

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ
ПРЕДУЗЕЋА „ПОШТА СРБИЈЕ“,
БЕОГРАД ЗА 2023. ГОДИНУ,
за период јануар – март 2023. године**

Београд, април 2023. 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 31.03.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023. године		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2022)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	27.466.098	32.024.394	7.120.376	6.696.068	94%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	62.504	50.339	12.888	19.613	152%
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	62.504	50.339	12.888	19.613	152%
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004			0	0	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	23.998.440	28.880.484	6.376.359	5.837.849	92%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	23.118.213	27.841.437	6.362.369	5.808.620	91%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	880.227	1.039.047	13.990	29.229	209%
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		0	0	0	
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		0	0	0	
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		0	0	0	
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	3.299.680	3.058.571	723.129	831.588	115%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	105.474	35.000	8.000	7.018	88%
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	26.527.903	32.859.295	7.882.561	6.500.835	82%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	24.607	21.000	5.250	10.130	193%
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	2.326.616	4.330.451	1.111.687	670.419	60%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	17.258.022	19.119.715	4.813.959	4.518.176	94%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	13.964.102	15.585.896	3.933.075	3.747.144	95%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.243.980	2.361.263	595.860	567.831	95%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.049.940	1.172.556	285.024	203.201	71%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.664.596	2.653.878	513.502	474.640	92%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	238.123	24.000	4.800	22.836	476%
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3.095.882	4.194.865	915.399	463.328	51%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	200.561	400.000			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.719.496	2.115.386	517.964	341.306	66%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	938.195			195.233	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		834.901	762.185		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	774.651	229.298	57.997	75.465	130%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	198.809	12.000	3.000	2.941	98%
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	109.181	86.022	22.489	39.265	175%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	460.012	131.276	32.508	33.259	102%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	6.649				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	223.709	72.154	11.737	89.051	759%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	34.632	48.154	5.737	14.666	256%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	186.766	24.000	6.000	74.329	1239%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	2.311			56	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	550.942	157.144	46.260		0%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				13.586	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	279.478	140.000	37.312	54.427	146%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	534.754	150.000	37.235	969.692	2604%
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2.500.553	3.644.780	2.568.500	40.866	2%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	159.430	89.076	26.857	63.305	236%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	31.020.780	36.038.472	9.784.185	6.866.826	70%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	27.445.796	33.170.525	7.958.390	7.622.883	96%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.574.984	2.867.947	1.825.795		
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				756.057	

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	42.844	16.168	38%
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	76.496				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3.498.488	2.893.947	1.868.639		
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				739.889	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	531.063	434.092	149.145	149.145	100%
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					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2.967.425	2.459.855	1.719.494		
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				889.034	
	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 31.03.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.03.2023. Текућа година	31.03.2023. године		Процент реализације (реализација / план 31.03.2023)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	21.816.283	28.865.309	22.695.469	22.077.975	97%
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	804.888	2.277.732	1.516.110	954.272	63%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	316.189	2.230.050	1.463.664	691.740	47%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	488.699	47.682	52.446	262.532	501%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	18.509.965	24.136.555	18.701.076	18.619.759	100%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	10.093.562	10.580.013	10.224.666	10.109.137	99%
023	2. Постројења и опрема	0011	3.873.789	8.724.994	5.283.285	3.856.073	73%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	2.599.973	2.356.252	2.517.921	2.498.383	99%
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	1.544.053	2.467.073	666.981	1.602.263	240%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретнинама, постројењима и опрема	0014	8.223	8.223	8.223	8.222	100%
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	390.365			545.681	
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	2.501.430	2.451.022	2.478.283	2.503.944	101%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	2.223.913	2.224.025	2.224.025	2.223.762	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 финансијскалагања (хартје 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	277.517	226.997	254.258	280.182	110%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	11.829.541	5.503.161	9.291.734	10.119.632	109%
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	914.481	556.391	678.559	654.743	96%
10	1. Материјал, резерви делови, алат и ситан инвентар	0032	655.198	509.334	531.554	556.367	105%
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033	336	243	256	459	179%
13	3. Роба	0034	56.475	36.478	46.524	57.544	124%
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	202.472	10.336	100.225	40.373	40%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	ІІ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	3.979.559	1.727.289	2.914.159	2.381.106	82%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2.963.798	1.205.488	2.272.126	1.907.205	84%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	709.571	320.247	382.146	200.373	52%
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	306.190	201.554	259.887	273.528	105%
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	ІV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	808.278	288.109	290.443	1.412.854	486%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	693.985	239.780	242.114	1.298.642	536%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	65.517			65.517	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	48.776	48.329	48.329	48.695	101%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	3.750.015	1.450.435	3.925.959	3.264.991	83%
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		4.000	4.000		0%
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	28.965	30.435	30.435	28.965	95%
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Билане успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	3.721.050	1.416.000	3.891.524	3.236.026	83%
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1.591.543	1.054.807	1.095.059	1.656.301	151%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	785.665	426.130	387.555	749.637	193%
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	33.645.824	34.368.470	31.987.203	32.197.607	101%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	8.338.461	7.254.113	7.154.336	12.207.449	171%
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	25.622.037	25.232.200	24.491.839	24.733.003	101%

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				0	
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				0	
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	345.916	227.836	227.836	345.916	152%
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	7.382.175	6.874.258	6.133.897	7.382.175	120%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	4.414.750	4.414.403	4.414.403	7.382.175	167%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.967.425	2.459.855	1.719.494		0%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	889.034	
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414				889.034	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	2.854.360	3.876.352	2.438.430	2.818.137	116%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	2.229.848	2.597.547	2.306.553	2.193.624	95%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2.096.784	2.491.445	2.200.451	2.060.560	94%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	133.064	106.102	106.102	133.064	125%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	624.512	1.278.805	131.877	624.513	474%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	624.512	1.278.805	131.877	624.513	474%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРНИЧЕЊА	0428					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	69.512	72.049	72.049	69.512	96%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	5.099.915	5.187.869	4.984.885	4.576.955	92%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	354.583	607.397	209.022	242.313	116%
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	354.583	607.397	209.022	242.313	116%
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	658.078	558.773	433.544	851.257	196%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.425.573	1.691.236	1.265.712	973.975	77%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	50.404	25.446	26.335	23.865	91%
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	906.638	750.447	511.354	670.136	131%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	432.498	885.569	695.476	246.509	35%
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				0	
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	36.033	29.774	32.547	33.465	103%
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	1.868.168	1.822.027	2.702.527	1.716.259	64%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1.697.087	1.690.211	1.590.108	1.553.317	98%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	121.366	102.024	1.062.704	113.227	11%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	49.715	29.792	49.715	49.715	100%
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЂЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРНИЧЕЊА	0454	793.513	508.436	374.080	793.151	212%
	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	33.645.824	34.368.470	31.987.203	32.197.607	101%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	8.338.461	7.254.113	7.154.336	12.207.449	171%

