



ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ПОШТА СРБИЈЕ“, БЕОГРАД ЗА 2024. ГОДИНУ, за период јануар – јун 2024. године

Београд, јул 2024. године

Образац 1. Биланс успеха

Образац 1А. Биланс стања

Образац 1Б. Извештај о токовима готовине

Образац 2. Трошкови запослених

Образац 3. Динамика запослених

Образац 4. Распон планираних и исплаћених зарада

Образац 5. Приходи из буџета

Образац 6. Средства за посебне намене

Образац 7. Расподела остварене добити/покриће губитка

Образац 8. Кредитна задуженост

Образац 9. Готовински еквиваленти и готовина

Образац 10. Извештај о инвестицијама

Образац 11. Потраживања, обавезе и судски спорови

Образац 12. Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.06.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2024. Текућа година	01.01.-30.06.2024. године		Процент реализације (реализација / план 30.06.2024)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	31.195.507	34.234.521	16.113.315	15.680.813	97%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	77.857	79.460	39.138	35.969	92%
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	77.857	79.460	39.138	35.969	92%
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				0	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	27.474.901	30.496.372	14.329.982	13.807.480	96%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	25.917.592	28.433.191	14.055.549	13.427.118	96%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	1.557.309	2.063.181	274.433	380.362	139%
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		0			
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		0			
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		0			
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	3.561.476	3.586.689	1.730.918	1.825.778	105%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	81.273	72.000	13.277	11.586	87%
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	29.265.289	34.168.031	16.833.226	14.748.607	88%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	38.777	38.400	19.200	15.292	80%
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	2.727.514	3.637.750	1.900.351	1.280.354	67%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	18.572.253	20.907.039	10.544.694	10.150.624	96%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	15.037.883	17.128.315	8.675.814	8.489.819	98%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.278.784	2.594.940	1.314.386	1.286.364	98%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.255.586	1.183.784	554.494	374.441	68%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.362.333	2.851.157	1.302.980	1.350.316	104%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	75.031	32.000	18.852	57.219	304%
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3.242.152	4.758.453	2.178.346	1.316.756	60%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	854.897	180.000	0	0	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.392.332	1.763.232	868.803	578.046	67%
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1.930.218	66.490		932.206	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026			719.911		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	890.189	287.046	149.412	539.124	361%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	106.523	12.000	6.000	294.344	4906%
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	382.695	107.660	58.401	116.152	199%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	369.550	167.386	85.011	127.292	150%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	31.421		0	1.336	
560 и 561	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	461.952	116.949	62.459	124.664	200%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				0	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	86.762	82.129	45.049	48.412	107%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	358.002	34.820	17.410	76.240	438%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	17.188			12	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	428.237	170.097	86.953	414.460	477%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	999.352	680.000	17.390	822.426	4729%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.567.753	560.000	180.902	75.873	42%
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2.241.476	2.187.515	41.868	60.559	145%
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	245.145	166.156	84.799	177.529	209%
	L. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	35.326.524	37.389.082	16.321.985	17.102.922	105%
	Б. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	31.540.139	35.011.136	17.161.386	15.126.673	88%
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.786.385	2.377.946		1.976.249	
	N. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046			839.401		0%

69-59	Б. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		26.000	17.674	63.198	358%
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	4.012				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3.782.373	2.403.946		2.039.447	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			821.727		0%
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	607.999	360.592	255.778	239.473	94%
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Б. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3.174.374	2.043.354		1.799.974	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			1.077.505		0%
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062)	1065					
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.06.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	30.06.2024. године		Процент реализације (реализација / план 30.06.2024)	
					План	Реализација		
1	2	3	4	5	6	7	8	
	АКТИВА							
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001						
	Б. СТАЈНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	22.754.334	25.086.357	24.425.204	22.880.498	94%	
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.117.529	2.068.993	1.560.932	1.093.504	70%	
010	1. Улагања у развој	0004						
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	819.972	1.796.796	1.283.952	855.957	67%	
013	3. Гудвил	0006						
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	297.557	272.197	276.980	237.547	86%	
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008						
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	19.107.459	20.523.316	20.371.560	19.273.331	95%	
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	9.561.155	9.913.806	9.895.887	9.354.638	95%	
023	2. Постројења и опрема	0011	5.282.424	6.917.760	6.288.998	5.346.078	85%	
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	2.416.369	2.329.754	2.398.556	2.348.184	98%	
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	1.837.740	1.353.745	1.779.873	2.214.800	124%	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	9.771	8.225	8.220	9.612	117%	
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015			26	26	19	73%
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016						
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017						
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	2.529.346	2.494.048	2.492.712	2.513.663	101%	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	2.223.700	2.223.913	2.223.913	2.223.700	100%	
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020						
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021						
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022						
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023						
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024						
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартције од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025						
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026						
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	305.646	270.135	268.799	289.963	108%	
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028						
288	VI. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029						
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	12.358.980	7.329.410	7.703.297	12.224.159	159%	
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	618.288	614.557	632.060	768.567	122%	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	544.435	539.000	556.876	706.031	127%	
11 и 12	2. Недовршена произвођа и готови производи	0033	391	122	122	132	108%	
13	3. Роба	0034	59.346	59.615	59.321	51.278	86%	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	14.113	15.820	15.741	11.123	71%	
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	3			3		
14	II. СТАЈНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	444.853			416.888		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	4.658.391	2.769.984	2.924.175	2.929.688	100%	
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3.256.766	1.638.564	1.946.850	2.320.835	119%	
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	1.061.742	825.707	673.124	302.475	45%	
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	339.883	305.713	304.201	306.378	101%	
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042						
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043						
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	724.407	1.092.117	1.080.391	1.227.031	114%	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	662.374	1.031.995	1.019.965	1.133.209	111%	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046						
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	62.033	60.122	60.426	93.822	155%	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	1.827.245	1.480.796	1.480.796	2.708.767	183%	
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049						
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050						
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	27.504	28.965	28.965	27.504	95%	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052						
235	5. Хартције од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053						
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз билансе успеха	0054						
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055						
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	1.799.741	1.451.831	1.451.831	2.681.263	185%	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	2.951.019	886.777	1.083.207	3.526.493	326%	
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.134.777	485.179	502.668	646.725	129%	
88	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	35.113.314	32.415.767	32.128.501	35.104.657	109%	
	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	11.657.492	11.441.306	11.384.737	12.093.088	106%	
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	25.710.279	24.697.966	24.365.405	24.335.907	100%	

30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	16.482.497	16.482.497	16.482.497	16.482.497	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	2.001.592	2.001.592	2.001.592	2.001.592	100%
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	101.689	101.689	101.689	101.689	100%
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	465.082	345.916	345.916	465.082	134%
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	7.589.583	6.458.104	7.203.048	6.215.211	86%
340	1. Нераспоредени добитак ранијих година	0409	4.415.209	4.414.750	7.203.048	4.415.237	61%
341	2. Нераспоредени добитак текуће године	0410	3.174.374	2.043.354		1.799.974	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	1.077.505	0	0%
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414			1.077.505		0%
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	3.695.711	2.879.269	3.225.555	3.694.902	115%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	2.877.520	2.427.157	2.337.923	2.762.268	118%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2.459.369	2.229.093	2.139.859	2.344.117	110%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	418.151	198.064	198.064	418.151	211%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	818.191	452.112	887.632	932.634	105%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, zajмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	818.191	452.112	887.632	932.634	105%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, zajмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	64.389	119.635	116.172	64.389	55%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	5.642.935	4.718.897	4.421.369	7.009.459	159%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	697.890	517.525	409.677	431.657	105%
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и zajмова од лица која нису домаће банке	0436	697.890	517.525	409.677	431.657	105%
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		0			
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, zajмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	405.841	593.377	576.742	669.044	116%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	1.582.351	1.199.015	1.158.735	897.990	77%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	23.754	34.937	34.764	5.021	14%
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				0	
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	1.028.553	517.660	520.784	616.515	118%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	467.543	610.681	567.269	237.073	42%
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	62.501	35.737	35.918	39.381	110%
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2.068.669	1.834.471	1.835.285	4.222.120	230%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1.812.792	1.693.470	1.691.279	2.468.978	146%
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	134.686	99.997	99.751	1.721.916	1726%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	121.191	41.004	44.255	31.226	71%
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЂЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	888.184	574.509	440.930	788.648	179%
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	35.113.314	32.415.767	32.128.501	35.104.657	109%
89	Ж. ВАЊИЛАНСНА ПАСИВА	0457	11.657.492	11.441.306	11.384.737	12.093.088	106%

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.06.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2024. Текућа година	01.01-30.06.2024. године		Процент реализације (реализација / план 30.06.2024.)
				План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	32.898.020	36.150.165	16.960.820	18.911.538	112%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	26.424.043	28.802.900	14.167.249	14.426.514	102%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	1.673.655	2.523.841	500.250	1.520.956	304%
3. Примљене камате из пословних активности	3004	83.250	52.000	26.000	246.171	947%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	4.717.072	4.771.424	2.267.321	2.717.897	120%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	28.987.221	33.486.683	16.681.962	15.440.700	93%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	6.622.531	9.402.223	4.594.558	3.356.271	73%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	944.271	307.080	228.537	731.335	320%
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	19.599.057	21.947.039	11.064.694	10.472.874	95%
4. Плаћене камате у земљи	3010	555	8.000	4.000	199	5%
5. Плаћене камате у иностранству	3011				0	
6. Порез на добитак	3012	471.005	492.053	252.529	329.438	130%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	1.349.802	1.330.288	537.644	550.583	102%
8. Остали одливи из пословних активности	3014				0	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	3.910.799	2.663.482	278.858	3.470.838	1245%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	4.700.984	5.135.047	2.317.008	379.382	16%
1. Продаја акција и удела	3018	362			0	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	2.478.447	3.188.780	400.000	3.221	1%
3. Остали финансијски пласмани	3020	1.945.044	1.878.607	1.878.607	15.682	1%
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	187.616	67.660	38.401	80.319	209%
5. Примљене дивиденде	3022	89.515			280.160	
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	3.720.448	4.441.892	2.190.807	2.117.848	97%
1. Куповина акција и удела	3024				0	
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	3.720.448	4.441.892	2.190.807	1.273.400	58%
3. Остали финансијски пласмани	3026				844.448	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	980.536	693.155	126.201	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0	0	1.738.466	
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0	
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	3.611.086	3.622.197	414.699	1.177.270	284%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	769			216	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044	642.892	833.899	414.699	368.638	89%
8. Исплаћене дивиденде	3045	2.967.425	2.788.298		808.416	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	3.611.086	3.622.197	414.699	1.177.270	284%
I. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	37.599.004	41.285.212	19.277.828	19.290.920	100%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	36.318.755	41.550.772	19.287.468	18.735.818	97%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.280.249			555.102	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	265.560	9.640		0%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.591.543	1.030.668	1.030.668	2.951.019	286%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	359.011	156.489	79.589	87.505	110%
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	279.784	34.820	17.410	67.133	386%
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	2.951.019	886.777	1.083.207	3.526.493	326%

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2024. Текућа година	01.01-30.06.2024. године		Процент реализације (реализација / план 30.06.2024)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	10.909.759.126,59	12.422.692.393,00	6.292.326.594,00	6.157.258.603,84	98%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	15.037.883.290,17	17.128.315.477,00	8.675.812.906,00	8.489.819.022,27	98%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	17.317.932.603,91	19.723.255.272,00	9.990.198.561,00	9.776.726.030,87	98%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	14.035	14.200	14.278	14.021	98%
4.1.	- на неодређено време	12.611	13.247	13.065	12.476	95%
4.2.	- на одређено време	1.424	953	1.213	1.545	127%
5	Накнаде по уговору о делу	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	0	2	2	0	0%
7	Накнаде по ауторским уговорима	1.863.716,62	2.300.000,00	1.435.000,00	742.632,06	52%
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	10	11	5	2	40%
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.312.110,81	4.000.000,00	1.996.000,00	758.551,08	38%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	38	60	30	3	10%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	6.588.495,54	11.000.000,00	5.580.000,00	3.810.616,00	68%
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	96	102	85	80	94%
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима надзорног одбора	7.220.388,84	7.220.364,00	3.610.182,00	3.610.194,42	100%
16	Број чланова надзорног одбора	5	5	5	5	100%
17	Накнаде члановима комисије за ревизију	2.221.648,20	2.221.648,00	1.110.824,00	1.110.824,10	100%
18	Број чланова комисије за ревизију	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	469.204.725,79	505.108.028,00	252.560.014,00	227.977.740,13	90%
20	Дневнице на службеном путу	46.376.603,29	48.300.000,00	24.150.000,00	22.860.381,10	95%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	9.423.111,28	13.450.000,00	7.010.000,00	4.460.823,26	64%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	113.733.960,23	117.312.000,00	57.096.000,00	47.681.415,42	84%
23	Број прималаца	408	376	183	150	82%
24	Јубиларне награде	206.130.630,60	250.453.000,00	108.738.000,00	103.424.716,73	95%
25	Број прималаца	1.223	1.240	538	506	94%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	549.640.616,71	107.375.000,00	53.682.000,00	45.654.457,15	85%
28	Стипендије	28.000.356,29	34.474.000,00	17.237.000,00	15.642.593,96	91%
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	63.850.704,30	79.570.000,00	19.290.000,00	12.263.513,36	64%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	12.179.899,13	20.420.000,00	11.942.000,00	3.880.545,90	32%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

**** У позицији 9. приказане су накнаде по основу уговора о привременим и повременим пословима и накнаде по уговорима

***** У позицији 27. приказана је солидарна помоћ (новчана помоћ за рођење детета, лечење, смртни случајеви, рехабилитација...)

*****У позицији 28. приказана је материјална помоћ дечи преминулих радника

*****У позицији 29. приказана су остала ненабројана лична примања и новчана средства за новогодишње пакетиће

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 31.12.2023. године	12.611			1.424			7		
	Одлив кадрова	333			182			7		
1.	Пензија	154			0					
2.	Отказ	106			46					
3.	Други основ ^{3*}	73			136					
4.	Трансформација ^{5*}				175					
	Пријем	23			478			0		
1.	Замена				208					
2.	Остало ^{4*}	23			270					
3.	Трансформација ^{5*}	175								
	Стање на дан 30.06.2024. године**	12.476	5.480	6.996	1.545	569	976	0	0	0

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

^{3*}Други основ:

Неодређено - Мировање 11; Споразумно 40; Смрт радника 22;

Одређено - Истек рока уговора 119; Споразумно 17;

^{4*}Остало:

Неодређено - Дошли са мировања 11; Попуна упражњеног радног места 9; Повећан обим посла 3;

Одређено - Извршење одређеног посла 270

^{5*}Трансформација радног односа са одређеног на неодређено тј. раскид уговора о раду на одређено време и закључивање уговора о раду на неодређено време, а према сагласности тј. закључку Комисије

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.06.2024. *

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	72.542	53.023	72.054	53.010
	Највиша појединачна зарада	228.311	162.217	208.083	148.366
	Просечна зарада	99.431	72.201	99.166	72.015
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	154.816	110.697	154.816	111.026
	Највиша појединачна зарада	351.146	248.325	350.675	248.323
	Просечна зарада	273.000	193.873	238.499	169.688

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Напомена: Приказане најниже и највише појединачне зараде у табели (реализација) представљају обрачунате основне зараде за период 01.01. - 30.06.2024. године, увећане за топли оброк, регрес и увећање по основу минулог рада за десет година радног стажа

Просечне зараде у табели (реализација) представљају шестомесечни просек из обрасца ЗИП-1.

