040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio)	1. Učešća u kapitalu pravnih osoba (osim učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom sudjelovanja)	0019	38	38	100
040 (dio), 041 (dio), 042 (dio)	2. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	0020			
043, 050 (dio) i 051 (dio)	3. Dugoročni plasmani matičnom, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u zemlji	0021			
044, 050 (dio), 051 (dio)	4. Dugoročni plasmani matičnim, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u inozemstvu	0022			
045 (dio) i 053 (dio)	5. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u zemlji	0023			
045 (dio) i 053 (dio)	6. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u inozemstvu	0024			
046	7. Dugoročna financijska ulaganja (vrijednosni papiri koje se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti)	0025			
047	8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0026			
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027			
28 (deo) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028			
288	V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	0029			
	G. OBRTNA IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	108.204 5.630	29.297 5.337	27 95
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	5.630	4.970	88
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0032	108.204	29.297	27
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	0	201	0
151, 153 i 155	5. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u inozemstvu	0036	0	166	0
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037			
20	III. POTRAŽIVANJA TEMELJEM PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	7.487	21.609	289
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	7.157	21.428	299
205	2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu	0040	330	181	55
200 i 202	3. Potraživanja od matičnih, ovisnih i ostalih povezanih osoba u zemlji	0041			
201 i 203	4. Potraživanja od matičnih, ovisnih i ostalih povezanih osoba u inozemstvu	0042			
206	5. Ostala potraživanja temeljem prodaje	0043			
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044	7.000	1	0
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	7.000	1	0
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	0046			
224	3. Potraživanja temeljem preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047			
23	V. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i ovisne pravne osobe	0049			

231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostale povezane pravne osobe	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. Vrijednosni papiri koje se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti	0053			
236 (dio)	6. Financijska sredstva koja se vrednuju po fer vrijednosti kroz Bilancu uspjeha	0054			
237	7. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0055			
236 (dio), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0056			
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	88.087	2.350	3
28 (dio), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	0	0	0
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	611.563	452.520	74
88	Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA	0060	32.257	32.257	100
	PASIVA				
	A. KAPITAL (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	417.851	351.554	84
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	273.801	273.801	100
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403			
306	III. EMISIJASKA PREMIJA	0404			
32	IV. PRIČUVE	0405			
330 i potražni saldo računa 331,332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIJSKE PRIČUVE I NEREALIZIRANA DOBIT TEMELJEM FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA	0406	256.093	256.093	100
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZIRANI GUBICI TEMELJEM FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA	0407	11.497	0	0
34	VII. NERASPOREĐENA DOBIT (0409 + 0410)	0408	87.266	9.472	11
340	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0409	0	8.206	0
341	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0410	87.266	1.266	1
	VIII. SUDJELOVANJE BEZ PRAVA KONTROLE	0411			
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412	187.812	187.812	100
350	1. Gubitak ranijih godina	0413	187.812	187.812	100
351	2. Gubitak tekuće godine	0414	0	0	0
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE (0416 + 0420 + 0428)	0415	75.925	69.515	92
40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0417+0418+0419)	0416	51.425	43.668	85
404	1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417	49.125	43.668	89
400	2. Rezerviranja za troškove u jamstvenom roku	0418	0		0
40,osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezerviranja	0419	2.300		
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	24.500	24.453	100
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0421			
411 (dio) i 412 (dio)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0422			
411 (dio) i 412 (dio)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnim, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0423			
414 i 416 (dio)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze temeljem leasinga u zemlji	0424	24.500	24.453	100

415 i 416 (dio)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze temeljem leasinga u inozemstvu	0425			
413	6. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima	0426			
419	7. Ostale dugoročne obveze	0427			
49 (dio), osim 498 i 495 (deo)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428	0	1.394	0
498	V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0429	22.000	21.327	97
495 (deo)	G. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430	85.000	8.839	10
	D. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	10.787	1.285	12
467	I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA	0432			
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	5.690	0	0
420 (dio) i 421 (dio)	1. Obveze temeljem kredita prema matičnim, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0434			
420 (dio) i 421 (dio)	2. Obveze temeljem kredita prema matičnim, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0435			
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio), i 429 (dio)	3. Obveze temeljem kredita i zajmova od osoba koje nisu domaće banke	0436			
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	4. Obveze temeljem kredita od domaćih banaka	0437	5.690	0	0
423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	5. Krediti, zajmovi i obveze iz inozemstva	0438			
426	6. Obveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima	0439			
428	7. Obveze temeljem financijskih derivata	0440			
430	III. PRIMLJENI AVANSI, POLOZI I KAUCIJE	0441	100	80	80
43, osim 430	IV. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	3.627	180	5
431 i 433	1. Obveze prema dobavljačima - matične, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u zemlji	0443			
432 i 434	2. Obveze prema dobavljačima - matične, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u inozemstvu	0444			
435	3. Obveze prema dobavljačima u zemlji	0445	3.627	108	3
436	4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	0446	0	72	0
439 (dio)	5. Obveze po mjenicama	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	1.270	1.025	81
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obveze	0450	770	654	85
47,48 osim 481	2. Obveze temeljem poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda	0451	500	371	74
481	3. Obveze temeljem poreza na dobit	0452			
427	VI. OBVEZE TEMELJEM SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453			
49 (dio) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454	100	0	0
	Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455			
	E. UKUPNA PASIVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	611.563	452.520	74
89	Ž. IZVANBILANČNA PASIVA	0457	32.257	32.257	100