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.03.2023. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023. године		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2023)
				План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	28.098.360	34.079.425	7.645.442	6.932.936	91%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	22.436.142	27.891.776	6.375.257	5.114.231	80%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	923.889	1.819.047	287.203	466.967	163%
3. Примљене камате из пословних активности	3004	41.969	52.031	12.000	16.287	136%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	4.696.360	4.316.571	970.982	1.335.451	138%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	26.936.759	30.826.123	7.809.662	6.866.891	88%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	5.830.728	8.996.316	2.203.089	1.182.660	54%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	1.033.290	320.000	121.969	292.187	240%
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	17.446.300	19.559.715	5.083.959	4.937.013	97%
4. Плаћене камате у земљи	3010	341	6.000	1.500	336	22%
5. Плаћене камате у иностранству	3011				0	
6. Порез на добитак	3012	1.058.823	434.092	149.145	149.145	100%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	1.567.277	1.510.000	250.000	305.550	122%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1.161.601	3.253.302		66.045	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016			164.220		0%
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	2.366.011	7.612.438	3.073.489	457.960	15%
1. Продаја акција и удела	3018	18			150	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	2.043.734	5.088.780	3.060.000	16.871	1%
3. Остали финансијски пласмани	3020	35.765	2.477.667		387.556	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	99.885	45.991	13.489	53.383	396%
5. Примљене дивиденде	3022	186.609				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	2.570.045	8.619.048	2.316.823	316.021	14%
1. Куповина акција и удела	3024	600				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	2.437.934	8.619.048	2.316.823	316.021	14%
3. Остали финансијски пласмани	3026	131.511			0	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	756.666	141.939	19%
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	204.034	1.006.610			
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	300.000	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	300.000				
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	3.862.593	2.938.711	1.164.944	138.613	12%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	813	646	162	145	90%
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	300.000				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044	278.180	1.012.199	201.849	123.090	61%
8. Исплаћене дивиденде	3045	3.283.600	1.925.866	962.933	15.378	2%
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	3.562.593	2.938.711	1.164.944	138.613	12%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	30.764.371	41.691.863	10.718.931	7.390.896	69%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	33.369.397	42.383.882	11.291.429	7.321.525	65%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				69.371	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	2.605.026	692.019	572.498		0%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3.981.139	1.641.549	1.641.549	1.591.543	97%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	348.674	129.276	32.008	29.978	94%
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	133.244	24.000	6.000	34.591	577%
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1.591.543	1.054.806	1.095.059	1.656.301	151%

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023. године		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2023)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	10.127.053.967,93	11.284.188.619,00	2.847.546.036,00	2.719.133.071,52	95%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	13.964.101.825,54	15.585.895.882,00	3.933.074.635,00	3.747.144.420,31	95%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	16.208.691.272,99	17.947.159.109,00	4.528.935.443,00	4.314.975.736,88	95%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	14.603	15.000	14.972	14.525	97%
4.1.	- на неодређено време	13.098	13.796	13.471	12.923	96%
4.2.	- на одређено време	1.505	1.204	1.501	1.602	107%
5	Накнаде по уговору о делу	990.000,00	1.000.000,00	500.000,00	0,00	0%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	2	1	0	0%
7	Накнаде по ауторским уговорима	2.210.572,99	2.300.000,00	920.000,00	258.930,77	28%
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	8	5	2	3	150%
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.195.212,68	12.000.000,00	3.001.000,00	118.605,13	4%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	42	80	20	20	100%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	2.909.851,60	14.000.000,00	2.139.000,00	1.443.617,30	67%
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	51	124	48	44	92%
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима надзорног одбора	6.352.220,83	7.310.652,00	1.827.663,00	1.805.097,21	99%
16	Број чланова надзорног одбора	5	5	5	5	100%
17	Накнаде члановима комисије за ревизију	1.954.530,82	2.249.436,00	562.359,00	555.412,05	99%
18	Број чланова комисије за ревизију	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	482.869.427,66	523.000.000,00	127.450.000,00	127.144.381,58	100%
20	Дневнице на службеном путу	44.557.175,82	46.300.000,00	12.080.000,00	10.243.073,27	85%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	17.434.198,43	13.350.000,00	2.925.000,00	897.499,07	31%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	352.523.272,73	108.389.000,00	24.055.000,00	14.505.470,02	60%
23	Број прималаца	471	383	85	55	65%
24	Јубиларне награде	238.636.028,83	224.299.000,00	53.855.000,00	46.299.622,57	86%
25	Број прималаца	1.560	1.294	296	277	94%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	75.803.697,68	102.875.000,00	25.719.000,00	20.100.556,00	78%
28	Стипендије	28.324.237,63	35.982.000,00	17.991.000,00	7.215.370,23	40%
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	63.601.013,84	79.500.000,00	12.000.000,00	8.439.233,41	70%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	12.828.312,43	16.826.000,00	8.536.000,00	1.539.331,57	18%

* 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 деци 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)		
	Стање на дан 31.12.2022. године	13.098			1.505			5		
	Одлив кадрова	180			126			3		
1.	Пензија	61			0					
2.	Отказ	5			0					
3.	Други основ ^{3*}	114			124					
4.	Трансформација ^{5*}				2					
	Пријем	5			223			1		
1.	Замена				158					
2.	Остало ^{4*}	3			65					
3.	Трансформација ^{5*}	2								
	Стање на дан 31.03.2023. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		12.923	5.624	7.299	1.602	615	987	3	1	2

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

^{3*}Други основ:

Неодређено - Смрт радника 7; Споразумно 22; Једнострана воља запосленог 72; Мировање 10; Стимулативни одлазак 3

Одређено - Једнострана воља радника 48; Истек рока уговора 61; Споразумно 14; Смрт радника 1;

^{4*}Остало:

Неодређено - Дошли са мировања 3

Одређено - Извршење одређеног посла 65

^{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 31.03.2023*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	61.959	45.604	61.486	45.273
	Највиша појединачна зарада	208.083	148.037	208.083	148.037
	Просечна зарада	85.991	62.451	84.670	61.525
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	193.816	138.036	193.816	138.036
	Највиша појединачна зарада	351.146	248.325	351.145	248.324
	Просечна зарада	271.005	192.146	243.066	172.560

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Напомена: Приказане најниже и највише појединачне зараде у табели (реализација) представљају обрачунате основне зараде увећане за топли оброк, регрес и увећање по основу минулог рада за десет година радног стажа.
Просечне зараде у табели (реализација) представљају тромесечни просек из обрасца ЗИП-1.

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2023. 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 - 31.03.2023. 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)	
Намена							
УКУПНО:				0	0	0	

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 01.01-31.12.2022. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. година Текућа година	01.01 - 31.12.2023. године		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	80.700.000,00	80.700.000,00	89.500.000,00	38.600.000,00	5.633.280,00	15%
2.	Донације	19.000.000,00	17.216.060,00	29.300.000,00	17.000.000,00	8.663.063,47	51%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	27.228.000,00	10.560.861,52	31.372.000,00	2.560.000,00	1.146.792,34	45%
6.	Реклама и пропаганда	273.526.000,00	138.848.203,36	277.320.000,00	67.999.000,00	19.799.106,27	29%
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1.	STARS AND MORE EVENTS	уговорне обавезе према ЈП "Пошта Србије"	5.633.280,00	Тениски клуб WINNER	финансијска помоћ за покриће трошкова припреме за такмичења у 2023. години	750.000,00			
2.				Фудбалски клуб Слога	финансијска помоћ за несметано функционисање и побољшање услова рада Примаоца донације	350.000,00			
3.				Савез филателиста Србије	финансијска помоћ за редован рад и функционисање	600.000,00			
4.				Савез филателиста Србије	финансијска помоћ за штампање два броја часописа "Филателиста"	1.200.000,00			
5.				ДЗ Савски венац	финансијска помоћ за пројекат "Инвестиционо одржавање дела Дома здравља Савски венац"	5.000.000,00			
6.				Синдикат ЈП ППТ саобраћаја "Србија" "Независност"	новчана донација за обезбеђење услова за рад Примаоца донације у 2023. години	763.063,47			