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2024. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

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

у динарима

Реализација за период 01.01 - 30.06.2024. године*							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенционисана куповина електровозила		РС		55.655.512,50	55.655.512,50	0,00	0,00
УКУПНО:				55.655.512,50	55.655.512,50	0,00	0,00

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План 01.01-31.12.2023. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. година Текућа година	01.01 - 30.06.2024. године		Процент реализације (реализација / план 30.06.2024*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	89.500.000,00	84.180.189,00	89.500.000,00	46.400.000,00	9.582.900,00	21%
2.	Донације	29.300.000,00	28.691.344,15	29.300.000,00	16.100.000,00	14.571.557,52	91%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	31.372.000,00	11.299.163,07	29.062.000,00	18.900.000,00	12.663.759,28	67%
6.	Реклама и пропаганда	277.320.000,00	180.296.233,30	206.256.000,00	77.466.000,00	49.800.224,39	64%
7.	Остало						

Редн и број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Примацац	2 Намена	3 Износ	4 Примацац	5 Намена	6 Износ	7 Примацац	8 Намена	9 Износ
1.	BEOGRADSKI MARATON DOO	уговорне обавезе према ЈП "Пошта Србије", Београд	8.880.000,00	Спортско удружење WINNER 2012	финансијска помоћ за покриће трошкова благовремених припрема и тренинга за учешће на такмичењима у 2024. години тенисерке Неде Милојичић	700.000,00			
2.	НАЛЕД	уговорне обавезе према ЈП "Пошта Србије", Београд	702.900,00	Савез филателиста Србије	финансијска помоћ за штампање два броја годишње часописа "Филателиста"	1.200.000,00			
3.				Удружење књижевника Србије, репрезентативно удружење у култури	финансијска помоћ за обезбеђење услова за редован рад и функционисање Примаоца донације	500.000,00			
4.				Савез филателиста Србије	финансијска помоћ за редован рад и функционисање Примаоца донације	840.000,00			
5.				Синдикат ЈП ПТТ саорађаја "Стбија" "НЕЗАВИСНОСТ "	новчана донација за обезбеђење услова за рад Примаоца донације	736.865,84			
6.				Синдикат РАДНИК ПОШТЕ СРБИЈЕ	новчана донација за обезбеђење услова за рад Примаоца донације у 2023. години	2.000.018,78			
7.				Спортско удружење "Billiard Club Balkanic"	финансијска помоћ за организовање турнира у спортском билијару под називом "Longoni Loznica Open"	420.000,00			

8.				РИЗС - Муфтијство Војвођанско - Меџлис ИЗ Бачки Нови Сад	финансијска помоћ за реализацију пројекта под називом "РАМАЗАНСКИ МИРИС МИСКА"	150.000,00			
9.				Удружење избеглих, расељених и досељених лица Завичај Београд	финансијска помоћ за редован рад и функционисање Примаоца донације	700.000,00			
10.				Предшколска установа "Чика Јова Змај"	финансијска помоћ неопходна за сређивање дворишта дечијег вртића "Љоља"	200.000,00			
11.				ЈП "АДА ЦИГАНЛИЈА"	финансијска помоћ Примаоцу донације у куповини 2 (два) скутера за воду	2.671.020,00			
12.				Самостални синдикат поштанских радника	новчана донација за обезбеђење услова за рад Примаоца донације	416.986,10			
13.				Културно- просветна заједница Београда	финансијска помоћ неопходна Драгани Мирчећић, члану Примаоца донације, за учеће и презентацију торби у недељи моде у Милану	234.260,00			
14.				Синдикат ЈП ПТТ саорађаја "Србија" "НЕЗАВИСНОСТ "	финансијска помоћ неопходна за покриће трошкова у вези организовања другог нивоа такмичења I, III и IV регије за Радничко- спортске игре	1.189.500,00			
15.				Синдикат ПТТ Србије	финансијска помоћ неопходна за покриће трошкова у вези организовања другог круга квалификација II регије за Радничко- спортске игре	185.839,80			

16.				Црвени крст Србије - Црвени крст Чачак	наменска донација Донатора у новцу за куповину говечета (краве), намењене трочланом социјално- угроженом сеоском домаћинству породице Ђокић у селу Катрга	283.200,00			
17.				Савез проналазача Србије	финансијска помоћ неопходна за реализацију традиционалне 25. манифестације под називом "Савске ватре - 2024"	300.000,00			
18.				Синдикат ПТТ Србије	финансијска помоћ неопходна за покриће трошкова насталих у вези организовања финала Радничко- спортских игара	1.843.867,00			

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2023	24.04.2024.	2024-55274/2	16.05.2024.	41-4306/2024	Добитак	3.174.373.704	50%	1.587.186.852	50%	1.587.186.852	учешће запослених ЈП "Пошта Србије" у добити
2022	02.10.2023.	2023-135761/1	26.10.2023.	41-10432/2023	Добитак	2.967.425.332	50%	1.483.712.666	50%	1.483.712.666	учешће запослених ЈП "Пошта Србије" у добити
2021	15.03.2022. 14.11.2022.	2022-51407/1 2022-185013/1	24.03.2022. 17.11.2022.	41-2554/2022 41-9356/2022	Добитак	3.283.599.879	50%	1.641.799.940	50%	1.641.799.939	учешће запослених ЈП "Пошта Србије" у добити
2020	26.02.2021.	2021-35724/1	27.05.2021.	41-4953/2021	Добитак	987.315.850	50%	493.657.925	50%	493.657.925	учешће запослених ЈП "Пошта Србије" у добити
2019	27.02.2020.	2020-44633/1	05.03.2020.	41-2132/2020	Добитак	1.932.321.687	50%	966.160.844	50%	966.160.843	учешће запослених ЈП "Пошта Србије" у добити

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
Н (текућа) 2024	14.850.572	24.01.2024.	2023-135761/1	преостали неутрошени износ за подстицање развоја домаћег туризма у 2023. години
Н - 1 2023	14.900.340	27.01.2023.	2022-51407/1	преостали неутрошени износ за подстицање развоја домаћег туризма у 2022. години
	1.223.931.393	29.11.2023.	2023-135761/1	део добити за 2022. годину одређен оснивачу, након умањења одређених одлуком
	1.238.831.733	= Укупно		
Н - 2 2022	10.367.288	28.01.2022.	2021-35724/1	разлика по коначном обрачуну финансирања посла око бесплатних акција за 2021. годину
	1.223.003	28.01.2022.	2021-35724/1	преостали неутрошени износ за подстицање развоја домаћег туризма
	1.072.667.332	28.11.2022.	2022-51407/1	део добити за 2021. годину одређен оснивачу, након умањења одређених одлуком
	1.084.257.623	= Укупно		
Н - 3 2021	8.242.902	29.01.2021.	2020-44633/1	разлика по коначном обрачуну финансирања посла око бесплатних акција за 2020. годину
	8.242.902	= Укупно		
Н - 4 2020	8.708.049	30.01.2020.	2019-68543/1	разлика по коначном обрачуну финансирања посла око бесплатних акција за 2019. годину
	2.371.329	04.02.2020.	2019-68543/1	разлика по коначном обрачуну финансирања посла око достављања возачких дозвола и
	729.600.737	30.11.2020.	2020-44633/1	део добити за 2019. годину одређен оснивачу, након умањења одређених одлуком
	740.680.114	= Укупно		

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

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.12. 2023 године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.06.2024 године* у динарима	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима								
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал	
Домаћи кредитор																					
.....																					
.....																					
.....																					
Укупно домаћи кредитор						0															
Страни кредитор																					
.....																					
.....																					
.....																					
Укупно страни кредитор						0															
Укупно кредитно задужење						0															
<i>од чега за ликвидност</i>																					
<i>од чега за пројекте</i>																					

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Образац 9.

Стање на дан	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Валута	Износ у динарима	
1	2	3	4	5	6	7	
31.12.2023.	0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ADDIKO BANK AD BEOGRAD	200.875,25	RSD	200.875,25	
	0068	DEVIZNI RAČUN	ADDIKO BANK AD BEOGRAD	1.437,72	EUR	168.462,97	
	0068	DEVIZNI RAČUN	ADDIKO BANK AD BEOGRAD	5,18	USD	548,39	
	0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	AIK BANKA AD BEOGRAD	2.142.830,45	RSD	2.142.830,45	
	0068	DEVIZNI RAČUN	AIK BANKA AD NIŠ	1.891,06	EUR	221.582,50	
	0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	BANCA INTESA AD BEOGRAD	236.904.040,22	RSD	236.904.040,22	
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANCA INTESA AD BEOGRAD	887.908,69	EUR	104.039.546,47	
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANCA INTESA AD BEOGRAD	42.926,95	USD	4.544.551,71	
	0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	1.456.181.837,51	RSD	1.456.181.837,51	
	0068	NAMENSKI RAČUN ZA MENJAČKE POSLOVE	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	97.436.756,19	RSD	97.436.756,19	
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	10.008,82	CHF	1.256.450,21	
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	6.654.878,58	EUR	779.776.746,27	
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	383,54	USD	40.604,27	
	0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	EUROBANK DIREKTNA AD BEOGRAD	12.627.398,12	RSD	12.627.398,12	
	0068	DEVIZNI RAČUN	EUROBANK DIREKTNA AD BEOGRAD	171,23	USD	18.127,62	
	0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	NLB KOMERCIJALNA BANKA AD BG	28.909.389,51	RSD	28.909.389,51	
	0068	DEVIZNI RAČUN	NLB KOMERCIJALNA BANKA AD BG	1.779,69	EUR	208.532,86	
	0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	OTP BANKA SRBIJA AD NOVI SAD	325.527,57	RSD	325.527,57	
	0068	DEVIZNI RAČUN	OTP BANKA SRBIJA AD NOVI SAD	5,59	EUR	655,00	
	0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	RAIFFEISEN BANKA AD BEOGRAD	30.269,00	RSD	30.269,00	
	0068	DEVIZNI RAČUN	RAIFFEISEN BANKA AD BEOGRAD	828,79	EUR	97.112,39	
	0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	UNICREDIT BANK SRBIJA A.D. BEOGRAD	20.572,22	RSD	20.572,22	
	0068	DEVIZNI RAČUN	UNICREDIT BANK SRBIJA A.D. BEOGRAD	149,99	EUR	17.574,88	
	0068	DEVIZNI RAČUN	UNICREDIT BANK SRBIJA A.D. BEOGRAD	176.929,84	USD	18.731.049,06	
	0068	NOVČANA SREDSTVA ČIJE JE KORIŠĆENJE OGRANIČENO	UNIVERZAL BANKA	4.565.343,41	RSD	4.565.343,41	
	0068	NOVČANA SREDSTVA ČIJE JE KORIŠĆENJE OGRANIČENO	UNIVERZAL BANKA	2.431,04	EUR	284.853,95	
	0068	NOVČANA SREDSTVA ČIJE JE KORIŠĆENJE OGRANIČENO	UNIVERZAL BANKA	13.880.977,01	RSD	13.880.977,01	
	0068	DEVIZNA MENJAČKA BLAGAJNA		65.200,00	CHF	8.184.836,36	
	0068	DEVIZNA MENJAČKA BLAGAJNA		1.461.565,00	EUR	171.256.978,84	
	0068	DEVIZNA MENJAČKA BLAGAJNA		80.174,00	USD	8.487.788,88	
	0068	OSTALA NOVČANA SREDSTVA		457.607,97	RSD	457.607,97	
			Укупно у динарима				2.951.019.427,06
	31.03.2024.	0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ADDIKO BANK AD BEOGRAD	34.544,43	RSD	34.544,43
		0068	DEVIZNI RAČUN	ADDIKO BANK AD BEOGRAD	1.438,98	EUR	168.564,28
		0068	DEVIZNI RAČUN	ADDIKO BANK AD BEOGRAD	5,18	USD	562,99
		0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	AIK BANKA AD BEOGRAD	1.191.473,79	RSD	1.191.473,79
		0068	DEVIZNI RAČUN	AIK BANKA AD NIŠ	1.891,06	EUR	221.521,60
		0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	BANCA INTESA AD BEOGRAD	221.670.507,23	RSD	221.670.507,23
		0068	DEVIZNI RAČUN	BANCA INTESA AD BEOGRAD	1.666.398,33	EUR	195.204.399,97
		0068	DEVIZNI RAČUN	BANCA INTESA AD BEOGRAD	264.151,65	USD	28.709.506,99
		0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	920.380.623,59	RSD	920.380.623,59
		0068	NAMENSKI RAČUN ZA MENJAČKE POSLOVE	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	106.902.280,40	RSD	106.902.280,40
		0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	3.000,17	CHF	361.159,56
		0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	11.589.460,12	EUR	1.357.606.742,65
		0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	840,76	USD	91.378,59
		0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	EUROBANK DIREKTNA AD BEOGRAD	18.606.314,13	RSD	18.606.314,13
0068		DEVIZNI RAČUN	EUROBANK DIREKTNA AD BEOGRAD	171,23	USD	18.610,25	
0068		ТЕКУЋИ РАЧУН	NLB KOMERCIJALNA BANKA AD BG	6.789.254,78	RSD	6.789.254,78	
0068		DEVIZNI RAČUN	NLB KOMERCIJALNA BANKA AD BG	1.779,69	EUR	208.475,56	
0068		ТЕКУЋИ РАЧУН	OTP BANKA SRBIJA AD NOVI SAD	23.072.851,31	RSD	23.072.851,31	
0068		DEVIZNI RAČUN	OTP BANKA SRBIJA AD NOVI SAD	5,59	EUR	654,82	
0068		ТЕКУЋИ РАЧУН	RAIFFEISEN BANKA AD BEOGRAD	551.216,46	RSD	551.216,46	
0068		DEVIZNI RAČUN	RAIFFEISEN BANKA AD BEOGRAD	828,79	EUR	97.085,70	
0068		ТЕКУЋИ РАЧУН	UNICREDIT BANK SRBIJA A.D. BEOGRAD	530.996,19	RSD	530.996,19	
0068		DEVIZNI RAČUN	UNICREDIT BANK SRBIJA A.D. BEOGRAD	149,99	EUR	17.570,05	
0068		DEVIZNI RAČUN	UNICREDIT BANK SRBIJA A.D. BEOGRAD	94.355,14	USD	10.255.054,44	
0068		NOVČANA SREDSTVA ČIJE JE KORIŠĆENJE OGRANIČENO	UNIVERZAL BANKA	4.565.343,41	RSD	4.565.343,41	
0068		NOVČANA SREDSTVA ČIJE JE KORIŠĆENJE OGRANIČENO	UNIVERZAL BANKA	2.431,04	EUR	284.775,67	
0068		NOVČANA SREDSTVA ČIJE JE KORIŠĆENJE OGRANIČENO	UNIVERZAL BANKA	13.880.977,01	RSD	13.880.977,01	
0068		DEVIZNA MENJAČKA BLAGAJNA		52.100,00	CHF	6.271.782,37	
0068		DEVIZNA MENJAČKA BLAGAJNA		1.545.115,00	EUR	180.997.088,77	
0068		DEVIZNA MENJAČKA BLAGAJNA		78.163,00	USD	8.495.200,37	
0068		OSTALA NOVČANA SREDSTVA		261.471,77	RSD	261.471,77	
			Укупно у динарима				3.107.447.989,13
		0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ADDIKO BANK AD BEOGRAD	32.828,64	RSD	32.828,64
		0068	DEVIZNI RAČUN	ADDIKO BANK AD BEOGRAD	1.440,25	EUR	168.579,82
		0068	DEVIZNI RAČUN	ADDIKO BANK AD BEOGRAD	5,18	USD	567,34
		0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	AIK BANKA AD BEOGRAD	1.573.308,88	RSD	1.573.308,88
		0068	DEVIZNI RAČUN	AIK BANKA AD NIŠ	1.891,06	EUR	221.346,68
		0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	BANCA INTESA AD BEOGRAD	131.749.651,12	RSD	131.749.651,12
		0068	DEVIZNI RAČUN	BANCA INTESA AD BEOGRAD	6.533.840,29	EUR	764.779.472,10
		0068	DEVIZNI RAČUN	BANCA INTESA AD BEOGRAD	477.040,12	USD	52.247.676,03
		0068	ТЕКУЋИ РАЧУН	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	718.907.590,87	RSD	718.907.590,87
		0068	NAMENSKI RAČUN ZA MENJAČKE POSLOVE	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	115.116.344,55	RSD	115.116.344,55
		0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	3.000,17	CHF	365.152,19