– PLAN I REALIZACIJA

U bilancu stanja svi AOP-i koji su na razini planiranih ili je postotak odstupanja od planiranih vrijednosti niži, odnosno viši od 5% nisu komentirani. Za sva veća odstupanja dana su objašnjenja u nastavku.

Ukupna aktiva - realizacija odstupa od planske kategorije za 26 % (manja realizacija) pod utjecajem sljedećih kategorija:

AOP 0011 - Postrojenja i oprema - stanje je manje od prethodno planiranog za 36 %, zbog većeg rashoda osnovnih sredstava u odnosu na ranije planirano;

AOP 0032 - Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar - stanje je manje od prethodno planiranog za 12 %, jer je poduzeće prestalo obavljati svoju osnovnu djelatnost od 01. ožujka 2025. godine;

AOP 0039 – Potraživanja od kupaca u zemlji - stanje na ovoj poziciji je više od prethodno planiranog za 199 %, zbog većeg salda potraživanja od kupaca u odnosu na planirani iznos za ovo razdoblje;

AOP 0040 – Potraživanja od kupaca u inozemstvu - stanje na ovoj poziciji niže je od prethodno planiranog za 45 %, zbog bolje naplate potraživanja i manje fakturiranih novih potraživanja;

AOP 0057 – Gotovina i gotovinski ekvivalenti - stanje na ovoj poziciji manje je za 97 % od plana za ovaj dan, jer su za izvještajno razdoblje bili planirani veći priljevi sredstava temeljem prodaje vozila i subvencija, a ostvarena sredstva iskorištena su za podmirenje obveza prema dobavljačima;

Ukupna pasiva - realizacija odstupa od planske kategorije za 26 % (manja realizacija) pod utjecajem sljedećih kategorija:

AOP 0410 – Neraspoređena dobit tekuće godine - stanje na ovoj poziciji je 1,266 milijuna dinara, dok je planom bio predviđen iznos od 87,266 milijuna dinara;

AOP 0417 – Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika stanje na ovoj poziciji je manje za 11 % od plana na ovaj dan jer je plan rađen na temelju realnih isplata, a aktuar nije angažiran jer je godina završena s dva zaposlenika.

AOP 0430 – Dugoročni odloženi prihodi i primljene donacije - stanje na ovoj poziciji manje je za 90 % od planiranog, jer je poduzeće prestalo obavljati svoju osnovnu djelatnost od 01. ožujka 2025. godine;

AOP 0441 – Primljeni avansi, polozi i kaucije - stanje na ovoj poziciji manje je za 20 %, zbog planirane objave licitacije na kompletni vozni park, a realizacija je urađena na osnovu stvarno uplaćenih pologa za sudjelovanje na licitacijama;

AOP 0445 – Obveze prema dobavljačima u zemlji - ostvarenje plana na ovoj poziciji iznosi 3 %, što je posljedica manjeg iznosa obveza prema dobavljačima u zemlji u odnosu na planirani iznos za ovo razdoblje. Razlog tome je manji opseg nabave od domaćih dobavljača od planiranog, kao i redovito podmirivanje prispjelih obveza;

AOP 0450 – Ostale kratkoročne obveze manje su za 15 %, jer su plaće isplaćene u manjem opsegu od planiranog iznosa;

AOP 0451 – Obaveze temeljem poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda - manje su za 26 % od plana, jer poduzeće u ovom razdoblju ima značajno manje obveze temeljem poreza na dodanu vrijednost.;

JP "Subotica-trans" Subotica razvrstano je po zakonskim kriterijima kao malo poduzeće.