* 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 добивања сагласности оснивача	Број акта којим је добивена 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
2022					Добитак	2.967.425.332					
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
2018	22.04.2019.	2019-68543/1	23.04.2019.	41-4174/2019-1	Добитак	2.305.499.833	50%	1.152.749.917	50%	1.152.749.916	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) 2023	14.900.340	27.01.2023.	2022-51407/1	преостали неутрошени износ за подстицање развоја домаћег туризма у 2022. години
Н - 1 2022	10.367.288	28.01.2022.	2021-35724/1	разлика по коначном обрачуњу 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 одлукама
	1.084.257.623	= Укупно		
Н - 2 2021	8.242.902	29.01.2021.	2020-44633/1	разлика по коначном обрачуњу финансирања посла око бесплатних акција за 2020. годину
	8.242.902	= Укупно		
Н - 3 2020	8.708.049	30.01.2020.	2019-68543/1	разлика по коначном обрачуњу финансирања посла око бесплатних акција за 2019. годину
	2.371.329	04.02.2020.	2019-68543/1	разлика по коначном обрачуњу финансирања посла око достављања возачких дозвола на адресу пребивалишта подносиоца захтева за 2019. годину
	729.600.737	30.11.2020.	2020-44633/1	део добити за 2019. годину одређен оснивачу, након умањења одређених одлукама
	740.680.114	= Укупно		
Н - 4 2019	2.670.655	15.03.2019.	2018-193442/1	разлика по коначном обрачуњу финансирања посла око бесплатних акција за 2018. годину
	1.113.487.577	29.11.2019.	2019-68543/1	део добити за 2018. годину одређен оснивачу, након умањења одређених одлукама
	1.116.158.231	= 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 31.03. 2023 године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.03. 2023 године* у динарима	Година повлачења 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														
од чега за ликвидност																				
од чега за пројекте																				

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

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
31.12.2022	0068	DEVIZNI RAČUN	ADDIKO BANK AD BEOGRAD	1.432,69	EUR	168.086,63
	0068	DEVIZNI RAČUN	AIK BANKA AD NIŠ	1.891,06	EUR	221.863,70
	0068	DEVIZNI RAČUN	RAIFFEISEN BANKA AD BEOGRAD	828,79	EUR	97.235,63
	0068	DEVIZNI RAČUN	AIK BANKA AD NIŠ	60.000,00	USD	6.609.090,00
	0068	DEVIZNI RAČUN	SRPSKA BANKA A.D.	13.949,67	EUR	1.636.608,76
	0068	DEVIZNI RAČUN	UNICREDIT BANK SRBIJA A.D. BEOGRAD	752,05	USD	82.839,44
	0068	DEVIZNI RAČUN	UNICREDIT BANK SRBIJA A.D. BEOGRAD	149,99	EUR	17.597,19
	0068	DEVIZNI RAČUN	NLB KOMERCIJALNA BANKA AD BG	1.779,69	EUR	208.797,50
	0068	DEVIZNI RAČUN	ADDIKO BANK AD BEOGRAD	386.848,68	USD	42.611.962,38
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	7.000.000,00	RUB	10.704.400,00
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	695,72	CHF	82.967,60
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	383,54	USD	42.247,51
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	2.427.157,68	EUR	284.759.964,20
	0068	DEVIZNI RAČUN	NLB KOMERCIJALNA BANKA AD BG	73.179,18	USD	8.060.796,45
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANCA INTESA AD BEOGRAD	2.462.912,75	USD	271.293.533,78
	0068	DEVIZNI RAČUN	OTP BANKA SRBIJA AD NOVI SAD	5,59	EUR	655,83
	0068	DEVIZNI RAČUN	EUROBANK DIREKTNA AD BEOGRAD	171,23	USD	18.861,24
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANCA INTESA AD BEOGRAD	14.210,71	EUR	1.667.234,60
	0068	NAMENSKI RN MENJ.POSL BPŠ AD 200281958090103357	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	45.282.546,21	RSD	45.282.546,21
	0068	NOVČANA SREDSTVA		1.331.566,04	EUR	159.995.628,50
	0068	NOVČANA SREDSTVA		19.183.258,11	RSD	19.183.258,11
	0068	OROČENA NOVČANA SREDSTVA KOD BANKE		62.662,00	USD	6.537.904,72
	0068	OROČENA NOVČANA SREDSTVA KOD BANKE		33.740,00	CHF	3.315.595,62
	0068	TEKUĆI RAČUN	NLB KOMERCIJALNA BANKA AD BG	5.483.249,22	RSD	5.483.249,22
	0068	TEKUĆI RAČUN	UNICREDIT BANK SRBIJA A.D. BEOGRAD	128.732,26	RSD	128.732,26
	0068	TEKUĆI RAČUN	RAIFFEISEN BANKA AD BEOGRAD	59.507,84	RSD	59.507,84
	0068	TEKUĆI RAČUN	NLB BANKA AD BEOGRAD	1.148,79	RSD	1.148,79
	0068	TEKUĆI RAČUN	AIK BANKA AD BEOGRAD	644.549,82	RSD	644.549,82
	0068	TEKUĆI RAČUN	ADDIKO BANK AD BEOGRAD	9.192,65	RSD	9.192,65
	0068	TEKUĆI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	625.314.301,92	RSD	625.314.301,92
	0068	TEKUĆI RAČUN	BANCA INTESA AD BEOGRAD	66.103.338,58	RSD	66.103.338,58
	0068	TEKUĆI RAČUN	EUROBANK DIREKTNA AD BEOGRAD	29.023.091,38	RSD	29.023.091,38
	0068	TEKUĆI RAČUN	OTP BANKA SRBIJA AD NOVI SAD	909.239,57	RSD	909.239,57
	0068	TEKUĆI RAČUN	NLB KOMERCIJALNA BANKA AD BG	1.034.241,94	RSD	1.034.241,94
	0068	TEKUĆI RAČUN	NLB KOMERCIJALNA BANKA AD BG	232.661,06	RSD	232.661,06
31.12.2022	Укупно у динарима					1.591.542.930,63
31.03.2023.	0068	TEKUĆI RAČUN	ADDIKO BANK AD BEOGRAD	6.686.288,21	RSD	6.686.288,21
	0068	DEVIZNI RAČUN	ADDIKO BANK AD BEOGRAD	44.916,55	USD	4.831.188,18
	0068	DEVIZNI RAČUN	ADDIKO BANK AD BEOGRAD	1.433,93	EUR	168.190,38
	0068	TEKUĆI RAČUN	AIK BANKA AD BEOGRAD	946.621,14	RSD	946.621,14
	0068	DEVIZNI RAČUN	AIK BANKA AD NIŠ	1.891,06	EUR	221.808,67
	0068	DEVIZNI RAČUN	AIK BANKA AD NIŠ	60.000,00	USD	6.453.552,00
	0068	TEKUĆI RAČUN	BANCA INTESA AD BEOGRAD	66.904.901,54	RSD	66.904.901,54
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANCA INTESA AD BEOGRAD	333.378,67	EUR	39.103.084,35
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANCA INTESA AD BEOGRAD	2.535.728,45	USD	272.740.923,50
	0068	TEKUĆI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	695.398.139,22	RSD	695.398.139,22
	0068	NAMENSKI RAČUN ZA MENJAČKE POSLOVE	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	50.635.395,11	RSD	50.635.395,11
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	545,72	CHF	64.195,44
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	2.353.174,03	EUR	276.011.547,45
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	3.200.000,00	RUB	4.473.920,00
	0068	DEVIZNI RAČUN	BANKA POŠTANSKA ŠTEDIONICA AD	383,54	USD	41.253,26
	0068	TEKUĆI RAČUN	EUROBANK DIREKTNA AD BEOGRAD	9.801.688,33	RSD	9.801.688,33
	0068	DEVIZNI RAČUN	EUROBANK DIREKTNA AD BEOGRAD	171,23	USD	18.417,36
	0068	TEKUĆI RAČUN	NLB KOMERCIJALNA BANKA AD BG	3.946.467,81	RSD	3.946.467,81
	0068	DEVIZNI RAČUN	NLB KOMERCIJALNA BANKA AD BG	1.647,41	EUR	193.230,16
	0068	DEVIZNI RAČUN	NLB KOMERCIJALNA BANKA AD BG	132,28	EUR	15.515,56
	0068	TEKUĆI RAČUN	OTP BANKA SRBIJA AD NOVI SAD	292.014,43	RSD	292.014,43
	0068	DEVIZNI RAČUN	OTP BANKA SRBIJA AD NOVI SAD	5,59	EUR	655,67
	0068	TEKUĆI RAČUN	RAIFFEISEN BANKA AD BEOGRAD	4.927.646,50	RSD	4.927.646,50
	0068	DEVIZNI RAČUN	RAIFFEISEN BANKA AD BEOGRAD	828,79	EUR	97.211,51
	0068	DEVIZNI RAČUN	SRPSKA BANKA A.D.	20.322,70	EUR	2.383.716,55
	0068	TEKUĆI RAČUN	UNICREDIT BANK SRBIJA A.D. BEOGRAD	66.930,26	RSD	66.930,26
	0068	DEVIZNI RAČUN	UNICREDIT BANK SRBIJA A.D. BEOGRAD	149,99	EUR	17.592,82
	0068	DEVIZNI RAČUN	UNICREDIT BANK SRBIJA A.D. BEOGRAD	96.129,83	USD	10.339.647,61
	0068	NOVČANA SREDSTVA ČIJE JE KORIŠĆENJE OGRANIČENO	UNIVERZAL BANKA	2.431,04	EUR	285.144,70
	0069	NOVČANA SREDSTVA ČIJE JE KORIŠĆENJE OGRANIČENO	UNIVERZAL BANKA	7.703.932,31	RSD	7.703.932,31
	0070	NOVČANA SREDSTVA ČIJE JE KORIŠĆENJE OGRANIČENO		13.880.977,01	RSD	13.880.977,01
	0068	DEVIZNA MENJAČKA BLAGAJNA		43.470,00	CHF	5.113.567,37
	0068	DEVIZNA MENJAČKA BLAGAJNA		1.394.145,00	EUR	163.523.867,73
	0068	DEVIZNA MENJAČKA BLAGAJNA		81.585,00	USD	8.775.217,33
	0068	OSTALA NOVČANA SREDSTVA		236.124,47	RSD	236.124,47
31.03.2023.	Укупно у динарима					1.656.300.573,94

Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022*	Структура финансирања	План 2023** 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.	Реализација 01.01-31.12.
1.	Изградња и адаптација објеката	2003	2024	936.108.000,00	177.562.710,93	Сопствена средства	13.562.000,00	28.796.168,26	51.338.000,00		202.579.000,00		736.335.000,00	
2.	ГПЦ	2023	2023	1.140.000.000,00	0,00	Сопствена средства	0,00	0,00	0,00		570.000.000,00		1.140.000.000,00	
3.	Поштански пројекти	2023	2025	358.080.000,00	0,00	Сопствена средства	0,00	0,00	3.600.000,00		31.920.000,00		31.920.000,00	
4.	Набавка, увођење и легализација софтвера	2022	2024	3.351.186.000,00	565.002.549,36	Сопствена средства	753.000.000,00	189.339.840,00	1.191.636.000,00		1.597.996.000,00		1.878.864.000,00	
5.	Поштанска опрема	2020	2025	1.038.465.000,00	81.106.780,44	Сопствена средства	52.417.000,00	123.094.464,00	816.183.000,00		836.067.000,00		856.263.000,00	
6.	Рачунарска опрема	2023	2024	1.185.582.000,00	0,00	Сопствена средства	314.976.000,00	34.929.674,40	437.476.000,00		727.816.000,00		924.702.000,00	
7.	Штампачи	2023	2023	69.900.000,00	0,00	Сопствена средства	59.100.000,00	0,00	59.100.000,00		59.100.000,00		69.900.000,00	
8.	Комуникациона опрема	2022	2024	530.320.000,00	365.201.289,60	Сопствена средства	19.840.000,00	8.668.800,00	19.840.000,00		68.840.000,00		188.340.000,00	
9.	Корпоративна телефонија	2023	2024	228.960.000,00	0,00	Сопствена средства	156.960.000,00	0,00	156.960.000,00		156.960.000,00		156.960.000,00	
10.	Остала опрема	2022	2024	159.848.000,00	28.119.395,40	Сопствена средства	53.937.000,00	0,00	102.935.000,00		118.247.000,00		126.248.000,00	
11.	Систем техничке заштите (ЦАС, АПВ)	2022	2025	189.730.000,00	46.542.921,60	Сопствена средства	20.254.000,00	0,00	49.195.000,00		78.309.000,00		117.205.000,00	
12.	Транспортна средства	2022	2023	2.195.440.000,00	652.549.584,00	Сопствена средства	863.440.000,00	194.310.000,00	870.640.000,00		1.019.440.000,00		2.195.440.000,00	
13.	Транспортно логистичка опрема и машине	2022	2023	7.344.000,00	3.744.000,00	Сопствена средства	3.744.000,00	0,00	3.744.000,00		7.344.000,00		7.344.000,00	
14.	Канцеларијски намештај	2023	2025	81.600.000,00	0,00	Сопствена средства	4.218.000,00	0,00	16.556.000,00		28.894.000,00		40.027.000,00	
15.	Легализација објеката	2023	2023	5.500.000,00	0,00	Сопствена средства	1.375.000,00	0,00	2.750.000,00		4.125.000,00		5.500.000,00	
16.	Пројекти модернизације ИТ дата центара	2023	2024	288.000.000,00	0,00	Сопствена средства	0,00	0,00	0,00		144.000.000,00		144.000.000,00	
17.	Имовина са правом коришћења - непокретности	2023	2023	90.000.000,00	0,00	Сопствена средства	9.000.000,00	0,00	36.000.000,00		63.000.000,00		90.000.000,00	
18.	Имовина са правом коришћења - транспортна средства	2022	2024	3.748.916.000,00	655.421.901,48	Сопствена средства	695.617.000,00	0,00	695.617.000,00		2.502.337.000,00		2.502.337.000,00	
19.	Имовина са правом коришћења - рачунарска опрема	2023	2023	129.600.000,00	0,00	Сопствена средства	0,00	0,00	129.600.000,00		129.600.000,00		129.600.000,00	
20.	Имовина са правом коришћења - штампачи	2023	2023	25.500.000,00	0,00	Сопствена средства	0,00	0,00	25.500.000,00		25.500.000,00		25.500.000,00	
Укупно инвестиције				15.760.079.000,00	2.575.251.132,81		3.021.440.000,00	579.138.946,66	4.668.670.000,00	0,00	8.372.074.000,00	0,00	11.366.485.000,00	0,00

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	4.164.639.059,53			
од 3 месеца до 12 месеци	587.750.596,00			
дуже од 12 месеци	1.336.456.155,84			
УКУПНО:	6.088.845.811,37	0,00	0,00	0,00

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2023. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	2.431.955.180,29			
од 3 месеца до 12 месеци	397.041.439,77			
дуже од 12 месеци	728.156.231,53			
УКУПНО:	3.557.152.851,59	0,00	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 2023	192	196.677.784	292	269.895.845