0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	12.383.592,78	EUR	1.449.487.151,31
0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	1.600.000,00	RUB	2.056.000,00
0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	1.798,24	USD	196.951,70
0068	TEKUĆI RAČUN	EUROBANK DIREKTNA AD BEOGRAD	19.037.058,20	RSD	19.037.058,20
0068	DEVIZNI RAČUN	EUROBANK DIREKTNA AD BEOGRAD	171,23	USD	18.753,91
0068	TEKUĆI RAČUN	NLB KOMERCIJALNA BANKA AD BG	11.695.106,32	RSD	11.695.106,32
0068	DEVIZNI RAČUN	NLB KOMERCIJALNA BANKA AD BG	1.779,69	EUR	208.310,93
0068	TEKUĆI RAČUN	OTP BANKA SRBIJA AD NOVI SAD	1.762.526,74	RSD	1.762.526,74
0068	DEVIZNI RAČUN	OTP BANKA SRBIJA AD NOVI SAD	5,59	EUR	654,30
0068	TEKUĆI RAČUN	RAIFFEISEN BANKA AD BEOGRAD	270.098,81	RSD	270.098,81
0068	DEVIZNI RAČUN	RAIFFEISEN BANKA AD BEOGRAD	828,79	EUR	97.009,04
0068	TEKUĆI RAČUN	UNICREDIT BANK SRBIJA A.D. BEOGRAD	563.972,87	RSD	563.972,87
0068	DEVIZNI RAČUN	UNICREDIT BANK SRBIJA A.D. BEOGRAD	149,99	EUR	17.556,18
0068	DEVIZNI RAČUN	UNICREDIT BANK SRBIJA A.D. BEOGRAD	270.288,48	USD	29.603.264,69
0068	NOVČANA SREDSTVA ČIJE JE KORIŠĆENJE OGRANI	UNIVERZAL BANKA	4.565.343,41	RSD	4.565.343,41
0068	NOVČANA SREDSTVA ČIJE JE KORIŠĆENJE OGRANI	UNIVERZAL BANKA	2.431,04	EUR	284.550,80
0068	NOVČANA SREDSTVA ČIJE JE KORIŠĆENJE OGRANIČENO		13.880.977,01	RSD	13.880.977,01
0068	DEVIZNA MENJAČKA BLAGAJNA		89.620,00	CHF	10.907.695,01
0068	DEVIZNA MENJAČKA BLAGAJNA		1.551.185,00	EUR	181.564.653,07
0068	DEVIZNA MENJAČKA BLAGAJNA		134.022,00	USD	14.678.719,34
0068	OSTALA NOVČANA SREDSTVA		434.308,17	RSD	434.308,17
30.06.2024.	Укупно у динарима				3.526.493.180,03

Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023*	Структура финансирања	План 2024** година						
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03..	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.
1.	Изградња и адаптација објекта	2003	2025	590.957.000,00	101.537.166,83	Сопствена средства	23.964.000,00	13.895.765,00	124.804.000,00	26.805.665,00	233.844.000,00		299.562.000,00
2.	ГПЦ	2023	2025	1.140.000.000,00	0,00	Сопствена средства	636.000.000,00	0,00	636.000.000,00	0,00	636.000.000,00		636.000.000,00
3.	Набавка, увођење и легализација софтвера	2022	2025	1.744.974.000,00	239.504.400,00	Сопствена средства	473.371.000,00	63.940.608,00	674.993.000,00	183.571.742,00	1.452.806.000,00		1.452.806.000,00
4.	Поштанска опрема	2020	2025	353.838.000,00	38.903.016,00	Сопствена средства	226.968.000,00	40.094.880,00	228.768.000,00	137.748.480,00	296.196.000,00		312.542.000,00
5.	Рачунарска опрема	2023	2025	695.147.000,00	0,00	Сопствена средства	240.267.000,00	50.230.879,00	296.267.000,00	153.081.985,00	527.147.000,00		527.147.000,00
6.	Штампачи	2024	2024	58.800.000,00	0,00	Сопствена средства	0,00	0,00	5.400.000,00	0,00	58.800.000,00		58.800.000,00
7.	Комуникациона опрема	2024	2024	135.564.000,00	0,00	Сопствена средства	49.500.000,00	0,00	49.500.000,00	49.458.600,00	135.564.000,00		135.564.000,00
8.	Корпоративна телефонија	2024	2024	122.976.000,00	0,00	Сопствена средства	122.976.000,00	122.774.820,00	122.976.000,00	122.774.820,00	122.976.000,00		122.976.000,00
9.	Остала опрема	2022	2025	108.466.000,00	4.753.415,02	Сопствена средства	9.709.000,00	1.800.470,00	19.549.000,00	1.909.646,00	28.369.000,00		29.269.000,00
10.	Систем техничке заштите (ЦАС, АПВ)	2023	2026	354.728.000,00	25.641.240,00	Сопствена средства	12.000.000,00	520.008,00	18.024.000,00	6.903.288,00	40.002.000,00		60.000.000,00
11.	Транспортна средства	2024	2025	888.669.000,00	0,00	Сопствена средства	0,00	717.516.000,00	0,00	717.516.000,00	720.000.000,00		789.710.000,00
12.	Капцеларијски намештај	2023	2025	74.776.000,00	16.459.392,82	Сопствена средства	11.776.000,00	1.322.942,00	11.776.000,00	8.403.872,00	11.776.000,00		12.016.000,00
13.	Легализација објекта	2024	2024	5.500.000,00	0,00	Сопствена средства	1.375.000,00	0,00	2.750.000,00	0,00	4.125.000,00		5.500.000,00
14.	Имовина са правом коришћења - непокретности	2024	2024	90.000.000,00	0,00	Сопствена средства	9.000.000,00	0,00	36.000.000,00	0,00	63.000.000,00		90.000.000,00
15.	Имовина са правом коришћења - транспортна средства	2022	2025	2.542.196.000,00	1.763.215.062,84	Сопствена средства	316.626.000,00	203.674.317,00	316.626.000,00	203.674.317,00	316.626.000,00		316.626.000,00
Укупно инвестиције				8.906.591.000,00	2.190.013.693,51		2.133.532.000,00	1.215.770.689,00	2.543.433.000,00	1.611.848.415,00	4.647.231.000,00	0,00	4.848.518.000,00

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2024. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	3.773.072.214,27	3.486.433.883,40		
од 3 месеца до 12 месеци	879.601.582,70	710.665.835,01		
дуже од 12 месеци	1.260.812.957,42	1.215.830.637,93		
УКУПНО:	5.913.486.754,39	5.412.930.356,34	0,00	0,00

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2024. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	2.677.510.055,56	4.961.694.226,58		
од 3 месеца до 12 месеци	686.379.271,75	546.373.482,38		
дуже од 12 месеци	981.194.180,40	976.333.502,06		
УКУПНО:	4.345.083.507,71	6.484.401.211,02	0,00	0,00

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2024	191	103.452.482	384	1.028.728.288

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
"Јотел" д.о.о., Ниш/ЈП "Пошта Србије", Београд. Основ: утврђивање права својине и накнада за неовлашћено коришћење. Статус: активан спор	67.946.865,91
Драган Марић/ЈП "Пошта Србије", Београд. Основ: накнада нематеријалне штете. Статус: активан спор	10.000.000,00
Драган Марић/ЈП "Пошта Србије", Београд. Основ: накнада нематеријалне штете. Статус: активан спор	10.000.000,00
Бранко Миловановић/ЈП "Пошта Србије", Београд. Основ: накнада штете-разлика зараде због поништаја анекса уговора о раду. Статус: активан спор	9.562.575,00
Радни спорови које запослени воде против ЈП"Пошта Србије", Београд. Основ: начин обрачуна зараде запослених. Поднето, до сада, укупно 132 идентичних тужби. Статус: активни спорови	60.837.990,00
"ХУА Доџол" д.о.о./ЈП "Пошта Србије". Београд и "ФПМ Агромеханика" д.о.о., Бољевац. Основ: поништај одлуке, утврђивање ништавости уговора и испуњење обавезе	726.290.000,00
"СОКОЈ"/ЈП "Пошта Србије", Београд. Основ: дуг за ауторску накнаду. Статус: активни спор	78.889.312,00
"Кнез Петрол"/ЈП "Пошта Србије", Београд. Основ: неосновано обогаћење. Статус: активни спор	29.559.474,85

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

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

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2024. до 30.06.2024. године

Београд, јул 2024.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОШТА СРБИЈЕ“, Београд

Седиште: Београд, Таковска 2

Претежна делатност: 53.10 – поштанске активности јавног сервиса

Матични број: 07461429

ПИБ: 100002803

Надлежно министарство: Министарство информисања и телекомуникација

Делатности јавног предузећа су:

Поштанске услуге Предузеће обавља у складу са Законом и поштанским услугама („Службени гласник РС“, број 77/19) и подзаконским актима донетим на основу тог закона, као и актима Регулаторног тела за електронске комуникације и поштанске услуге (у даљем тексту: Агенција), као независног регулаторног тела са функцијом регулисања тржишта поштанских услуга у Републици Србији.

Универзалну поштанску услугу Предузеће обавља на основу Лиценце за обављање универзалне поштанске услуге, број: Л-2010-1/1 од 13. септембра 2010. године, на период од 20 (двадесет) година, а који почетак обављања те поштанске услуге је 13. септембра 2010. године.

Остале поштанске услуге у унутрашњем и међународном поштанском саобраћају, на територији Републике Србије, Предузеће обавља на основу Одобрења, број 1-04-34502-13/20-8 од 5. октобра 2020. године, које је Агенција издала на период од 10 (десет) година, а који почетак обављања тих поштанских услуга је 5. октобар 2020. године.

Претежна делатност Предузећа, сагласно члану 8. став 1. Оснивачког акта Предузећа и члану 12. став 1. Статута Предузећа је 53.10 - поштанске активности јавног сервиса, која делатност је регистрована код Агенције за привредне регистре, у складу са прописима који уређују поступак регистрације, као и Законом о класификацији делатности („Службени гласник РС“, број 104/09) и Уредбом о класификацији делатности („Службени гласник РС“, број 54/10).

Поштанске активности јавног сервиса су активности оператора који раде под јединственим услужним системом у оквиру једног или више одређених давалаца услуга. Активности подразумевају да при обављању поштанских услуга, поштански оператори користе поштанску мрежу, јединице поштанске мреже, прерадне центре, обављају превоз поштиљака према утврђеној путањи, прикупљају и уручују поштанске поштиљке.

Могу се уручити/исплатити поштанске поштиљке, нпр. писмоносне поштиљке (писма, дописнице, штампане ствари, упутнице и др.) и пакети, адресована роба или документи.

Овде су укључене и друге услуге неопходне за подржавање јединственог услужног система:

- прикупљање поштанских пошиљака из поштанских сандучића, јединица поштанске мреже, посредством овлашћеног лица, у пословним просторијама корисника или електронским путем,
- пријем, прерада, превоз и уручење (достава или испорука), унутрашњих и међународних поштанских пошиљака које обављају јединице изван оквира јединственог услужног система, у пружању услуга може бити укључено једно или више саобраћајних средстава приватног или јавног превоза,
- пријем, пренос и исплату новчане упутнице.

Претежну делатност Предузеће обавља на основу дозволе надлежног органа, односно Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге, у складу са законом који уређује област поштанских услуга.

Делатност Предузећа од општег интереса је универзална поштанска услуга, у смислу Закона о поштанским услугама.

На основу члана 25. став 1. Закона о поштанским услугама, јавни поштански оператор, поред поштанских услуга може обављати и друге делатности, и то:

- 1) заступање у осигурању,
- 2) мењачке послове,
- 3) платне и друге услуге за чије је обављање овлашћен законом којим се уређују платне услуге,
- 4) послове у вези са међународним упутницама у динарима, ефективном страном новцу и девизама,
- 5) друге делатности у складу са оснивачким актом и Статутом.

Поред претежне делатности, сагласно члану 9. Оснивачког акта Предузећа, Предузеће обавља и делатности: поштанске активности комерцијалног сервиса које подразумевају посебне захтеве у погледу начина и квалитета преноса; промет и дистрибуција поштанских марака и вредносница, као и продаја марака у филателистичке сврхе; монетарно посредовање, које обухвата делатност упутничког промета, платне и друге услуге и у оквиру финансијске делатности; заступање и посредовање у осигурању; телекомуникације (кабловске, бежичне, сателитске и остале телекомуникационе услуге), рачунарско програмирање, консултантске и с тим у вези повезане делатности, као и информационе услужне делатности повезане са телекомуникацијама; поправке рачунара и периферне опреме; брокерски послови с хартијама од вредности и берзанском робом, који обухватају услуге мењачница; штампање и издавање; друмски превоз терета, који обухвата све активности у вези с превозом терета друмом; складиштење; изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима; истраживање и развој у природним и техничко-технолошким наукама; музеји, галерије и збирке и друге делатности које су утврђене Статутом, у складу са законом.

Оснивачким актом Предузећа дата је могућност да се Статутом Предузећа утврде и друге законом дозвољене делатности које Предузеће може да обавља, а које делатности доприносе економичном и рационалном коришћењу капацитета Предузећа и побољшању резултата пословања, уз сагласност Оснивача.

У члану 13. Статута Предузећа утврђене су и друге законом дозвољене делатности које Предузеће обавља, а за које није потребна сагласност Оснивача, будући да су предмет уређења Статута - акта на који Оснивач даје сагласност.

Све друге законом дозвољене делатности, које нису наведене у Статуту Предузећа, Предузеће може да обавља уз сагласност Оснивача (члан 14. став 1. Статута Предузећа).

Програм пословања:

Програм пословања Јавног предузећа „Пошта Србије“, Београд за 2024. годину, усвојен 08. фебруара 2024. године, решењем Владе 05 број: 023-936/2024 („Службени гласник РС“ број 10/2024 од 09.02.2024. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Основни показатељи

Пословање Предузећа за период 01.01.-30.06.2024. године може се сагледати на основу следећих параметара:

На бази финансијског извештаја Биланса успеха, о укупно оствареним и обрачунатим приходима и расходима, за период јануар-јун 2024. године, утврђен је нето добитак у износу од 1,8 милијарди динара. Предузеће је у посматраном периоду пословало у зони пословног добитка у износу од 0,9 милијарди динара. Финансијски добитак остварен је у износу од 0,4 милијарде динара и остали добитак у износу од 0,7 милијарди динара. Добитак пре опорезивања износио је 2,0 милијарде динара, а порез на добит 0,2 милијарде динара.