6. PLANIRANI I REALIZIRANI INDIKATORI POSLOVANJA

Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja u 000 dinara

		2025. godina
Ukupni kapital	Plan	417.851
	Realizacija	351.554
	% odstupanja realizacije od plana	-15,87%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	1,31%
Ukupna imovina	Plan	503.359
	Realizacija	423.223
	% odstupanja realizacije od plana	-15,92%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-28,54%
Poslovni prihodi	Plan	393.861
	Realizacija	508.584
	% odstupanja realizacije od plana	29,13%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-58,32%
Poslovni rashodi	Plan	390.166
	Realizacija	312.812
	% odstupanja realizacije od plana	-19,83%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-74,12%
Poslovni rezultat	Plan	3.695
	Realizacija	195.772
	% odstupanja realizacije od plana	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-
Neto rezultat	Plan	87.266
	Realizacija	1.266
	% odstupanja realizacije od plana	-95,5%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0
Broj zaposlenika na dan 31.12.	Plan	3
	Realizacija	2
	% odstupanja realizacije od plana	-33,33%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-99,35%
Prosječna neto plaća	Plan	93.236
	Realizacija	84.029
	% odstupanja realizacije od plana	-9,87%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-0,47%
Investicije	Plan	0
	Realizacija	0
	% odstupanja realizacije od plana	0%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-100,00%

	2025. godina PLAN	2025. godina REALIZACIJA
EBITDA	107.680,00	63.368,00
ROA	14,26	0,2798
ROE	20,88	0,3601
Operativni tok novca	85.466,00	1.613,00
Dug / kapital	26,01	26,21
Likvidnost	1.003,09	2.279,92
% plaća u poslovnim prihodima	38,71	26,63

u 000 dinara

	Plan na dan 31.12.2025.	Stanje na dan 31.12.2025.
Kreditno zaduženje bez jamstva države	30.000,00	0,00
Kreditno zaduženje s jamstvom države	25.688,00	25.581,00
Ukupno kreditno zaduženje	55.688,00	25.581,00

u 000 dinara

		2025. godina
Subvencije	Plan	281.018
	Preneto	220.999
	Realizirano	220.999
Ostali prihodi iz proračuna	Plan	0
	Preneto	0
	Realizirano	0
Ukupno prihodi iz proračuna	Plan	281.018
	Preneto	220.999
	Realizirano	220.999

Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore za 2025. godinu

Ukupni kapital – realizacija je manja od planirane za 15,87 % zbog planirane dobiti za 2025. godinu u iznosu od 87.266.000,00 dinara, a realizirana je dobit u iznosu od 1.266.000,00 dinara.

Ukupna imovina – realizacija je manja od planirane za 15,92 % zbog manjih rashoda osnovnih sredstava od planiranog tj. manje prodaje.

Poslovni prihodi – realizacija je veća od planirane za 29,13 %, zbog prodaje osnovnih sredstava.

Poslovni rashodi – realizacija je manja od planirane za 19,83 %, najvećih dijelom zbog manjih rashoda goriva i plaća zaposlenika od planiranog.

Poslovni rezultat – za 2025. godinu bila je planiran poslovna dobit u iznosu od 3.695.000,00 dinara, ali su zbog projena nastalih od 01. ožujka 2025. godine znatno smanjeni rashodi, a povećala prodaja (vozni park) i ostvaren je pozitivan poslovni rezultat u iznosu od 195.772.000,00 dinara.

Neto rezultat – Poduzeće je u izvještajnoj godini planiralo neto dobit od 87.266.000,00 dinara, ali je ostvarena neto dobit u iznosu od 1.266.000,00 dinara, jer nije ostvarena planirana prodaja voznog parka radi čega je obračunata amortizacija na vozni park koji nije prodan tijekom 2025. godine.

Broj zaposlenika – na dan 31. prosinca 2025. godine realiziran je manje za 33,33 % u odnosu na planirani broj.

Prosječna neto plaća –u manjem je iznosu za 9,87 % zbog manjeg broja djelatnika od planiranog.

Investicije –nisu bile planirane niti realizirane.

Kreditno zaduženje – na dan 31. prosinca 2025. godine iznosi 25,581 milijuna dinara. Iznos od 30 milijuna dinara bio je planiran kao overdraft kredit (dozvoljeni minus koristio se u 2025. godini, ali na dan 31. prosinca 2025. godine poduzeće nije bilo u dozvoljenom minusu na tekućem računu), a iznos od 25,581 miliona dinara odnosi se na kredit iz 2019. godine kada je poduzeće kupilo 10 autobusa u iznosu od 197,634 milijuna dinara (s PDV-om) i ovaj iznos predstavlja obvezu po planu otplate kredita za rate i kamate na dan 31. prosinca 2025. godine. Sredstva za otplatu rata i kamata kredita osigurava Osnivač putem subvencija i poduzeće iz vlastitih sredstava.

Subvencije – prenesene su iz proračuna Grada Subotice u iznosu 220,999 milijuna dinara, što je nominalno za 60,016 milijuna dinara manje od planirane vrijednosti (281,015 milijuna dinara).