* 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; активан спор	67.946.865,91
СОКОЈ - Организација музичких аутора Србије / ЈП "Пошта Србије", Београд; основ: ауторска накнада; активан спор	78.889.311,64
Драган Марић / ЈП "Пошта Србије", Београд, основ: накнада нематеријалне штете; активан спор	10.000.000,00
Драган Марић / ЈП "Пошта Србије", Београд, основ: накнада нематеријалне штете; активан спор	10.000.000,00
Бранко Миловановић/ ЈП "Пошта Србије", Београд, основ: накнада штете разлика зараде због поништаја анекса; активан спор	9.562.575,00
ЈП "Пошта Србије", Београд/ ЈКП Инфостан, основ: накнада штете; активан спор	155.000.000,00

* 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 01.01.2023. до 31.03.2023. године

Београд, април 2023.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОШТА СРБИЈЕ“, Београд

Седиште: Београд, Таковска 2

Претежна делатност: 5310 – поштанске активности јавног сервиса

Матични број: 07461429

ПИБ: 100002803

Надлежно министарство: Министарство информисања и телекомуникација

Делатности јавног предузећа су:

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 поштиљака 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 поштиљака 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 исплата новчане упутнице.

Претежну делатност Предузеће обавља на основу дозволе надлежног органа, тј. 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: заступање у осигурању, мењачке послове, платне и друге услуге за чије је обављање овлашћен законом којим се уређују платне услуге, послове у вези са међународним упутницама у динарима, ефективном страном новцу и девизама и друге делатности у складу са оснивачким актом и статутом.

Поред претежне делатности, сагласно члану 9. став 1. Оснивачког акта, 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 2023. годину, усвојен 23. фебруара 2023. године, решењем Владе 05 број: 023-1611/2023 („Службени гласник РС“ број 15/2023 од 24.02.2023. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Основни показатељи

Пословање Предузећа за период 01.01.-31.03.2023. 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-март 2023. године, утврђен је нето губитак у износу од 889,0 милиона динара. Предузеће је у посматраном периоду пословало у зони пословног добитка у износу од 195,2 милиона динара. Финансијски губитак остварен је у износу од 13,6 милиона динара и остали губитак у износу од 921,5 милиона динара. Губитак пре опорезивања износио је 739,9 милиона динара, а порез на добит 149,1 милион динара.

Укупни приходи Предузећа остварени су у износу од 7,0 милијарди динара и њихову структуру чине: пословни приходи 95,7%, финансијски приходи 1,1% и остали приходи 3,2%.

Укупни расходи Предузећа остварени су у износу од 7,7 милијарди динара и њихову структуру чине: пословни расходи 84,0%, финансијски расходи 1,2% и остали расходи 14,8%.

Стање имовине (Биланс стања) на дан 31.03.2023. године износило је 32,2 милијарде динара, где у структури активе стална имовина учествује са 68,6%, а обртна имовина са 31,4%, а у структури пасиве капитал учествује са 76,8%, дугорочна резервисања и дугорочне обавезе са 8,8%, дугорочни одложени приходи и примљене донације 0,2% и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе са 14,2%.

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 7,4 милијарди динара, а укупни одливи 7,3 милијарде динара. Средства на рачуну Предузећа на дан 31.03.2023. године износила су 1,7 милијарди динара.

Планирана средства за инвестиције у периоду јануар-март 2023. године, у износу од 3,0 милијарде динара, реализована су са 19,2% што номинално износи 579,1 милијарду динара.

У периоду јануар-март 2023. године, остварено је 86,4 милиона услуга. У структури укупних услуга заступљене су: 73,0% поштанске услуге, 20,3% финансијске услуге и 6,7% остале услуге. Просечни месечни обим услуга је 28,8 милиона статистичких јединица.

Просечна бруто зарада у марту 2023. године износи 89.281 динара, док је просечна нето зарада 64.768 динара.

Бројно стање запослених на дан 31. март 2023. године је 14.525 запослених (12.923 на неодређено и 1.602 на одређено време).

Након усвајања Програма пословања ЈП „Пошта Србије“, Београд за 2023. годину од стране Владе РС, Министарству привреде је 23. марта 2023. године достављен Програм о изменама и допунама Програма пословања ЈП „Пошта Србије“, Београд за 2023. годину ради давања сагласности Владе. Изменама и допунама Програма пословања за 2023. годину на годишњем нивоу планирано је смањење пословних расхода за 1,65 милијарди динара, пословних прихода за 511 милиона динара, док су планирани остали приходи смањени за 1,28 милијарди динара. Првобитно планирани износ инвестиција умањен је за 4,80 милијарди динара. Уколико би у обзир биле узете предложене измене програма

пословања које се односе на посматрани период, анализа показатеља пословања указала би на процентуална одступања остварених у односу на планиране величине која се разликују у односу на одступања приказана кроз обрасце овог извештаја, односно иста би довела до другачијих закључака.

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, 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 реализовани 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: Закључком Надзорног одбора ЈП „Пошта Србије“ 01/8 Број 2022-67587/1 од 08.04.2022. године усвојена је Информација о покретању иницијативе за реформу Предузећа, поднету од стране законског заступника и Надзорног одбора Предузећа. Закључак је достављен Министарству привреде у циљу предлагања Влади Републике Србије доношења одлуке о реформи Предузећа и образовању Радне групе експерата за припрему планског оквира и спровођење корпоративизације Предузећа, у складу са политиком Оснивача. Закључком Владе Републике Србије, 05 број 023-5619/2022-1 од 14.07.2022. године дата је сагласност да ЈП „Пошта Србије“, Београд, као јавни поштански оператор, отпочне активности усмерене ка процесу реформи. Реформа ЈП „Пошта Србије“, Београд биће спроведена кроз две фазе. У првој фази извршиће се реорганизација Предузећа, након чега ће уследити корпоративизација, односно промена правне форме јавног предузећа у форму привредног друштва. У склопу реализације реформе Предузећа, а сагласно поменутом Закључку Владе, Министарство надлежно за информисање и телекомуникације је решењем број 119-01-8/22-03 од 06.01.2023. формирало Радну групу за припрему Плана спровођења реформе ЈП „Пошта Србије“, Београд, као посебну радну групу у циљу обезбеђивања претходних услова за укључење Предузећа у процес корпоративизације и припреме предлога плана спровођења реформе. У циљу благовремене припреме за отпочињање активности наведене Радне групе, а ради обезбеђивања подршке њеном раду, образована је Комисија за подршку активностима радне групе за реализацију реформе Јавног предузећа „Пошта Србије“, Београд, по решењу Надзорног одбора Јавног предузећа „Пошта Србије“, Београд, 01/8 број 2022-191565/1, донетим на XXVII седници одржаној дана 25. новембра 2022. године.

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; Унапређење технолошких процеса реализације логистичких услуга кроз унапређење технолошких капацитета и информатизацију процеса, имплементацијом наменске апликације за управљање и праћење реализације услуга превоза робе; Имплементација система за управљање

документима, електронска архива и имплементација ISO стандарда; Развој ИКТ пројеката и друго.

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.