Укупни приходи Предузећа остварени су у износу од 17,6 милијарди динара и њихову структуру чине: пословни приходи 89,0%, финансијски приходи 3,0% и остали приходи 8,0%.

Укупни расходи Предузећа остварени су у износу од 15,6 милијарди динара и њихову структуру чине: пословни расходи 94,6%, финансијски расходи 0,8% и остали расходи 4,6%.

Стање имовине (Биланс стања) на дан 30.06.2024. године износило је 35,1 милијарда динара, где у структури активе стална имовина учествује са 65,2%, а обртна имовина са 34,8%, а у структури пасиве капитал учествује са 69,3%, дугорочна резервисања и дугорочне обавезе са 10,5%, дугорочни одложени приходи и примљене донације са 0,2% и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе са 20,0%.

Током посматраног периода ниво ликвидних новчаних средстава, на рачунима Предузећа (Извештај о токовима готовине), обезбедио је благовремено плаћање текућих (запослени и добављачи) и осталих обавеза. Укупни приливи новчаних средстава износили су 19,3 милијарде динара, а укупни одливи 18,7 милијарди динара. Средства на рачуну Предузећа на дан 30.06.2024. године износила су 3,53 милијарде динара.

Планирана средства за инвестиције у периоду јануар-јун 2024. године, у износу од 2,54 милијарди динара, реализована су са 63,4% што номинално износи 1,6 милијарди динара.

У периоду јануар-јун 2024. године, остварено је 158,4 милиона услуга. У структури укупних услуга заступљене су: 73,0% поштанске услуге, 20,9% финансијске услуге и 6,1% остале услуге. Просечни месечни обим услуга је 25,6 милиона статистичких јединица.

Просечна бруто зарада у јуну 2024. године износи 102.162 динара, док је просечна нето зарада 74.128 динара.

Бројно стање запослених на дан 30. јун 2024. године је 14.021 (12.476 на неодређено и 1.545 на одређено време).

Праћење планираних циљева

Сходно Предлогу Средњорочног плана пословне стратегије и развоја ЈП „Пошта Србије“, Београд, за период 2023-2025. године предвиђена је реализација 4 стратешка циља:

- 1) Трансформација пословања,
- 2) Аутоматизација и дигитализација,
- 3) Економска одрживост и
- 4) Корпоративна одговорност.

У функцији реализације постављених средњорочних стратешких циљева спроводе се конкретне активности, а степен њихове реализације прати се по моделу оцене кључних индикатора - показатеља успешности у односу на планске величине. У извештајном периоду вредности индикатора циљева реализоване су у складу са планом у оквирима предвиђене динамике, при чему није било значајнијих одступања од планираних перформанси.

Ради постизања циља **Ц-1 „Трансформација пословања“** спроведено је следеће: Процес реформисања јавних предузећа Влада је започела доношењем Стратегије државног власништва и управљања привредним субјектима који су у власништву Републике Србије за период од 2021. до 2027. године („Службени гласник РС“, број 36/21).

У циљу стварања формално правних услова за промену правне форме јавних предузећа у форму друштва са ограниченом одговорношћу или акционарског друштва, донет је Закон о управљању привредним друштвима која су у власништву Републике Србије („Службени гласник РС“, број 76/23, у даљем тексту: Закон).

У склопу предузимања активности у вези са реформисањем јавних предузећа, као резултат рада Пројектне групе за спровођење процеса реорганизације Јавног предузећа „Пошта Србије“, Београд и Пројектне групе за систематизацију послова у Јавном предузећу „Пошта Србије“, Београд, сачињена је најпре радна верзија Правилника о организацији и систематизацији послова у Јавном предузећу „Пошта Србије“, Београд, са којом је упознат Надзорни одбор Предузећа.

Након поступка језичке и правно-техничке редакције тог нацрта и прибављених претходних мишљења, у складу са чланом 133. Колективног уговора за Јавно предузеће „Пошта Србије“, Београд („Службени гласник РС“, бр. 9/22, 89/22 - Анекс I, 109/23 - Анекс II и 10/24 - Анекс III), репрезентативних синдикалних организација које делују у Предузећу, донет је Правилник о организацији и систематизацији послова у Јавном предузећу „Пошта Србије“, Београд, број 2023-147048/3 од 25. октобра 2023. године, који није објављен у „Службеном ПТТ гласнику“.

Како би се обезбедила **„Аутоматизација и дигитализација“ (циљ Ц-2)** планирана је примена стратегије развоја дигиталних решења која обухвата низ мера попут: Аутоматизације технолошких активности и побољшање функционалности апликација које се користе за пријем и уручење ПЕ пошиљака и пакета; Унапређења технолошких процеса реализације логистичких услуга кроз унапређење технолошких капацитета и информатизацију процеса, имплементацијом наменске апликације за управљање и праћење реализације услуга превоза робе; Имплементације система за управљање документима, електронске архиве и имплементације ISO стандарда; Аутоматизације

испоруке пошиљака применом пакетомата; Развоја и имплементације стратегије и софтверског решења CRM; Развоја ИКТ пројеката и др.

Циљ Ц-3 „Економска одрживост“ постиже се реализацијом низа мера у склопу стратегије развоја инфраструктуре, стратегије оптимизације пословања, стратегије развоја асортимана, развоја квалитета и развоја маркетиншких активности.

Ради постизања **циља Ц-4 „Корпоративна одговорност“** настављен је развој кадровских потенцијала, развој сарадње на националном и међународном нивоу, као и развој ДОП-а.

Реализација основне делатности у периоду јануар-јун 2024. године

Циљ	Индикатор	Планирана индикатор	Реализација 2024.				Верификација
			Q1	Q2	Q3	Q4	
Ц-1 Трансформација пословања	Спроведена трансформација пословања	100,00	20,00	0			Извештај о реализацији Средњорочног плана пословне стратегије и развоја ЈП;„Пошта Србије“, Београд за период 2023-2025
Ц-2 Аутоматизација и дигитализација	Спроведена аутоматизација и дигитализација пословања	100,00	20,00	10,00			Извештај о реализацији Средњорочног плана пословне стратегије и развоја ЈП;„Пошта Србије“, Београд за период 2023-2025
Ц-3 Економска одрживост	Спроведена оптимизација пословања	100,00	20,00	20,00			Извештај о реализацији Средњорочног плана пословне стратегије и развоја ЈП;„Пошта Србије“, Београд за период 2023-2025
Ц-3 Економска одрживост	Спроведена модернизација инфраструктурних капацитета	100,00	20,00	20,00			Извештај о реализацији Средњорочног плана пословне стратегије и развоја ЈП;„Пошта Србије“, Београд за период 2023-2025
Ц-3 Економска одрживост	Иновирани услужни асортиман, унапређен квалитет и тржишни пласман услуга	100,00	20,00	10,00			Извештај о реализацији Средњорочног плана пословне стратегије и развоја ЈП „Пошта Србије“, Београд за период 2023-2025
Ц-4 Корпоративна одговорност	Унапређено друштвено одговорно пословање	100,00	25,00	25,00			Извештај о реализацији Средњорочног плана пословне стратегије и развоја ЈП „Пошта Србије“, Београд за период 2023-2025

Праћење ризика

Листу најзначајнијих ризика¹ Предузећа чини укупно шест (6) ризика, од чега три (3) ризика, чији је носилац Функција услуга, спадају у стратешке ризике, од којих су два (2) ризици делатности и тржишта: један (1) ризик односи се на повећање тржишног удела конкуренције на тржишту платних услуга (мере за ублажавања ризика: константно праћење конкуренције на тржишту финансијских услуга и анализа евентуалне пословне сарадње са пословним банкама и другим учесницима на тржишту финансијских услуга) и

¹Ризици са екстремним и високим значајем, односно са нивоом који је изнад оног који је прихватљив за Предузеће (изнад нивоа 10).

други ризик се односи на промену у факторима који утичу на конкурентност Предузећа тј. доследну примену Закона о пореском поступку и пореској администрацији (мере за ублажавање ризика: анализа Закона, израда плана активности које ће се предузети у циљу ублажавања последица примене Закона; информисање управа јавних прихода о предностима достављања пореског акта путем регистроване поштанске пошиљке и упознавање са специфичностима новог Технолошког упутства о пријему и уручењу судских писмена и писмена у управном поступку). Ова функција је и носилац једног ризика високог значаја из групе правних и регулаторних ризика, а који се односи на очекиване промене аката које доносе надлежни органи, а које утичу на степен либерализације кључних сегмената тржишта Предузећа, при чему је ризични догађај пад обима пружених поштанских услуга (мере за ублажавање ризика: у сарадњи са свим заинтересованим организационим целинама припрема примедби на нацрт Закона или на друга значајна документа).

Функција информационих технологија, електронских комуникација и развоја је носилац два ризика са високим значајем, а то су оперативни ризици из групе ризика информационих технологија: један ризик односи се на недостатак сигурне и поуздане ИТ инфраструктуре, конкретно на систем корпоративне телефоније (мере за ублажавање ризика: хитно покретање набавке уговора са оператером и поштравање захтева за гарантовану испоруку сервиса) и други ризик се односи на хардвер и софтвер за консолидацију система штампања и копирања Предузећа, уз напомену да је у току набавка за одржавање хардвера у циљу одржавања прихватљивог нивоа ризика (мере за ублажавање ризика: постојање исправних уређаја за штампу, скенирање и копирање и адекватна количина потрошног материјала; увођење и одржавање софтвера за корпоративну штампу; набавка нове ИТ опреме ради замене дотрајалих и непоузданих уређаја и обезбеђивања резервне опреме, одржавање постојећег хардвера). Ова функција је и носилац једног ризика са екстремним значајем, такође из групе ризика информационих технологија, а који се односи на губитак података (мере за ублажавање ризика: успостављена редундантна инфраструктура за back up и опоравак података; смештање корпоративних података на сервере - фајл сервере и SharePoint; продужење уговора за одржавање постојеће опреме за DATA центар, као и унапређење опреме и софтвера за back up и опоравак података).

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи обухватају приходе остварене продајом робе, производа и услуга на домаћем и иностраном тржишту, приходе од закупа пословног простора, приходе од премија, субвенција, дотација, донација и друге пословне приходе.

- У оквиру *прихода од продаје робе* налазе се приходи остварени продајом поштанских артикала и филателистичких марака на шалтерима пошта на домаћем тржишту.

- *Приход остварен продајом производа и услуга* обухвата писмоносне, пакетске, експрес услуге, приходе остварене по основу наплате рачуна за комуналне услуге, примљених налога за уплату и чекова грађана, телеграфских услуга, услуга информационог центра, услуга електронског пословања као и услуга одржавања, штампања, услуга аутосервиса, маркетиншких и других поштанско логистичких услуга на домаћем тржишту, приходе од накнаде по основу међународне поштанске упутнице, провизије од комисионе продаје, као и од провизије Moneygram и Ria новчаних дознака. Остварен је приход од продаје како на домаћем тако и на иностраном тржишту.
- *Остали пословни приходи* обухватају приходе од премија, субвенција, дотација и донација, приходе остварене рефундацијом плаћене акцизе од државних органа, као и приход од закупа од Телекома, осталих правних лица, Мобтела и БПШ.
- *Приходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске)* обухватају позитивне ефекте укидања исправке вредности по основу вредносног усклађивања датих аванса.

У посматраном периоду укупни остварени **пословни приходи** мањи су за 3% од планираних.

Одступања у оквиру пословних прихода:

- **АОП 1002 - Приходи од продаје робе** - реализација у односу на план је мања као последица мање продаје поштанских артикала на домаћем тржишту у посматраном периоду од планиране.
- **АОП 1005 - Приходи од продаје производа и услуга** - реализација је мања у односу на план услед мање остварених прихода од услуга на домаћем тржишту, највећим делом прихода од писмоносних услуга.
- **АОП 1011 - Остали пословни приходи** - реализација је већа у односу на план јер су већи остварени приходи по основу закупа пословног простора, као и приходи од рефундација комуналних трошкова у односу на планиране.
- **АОП 1012 - Приходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске)** – У складу са рачуноводственим политикама Предузећа након извршења услуге (правдања датих аванса) извршено је укидање исправке вредности претходно евидентиране на страни расхода. У појединим случајевима укидање исправке вредности није динамички усклађено са тренутком извршења услуге.

Пословни расходи обухватају трошкове који су у директној вези са остваривањем пословног прихода Предузећа и чине их:

- *Набавна вредност продате робе*, где су евидентирани трошкови набавке робе која је намењена за даљу продају.
- *Трошкови материјала, горива и енергије* који обухватају трошкове материјала за производњу и образаца за ПТТ манипулацију, утрошен канцеларијски материјал, материјал за одржавање чистоће, материјал за израду квалификованих

електронских сертификата, као и за одржавање објеката, возила, опреме, инвестиционо одржавање и други материјал, као и трошкове настали по основу утрошене службене одеће и обуће. Такође, обухватају трошкове настале по основу утрошене електричне енергије, горива за транспортна средства и других енергената (дрво, угаљ, лож уље), утрошене резервне делове, као и трошкове једнократног отписа алата и инвентара.

- *Трошкови зарада и накнада зарада* обухватају трошкове обрачунатих зарада и накнада зарада које се не рефундирају, као нпр. накнаде за годишњи одмор, за време боловања, за плаћено одсуство, за време празника.
- *Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада* обухватају трошкове пореза и доприноса који се плаћају на терет послодавца.
- *Остали лични расходи и накнаде* обухватају трошкове накнада по уговору о делу, ауторским уговорима, уговорима о привременим и повременим пословима, накнада члановима Надзорног одбора и Комисији за ревизију, као и исплате за јубиларне награде, отпремнине, солидарну помоћ, превоз запослених на рад и са рада.
- *Трошкови амортизације* обухватају амортизацију некретнина, постројења и опреме која се обрачунава по пропорционалној методи током корисног века употребе, као и трошкове амортизације по основу некретнина и опрема узетих у лизинг, а такође применом пропорционалне методе амортизације.
- *Расходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске)* обухватају негативне ефекте формирања исправке вредности по основу вредносног усклађивања датих аванса.
- *Трошкови производних услуга* обухватају трошкове транспортних услуга, трошкове пратње новца, редовног одржавања грађевинских објеката, опреме, возила и др., трошкове инвестиционог одржавања грађевинских објеката, трошкове закупа тт водова и интернета, затим трошкове сајмова, спонзорства и рекламе и пропаганде. Такође, овој групи трошкова припадају и трошкови штампања марака и вредносница, комунални трошкови, трошкови из међународног обрачуна као и трошкови фиксне и мобилне телефоније, трошкове провизија уговорних пошта, трошкове грејања које рефундирамо...
- *Нематеријални трошкови* обухватају трошкове чувања имовине, регистрације возила, трошкови наплате путарине на наплатним рампама, трошкове ревизије, котизације за семинаре и симпозијуме, здравствене услуге, набавку стручне литературе, као и трошкове репрезентације, осигурања, платног промета и чланарина. Такође у овој групи се налазе и трошкови пореза на имовину, комуналне таксе и други порези, као и издаци за судске и друге таксе, трошкови вештачења, арбитраже и адвокатске трошкове, трошкови огласа, трошкови накнада за обављање поштанске делатности и друго.