7. TROŠKOVI ZAPOSLENIKA

Troškovi zaposlenika

u dinarima

R. br.	Troškovi zaposlenika	Plan za 2025. godinu	Realizacija za 2025. godinu	Indeks realizacija 2025./ plan 2025.
1.	Masa NETO plaća (plaća po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	85.404.000	74.618.006,57	87
2.	Masa BRUTO 1 plaća (plaća s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	118.118.000	103.093.112,40	87
3.	Masa BRUTO 2 plaća (plaća s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	138.077.000	121.160.676,27	88
4.	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	3	2	67
4.1.	- na neodređeno vrijeme	2	1	50
4.2.	- na određeno vrijeme	1	1	100
5	Naknade temeljem ugovorao djelu	250.000	229.796,30	92
6	Broj primatelja naknade temeljem ugovoru o djelu*	2	5	250
7	Naknade temeljem autorskih ugovora			
8	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima*			
9	Naknade temeljem ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0,00	
10	Broj primatelja naknade temeljem ugovora o privremenim i povremenim poslovima*	0	0,00	
11	Naknade fizičkim osobama temeljem ostalih ugovora			
12	Broj primatelja naknade temeljem ostalih ugovora*			
13	Naknade članovima skupštine			
14	Broj članova skupštine*			
15	Naknade članovima nadzornog odbora			
16	Broj članova nadzornog odbora*			
17	Naknade članovima Povjerenstva za reviziju	1.026.000	1.296.288,00	126
18	Broj članova Povjerenstva za reviziju*	3	3	100
19	Prijevoz zaposlenika na posao i s posla	2.284.000	2.057.132,28	90
20	Dnevnice na službenom putu	760.000	714.165,12	94
21	Naknade troškova na službenom putu	24.000	14.618,23	61
22	Otpremnina za odlazak u mirovnu	500.000	482.430,00	96
23	Broj primatelja	1	1	100
24	Jubilarne nagrade	765.000	765.561,78	100
25	Broj primatelja	2	2	100
26	Smještaj i prehrana na terenu			
27	Pomoć djelatnicima i obitelji djelatnika	578.500	516.390,00	89
28	Stipendije			
29	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama			
30	Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenika	250.000	0	0
31	Solidarna pomoć zaposlenicima	10.034.000	10.033.534,00	100

32	Otpremnine temeljem programa rješavanja viška zaposlenika	125.000.000	102.546.387,87	82
----	---	-------------	----------------	----

PLAN I REALIZACIJA

Red.br. 1. 2. i 3. - Isplaćene plaće zaposlenika su isplaćene u manjem opsegu od planiranog iznosa za 13 %. Plaće su manje jer je dio zaposlenika primio manju naknadu plaće za ožujak 2025. godine na temelju Odluke o potrebi upućivanja zaposlenika na odsustvo s rada do 45 radnih dana do koga je došlo bez krivnje zaposlenog, i na temelju čega je svakom zaposlenom uručeno pojedinačno rješenje o upućivanju zaposlenika na odsustvo s rada do 45 radnih dana do koga je došlo bez krivnje zaposlenog. Uz to dana 17. travnja 2025. godine 132 zaposlenih dobilo je Rješenje o prestanku radnog odnosa zaposlenih, utvrđenog kao višak djelatnika, čime je broj zaposlenika na kraju ovog tromjesečja sveden na ukupno 2 zaposlena.

Red.br. 4. - Broj djelatnika manji je u odnosu na planirano za 33 %. Broj djelatnika na određeno vrijeme manji je za 50 %, a broj djelatnika zaposlenih na neodređeno vrijeme je na razini plana.

Red.br. 5.i 6. – Naknade po ugovoru o djelu niže su od planiranih naknada za 8 %, zbog uštede u ovim troškovima. Broj angažiranih osoba temeljem ugovora o djelu je 2,5 puta više od planiranog zbog potrebe angažiranja osoba za povjerenstvo za licitaciju vozila što nije bilo planirao. Planirani iznos bio je 250.000,00 dinara, a isplaćeno je 229.796,30 dinara.

Red.br. 9. i 10. – Naknade temeljem ugovora o privremeno povremenim poslovima nisu bile planirane, a nisu ni realizirane.

Red.br.17. i 18. – Naknade članovima nadzornog odbora u ovom izvještajnom razdoblju realizirane su više za 26 % jer su sjednice NO bile svakog mjeseca, a planirane su dvije u drugom, i po jedna u trećem i četvrtom tromjesečju. Od ožujka meseca 2025. godine isplaćuje se jedna naknada manje za člana nadzornog, jer je predstavniku iz redova zaposlenika prestao radni odnos s danom 28. veljače 2025. godine, pa samim tim nije imao više pravo sudjelovanja u radu nadzornog odbora, niti na naknadu.