Реализација основне делатности у периоду јануар-март 2023. године

Циљ	Индикатор	Планирани индикатор	Реализација 2023.				Верификација
			Q1	Q2	Q3	Q4	
Ц-1 Трансформација пословања	Спроведена трансформација пословања	100,00	20,00				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				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				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				Извештај о реализацији Средњорочног плана пословне стратегије и развоја ЈП „Пошта Србије“, Београд за период 2023-2025
Ц-3 Економска одрживост	Иновиран услужни асортиман, унапређен квалитет и тржишни пласман услуга	100,00	20,00				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				Извештај о реализацији Средњорочног плана пословне стратегије и развоја ЈП „Пошта Србије“, Београд за период 2023-2025

Праћење ризика

На дан 31. марта 2023. године у Регистру ризика Предузећа се налазе 203 ризика, од чега је 201 ризик активан, што је за три ризика више него у претходном периоду. У извештајном периоду није било промена код најзначајнијих ризика (ризика високог значаја), а извршена је процена три нова ризика (два оперативна ризика и један финансијски ризик), који нису битно утицали на промену ризичног профила Предузећа. Носилац новог оперативног ризика незаконитог прибављања, коришћења и откривања докумената, података и информација који су проглашени пословном тајном са степеном тајности "поверљиво", а у вези са Актом о процени ризика у заштити лица, имовине и пословања је Пратећа функција безбедности и заштите и овај ризик је затворен, односно предузимањем адекватних мера овај ризик је на нивоу који је прихватљив за Предузеће. Функција услуга је носилац два нова ризика и то оперативног ризика из групе кадровских ризика, који се односи на ризик одласка кључних запослених, као и финансијског ризика одступања од планираних пословних прихода, а код оба ова ризика је потребно предузети и додатне мере како би се довели на планирани ниво.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи обухватају приходе остварене продајом робе, производа и услуга на домаћем и иностраном тржишту, приходе од закупа пословног простора, приходи 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 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, приход од накнаде по основу међународне поштанске упутнице, провизије од комисионе продаје, као и од провизије Moneygram и Ria новчаних дознака, као и остале поштанске услуге. Остварен је приход од продаје како на домаћем тако и на иностраном тржишту.
- *Остали пословни приходи* обухватају 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.

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* 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 трошкови 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).
- *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, плаћеног одсуства за време празника.
- *Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада* су трошкови 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 и др.
- *Трошкови амортизације* обухватају амортизацију некретнина, постројења и опреме која се обрачунава по пропорционалној методи током корисног века употребе, као

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 закупа тт водова и интернета, затим трошкове сајмова, спонзорства и рекаламe 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.
- *Нематеријални трошкови* обухватају трошкове чувања имовине, регистрације возила, 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 других пореза, као и издаци за судске и друге таксе, чланарине, трошкове вештачења, огласа, трошкови накнада за обављање поштанске делатности и друго.

Финансијске приходе чине камате од Банке Поштанска штедионица а.д. Београд, као и камате 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.

Финансијске расходе чине 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.

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 и краткорочних финансијских пласмана.

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

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

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 пошиљке, трошкове спорова и донаторства.

Позитиван нето ефекат на резултат по основу добитка пословања које се обуставља, промена рачуноводствених политика и исправки грешака из ранијег периода представља нето износ накнадно установљених грешака из ранијих периода које нису материјално значајне и исправљају се на терет расхода. Велики утицај на ову позицију имају књижења која се односе на међународни обрачун.

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-март 2023. године, обрачунатим у пореској пријави.

У посматраном периоду укупни остварени **пословни приходи** мањи су за 6% од планираних.

Одступања у оквиру пословних прихода:

- **АОП 1002 - Приходи од продаје робе** - реализација у односу на план је већа као последица веће 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 резервисаних писмоносних услуга. Приликом планирања прихода за 2023. годину узета је у обзир промена ценовника поштанских услуга која је изостала.
- **АОП 1011 - Остали пословни приходи** - реализација је већа у односу на план као последица више оствареног прихода по основу закупа пословног простора и рефундација комуналних трошкова у односу на планирани.
- **АОП 1012 - Приходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске)** - реализација у односу на план је мања услед мање постигнутих позитивних ефеката укидања исправке вредности по основу вредносног усклађивања датих аванса у односу на планиране.

Остварење укупних **пословних расхода** у посматраном периоду мање је од плана за 18%, делом због смањене реализације по основу закључених уговора из претходне године и незавршених поступака набавки у току, делом због рационализације трошкова на свим нивоима, а делом због усвајања Програма пословања ЈП „Пошта Србије“, Београд за 2023. годину крајем фебруара 2023. године.

Одступања у оквиру пословних расхода:

- **АОП 1014 - Набавна вредност продате робе** - реализација у односу на план је већа као последица већих трошкова набавке робе за продају у Пост шопу.
- **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 мањи у односу на планиране.
- **АОП 1016 - Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** - реализовани трошкови су мањи односу на планиране због исплаћене новчане масе за зараде која је у складу са бројем запослених у Предузећу и мање реализације по основу осталих личних расхода и накнада.

- **АОП 1020 - Трошкови амортизације** – су мањи услед мањег броја активираних нових основних средстава, која из припреме прелазе у употребу, као и ефекта обрачуна амортизације имовине узете у лизинг са правом коришћења преко годину дана.

- **АОП 1021 - Расходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске)** - реализација у односу на план је знатно већа услед већих негативних ефеката формирања исправке вредности по основу вредносног усклађивања датих аванса.

- **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, провизија уговорних пошта, закупа водова, 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, такси, здравствених услуга, котизација и др.

У периоду 01.01.-31.03.2023. године, планиран је **пословни губитак** у износу од 762,2 милиона динара, а остварен **пословни добитак** у износу од 195,2 милиона динара, што је резултат рационалног пословања и нижих остварених расхода из редовног пословања.

Реализација **финансијских прихода** у периоду 01.01.-31.03.2023. године, већа је у односу на план.

Одступања у оквиру финансијских прихода:

- **АОП 1029 - Приходи од камата** - реализација је већа у односу на план као последица већег прихода од камата на депозите и камата на потраживања из пословних односа у односу на планирани.

- **АОП 1030 - Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле** - реализација је на нивоу планиране.

Реализација **финансијских расхода** у периоду 01.01.-31.03.2023. 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 више обрачунатих расхода по основу нереализованих и реализованих курсних разлика, у односу на планиране.

У посматраном периоду Предузеће је планирало **финансијски добитак** у износу од 46,3 милиона динара, а остварило **финансијски губитак** у износу од 13,6 милиона динара.

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 и осталих прихода и осталих расхода:

- **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 планирану.
- **АОП 1040 - Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха** – реализација је у односу на план значајно већа, а односи се на већу реализацију исправке вредности потраживања, што је последица ненаплаћених потраживања старијих од 60 дана од Предузећа за телекомуникације „Телеком Србија“ по основу уговора о купопродаји односно преноса права својине над делом имовине РЈ „Пошта Нет“ Телекому Србија.
- **АОП 1041 - Остали приходи** - реализација ових прихода је значајно мања у односу на план имајући у виду да у посматраном кварталу није дошло до планираног преноса права својине над другим делом имовине РЈ „Пошта Нет“ Телекому Србија.
- **АОП 1042 - Остали расходи** - остварени су већи остали расходи у односу на планиране, што је последица већих расхода по основу губитака по основу отписа основних средстава и губитака од продаје материјала.

У периоду 01.01.-31.03.2023. 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 16,2 милиона динара, а планиран је позитиван нето ефекат у износу од 42,8 милиона динара. Одступање је настало услед већих расхода из ранијег периода у односу на планиране.

По основу наведених позиција прихода и расхода у посматраном периоду остварен је **остали губитак** у износу од 921,5 милиона динара (планиран је остали добитак у износу од 2,6 милијарди динара).