Остварење укупних **пословних расхода** у посматраном периоду мање је од плана за 12%, делом због смањене реализације по основу закључених уговора из претходне године и незавршених поступака набавки у току, а делом због рационализације трошкова на свим нивоима.

Одступања у оквиру пословних расхода:

- **АОП 1014 - Набавна вредност продате робе** - реализација у односу на план је мања као последица мањих количина набављене робе за продају у Пост шопу, што је утицало на то да трошкови набавке робе буду мањи.
- **АОП 1015 - Трошкови материјала, горива и енергије** - ови трошкови су значајно мањи у односу на план, јер су трошкови репродукционог материјала и резервних делова за редовно и инвестиционо одржавање, као и трошкови електричне енергије и горива мањи у односу на планиране.
- **АОП 1016 - Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** - трошкови зарада су реализовани у складу са бројем запослених у Предузећу и оствареном динамиком запошљавања, а остала лична примања остварена су на нивоу који је испод планираног.
- **АОП 1020 - Трошкови амортизације** – су већи услед већег броја активираних нових основних средстава, која из припреме прелазе у употребу.
- **АОП 1021 - Расходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске)** – У складу са рачуноводственим политикама Предузећа обрачуната је исправка вредности датих аванса који у року од 60 дана од дана плаћања нису оправдани. У појединим случајевима евидентирање исправке вредности није усклађено са могућим тренутком извршења услуге. По извршењу услуге, исправка вредности датих аванса биће укинута, што ће бити евидентирано на страни прихода.
- **АОП 1022 - Трошкови производних услуга** - реализација ових трошкова је мања у односу на план, а одступање реализације од плана условљено је мањим трошковима редовног одржавања опреме, телефонских услуга, провизија уговорних пошта, закупа водова, трошкова сајмова, рекламе и пропаганде, као и спонзорстава, међународног обрачуна и др.
- **АОП 1024 - Нематеријални трошкови** - реализација ових трошкова је мања у односу на план због смањених трошкова репрезентације, платног промета, осигурања, чувања имовине, пореза, здравствених услуга и др.

У периоду 01.01.-30.06.2024. године, планиран је **пословни губитак** у износу од 719,9 милиона динара, а остварен **пословни добитак** у износу од 932,2 милиона динара.

Финансијски приходи - у оквиру финансијских прихода исказане су камате и дивиденда од Банке Поштанска штедионица, као и камате од осталих правних лица, настале по основу краткорочних финансијских пласмана и потраживања из пословних односа, позитивне курсне разлике и позитивни ефекти по основу валутне клаузуле и остали финансијски приходи.

Реализација **финансијских прихода** у периоду 01.01.-30.06.2024. године, већа је у односу на план.

Одступања у оквиру финансијских прихода:

- **АОП 1028 – Финансијски приходи из односа са матичним, зависним и осталим повезаним лицима** - реализација је већа у односу на план што је последица остварених прихода по основу примљене дивиденде од Поштанске штедионице и већих камата од Поштанске штедионице у односу на планиране.
- **АОП 1029 - Приходи од камата** - реализација је већа у односу на план с обзиром да су остварени већи приходи од камата на депозите и камата на потраживања из пословних односа, у односу на планиране.
- **АОП 1030 - Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле** - реализација је већа у односу на планирану услед већих прихода по основу реализованих курсних разлика у односу на планиране.

Финансијски расходи - у оквиру финансијских расхода исказују се расходи камата, настали по основу финансијских обавеза и обавеза из пословних односа, камате по основу лизинга, негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле и остали финансијски расходи.

Реализација **финансијских расхода** у периоду 01.01.-30.06.2024. године већа је у односу на планиране.

Одступања у оквиру финансијских расхода:

- **АОП 1034 - Расходи камата (према трећим лицима)** - реализација је већа у односу на план услед већег износа камата обрачунатих по основу уговора о лизингу.
- **АОП 1035 - Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле** - реализација је знатно већа у односу на план услед већих расхода по основу реализованих курсних разлика у односу на планиране.

У посматраном периоду Предузеће је планирало **финансијски добитак** у износу од 86,9 милиона динара, а остварило **финансијски добитак** у износу од 414,5 милиона динара.

Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха обухватају позитивне ефекте укидања исправке вредности по основу вредносног усклађивања потраживања, односно наплаћена отписана потраживања.

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха обухватају негативне ефекте вредносног усклађивања потраживања, односно расходе настале по основу исправке вредности (обезвређења) потраживања.

Одступања у оквиру прихода од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха и расхода од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха:

- **АОП 1039 - Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха** – реализација је у односу на план већа и односи се на већу реализацију наплате индиректно отписаних потраживања у односу на планиране, највећим делом услед наплаћеног прихода од Телекома који је у претходном периоду књиговодствено евидентиран као расход (исправка вредности ненаплаћених потраживања старијих од 60 дана).
- **АОП 1040 - Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха** – реализација је у односу на план мања, а односи се на мању реализацију исправке вредности потраживања, што је последица књиговодственог евидентирања ненаплаћених потраживања старијих од 60 дана.

Остали приходи обухватају приходе од продаје нематеријалних улагања, некретнина и опреме, материјала и отпадака, приходе по основу ефеката уговорене ревалоризације, приходе од уговорних казни и пенала, накнаде штете и слично.

Остали расходи обухватају трошкове репроматеријала издатог по радним налозима за производњу готових производа за трећа лица (РЈ Хибридна пошта), расходе по основу накнаде штете трећим лицима и запосленима, као и накнаде штете за пошилке, губитке по основу расходовања, искњижења и продаје основних средстава и нематеријалних улагања, трошкове спорова и донаторства.

Одступања у оквиру осталих прихода и осталих расхода:

- **АОП 1041 - Остали приходи** - реализација ових прихода је већа у односу на план услед тога што је последица већих прихода од накнада штете у односу на планиране.
- **АОП 1042 - Остали расходи** - остварени су већи остали расходи у односу на планиране, што је последица губитака по основу расходовања и отписа основних средстава.

Позитиван нето ефекат на резултат по основу добитка пословања које се обуставља, промена рачуноводствених политика и исправки грешака из ранијих периода представља нето износ накнадно установљених прихода и расхода из ранијих периода који нису материјално значајни и евидентирају се у корист или на терет резултата текућег периода. Велики утицај на ову позицију имају књижења која се односе на међународни обрачун.

У периоду 01.01.-30.06.2024. године Предузеће је обрачунало **позитиван нето ефекат на резултат по основу добитка пословања које се обуставља, промена рачуноводствених политика и исправки грешака из ранијих периода** у износу од 63,2 милиона динара, а планиран је позитиван нето ефекат у износу од 17,7 милиона динара. Одступање је настало услед већег позитивног нето ефекта корекције процене очекиваних прихода и расхода од међународног поштанског саобраћаја из ранијих година у односу на планирани.

По основу наведених позиција прихода и расхода у посматраном периоду остварен је **остали добитак** у износу од 692,8 милиона динара (планиран је остали губитак у износу од 188,8 милиона динара).

Порески расход периода обухвата износ пореза на добит Предузећа, утврђен у складу са Законом о порезу на добит правних лица, према плаћеним аконтацијама за период јануар-јун 2024. године.

У периоду 01.01.- 30.06.2024. године, Предузеће је планирало да ће пословати са нето губитком у износу од 1,1 милијарде динара, а остварен је нето добитак у износу од 1,8 милијарди динара, при чему је добитак пре опорезивања износио 2,0 милијарди динара, а порез на добит 0,2 милијарде динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА

Нематеријална имовина

- *Нематеријална имовина* обухвата софтвере набављене за потребе пословања, шалтерске апликације, пројекат анализе локације, лиценце и друга права коришћења.
- *Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми* обухвата улагања у нематеријалну имовину која су у току.

Некретнине, постројења и опрема

- *Земљиште и грађевински објекти* обухватају грађевинско и пољопривредно земљиште (у малом проценту), зграде од бетона, метала, камена и дрвета, грађевинске објекте за угоститељство и туризам, станове, грађевинске објекте заједничке потрошње и пословни простор, објекте за пренос електричне енергије и нафте и гаса, као и путеве.
- У оквиру *постројења и опреме* обухваћена је поштанска опрема, разна телекомуникациона опрема, интерне телефонске централе и други телефонски уређаји, алати и инструменти. Такође, обухваћена су путничка и теретна возила, приколице и остала транспортна средства, као и рачунари и рачунарска опрема, опрема за снимање и умножавање канцеларијског материјала, затим намештај и опрема за обављање канцеларијских послова, опрема за пријем, чување и руковање новцем, опрема за загревање и вентилацију просторија, опрема за безбедност и ватрогасна опрема, опрема за потребе одбране земље, опрема за вршење графичке делатности, опрема заједничке потрошње и друга опрема неопходна за процес рада, као и расходована основна средства за која још увек није извршена ликвидација.
- *Инвестиционе некретнине* обухватају зграде или делове зграда које Предузеће издаје у закуп.

- *Некретнине, постројења и опрема узета у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми* обухватају зграде и опрему за коју се још увек нису стекли услови за стављање у употребу (инвестиције у току), као и имовину узету у лизинг са правом коришћења преко годину дана (уговори о закупу пословног, магацинског и паркинг простора, земљишта и возила).
- *Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми* обухватају опрему која није у функцији основне делатности и односи се углавном на уметничка дела у власништву Предузећа, као и сви издаци који су настали улагањем у средства која нису у пословним књигама предузећа, већ се користе по основу закупа.
- *Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи* се односи на аванс дат Електродистрибуцији.

Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања

- *Дугорочни финансијски пласмани* се састоје од учешћа у капиталу зависних правних лица, учешћа у капиталу осталих повезаних правних лица, као и од осталих дугорочних финансијских пласмана. Учешћа у капиталу зависних и осталих повезаних правних лица исказана су по набавној вредности, без промене вредности по основу учешћа у резултату.
- *Дугорочна потраживања* се највећим делом односе на дугорочне стамбене кредите радницима и потраживања по основу продатих друштвених станова, вреднованих на бази обрачуна овлашћеног актуара, по садашњој (фер) вредности која је обрачуната дисконтовањем новчаних токова свих будућих прилива готовине по основу одобрених стамбених зајмова по амортизованој вредности, применом метода ефективне каматне стопе, у складу са захтевима МСФИ 9 - *Финансијски инструменти*.

Залихе

- *Залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара* обухватају сировине и материјал, гориво и мазиво, огрев, отпатке, канцеларијски материјал, материјал за потребе одбране земље, затим резервне делове, алат и инвентар, службену и заштитну одећу и обућу, ауто гуме, амбалажу и друго.
- *Недовршена производња и готови производи* обухватају залихе производа насталих у сопственој производњи.
- *Роба* обухвата робу на складишту која је намењена даљој продаји, као што су прибори за филателију и други филателистички производи и друга роба намењена продаји.
- *Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи* обухватају унапред пренета средства за потребе набавке материјала и услуга добављачима у земљи.

- *Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству* обухватају унапред пренета средства за потребе набавке материјала и услуга добављачима у иностранству.

Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања обухвата кабловске ТТ линије, мрежу за КДС, антенске стубове, сателитску и осталу ТК опрему, као и материјал, резервне делове, алат и инвентар и опрему на залихама који се користе за одржавање ИКТ опреме, а представља део имовине Радне јединице „Поште Нет“ намењене продаји „Телекому Србије“ а.д. Београд.

Потраживања по основу продаје састоје се од:

- *Потраживања од купаца у земљи* обухватају сва потраживања настала из пословних процеса Предузећа, од физичких и правних лица, укључујући и спорна потраживања.
- *Потраживања од купаца у иностранству* обухватају потраживања из међународног поштанског саобраћаја и активности Србијамарке.
- *Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи*- обухватају потраживања од повезаних правних лица тј. од ПД Мобтел-ПТТ и од Банке Поштанске штедионице.

Остала краткорочна потраживања обухватају:

- *Остала потраживања* која обухватају потраживања за благајничке мањкове, обрачун комисионе продаје и потраживања за међународне поштанске упутнице и друга потраживања из специфичних послова. Такође, обухватају потраживања за камату, потраживања од запослених (аконтације за службени пут, накнаде штете, позајмице...). Потраживања за боловања преко 30 дана, породилска одсуства и боловања која се исплаћују на терет Фонда, као и потраживања за ратне штете, надокнаду штете од осигуравајућих друштава као и потраживања по пословима са Владом Републике Србије, за међународни купон за одговор, за закупнине и остала разна потраживања. Обухватају и претходни порез, односно износ ПДВ-а који је обрачунат у претходној фази промета добара и услуга.
- *Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса* се односе на потраживања по основу преплаћених пореза и доприноса по БОП-у, потраживања по основу преплаћене комуналне таксе за истицање фирми, пореза на имовину и осталих пореза и доприноса.

Краткорочни финансијски пласмани се састоје од краткорочних кредита, зајмова и пласмана у земљи тј. дела потраживања по основу дугорочних кредита из стамбене области који доспевају до годину дана, као и осталих краткорочних финансијских пласмана које обухватају орочена новчана средства на рачунима код пословних банака у земљи.

Готовински еквиваленти и готовина обухватају готовину у благајни, девизну мењачку благајну, динарска и девизна средства на текућим рачунима и остала новчана средства.

Готовина и готовински еквиваленти се изражавају у номиналној вредности у динарима. Износи готовине на рачунима који гласе на страна средства плаћања исказују се у динарима, према средњем курсу Народне банке Србије који је важио на дан билансирања.

Краткорочна активна временска разграничења обухватају разграничена потраживања и унапред плаћене трошкове из међународног обрачуна, плаћено осигурање, разграничене обавезе по основу куповине станова и остала активна временска разграничења.

На дан 30.06.2024. године у обрасцу Биланс стања дошло је до следећих одступања реализације у односу на план у **активи** Предузећа:

- **АОП 0002 - Стална имовина** – стање сталне имовине је мање у односу на план на крају посматраног периода, на шта су утицале позиције: *АОП 0003* - Нематеријална имовина - није остварен планирани ниво улагања у набавку, увођење и легализацију софтвера и осталу нематеријалну имовину, као и *АОП 0009* - Некретнине, постројења и опрема, где је реализација мања због мање реализоване инвестиционе активности у опрему у односу на планирану.
- **АОП 0030 - Обртна имовина** – стање обртне имовине веће је у односу на планирану. Одступања су на позицијама: *АОП 0031* - Залихе, које су веће услед већих залиха материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара у односу на планиране; *АОП 0044* – Остала краткорочна потраживања који су већа од планираних због већег износа потраживања за међународне поштанске упутнице; *АОП 0048* – Краткорочни финансијски пласмани који су већи од планираних због већег износа пласираних средстава код пословних банака; *АОП 0057* – Готовина и готовински еквиваленти који су знатно већи у односу на планиране. На позицији *АОП 0037* – Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања књиговодствено је евидентиран део имовине Радне јединице „Поште Нет“ намењене продаји „Телекому Србије“ а.д. Београд

ПАСИВА

Капитал

- *Капитал Предузећа* представља трајне изворе за финансирање пословања Предузећа који су у целини у државном власништву.
- *Резерве* у Билансу стања су настале у периоду постојања законске обавезе издвајања из добити за резерве (законске резерве) и приликом издвајања из добити за финансирање пројеката у Предузећу (статутарне резерве). Ове резерве могу се користити за покриће губитка, за повећање основног капитала и друге намене.
- *На рачунима групе 33* евидентирани су актуарски добици и губици по основу планова дефинисаних примања, у складу са МРС 19 - Примања запослених, као и добици и губици по основу хартија од вредности расположивих за продају.
- *Нераспоређени добитак ранијих година* представља акумулирану добит из претходних година.