Red.br. 19. - Prijevoz zaposlenika na posao i s posla - manji je za 10 %, zbog različitog načina obračuna troškova prijevoza od planiranih tijekom izvještajnog razdoblja. Zbog izmjena Kolektivnog ugovora putni trošak za razdoblje ožujak - prosinac 2025. godine, obračunat je na temelju prisutnosti na poslu tijekom mjeseca i isplaćen u narednom mjesecu, a nije kao do sada plaćen samo porez zbog korištenja službenih karti (kao što je bilo za siječanj i veljaču 2025. godine). Uz to, i broj djelatnika koji primaju nadoknadu za putni trošak manji je od planiranog u razdoblju travanj - prosinac 2025. godine.

Red.br. 20. - Dnevnice na službenom putu manje su u ovom razdoblju od planiranog iznosa za 6 %, zbog manje isplaćenih dnevnica uslijed manjeg broja izvanrednih vožnji od planiranih.

Red.br. 21. – Naknade troškova na službenom putu manje su od planiranog iznosa za 39 %. Planirano je 24.000,00 dinara, a isplaćeno je 14.618,23 dinara.

Red.br. 22. i 23. – Otpremnine za odlazak u mirovinu manje su od planiranog iznosa za 4 %, a broj primatelja otpremnina je na razini plana. Planirani izdatak temeljem otpremnina za odlazak u mirovinu iznosio je 500.000,00 dinara, a isplaćeno je 482.430,00 dinara.

Red.br. 24. i 25. – Jubilarne nagrade i broj primatelja je na razini planiranog. Bio je planiran iznos od 765.000,00 dinara, a isplaćeno je 765.561,78 dinara. Isplata zaposlenicima vršena je na temelju godina radnog staža koje su ostvarili kod poslodavca na dan isplate, s time da ona nije mogla biti niža od prosječne plaće po zaposleniku kod poslodavca, odnosno prosječne plaće po zaposlenom isplaćene u Republici Srbiji prema posljednjem objavljenom podatku republičkog tijela nadležnog za poslove statistike, ako je to za zaposlenog bilo povoljnije.

Red.br. 27. – Pomoć djelatnicima i obiteljima djelatnika u ovom izvještajnom razdoblju manja je za 11% u odnosu na planirani iznos. U ovom izvještajnom razdoblju prema Kolektivnom ugovoru troškove pogrebnih usluga (smrti dvoje zaposlenika) nadoknađuje Poslodavac do visine neoporezivog iznosa (u slučaju smrti zaposlenika ili smrti članova uže obitelji zaposlenog), a iznos pogrebnih troškova iznad neoporezivog iznosa i poreza obustavlja se od posljednje plaće.

Red.br. 30. – Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenika - u izvještajnom razdoblju bio je

planiran po ovoj osnovi iznos od 250.000,00 dinara, ali nije realiziran.

Red.br. 31. – Solidarna pomoć djelatnicima realizirana je na razini plana.

Red.br. 32. – Otpremnine po programu rješavanja viška zaposlenika planirana je u iznosu od 125 milijuna dinara, a realizirana je u iznosu od 102,546 milijuna dinara, shodno isplati zaposlenicima koji su imali pravo po ovoj osnovi.

Raspon planiranih i isplaćenih plaća u 2025. godini

u dinarima

		Planirano u 2025. godini		Isplaćeno u 2025. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposleni bez uprave	Najniža pojedinačna plaća	94.200	68.702	82.145	60.426
	Najviša pojedinačna plaća	230.200	164.057	230.150	163.992
	Prosječna plaća	133.403	96.358	116.096	84.029
Uprava	Najniža pojedinačna plaća	264.024	187.923	259.357	184.651
	Najviša pojedinačna plaća	289.639	205.879	280.366	199.378
	Prosječna plaća	267.859	190.611	264.406	188.239

Planirani iznos bruto 1 najniže pojedinačne plaće zaposlenih bez uprave je 94.200,00 dinara, a u ovom izvještajnom razdoblju realiziran je iznos od 82.145,00 dinara, odnosno manje za 12,80 %.

Planirani iznos bruto 1 najviše pojedinačne plaće zaposlenika bez uprave je 230.200,00 dinara, a u ovom izvještajnom razdoblju realiziran je iznos od 230.150,00 dinara, odnosno manje za 0,02 %.

Planirani iznos bruto 1 prosječne pojedinačne plaće zaposlenih bez uprave je 133.403,00 dinara, a u ovom izvještajnom razdoblju realiziran je iznos od 116.096,00 dinara, odnosno manje za 12,97 %.