У периоду 01.01.- 31.03.2023. године, Предузеће је планирало да ће пословати са нето добитком у износу од 1,7 милијарди динара, а остварен је нето губитак у износу од 889,0 милиона динара, при чему је губитак пре опорезивања износио 739,9 милиона динара, а порез на добит 149,1 милиона 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) у власништву Предузећа, као и грађевинске објекте који обухватају кабловске тт линије, објекте водовода и канализације, мрежу за КДС, антенске стубове, објекте за пренос електричне енергије и нафте и гаса, путеве, као и зграде од бетона, метала, камена и дрвета, као и грађевинске објекте за угоститељство и туризам, станове, грађевинске објекте заједничке потрошње и пословни простор.
- 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 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 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 све издатке 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* обухватају авансе дате за куповину теретних возила, електровозила, машина за израду коверата, као и машина за лепљење коверата.

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 у земљи.

Потраживања по основу продаје

- *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 Банке Поштанске штедионице.

Остала краткорочна потраживања

- *Остала потраживања* обухватају потраживања за благајничке мањкове, обрачун комисионе продаје, потраживања за међународне поштанске упутнице, друга потраживања из специфичних послова, потраживања за камату, потраживања од запослених (аконтације за службени пут, накнаде штете, позајмице), 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, за међународни купон за одговор, остала разна потраживања, као и претходни порез, односно износ ПДВ-а који је обрачунат у претходној фази промета добара и услуга.
- *Потраживања за више плаћени порез на добит* се односе на више плаћени порез на добит за 2022. годину.
- *Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса* се односе на потраживања по основу преплаћених пореза и доприноса по БОП-у, као и осталих преплаћених 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 девизна 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 унапред плаћене трошкове из међународног обрачуна, плаћено осигурање, разграничене обавезе по основу куповине станова, разграничена потраживања по међународном обрачуну и остала активна временска разграничења.

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.
- *Губитак текуће године* обухвата исказани губитак у пословању за период I -III 2023. 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.

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. 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, обавезе из девизног пословања, обавезе за зараде и накнаде, обуставе из зарада и друге обавезе према запосленима, као и обавезе према члановима Надзорног одбора и Комисије за ревизију. Такође, обухваћене су и обавезе по основу уговора о привременим и повременим пословима, 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 на имовину, за накнаде за заштиту и унапређење животне средине, обавезе за накнаду за воде обавезе за комуналну таксу за истицање фирме, порезе и доприносе по основу уговора о делу, уговора о привременим и повременим пословима, порезе на отпремнине и друге дажбине.

Обавеза по основу пореза на добитак обухвата обавезу за порез на добит Предузећа по основу аконтације за март 2023. године, која доспева 15.04.2023. године, утврђену у складу са Законом о порезу на добит правних лица обрачунату за период јануар-децембар 2021. године, која се плаћа до подношења пореске пријаве за 2022. годину.

Краткорочна пасивна временска разграничења обухватају разграничене обавезе и унапред наплаћен приход по међународном саобраћају, укалкулисане трошкове за извршене услуге, као и разграничен приход од осигуравајућих друштава и друго.

На дан 31.03.2023. 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**, где је реализација мања у односу на план, што је условљено мање уложеним средствима у набавку, увођење и легализацију софтвера и осталу нематеријалну имовину.

АОП 0030 - Обртна имовина – стање обртне имовине веће је у односу на планирану. Одступања су на позицијама: **АОП 0031 - Залихе**, које су мање услед мање плаћених аванса у односу на планиране; **АОП 0038 – Потраживања по основу продаје** која су мања од планираних имајући у виду да је првобитно планирана динамика преноса права својине над другим делом имовине РЈ „Пошта Нет“ Телекому Србија, померена на наредне квартале; **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 мањи од планираних због повлачења одређеног износа пласираних средстава код пословних банака; **АОП 0057 – Готовина и готовински еквиваленти** који су већи у односу на планиране.

На дан 31.03.2023. 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 незнатно изнад планираног.

АОП 0415 - Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе – стање дугорочних резервисања и дугорочних обавеза у односу на план је веће услед ефеката евидентирања обавеза по основу уговора о лизингу, за све закупе осим уколико је период закупа 12 месеци или краћи или је предмет закупа имовина мале вредности.

АОП 0431 - Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе – стање краткорочних резервисања и краткорочних обавеза мање је у односу на планирано. Највећа одступања настала су на позицијама: **АОП 441 – Примљени аванси, депозити и кауције** који су већи од планираних услед примљених аванса за међународну поштанску упутницу; **АОП 442 – Обавезе из пословања**, које су мање од планираних услед мањих обавеза према добављачима у иностранству; **АОП 0449 – Остале краткорочне обавезе** које су мање с обзиром да је на овој позицији планиран део добити ЈП „Пошта Србије“, Београд опредељен оснивачу по Одлуци о расподели добити за 2022. годину, која у посматраном периоду није донета.

На крају посматраног периода у обрасцу Биланс стања реализована укупна актива и пасива Предузећа веће су за 1% 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 примљених аванса од купаца;

- *Продаје и примљених аванса у иностранству*, где су исказани подаци о приливу готовине по основу наплаћених потраживања од купаца од продаје производа и услуга на иностраном тржишту, као и примљених аванса од купаца, аванса 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 других наплаћених камата 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 датих аванса 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 датих аванса у иностранству*, где су исказани подаци о извршеним исплатама добављачима по основу међународног обрачуна по пакетским и писмоносним и постекспрес услугама, као и по основу међународне поштанске упутнице;
- *Зарада, накнада зарада и остали лични расходи*, где су исказани подаци о исплаћеним бруто зарадама, накнадама зарада и осталим личним расходима као што су јубиларне награде, отпремнине (редовне и стимулативне) и солидарне помоћи у току обрачунског периода, као и исплати позајмице;
- *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 плаћеном делу пореза за добит за 2022. годину;
- *Одлива по основу осталих јавних прихода*, где су исказани подаци о исплатама у току обрачунског периода по основу ПДВ-а и других пореза.

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

- *Продаје акција и удела*, по основу уплате банке у стечају;
- *Продаје нематеријалне имовине, некретнине, постројења, опреме и биолошких средстава*, по основу продаје расходованих возила путем јавне лицитације;
- *Осталих финансијских пласмана*, по основу отплате кредита који су дати запосленима у прошлим обрачунским периодима;
- *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.

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;
- *Осталих финансијских пласмана*, где су исказани подаци о одливу по основу орочавања девизних новчаних средстава код пословних банака.

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 2022-51407/1 од 15.03.2022. године и Решења Владе Републике Србије о давању сагласности на расподелу добити ЈП „Пошта Србије“ за 2021. годину;
 - исплате добити бившим запосленима из ранијег периода.

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.

У периоду 01.01.-31.03.2023. године у обрасцу Извештај о токовима готовине дошло је до следећих одступања реализованих у односу на планиране износе:

АОП 3001 - Приливи готовине из пословних активности - реализација је мања у односу на планирану услед мањих прилива по основу продаје и примљених аванса у земљи.

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.

АОП 3017 - Приливи готовине из активности инвестирања - у посматраном периоду није дошло до прилива планираних средстава на позицији АОП 3019 Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава, што је највећим делом утицало на одступање од плана на позицији прилива готовине из активности инвестирања.

АОП 3023 - Одливи готовине из активности инвестирања - реализација у односу на план је мања на шта је утицај имала позиција АОП 3025 - Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава. У посматраном периоду није дошло до планиране реализације инвестиција.

АОП 3037 – Одливи готовине из активности финансирања – реализација је мања у односу на планирану, на шта је утицај имала позиција АОП 3045 – Исплаћене

дивиденде. У посматраном периоду није дошло до планиране расподеле добити за 2022. годину.