- *Добитак текуће године* обухвата исказани добитак у пословању за период I - VI 2024. године.

Дугорочна резервисања

- *Дугорочна резервисања* у пословним изворима представљају резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених (отпремнине при одласку у пензију и јубиларне награде) формирана у складу са МРС 19 - Примања запослених, а на бази извештаја овлашћеног актуара. Исказана су у износу садашње вредности очекиваних будућих исплата.
- *Остала дугорочна резервисања* обухватају резервисања за трошкове судских спорова.

Дугорочне обавезе

- *Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи* укључују обавезе према Фондовима солидарне стамбене изградње на територији Републике Србије и обавезе по основу уговора о лизингу, за све закупе осим уколико је период закупа 12 месеци или краћи или је предмет закупа имовина мале вредности.

Дугорочни одложени приходи и примљене донације обухватају одложене приходе по основу државних давања, као и средства добијена у склопу финансијске подршке обвезницима фискализације за усклађивање пословања са законом којим се уређује фискализација.

Краткорочне финансијске обавезе

Краткорочне финансијске обавезе су текућа доспећа дугорочних кредита за које се очекује да буду измирени у редовном току пословног циклуса Предузећа, односно који доспевају у периоду до 12 месеци након датума Биланса стања, као и обавезе за лизинг које доспевају за наплату у овој години. Све остале обавезе се класификују као дугорочне.

Примљени аванси, депозити и кауције обухватају унапред наплаћене износе за услуге, примљене авансе за међународну поштанску упутницу (МПУ), новчана обезбеђења (примљени депозити и кауције), као и обавезе по основу примљеног сигурносног депозита РИА.

Обавезе из пословања

- *Обавезе према добављачима у земљи* су обавезе према осталим добављачима настале у процесу пословања.
- *Обавезе према добављачима у иностранству* представљају обавезе за робу и услуге набављене од ино добављача, као и обавезе из међународног поштанског саобраћаја. Све обавезе у страним средствима плаћања исказују се у динарској противвредности по курсу на дан трансакције и прерачуната су у њихову динарску

противвредност по средњем курсу важећем на дан Биланса стања, осим ако уговором није другачије регулисано.

- *Остале обавезе из пословања* обухватају благајничке вишкове, погрешне уплате, обавезе према привременом рачуну и остале обавезе из пословања.

Остале краткорочне обавезе обухватају обавезе по основу комисионе продаје, друге обавезе из специфичних послова, обавезе за зараде и накнаде и друге обавезе према запосленима, као и обавезе према члановима Надзорног одбора. Обухваћена је и обавеза за учешће запослених у добити, а на основу Одлуке о расподели добити за 2023. годину 01/8 број 2024-55274/2 од 24. априла, за коју је добијена сагласност Владе 16.05.2024. године, која ће бити исплаћена у периоду од 01. до 15. септембра 2024. године. Такође, обухваћене су и обавезе по административним забранама и потрошачким кредитима, обавезе по основу уговора о привременим и повременим пословима, обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима, обавезе по судским решењима и обавезе за накнаду штете.

Обавезе по основу пореза на додату вредности и осталих јавних прихода обухватају обавезу настале по основу обрачунаог пореза на додату вредност по основу извршеног промета добара и услуга за које је настала пореска обавеза, у складу са Законом о порезу на додату вредност, као и обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине. То су обавезе за порез за отпремнине, за накнаде за заштиту и унапређење животне средине, обавезе за комуналну таксу за истицање фирме, обавезе за порезе и доприносе на остала лична примања запослених. Такође, у вези поменуте Одлуке о расподели добити за 2023. годину, исказане су и обавезе према буџету Републике Србије.

Обавезе по основу пореза на добитак обухвата обавезу плаћања по основу аконтације пореза за јун 2024. године, која доспева на плаћање 15.07.2024. године.

Краткорочна пасивна временска разграничења обухватају разграничене обавезе и унапред наплаћен приход по међународном саобраћају, обрачунате остале обавезе, одложене приходе по основу државних давања, као и разграничен приход од осигуравајућих друштава и друго.

На дан 30.06.2024. године у обрасцу Биланс стања дошло је до следећих одступања реализације у односу на план у **пасиви** Предузећа:

- **АОП 0401 - Капитал** – стање капитала у односу на план на крају посматраног периода је на нивоу планираног. Нераспоређени добитак (позиција АОП 0408) је мањи имајући у виду да је у посматраном периоду извршена расподела добити за 2023. годину, која је била планирана за четврти квартал 2024. године.
- **АОП 0415 - Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе** – стање дугорочних резервисања је веће услед већег резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених, као и резервисања за судске спорове, док је стање дугорочних обавеза у односу на план веће, због већег износа евидентираних обавеза по основу уговора о лизингу.

- **АОП 0431 - Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе** – стање краткорочних резервисања и краткорочних обавеза веће је у односу на планирано. Највећа одступања настала су на позицијама: *АОП 0433* – Краткорочне финансијске обавезе које су веће од планираних услед већег износа евидентираних обавеза по основу уговора о лизингу које доспевају у наредној години; *АОП 0441* – Примљени аванси, депозити и кауције који су већи од планираних услед више примљених аванса за међународну поштанску упутницу; *АОП 0449* – Остале краткорочне обавезе, које су веће у односу на план због знатно већих обавеза по основу јавних прихода, где је евидентирана обавеза према оснивачу по основу извршене расподеле добити за 2023. годину, првобитно планиране у четвртном кварталу 2024. године, као и обавеза по основу међународне поштанске упутнице.

На крају посматраног периода у обрасцу Биланс стања реализована укупна актива и пасива Предузећа веће су за 9% од планираних.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности обухватају укупне приливе готовине настале по основу:

- *Продаје и примљених аванса у земљи*, где су исказани подаци о приливу готовине по основу наплаћених потраживања од купаца у току обрачунског периода и примљени аванси од купаца.
- *Продаје и примљених аванса у иностранству*, где су исказани подаци о приливу готовине по основу наплаћених потраживања од купаца за продају производа и услуга на иностраном тржишту као и примљени аванси од купаца за међународну поштанску упутницу, и слично.
- *Примљених камата из пословних активности*, где су исказани подаци о приливу готовине по основу наплаћених затезних и уговорних камата по основу потраживања од купаца и друге наплаћене камате из пословних активности.
- *Осталих прилива из редовног пословања*, где су исказани подаци о приливу готовине по основу наплате прихода од закупнина, наплаћених рефундација трошкова и осталих пословних прихода, повраћај позајмица запослених, рефундирана средства фонда за боловања и инвалиде.

Одливи готовине из пословних активности обухватају укупне одливе готовине настале по основу:

- *Исплата добављачима и дати аванси у земљи*, где су исказани подаци о извршеним исплатама добављачима за набавке материјала и других трошкова пословања у току обрачунског периода, као и износи плаћених аванса добављачима за будуће набавке материјала, робе и услуга на домаћем тржишту.
- *Исплата добављачима и дати аванси у иностранству*, где су исказани подаци о извршеним исплатама добављачима по основу међународног обрачуна по

пакетским, писмоносним и постекспрес услугама, као и по основу међународне поштанске упутнице.

- *Зарада, накнада зарада и осталих личних расхода*, где су исказани подаци о исплаћеним бруто зарадама, накнадама зарада и осталим личним расходима као што су јубиларне награде, отпремнине и солидарне помоћи у току обрачунског периода, као и исплата позајмице у јануару.
- *Плаћених камата у земљи*, где су исказани подаци о свим плаћањима по основу камата у току обрачунског периода према домаћим правним лицима.
- *Пореза на добит*, где су исказани подаци о плаћеним аконтацијама пореза на добит у току обрачунског периода, као и плаћен део пореза на добит за 2023. годину.
- *Одлива по основу осталих јавних прихода*, где су исказани подаци о исплатама у току обрачунског периода по основу пореза на додату вредност, као и исплате осталих пореза.

У периоду 01.01.-30.06.2024. године у обрасцу Извештај о токовима готовине дошло је до следећих одступања реализованих у односу на планиране износе у пословним активностима:

- **АОП 3001 - Приливи готовине из пословних активности** - реализација је већа од плана услед веће продаје и примљених аванса у земљи и иностранству, као и камата из пословних активности.
- **АОП 3006 - Одливи готовине из пословних активности** - реализација у односу на план мања је услед мањих одлива по основу исплата добављачима у земљи, као и мањих одлива по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода.

Приливи готовине из активности инвестирања обухватају укупне приливе готовине настале по основу:

- *Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава* где је исказан прилив по основу Уговора о откупу стана.
- *Осталих финансијских пласмана*, по основу отплате кредита који су дати запосленима у претходним обрачунским периодима, као и приливи по основу разорочавања новчаних средстава код пословних банака.
- *Примљених камата из активности инвестирања*, где су исказани подаци о готовини по основу наплаћених камата у току обрачунског периода које потичу углавном из орочених новчаних средстава код банака.
- *Примљене дивиденде* од Банке Поштанске штедионице по основу Одлуке од 30.04.2024. године.

Одливи готовине из активности инвестирања обухватају укупне одливе готовине настале по основу:

- *Куповине нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава*, где су исказани подаци о одливу готовине по основу прибављања нематеријалних улагања и основних средстава.
- *Остали финансијски пласмани*, где су исказани подаци о одливу готовине по основу орочавања, тј. пласирања слободних новчаних средстава.

У активностима инвестирања у периоду 01.01.-30.06.2024. године дошло је до следећих одступања реализованих у односу на планиране износе:

- **АОП 3017 - Приливи готовине из активности инвестирања** - у посматраном периоду реализација у односу на план је мања јер није дошло до до планираног разорочавања финансијских пласмана на позицији АОП 3020 Остали финансијски пласмани, као и првобитно планиране уплате по основу продаје Пошта НЕТ-а Телекому Србија на позицији АОП 3019 Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава.
- **АОП 3023 - Одливи готовине из активности инвестирања** - реализација у односу на план је мања, јер у посматраном периоду није дошло до планиране реализације инвестиција. У истом периоду дошло је до пласирања слободних новчаних средстава (орочавања депозита).

Одливи готовине из активности финансирања обухватају укупне одливе готовине настале по основу:

- *Дугорочних кредита у земљи*, где су исказани подаци о одливу готовине по основу отплате дела дугорочног кредита који доспева до годину дана.
- *Финансијског лизинга*, који обухвата готовинске исплате за смањење неизмирене обавезе.
- *Исплаћене дивиденде*, које обухватају:
 - уплату у Буџет Републике Србије преосталог неутрошеног износа за подстицање развоја домаћег туризма у 2022. години, по основу Одлуке 01/8 број 2023-13576/1 од 02. октобра 2023. године,
 - исплату запосленима по основу учешћа у добити за 2023. годину, по основу Одлуке 01/8 број 2024-55274/2 од 24. априла 2024. године, заједно са припадајућим порезима и доприносима.

У активностима инвестирања у периоду 01.01.-30.06.2024. године дошло је до следећих одступања реализованих у односу на планиране износе:

- **АОП 3037 – Одливи готовине из активности финансирања** – реализација је већа у односу на планирану, на шта је утицај имала позиција **АОП 3044** – финансијски лизинг, као и позиција **АОП 3045** – исплаћене дивиденде где је приказана уплата у Буџет Републике Србије преосталог неутрошеног износа за подстицање развоја домаћег туризма у 2023. години и исплата првог дела учешћа запослених у добити за 2023. годину по основу Одлуке о расподели

добити за 2023. годину, првобитно планирана у четвртном кварталу 2024. године.

Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине обухватају реализоване позитивне курсне разлике у току обрачунског периода.

Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине обухватају реализоване негативне курсне разлике у току обрачунског периода.

Новчана средстава на крају посматраног периода износе 3,5 милијарди динара, што је три пута више у односу на план.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Укупни трошкови запослених у периоду јануар-јун 2024. године остварени су у оквиру планираних.

Позиција 1. Маса нето зарада; Позиција 2. Маса бруто 1 зарада; Позиција 3. Маса бруто 2 зарада - Исплаћена новчана маса нето зарада, бруто 1 зарада и бруто 2 зарада је у оквиру планиране и у складу са бројем запослених у Предузећу.

Позиција 4. - Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО – мањи је од плана за 2% због рационалне кадровске политике коју води Предузеће.

Позиција 4.1. - Број запослених на неодређено време – мањи је од плана за 5% услед мањег пријема и већег одлива запослених од планом предвиђеног.

Позиција 4.2. - Број запослених на одређено време – већи је од плана за 27% услед већег одлива запослених на неодређено време и потребе за ангажовањем лица на одређено време.

Позиција 5 - Накнаде по уговору о делу – у извештајном периоду нису ангажована лица путем уговора о делу.

Позиција 7 - Накнаде по ауторским уговорима су мање за 48% од планираних због мањег броја ангажованих лица путем ових уговора од планираног.

Позиција 9 - Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су мање за 62% од планираних због значајно мањег броја ангажованих лица путем наведених уговора од планом предвиђеног.

Позиција 11 - Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора су мање за 32% од планираних због нижег износа накнаде и мањег броја ангажованих лица путем ових уговора од планираног.

Позиција 15 - Накнаде члановима Надзорног одбора - реализоване бруто накнаде су у оквиру планираних.

Позиција 17 - Накнаде члановима Комисије за ревизију - у посматраном периоду реализоване накнаде су у оквиру планираних.

Позиција 19 - Превоз запослених на посао и са посла - реализација мања од плана за 10% због нереализације планиране резерве за повећање цена превоза.

Позиција 20 - Дневнице - реализација је мања од плана за 5% по основу рационализације (смањења броја путовања).

Позиција 21 - Накнаде трошкова на службеном путу- мања реализација од плана за 36% по основу рационализације (смањења броја путовања и броја ноћења на службеном путовању).

Позиција 22 - Накнаде за отпремине за одлазак у пензију су мање од планираних за 16% због мањег броја отишлих у пензију од планом предвиђеног.

Број прималаца накнаде за одлазак у пензију и број запослених који су отишли у пензију није исти, због тога што је у обрасцу 2. број запослених којима је исплаћена отпремнина за одлазак у пензију (150), а у обрасцу 3. укупан број отишлих у пензију (154).

Позиција 24 - Накнаде за јубиларне награде - реализован износ мањи је од планираног за 5% због мањег броја прималаца од планом предвиђеног.

Позиција 27 - Помоћ радницима и породици радника - реализација је мања од плана за 15% услед мањег броја захтева за солидарну помоћ јер су поштрени критеријуми за доделу солидарне помоћи за тежу болест запосленом или члану уже породице запосленог (уместо једанпут годишње, према Колективном уговору, запослени може остварити солидарну помоћ за тежу болест по истој дијагнози само једном, а уколико дође до рецидива или погоршања болести по основу које је већ остварио солидарну помоћ, још једном).

Позиција 28 - Стипендије (материјална помоћ деци преминулих радника) - реализација је мања од плана за 9% због мањег броја прималаца материјалне помоћи од планираног.

Позиција 29 - Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичком лицима - реализација је мања од плана за 36% услед мањег износа накнада за неискоришћени годишњи одмор од планом предвиђеног.