Planirani iznos bruto 1 najniže pojedinačne plaće uprave je 264.024,00 dinara, a u ovom izvještajnom razdoblju realiziran je iznos od 259.357,00 dinara, odnosno manje za 1,77 %.

Planirani iznos bruto 1 najviše pojedinačne plaće uprave je 289.639,00 dinara, a u ovom izvještajnom razdoblju realiziran je iznos od 280.366,00 dinara, odnosno manje za 3,20 %.

Planirani iznos bruto 1 prosječne pojedinačne plaće uprave je 267.859,00 dinara, a u ovom izvještajnom razdoblju realiziran je iznos od 264.406,00 dinara, odnosno manje za 1,29 %.

Plan i realizacija bruto 1 i broj zaposlenih(na koje se odnosi isplata plaće)

MJESEC	PLAN 2025		REALIZACIJA 2025		Indeks Realizacija/ plan BRUTO 1	Indeks Realizacija/ plan BROJ ZAPOSLENIH
	BRUTO 1	BROJ ZAPOSLENIH	BRUTO 1	BROJ ZAPOSLENIH		
Siječanj	38.657.795,00	305	38.657.794,98	305	100,00	100,00
Veljača	38.500.000,00	300	37.902.298,51	298	98,45	99,33
Ožujak	19.000.000,00	144	14.754.971,87	137	77,66	95,14
Travanj	18.000.000,00	143	8.397.994,70	132	46,66	92,31
Svibanj	495.000,00	3	420.216,71	2	84,89	66,67
Lipanj	495.000,00	3	417.128,81	2	84,27	66,67
Srpanj	495.000,00	3	435.888,16	2	88,06	66,67
Kolovoz	495.000,00	3	413.978,81	2	83,63	66,67
Rujan	495.000,00	3	419.723,05	2	84,79	66,67
Listopad	495.000,00	3	420.623,05	2	84,97	66,67
Studeni	495.000,00	3	417.457,40	2	84,33	66,67
Prosinac	495.000,00	3	435.036,35	2	87,89	66,67

Planom za 2025. godinu bila su predviđena sredstva za isplatu Bruto 1 u iznosu od 118.117.795,00 dinara, a realiziran je iznos od 103.093.112,40 dinara što je manje od planiranog za 12,72 %.

8. DINAMIKA ZAPOSLENIKA

Na dan 31.12.2025. godine poduzeće ima 1 zaposlenog djelatnika i direktora - imenovana osoba: Rješenje o imenovanju direktora poduzeća JP „Subotica-trans“ Subotica br I-00-022-141/2022 od 07.04.2022. godine, na mandatno razdoblje od četiri godine počevši od dana stupanja na rad imenovanog (od 29. travnja 2022. godine kada je potpisan Ugovor o radu).

Planirano je bilo 3 djelatnika, a ukupan broj djelatnika u poduzeću na dan 31. prosinca 2025. godine je 2 (s direktorom), tako da je realizacija manja za 33,33 %.

Na temelju Ugovora o JPP s elementima koncesije za povjeravanje obavljanja komunalne djelatnosti javnog gradskog i prigradskog prijevoza putnika na području grada Subotica, i na temelju programa rješavanja viška zaposlenika u Javnom poduzeću za prijevoz putnika u gradskom i prigradskom prometu „Subotica-trans“ Subotica, broj zaposlenika znatno se smanjio tijekom 2025. godine.

Realizacija dinamike zapošljavanja u 2025. godine (s imenovanom osobom-direktor)

R. br.	Temelj odljeva / prijema kadrova	Broj zaposlenika na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenika na određeno vrijeme	Broj angažiranih temeljem ugovora (rad izvan radnog odnosa)
	Stanje na dan 31.12.2024. godine**	256	51	1
	Odljev kadrova	255	50	2
	Prijem	0	0	1
	Stanje na dan 31.12.2025. godine**	1	1	0

9. PRIHODI IZ PRORAČUNA

U cilju stvaranja stabilnog financiranja djelatnosti, u svibnju 2014. godine potpisan je Ugovor o reguliranju prava i obveza grada i prijevoznika u obavljanju komunalne djelatnosti gradskog i prigradskog prijevoza putnika na području Grada Subotice, s Aneksima 1,2,3 i 4. Implementacijom transparentnog ugovornog odnosa sa zajamčenom cijenom usluge po kilometru, jamči se održivost sustava javnog prijevoza, s odobravanjem (u posljednjoj 2019. godini važenja Ugovora) 100 % iznosa razlike nastale između ukupnih troškova proizvodnje ugovorenog opsega transportne usluge i ostvarenog prihoda.