Позиција 30 - Трошкови стручног усавршавања запослених - реализација је мања од плана за 68% услед нереализације свих уговорених услуга обука планираних за реализацију у првом и другом кварталу 2024. године.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду 01.01.-30.06.2024. године укупан одлив кадрова (515 извршилаца) већи је од прилива (501 извршилац), при чему је одлив настао у великој мери због повећаног броја престанка радног односа запослених једностраном вољом и већи је од плана за 9%. Прилив кадрова је већи од плана за 29%, услед потребе ангажовања извршилаца уместо запослених којима је престао радни однос и ради попуне упражњених капацитета на технолошким пословима.

Смањење броја запослених је настало у великој мери због повећаног броја престанка радног односа запослених једностраном вољом, као и услед рационалне кадровске политике Предузећа, ради смањења трошкова запослених. Флуктуација је узрокована и ситуацијом на тржишту радне снаге и биће делимично регулисана мерама запошљавања, односно кадровске политике Предузећа, које се предузимају ради очувања стабилности пословања и унапређења положаја Предузећа на тржишту поштанских услуга, а ради одвијања неометаног процеса рада.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Највиша реализована појединачна зарада за запослене без пословодства је за 9,72% нижа у односу на планирану из разлога што за радно место руководиоца сектора није

извршено планирано повећање коефицијента. Најнижа реализована појединачна нето зарада за Пословодство за период јануар - јун 2024. године, већа је у односу на планирану за 329 динара, јер се од јануара 2024. године примењује виши неопорезиви износ (Службени гласник 92/2023).

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Министарство заштите животне средине донело је 23.02.2024. године Решење којим се ЈП „Пошта Србије“, Београд одобравају субвенције на име учешћа за куповину 95 нових електровозила у износу од 55,66 милиона динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Позиција 1. Спонзорство – У периоду од 1. јануара до 30. јуна 2024. године, закључено је 12 (дванаест) спонзорских уговора, у укупном износу од 56.815.715,00 динара, од којих су 2 (два) реализована у укупном износу од 9.582.900,00 динара, док се реализација осталих уговора очекује до краја 2024. године.

Реализовани су следећи уговори:

1. BEOGRADSKI MARATON DOO – 8.880.000,00 динара;
2. Национална алијанса за локални економски развој – 702.900,00 динара.

Спонзорства су била у области спорта, културе, али и у другим областима друштвеног живота.

Позиција 2. Донације – У периоду од 1. јануара до 30. јуна 2024. године, закључено је и реализовано 18 (осамнаест) донаторских уговора, у укупном износу од 14.571.557,52 динара, и то:

1. Спортско удружење WINNER 2012 - 700.000,00 динара;
2. Синдикат ЈП ПТТ саобраћаја „Србија“ „Независност“ - 736.865,84 динара;
3. Синдикат Радник Поште Србије – 2.000.018,78 динара;
4. Удружење књижевника Србије, репрезентативно удружење у култури – 500.000,00 динара;
5. Савез филателиста Србије – 840.000,00 динара;
6. Савез филателиста Србије – 1.200.000,00 динара;
7. Спортско удружење „Billiard Club Balkanic“ - 420.000,00 динара;
8. РИЗС - Муфтијство Војвођанско - Мецлис ИЗ Бачки Нови Сад – 150.000,00 динара;
9. Самостални синдикат поштанских радника - 416.986,10 динара;
10. Предшколска установа „Чика Јова Змај“ – 200.000,00 динара;
11. Јавно предузеће „Ада Циганлија“ – 2.671.020,00 динара;
12. Удружење избеглих, расељених и досељених лица „Завичај“ Београд – 700.000,00 динара;
13. Културно-просветна заједница Београда – 234.260,00 динара;
14. Синдикат ЈП ПТТ саобраћаја „Србија“ „Независност“ – 1.189.500,00 динара;

15. Синдикат ПТТ Србије – 185.839,80 динара;
16. Савез проналазача Србије – 300.000,00 динара;
17. Синдикат ПТТ Србије – 1.843.867,00 динара;
18. Црвени крст Србије – Црвени крст Чачак – 283.200,00 динара.

Донације су биле у области спорта, културе, синдикалних и хуманитарних активности, али и у другим областима друштвеног живота.

Позиција 5. Репрезентација – Трошкови репрезентације реализовани су по основу маркетиншких активности у износу од 12,7 милиона динара. Поводом позиције трошкова репрезентације реализована су делимично средства опредељена за потребе рада бифеа Предузећа, одржавање радних састанака, пригодних окупљања, као и манифестација на корпоративном нивоу (набавка топлих и хладних напитака – кафе, безалкохолних напитака, флаширане воде, трошкови репрезентације чије се плаћање врши на основу угоститељског рачуна, трошкови чије се плаћање врши на основу платних картица и остало), као и средства реализована за набавку промотивних предмета за потребе Предузећа и организовање радно спортских игара.

Средства која су планирана за реализацију маркетиншких активности и остала средства опредељена за репрезентацију и протоколарне активности Предузећа, користе се на најрационалнији и најрестриктивнији начин што за последицу има уштеду средстава.

Позиција 6. Реклама и пропаганда – Трошкови пропаганде и рекламе у наведеном периоду реализовани су у износу од 49,8 милиона динара и то по основу – закупа огласног простора у штампаним медијима, закуп огласног простора за out door оглашавање, као и закупа огласног простора у електронским медијима за оглашавање услуга Предузећа на тв емитерима и интернет порталима, израде прес и видео клипинга и снимања и извештавања о активностима Поште Србије преко новинско-информативне агенције, а све ради обезбеђивања присуства у јавности и на тај начин правременог информисања корисника и најшире јавности. Такође, стратегија и имплементација оглашавања на дигиталним медијима, услуга медија мониторинг и планирање и рекламне штампе на меш платну, церади и осталом, истраживања тржишта за потребе Предузећа, а све у циљу промоције услуга Предузећа и друштвено одговорних активности. Такође, реализована су средства за агенцијску услугу организација 40. Генералне скупштине Постевропе – Асоцијације јавних поштанских оператора Европе средстава која се организује у месецу октобру 2024. године, а чије је домаћин Пошта Србије.

Опредељена средства за пропаганду и рекламу планирана су у складу са предлозима организационих делова Предузећа, а сходно плану увођења нових, односно иновирања постојећих услуга у Предузећу за 2024. годину.

У складу са новом стратегијом Предузећа, која предвиђа технолошке иновације, модернизацију услуга Предузећа, развој и представљање иновирања постојећих услуга Предузећа очекујемо пуну продукцију услуга у последњем кварталу 2024. године након постизања пуне техничке продукције.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

На дан 30. јун 2024. године ЈП „Пошта Србије“, Београд није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Позиција 1. Изградња и адаптација објеката – реализација у износу од 26,81 милиона динара, односи се на реализацију обавеза које су простекле из уговора о изради, испоруци и уградњи рампи и платформи за инвалиде са пратећим радовима на више објеката Предузећа - објекат поште 21101 Нови Сад, уговора о адаптацији и реконструкцији пошта и других објеката Предузећа - објекат ЈРБ, улица Кнеза Милоша 82, Београд, уговора о изради инвестиционо техничке документације за више објеката Предузећа - пројекат система климатизације објекта ЛПЈЦ Крагујевац, уговора о изради инвестиционо техничке документације за више објеката Предузећа - пројекат спољног декоративног осветљења објеката Дирекције Предузећа, Београд и седишта ПЈ Крушевац, уговора о изради, испоруци и уградњи рампи и платформи за инвалиде са пратећим радовима на више објеката Предузећа-објекат поште 11213 Падинска Скела, уговора о адаптацији и реконструкцији пошта и других објеката Предузећа - седиште предузећа, Таковска бр. 2, Београд, као и такси.

Нереализовани износ средстава на овој позицији у посматраном периоду износи 98 милиона динара. Планирана средства на овој позицији нису у потпуности реализована будући да се реализација појединих уговора, као и набавки није поклопила са динамиком планираном у време израде Програма пословања ЈП „Пошта Србије“, Београд за 2024. годину. Разлози за наведено се односе на следеће:

- Због обуставе већ спроведених поступака јавних набавки исте су морале бити поновљене (замена и уградња уређаја и постројења на објектима Предузећа - Пошта Београд 75 и Пошта Борча);
- Након поднетог захтева за покретање поступка ЈН, још увек се очекује потписивање одлуке о покретању поступка јавне набавке (извођење радова на санацији манипулативног простора у више објеката Предузећа);
- По спровођењу поступка јавне набавке, уговор је закључен после планираног термина (Израда инвестиционо техничке документације за више објеката Предузећа), те је реализација у току;
- Због прибављања дозвола надлежних органа почетак реализације уговора је каснио (Прикључење на инфраструктуру више објеката Предузећа - објекат РПЈЦ Ниш), те је реализација у току;
- Због санације кровног покривача, оштећеног у невремену, измењена је динамика постављања соларних панела (РПЈЦ Београд), те се наставак реализације очекује по завршетку наведених радова.

Позиција 2. ГПЦ - пројекат – Предвиђена средства у износу од 636,00 милиона динара нису реализована, јер није покренута планирана набавка Продужење гаранције и унапређење машине за сортирање поштанских пошиљака.

Позиција 3. Набавка, увођење и легализација софтвера – Реализована средства у износу од 183,57 милиона динара су искоришћена за набавке: Заштита података у базама података, Microsoft лиценце и Унапређење еНотар платформе .

Остатак предвиђених средства у износу од 491,42 милиона динара није реализован из разлога што потписани уговори нису реализовани планираном динамиком и услед

измене динамике покретања и реализације нових набавки. Реализација ће се извршити у наредном кварталу.

Позиција 4. Поштанска опрема – Реализовани износ у посматраном периоду износи 137,75 милиона динара. У наведеном периоду, реализована је набавка поштанске опреме:

- рол контејнери (80 комада),
- пакетомати (264 комада)
- уређаји за скенирање повратница (16 комада).

Преостали износ предвиђених средстава од 91,02 милиона динара није реализован из следећих разлога:

- У току III квартала 2024. године се очекује испорука преосталих уговорених количина за поштанску опрему: машине за сигурносно паковање пошиљака ПП траком (9 комада), пакетомати (136 комада), уређаји за проверу исправности новчаница (300 ком), UV лампа за мењачке послове (300 ком), доставни сто са „D“ ћелијом (55 ком), поштанске ваге (80 ком).
- У току су поступци за набавку поштанске опреме: персонализовани пакетомати, машине за бројање новца, челичне касе.
- Обустављен је поступак за бар код читаче и бар код читаче са каблом, а још увек нису покренуте набавке: Термални бар код штампачи, Модернизација RFID опреме, Бар код читачи бежични са интерном меморијом.

Позиција 5. Рачунарска опрема – Реализована средства у износу од 153,08 милиона динара су искоришћена за набавке: Унапређење WAF и LB система, Заштита e-mail система од нежељених порука, Набавка HSM уређаја и Проширење серверске инфраструктуре.

Остатак предвиђених средства у износу од 143,19 милиона динара није реализован из разлога што потписани уговори нису реализовани планираном динамиком и услед измене динамике покретања и реализације нових набавки. Реализација ће се извршити у наредном кварталу.

Позиција 6. Штампачи – Предвиђена средства у износу од 5,4 милиона динара нису реализована услед измене динамике покретања и реализације нових набавки. Реализација ће се извршити у наредном кварталу.

Позиција 7. Комуникациона опрема – Реализована средства у износу од 49,46 милиона динара су искоришћена за набавку: Мрежна инфраструктура на удаљеним локацијама.

Остатак предвиђених средства у износу од 41 хиљаду динара није реализован из разлога што је потписан уговор испод процењене вредности набавке.

Позиција 8. Корпоративна телефонија – Реализована средства у износу од 122,77 милиона динара искоришћена су за набавку мобилних телефона .

Остатак предвиђених средства у износу од 201,2 хиљаде динара није реализован из разлога што је потписан уговор испод процењене вредности набавке.

Позиција 9. Остала опрема – реализација у износу од 1,91 милион динара, односи се на обавезе које су проистекле из закључених уговора о купопродаји грејних тела за потребе Предузећа, кућних апарата за одмаралишта Предузећа, као и тактилних табли.

Нереализовани износ средстава на овој позицији у посматраном периоду износи 17,64 милиона динара. Планирана средства на овој позицији нису у потпуности реализована будући да се реализација појединих уговора није поклопила са динамиком планираном у време израде Програма пословања ЈП „Пошта Србије“, Београд за 2024. годину.

Позиција 10. Систем техничке заштите (ЦАС и АПВ) – за инвестиције у оквиру позиције Систем техничке заштите (ЦАС, АПВ), у посматраном периоду реализовано је 6,90 милиона динара, док је нереализовани износ средстава 11,12 милиона динара.

Реализовани износ се односи на трећу фазу уговора за уградњу противпровалних система, којом је предвиђено опремање 107 објеката предузећа противпровалним системом, као и њихова интеграција у софтвер за централизовани надзор и управљање, који је набављен у претходној фази. Активности на уградњи опреме започете су у августу 2023. године. Уградња опреме је извршена у свим објектима, а у току су активности на квалитативном пријему преосталих објеката за које исти није завршен. Имајући у виду наведено, потпуна реализација се очекује у наредном периоду.

Такође, у извештајном периоду планирана су средства за наставак реализације уговора о купопродаји опреме система техничке заштите. Налог за набавку за планирану уградњу у овој години је испостављен у фебруару 2024. године. Имајући у виду да су радови настављени, као и да предстоји обилазак објеката ради квалитативног пријема у објектима за које су комплетно извршене уговорне обавезе и достављени пројекти изведеног стања, реализација се очекује у наредном периоду.

Позиција 11. Транспортна средства – Реализовани износ у посматраном периоду је 717,52 милиона динара, за колико је реализација већа од планиране, што је последица одступања у роковима испоруке уговорених добара. Утрошени износ средстава налази се у оквиру планираног годишњег износа на овој буџетској позицији.

У посматраном периоду, реализована је набавка електровозила (95 комада).

Позиција 12. Канцеларијски намештај – Реализација у износу 8,40 милиона динара, односи се на обавезе које су простекле из закљученог уговора о купопродаји материјала за потребе израде технолошког и другог намештаја.

Нереализовани износ средстава на овој позицији у посматраном периоду износи 3,37 милиона динара. Планирана средства на овој позицији нису у потпуности реализована будући да се реализација појединих уговора није поклопила са динамиком планираном у време израде Програма пословања ЈП „Пошта Србије“, Београд за 2024. годину.

Позиција 13. Легализација објеката – У посматраном периоду планирана средства од 2,75 милиона динара нису реализована будући да средства могу бити утрошена тек након достављања обавештења од стране надлежног органа управе, с обзиром да се поступак легализације води пред органом управе, према динамици и могућностима надлежног органа управе. Предузеће је у великом броју случајева урадило пројектну документацију за легализацију објекта изграђених без грађевинске дозволе у складу са Законом о озакоњењу објеката. Органи управе надлежни за послове легализације треба да донесу одлуку о томе да ли пројектна документација, која је предата испуњава услове за легализацију сходно новом закону, да ли треба вршити исправку, допуну и слично, што би

био разлог за даље трошкове у поступку легализације. Тек када се утврди да су испуњени услови за легализацију објекта, приступа се прибављању земљишта, што представља капитално улагање у складу с одредбама Закона о планирању и изградњи. Будући да је рок за плаћање преклузиван, средства су се морала планирати како би плаћање могли да извршимо у остављеном року, у супротном сматрало би се да одустајемо од захтева. Имајући у виду наведено, јасно је да даљи поступак зависи од органа надлежних за послове озакоњења.

Позиција 14. Имовина са правом коришћења – непокретности - За закуп пословних простора на територији Републике Србије на период дужи од годину дана за потребе обављања основне делатности Предузећа планирана су средства у износу од 36,00 милиона динара и по спроведеним поступцима набавки закључени су уговори о закупу за 15 пословних простора у оквиру којих ће јединице поштанске мреже пружати поштанске услуге корисницима.

У наредном периоду, уз пуну примену МСФИ 16 и подршку екстерних консултаната из ове области биће књиговодствено евидентирани ови и будући уговори везани за закуп пословног простора.

Позиција 15. Имовина са правом коришћења - транспортна средства (оперативни лизинг) – Реализовани износ у посматраном периоду 2024. године је 203,67 милиона динара. Преостали износ предвиђених средстава који није реализован је 112,95 милиона динара.

У наведеном периоду испоручено је:

- Fiat Ducato L4H2 Furgon 140 KS (41 комада)

Наведеном реализацијом су окончане испоруке уговорених возила, а преостали износ средстава у другом кварталу 2024. године није реализован због одступања у динамици испоруке возила.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Дат је приказ потраживања и обавеза Јавног предузећа „Пошта Србије“, Београд, према старосној структури, до 3 месеца, од 3 до 12 месеци и дуже од 12 месеци.

Потраживања обухватају дугорочна и краткорочна потраживања у земљи и иностранству која чине стамбени кредити дати запосленима, потраживања за продате друштвене станове, дати депозити по основу закупа, купци ПТТ услуга, спорна и остала потраживања од продаје, купци у иностранству, потраживања за благајничке мањкове, обрачун комисионе продаје, потраживања за међународне поштанске упутнице, потраживања за камате, потраживања од запослених (аконтације за службени пут, накнаде штете, позајмице...), затим потраживања по основу преплаћених пореза, за боловања преко 30 дана, породилска одсуства и боловања која се исплаћују на терет Фонда као и потраживања за ратне штете, надокнаду штете од осигуравајућих друштава, потраживања по пословима са Владом Републике Србије и остала разна потраживања.

Обавезе обухватају дугорочне и краткорочне обавезе у земљи и иностранству које чине кредити за потребе становања, обавезе по основу лизинга, добављачи у земљи, добављачи у иностранству, благајнички вишкови, погрешне уплате и остале обавезе,

обавезе по основу комисионе продаје, обавезе за нето зараде и накнаде зарада, обуставе из зарада и обавезе према запосленима, обавезе према Буџету Републике Србије по основу расподеле добити за 2023. годину, обавезе по основу ПДВ-а, пореза на добит и осталих пореза, доприноса и других дажбина и остале разне обавезе.

На дан 30.06.2024. године укупан број парничних поступака износи 575, од којих је у 191 поступку ЈП „Пошта Србије“, Београд тужилац, док је у 384 поступака ЈП „Пошта Србије“, Београд у статусу туженог.

Вредност потраживања у поступцима у којима је ЈП „Пошта Србије“, Београд тужилац износи 103.452.482,34 динара.

Потраживања ЈП „Пошта Србије“, Београд су смањена од средине 2023. године с обзиром да су у поступку пред Привредним апелационим судом у Београду, на рочишту одржаном дана 17.05.2023. године, у предмету 9 Пж бр. 5508/21, ЈП „Пошта Србије“, Београд и ЈКП „Инфостан технологије“ закључили судско поравнање којим је ЈКП „Инфостан технологије“ преузело обавезу да у року од 8 дана од дана закључења судског поравнања на име накнаде штете ЈП „Пошта Србије“, Београд исплати износ од 155.801.553,60 динара. Истовремено, ЈКП „Инфостан технологије“ је обавезано да на име обрачунате законске затезне камате ЈП „Пошта Србије“, Београд исплати износ од 49.214.762,68 динара и то у 48 једнаких месечних рата, почев од 25.06.2023. године. До дана сачињавања извештаја ЈКП „Инфостан технологије“ исплатило је укупно тринаест рата, у роковима и износима, како је напред наведено. У наредним извештајима износ укупног износа потраживања ће се умањивати за износе доспелих и сукцесивно исплаћених рата дужника.

ЈП „Пошта Србије“, Београд је у статусу туженог у 384 предмета, вредности 1.028.728.288,68 динара (300.917.267,68 динара и 6.167.890,00 евра). У оквиру ове вредности урачуната су 2 судска поступка једног тужиоца, са истим чињеничним и правним основом, истим петитумом тужбе и једнако означене вредности у свакој од тужби – 10.000.000,00 динара, што представља укупну вредност од 20.000.000,00 динара. Предузеће је у претходном периоду имало укупно 12 судских поступака са истим тужиоцем. Суд је већ у првостепеном поступку одбацио тужбе у девет поступака, а у једном је донето решење о повлачењу тужбе због изостанка са рочишта уредно позваног тужиоца. На тај начин је у корист Предузећа решено десет поступака у износу од 100.000.000,00 динара, а извесно је да ће на исти начин бити решена и преостала 2 предмета у укупном износу од 20.000.000,00 динара.

У споровима у којима је Предузеће у статусу туженог, по висини се издвајају:

- тужбени захтев у правној ствари тужиоца „Јотел“ д.о.о. из Ниша, који гласи на износ од 67.946.865,91 динара, у ком основ тужбе представља накнада штете за „неовлашћено коришћење туђе ствари“, при чему се то односи на део КДС мреже у улицама Нехруовој и Душана Вукасовића у Београду;

- тужбени захтев тужиоца „СОКОЈ“ на износ од 78.889.312,00 динара по основу дуга за ауторску накнаду;

- тужбени захтев предузећа „Кнез Петрол“ на износ од 29.559.474,85 динара, по основу неоснованог обогаћења;

- радни спор тужиоца Бранка Миловановића, у ком је висина тужбеног захтева постављена на износ од 9.562.575,00 динара, а на име разлике у заради због незаконитог премештаја на друге послове;

- радни спорови, укупно 132 (до дана сачињавања извештаја) по тужбама запослених радника Предузећа, а по основу обрачуна зараде запослених. Тужбени захтеви истакнути су у укупном износу од 60.837.990,00 динара;

- почетком 2024. године, тачније 04.01.2024. године, у Предузеће је приспела тужба предузећа „ХУА Dofcol“ д.о.о. из Београда против ЈП „Пошта Србије“, Београд и предузећа „ФПМ Агромеханика“ д.о.о. из Бољевца (Привредни суд у Београду, посл. бр. 33 П 5814/2023). Тужбом се тражи поништај одлуке или утврђење ништавости уговора и испуњење обавезе. Тужбени захтев је опредељен у износу од 6.155.000,00 евра (726.290.000,00 динара).

Јавно предузеће „Пошта Србије“, Београд пријавило је своја потраживања у укупно 76, тренутно активна, стечајна поступка, у којима су потраживања призната у износима како их је презентовало Предузеће. Призната потраживања у стечајним поступцима опредељена су у укупном износу од 12.377.937,99 динара.

Највећа потраживања су од следећих стечајних дужника: „Воћарске плантаже“ у износу од 5.256.690,55 динара, „Хоме плус“ у износу од 946.971,55 динара, МИП „Борба“ у износу од 269.564,39 динара, „Југохемија“ у износу од 156.795,42 динара, „Трансјуг“ у износу од 119.275,62 динара, „Грмеч“ у износу од 83.742,27 динара и „Југохемија“ у износу од 80.621,21 динара.

Због природе и карактера стечајног поступка, потребно је бити обазрив у погледу процене реалног износа који ће Предузеће наплатити од укупног потраживања од 12.377.937,99 динара. Досадашња искуства упућују на закључак да Предузеће, кроз стечајне поступке није успело да намири своја потраживања или је намирење извршено у незнатном делу.

ЈП „Пошта Србије“, Београд у својству извршног повериоца у 11.492 активна извршна предмета, од извршних дужника потражује износ од 281.308.182,83 динара на име главног дуга, без камате и трошкова поступка.

По поднетим предлозима за извршење на основу извршне исправе од извршних дужника се потражује 53.514.430,49 динара из 262 предмета, од којих су у 47 предмета извршни дужници правна лица, од којих Предузеће потражује износ од 16.338.459,17 динара.

По поднетим предлозима за извршење на основу веродостојне исправе од извршних дужника се потражује 218.101.417,09 динара из 9.695 предмета, од којих су у 570 предмета извршни дужници правна лица, од којих Предузеће потражује износ од 103.051.595,21 динара.

Након закључења уговора о продаји опреме РЈ „Пошта Нет“, четири адвокатске канцеларије, које са Предузећем имају закључене уговоре о правном заступању, поднеле су 1690 предлога за извршење на основу веродостојне исправе по основу којих Предузеће од извршних дужника потражује износ од 10.457.380,77 динара без камате и трошкова поступка. Од наведених 1690 извршних предмета, обустављено је 155 извршних предмета у укупном износу од 765.045,97 динара (извршни дужници преминули, застарело потраживање, након провере код МУП-а, у уговору о пружању услуге, констатован неисправно означен ЈМБГ уз име и пребивалиште извршног дужника, приговори и др.). Имајући у виду наведено четири адвокатске канцеларије имају активних 1535 извршних предмета по основу којих Предузеће од извршних дужника потражује износ од 9.692.334,80 динара без камате и трошкова поступка.

Такође, евидентиран је још 71 дужник чији је износ дуговања, у периоду од 01. јула 2023. године до 01. јула 2024. године, већи од 500,00 динара. Укупан износ дуга по овом основу је 355.729,05 динара без камате.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање Јавног предузећа „Пошта Србије“, Београд у периоду јануар-јун 2024. године одвијало се редовно, те је Предузеће је у посматраном периоду успело да оствари пословни добитак при чему су пословни приходи остварени на нивоу који је нешто нижи од планираног, али су пословни расходи сведени на најмању могућу меру и њихова реализација је знатно испод планираног нивоа.

Истовремено, Предузеће је благовремено измиривало све обавезе према добављачима, запосленима, Буџету РС и локалним самоуправама по основу јавних прихода.

Такође, Јавно предузеће „Пошта Србије“, Београд је у протеклом периоду вршило делатност од општег друштвеног интереса и као јавни поштански оператор пружало универзалну поштанску услугу чиме је пружило подршку нормалном функционисању становника на целој територији Републике Србије.

Београд, 23.07.2024. године

САЧИНИО:
РУКОВОДИЛАЦ СЕКТОРА ЗА ПЛАН,
АНАЛИЗЕ И ИЗВЕШТАВАЊЕ



Јелена Илић

ДИРЕКТОР ФУНКЦИЈЕ ФИНАНСИЈА И
ЕКОНОМСКИХ ПОСЛОВА



Јасмина Попичић

ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР



Владимир Шарић

З.В.Д. ДИРЕКТОРА
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„ПОШТА СРБИЈЕ“, БЕОГРАД



Зоран Анђелковић

На основу члана 22. став 1. тачка 3) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр. 15/16 и 88/19), члана 28. став 1. тачка 3) Статута Јавног предузећа „Пошта Србије”, Београд („Службени ПТТ- гласник”, бр. 1094/17, 1261/19, 1432/21 и 1596/23), Надзорни одбор Јавног предузећа „Пошта Србије”, Београд, на **59. седници**, одржаној дана **30. јула 2024. године**, донео је

О Д Л У К У
О УСВАЈАЊУ ИЗВЕШТАЈА О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ГОДИШЊЕГ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ПОШТА СРБИЈЕ”, БЕОГРАД
ЗА 2024. ГОДИНУ,
ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР-ЈУН 2024. ГОДИНЕ

I

Усваја се Извештај о степену реализације годишњег Програма пословања Јавног предузећа „Пошта Србије”, Београд за 2024. годину, 01/8 број: 2023-162106/4 за период јануар-јун 2024. године, у форми прописаних образаца, који је дат у прилогу ове одлуке и чини њен саставни део.

II

Ову одлуку, заједно са Извештајем који је њен саставни део, доставити Министарству привреде, као надлежном министарству да на основу Извештаја из тачке I ове одлуке, сачини и достави Влади информацију о степену усклађености планираних и реализованих активности.

III

Извештај из тачке I ове одлуке, објавити на Интернет страници Јавног предузећа „Пошта Србије”, Београд, у складу са одредбама члана 71. став 1. тачка 4) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр. 15/16 и 88/19).

IV

За реализацију ове одлуке задужује се директор Предузећа.

V

Ова одлука ступа на снагу даном доношења.

Образложење

Програм пословања Јавног предузећа „Пошта Србије“, Београд за 2024. годину усвојен је Одлуком Надзорног одбора 01/8 број 2023-162106/4 од 12. јануара 2024. године, на који је Влада дала сагласност Решењем 05 број 023-936/2024 од 8. фебруара 2024. године, („Службени гласник РС“, број 10/24).

Сагласно одредбама чл. 22 став 1. тачка 3) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19 - у даљем тексту: Закон), Надзорни одбор Јавног предузећа, усваја извештај о степену реализације годишњег, односно трогодишњег програма пословања. Према члану 63. Закона, јавно предузеће чији је оснивач Република Србија дужно је да министарству доставља тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања. Поред тога, чланом 64. став 1. Закона, утврђено је да на основу извештаја усвојеног од стране Надзорног одбора јавног предузећа, министарство сачињава и доставља Влади информацију о степену усклађености планираних и реализованих активности.

Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, бр. 36/16 и 131/21) прописани су образци, и то: Образац 1. Биланс успеха, Образац 1А. Биланс стања, Образац 1Б. Извештај о токовима готовине, Образац 2. Трошкови запослених, Образац 3. Динамика запослених, Образац 4. Распон планираних и исплаћених зарада, Образац 5. Приходи из буџета, Образац 6. Средства за посебне намене, Образац 7. Расподела остварене добити/покриће губитка, Образац 8. Кредитна задуженост, Образац 9. Готовински еквиваленти и готовина, Образац 10. Извештај о инвестицијама, Образац 11. Потраживања, обавезе и судски спорови и Образац 12. Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања.

Начин и рокови достављања извештаја ближе су одређени Упутством о начину достављања образаца тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа, број 110-00-218/2021-09-01 од 22. фебруара 2022. године, Упутством о начину и роковима достављања образаца тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа, број 110-00-218/2021-09-02 од 12. августа 2022. године, Упутством о начину и роковима достављања образаца тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа, број 110-00-218/2021-09-03 од 27. децембра.2022. године и Упутства о начину достављања образаца тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа број 110-00-218/2021-09-04 од 20. октобра 2023. године донетим од стране министра привреде. Сагласно поменутом упутству, Јавно предузеће „Пошта Србије“, Београд, обавезно је да образце о реализацији годишњег Програма пословања за 2024. годину, са кумулативним приказом података од 1. јануара до 30. јуна 2024. године, достави Министарству привреде у електронском облику путем информационе платформе, односно web-based апликације.

У складу са одредбама члана 71. став 1. тачка 4) Закона о јавним предузећима, Извештај из тачке I ове одлуке, објављује се на интернет страници Предузећа.

У складу са наведеним, предлаже се Надзорном одбору Јавног предузећа „Пошта Србије“, Београд да донесе одлуку као у диспозитиву.

Предлог Одлуке о усвајању Извештаја о степену реализације Програма пословања Јавног предузећа „Пошта Србије“, Београд за 2024. годину, за период јануар-јун 2024. године, сачинила је Функција финансија и економских послова.

**ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ПОШТА СРБИЈЕ“,
БЕОГРАД**



Бориша Шаренац