Nakon toga je dana 29.09.2023. godine, na temelju prometne studije izrađene od strane Konzorcija u sastavu: Sveučilište u Beogradu – Prometni fakultet i PTC – Public Transport Consult, d.o.o. Beograd, kao Projekt broj 75/22 (RN 606-DR) pod nazivom „Studija u vidu reinženjeringa za unaprjeđenje sustava javnog gradskog i prigradskog prijevoza“ s rokom valjanosti od 10 godina, s primjenom od 01. listopada 2023. godine sklopljen „Ugovor o reguliranju prava i obveza Grada Subotice i JP „Subotica-trans“ u obavljanju i načinu subvencionisanja komunalne djelatnosti gradskog i prigradskog prijevoza putnika“.

Aneksom br. 1 „Ugovora o reguliranju prava i obveza Grada Subotice i JP „Subotica-trans“ Subotica u obavljanju i načinu subvencioniranja komunalne djelatnosti gradskog i prigradskog prijevoza putnika“ od 29. travnja 2024. godine, u cijelom tekstu članka 25. Ugovora, broj i oznaka „5 %“ zamjenjuju se brojem i znakom „3 %“, a postotak pokazuje mogućnost korekcije ugovorene

vrijednosti jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada. Naime, ukoliko zbirni parametar promjene jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada ima apsolutnu razliku vrednosti veću od „3%“, moguće je korigirati ugovorenu vrijednost jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada.

Aneksom br. 2 „Ugovora o reguliranju prava i obveza Grada Subotice i JP „Subotica-trans“ Subotica u obavljanju i načinu subvencioniranja komunalne djelatnosti gradskog i prigradskog preijvoza putnika“ od 30. travnja 2024. godine, članak 24. Ugovora mijenja se i utvrđena je nova vrijednost jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada izračunata od strane neovisne stručne institucije - Sveučilišta u Beogradu, Prometni fakultet Beograd sukladno Studiji (Dopis 346 od 30. travnja 2024. godine) s primjenom od 01. svibnja 2024. godine.

Za 2025. godinu iz proračuna je bilo planirano izdvajanje za subvencije iznos od 280,015 milijuna dinara. Sredstva su predviđena za sljedeće namjene: tekuće suvencije po Ugovoru 139,481 milijuna dinara, tekuće subvencije za realizaciju programa tehnoloških viškova i ostalih obveza prema zaposlenima 125 milijuna dinara, ostale tekuće subvencije-solidarna pomoć 10,034 milijuna dinara i kapitalne subvencije za financiranje obveza za kupnju 10 autobusa (iz 2019. godine) 6,5 milijuna dinara (kamate i rate za kredit).

U 2025. godini poduzeću su preneseno sredstava u ukupnom iznosu od 220.998.868,25 dinara i to: tekuće suvencije po Ugovoru 139.480.149,21 dinara, tekuće subvencije za realizaciju programa tehnoloških viškova i ostalih obveza prema zaposlenima 65.000.000,00 dinara, ostale tekuće subvencije-solidarna pomoć 10.033.534,00 dinara, kapitalne subvencije za financiranje obveza za kupnju autobusa 6.485.185,04 dinara (kamate i rate za kredit).

Plan i realizacija subvencija i ostalih prihoda iz proračuna u dinarima

Prihod	Planirano	Preneseno iz proračuna	Realizirano	Neutrošeno	Indeks realizacije 2025. /plan 2025.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	274.515.000	214.513.683,21	214.513.683,21	0	78,14
Subvencije-kapitalne	6.500.000	6.485.185,04	6.485.185,04	0	99,77
Ostali prihodi iz proračuna*				0	
UKUPNO	281.015.000	220.998.868,25	220.998.868,25	0	78,64

10. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE

Na temelju instrukcija i kriterija iz Smjernica, planirani su iznosi za sredstava za posebne namjene u 2025. godini: humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti u poduzeću, reprezentaciju i reklamu i promidžbu.

Realizacija ovih sredstava je u okvirima planiranog, ili nešto niža.

- Izdaci za humanitarne aktivnosti u izvještajnom razdoblju bile su planirane, ali nisu realizirane.
- Sredstva za sportske aktivnosti utrošena su u iznosu od 45.140,00 dinara odnosno 90,28 % od planiranog iznosa.
- Realizacija sredstava za reprezentaciju iznose 36.518,13 dinara, što je 52,17 % od planiranog iznosa za 2025. godinu.
- Sredstva za reklamu i promidžbu utrošena su u iznosu od 40.000,00 dinara, što je 33,33% od planiranog iznosa, a sve sukladno potrebama poduzeća.

Realizacija plana sredstava za posebne namjene u 2025. godini**u dinarima**

R b.	Pozicija	Realizacija u 2024. godini	Plan za 2025. godinu	Realizacija za 2025. godinu	Ind 05:03	Ind 05:04
1	2	3	4	5	6	7
1.	Sponzorstvo					
2.	Donacije					
3.	Humanitarne aktivnosti	150.000	40.000	0,00	0,00	0,00
4.	Sportske aktivnosti	97.600	50.000	45.140,00	46,25	90,28
5.	Reprezentacija	279.888	70.000	36.518,13	13,05	52,17
6.	Reklama i promidžba	400.000	120.000	40.000,00	10,00	33,33

11. KREDITNA ZADUŽENOST

INOSTRANI KREDITORI - Nije bilo planiranih inozemnih kredita u 2025. godini, niti realizacije.

DOMAĆI KREDITORI - Poduzeće je kupilo 10 autobusa (2 solo gradska i 8 prigradskih) u 2019. godini u iznosu od 197,634 milijuna dinara (s PDV-om), i to sredstvima Osnivača u iznosu od 30 milijuna dinara, vlastitim sredstvima u iznosu od 20,586 milijuna dinara i putem investicijskog kredita od 147,048 milijuna dinara.

Investicijski kredit kod domaćeg kreditora, odnosno poslovne banke povučen je u iznosu od 1.251.175,01 evra, odnosno za 147.048.471,93 dinara (temeljem natječaja od 117,5283 dinara za euro) s rokom otplate na 78 mjeseci, s kamatom od 2,1 % za prve tri godine, a nakon toga 2,3 % plus tromjesečni EURIBOR. Planirano je grace razdoblje od 6 mjeseci, tako da je prva otplata rate kredita počela u travnju 2020. godine. Kredit se u 2025. godini isplaćivao iz sredstva Osnivača i vlastitih sredstava i realizacija isplate po kreditu bila je sljedeća: rata 22.558.243,51 dinara i kamata 2.001.604,36 dinara.

Radi prevladavanja moguće neravnoteže priljeva i odljeva iz tekućeg poslovanja JP "Subotica-trans" Subotica potpisalo je Ugovor o okvirnom (overdraft) kreditu broj 622768002 dana 19. prosinca 2024. godine s Bankom poštanskom štedionicom AD Beograd, za dozvoljeno prekoračenje po tekućem računu u iznosu od 30 milijuna dinara na razdoblje od 12 mjeseci. Namjena zaduživanja je kredit za tekuću likvidnost. Budući da je poduzeće u ovom izvještajnom razdoblju imalo problema s likvidnošću, koristio se ovaj kredit i iznos plaćene kamate je 32.916,42 dinara.

Realizirano kreditno zaduživanje u 2025. godini

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Izvorna valuta	Jamstvo države Da/Ne	Stanje kreditne zaduženosti u izvornoj valuti na dan 31.12.2024. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2024. godine (tečaj 117,0149)	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez razdoblja počeka	Razdoblje počeka (Grace period)	Datum prve otplate	Kamatna stopa	Broj otplata tijekom jedne godine	Realizacija plaćanja po kreditu za 2025. godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u izvornoj valuti na dan 31.12.2025. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2025. godine (tečaj 117,2820)
												Ukupno glavnica	Ukupno kamata		
Domaći kreditor	Nabava autobusa	euro	da	430.286,45	50.349.925,92	2019	78	6 meseci	april 2020.	2,1% a od 30.09.2022. 2,3%+EU03	12	22.558.243,51	2.001.604,36	218.113,68	25.580.808,62
.....	Kredit za tekuću likvidnost	dinar	ne		0	2024							32.916,42		0
Strani kreditor															
Ukupno kreditno zaduženje				430.286,45	50.349.925,92							22.558.243,51	2.034.520,78	218.113,68	25.580.808,62
od čega za likvidnost				0,00	0,00									0,00	0,00
od čega za kapitalne projekte				430.286,45	50.349.925,92									218.113,68	25.580.808,62

Napomena: stanje kreditne zaduženosti u izvornoj valuti na dan 31. prosinca 2025. godine u iznosu od 218.113,68 eura sadrži iznos od 208.499,84 eura na ime obveze za rate kredita i iznos od 9.613,84 evra na ime obveze za kamate po kreditu (iznos kreditne zaduženosti na dan 31. prosinca 2025. godine u dinarima obračunat po tečaju 117,2820 dinara)

12. IZVJEŠĆE O INVESTICIJAMA

Zbog potpisanog Ugovora o JPP s elementima koncesije za povjeravanje obavljanja komunalne djelatnosti javnog gradskog i prigradskog prijevoza putnika na području Grada Subotica i statusnih promjena nastalih od 01. ožujka 2025. godine, poduzeće više nije obavljalo svoju djelatnost prijevoza putnika i sukladno tome nisu se niti planirale investicije za 2025. godinu.

Direktor poduzeća

Dejan Ljubisavljević, dipl.ekon.