Новчана средстава на крају посматраног периода су 51% већа у односу на планирана.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Укупни трошкови запослених у периоду јануар-март 2023. 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 због рационалне кадровске политике коју води Предузеће.

Позиција 4.1. - Број запослених на неодређено време – мањи је од плана услед мањег пријема и већег одлива запослених од планом предвиђеног. План и стање броја запослених на неодређено време ће бити усклађени по добијању сагласности тј. закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Позиција 4.2. - Број запослених на одређено време – већи је од плана услед немогућности трансформације на неодређено време запослених којима је истекло 2 године по основу извршења одређеног посла. План и стање броја запослених на одређено време ће бити усклађени по добијању сагласности тј. закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (трансформацијом радног односа са одређеног на неодређено 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 од планираних због нижег износа накнаде по овим уговорима од планом предвиђеног.

Позиција 9 - Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су мање од планираних због краћег периода ангажовања лица путем наведених уговора од планом предвиђеног.

Позиција 11 - Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора су мање од планираних због нижег износа накнаде и мањег броја ангажованих лица путем уговора о допунском раду од планом предвиђеног.

Позиција 15 - Накнаде члановима Надзорног одбора - реализоване бруто накнаде су незнатно мање од плана.

Позиција 17 - Накнаде члановима Комисије за ревизију - у посматраном периоду реализоване накнаде су незнатно мање од плана.

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

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

Позиција 21 - Накнаде трошкова на службеном путу- мања реализација од плана по основу рационализације (смањења броја путовања и броја ноћења на службеном путовању), као и кашњења у достављању рачуна за извршене услуге обезбеђења хотелског смештаја на службеном путу у земљи.

Позиција 22 - Накнаде за отпремнине за одлазак у пензију су мање од планираних 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 (55), а у обрасцу 3. укупан број отишлих у пензију (61).

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

Позиција 27 - Помоћ радницима и породици радника - реализација је мања од плана услед мањег броја захтева за солидарну помоћ јер су пооштрени 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 због неусклађене динамике реализације са планом предвиђеном.

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

Позиција 30 - Трошкови стручног усавршавања запослених - реализација је мања од плана услед нереализације свих уговорених услуга обука планираних за реализацију у I кварталу 2023. годину.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду 01.01. - 31.03.2023. године укупан прилив кадрова – 226 извршилаца је мањи од одлива – 304 извршилаца. Одлив је настао због повећаног броја престанка радног односа запослених једностраном вољом запосленог и већи је од плана за 72%. Прилив кадрова је већи од плана за 38%. Већи прилив је настао ангажовањем нових извршилаца

на одређено време ради попуне упражњених радних места, узроковане одласком из Предузећа по основу једностране воље запослених, а ради одвијања неометаног процеса рада.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Приказани распони зарада су у оквиру планираних у складу са Програмом пословања за 2023. годину.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Јавно предузеће „Пошта Србије“ у посматраном периоду није било корисник субвенција и осталих прихода из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Позиција 1. Спонзорство – У посматраном периоду закључено је 7 спонзорских уговора, у укупном износу од 36,23 милиона динара, од којих је један уговор реализован у износу од 5,63 милиона динара, док се реализација осталих уговора очекује до краја 2023. године, и то:

1. Савез филателиста Србије – 6,00 милиона динара;
2. STARS AND MORE EVENTS DOO BEOGRAD - 5,63 милиона динара;
3. НАШ ПЕЧАТ АД БЕОГРАД - 1,20 милиона динара;
4. Бициклистички клуб „Нови Сад“ – 1,00 милиона динара;
5. Друштво продуцената 22. април доо Нови Сад – 10,62 милиона динара;
6. Шаховски клуб ПТТ Београд – 2,90 милиона динара;
7. BEOGRADSKI MARATON DOO – 8,88 милиона динара.

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

Позиција 2. Донације – У посматраном периоду закључено је и реализовано 6 донаторских уговора у укупном износу од 8,66 милиона динара, и то:

1. Савез филателиста Србије – 1,20 милиона динара;
2. Савез филателиста Србије – 0,60 милиона динара;
3. Тениски клуб Winner – 0,75 милиона динара;
4. Фудбалски клуб „СЛОГА“ Чонопља – 0,35 милиона динара;
5. Дом здравља „Савски венац“, Београд – 5,00 милиона динара;
6. Синдикат ЈП ПТТ саобраћаја "Србија" "Независност" – 0,76 милиона динара

Донације су биле у области спорта, али и у другим областима друштвеног живота.

Позиција 5. Репрезентација – Трошкови репрезентације реализовани су по основу маркетиншких активности у износу од 1,15 милиона динара. Поводом позиције трошкова репрезентације одређена су средства у складу са потребама Предузећа, 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 и остало).

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 реализовани су у износу од 19,80 милиона динара и то по основу – закупа огласног простора у штампаним медијима, закупа огласног простора у електронским медијима, 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 правовременог информисања корисника и најшире јавности. Такође, стратегија и имплементација оглашавања на дигиталним медијима, услуга новогодишње украшавања/кићење у промотивне сврхе Предузећа, а све у циљу промоције услуга Предузећа и друштвено одговорних активности.

Буџетска средства предвиђена за маркетинг кампању чија се реализација очекивала у последњем кварталу 2022. године и у првом кварталу 2023. године, а која је намењена за упознавање шире јавности, физичких и правних лица са новом услугом Поштин пакетомат, биће реализована након успостављања техничких капацитета за потпуну продукцију услуге, а у циљу правовременог промовисања исте.

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 2023. годину.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

На дан 31. март 2023. године ЈП „Пошта Србије“, Београд није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Позиција 1. Изградња и адаптација објеката – реализација у износу од 28,80 милиона динара, односи се на реализацију обавеза које су проистекле из уговора о прикључењу на дистрибутивну гасоводну мрежу Угоросгаз а.д. Београд пословног објекта корисника у Нишу, ул. Димитрија Туцовића бр. 26, уговора о замени уређаја и постројења на објектима Предузећа-котларница објекта Поште 26201 Јабука, уговора о извођењу радова на адаптацији и реконструкцији пошта и других објеката Предузећа - објекат ЈРБ, улица Кнеза Милоша 82, Београд, као и плаћених такси.

Прекорачење планиране реализације средстава у износу 15,23 милиона динара је настало из разлога што се са реализацијом уговора за извођење радова на адаптацији и реконструкцији пошта и других објеката Предузећа - објекат ЈРБ, улица Кнеза Милоша 82, Београд, започело пре планираног времена почетка, с обзиром да је потребно да се Функција услуга до краја јуна 2023. године исели у предметни простор из објекта у Савској 2, због реализације пројекта „Београд на води“. С тим у вези реализација се није поклопила са динамиком планираном у време израде Програма пословања ЈП „Пошта Србије“, Београд за 2023. годину.

Позиција 2. ГПЦ – На овој позицији у посматраном периоду није било реализације. У току је поступак јавне набавке „Проширење капацитета система за аутоматизовано сортирање поштанских пошиљака“.

Позиција 3. Поштански пројекти – На овој позицији средства су планирана за наредне квартале, тако да у посматраном периоду није било никакве реализације.

Позиција 4. Набавка, увођење и легализација софтвера – Реализована средства у износу од 189,34 милиона динара су искоришћена за набавке Модернизација CORE информационог система и Интегрисана заштита радних станица и сервера.

Остатак предвиђених средства у износу од 563,66 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 5. Поштанска опрема – Реализовани износ у посматраном периоду је 123,09 милиона динара. Планирани износ за први квартал 2023. године износи 52,42 милиона динара, а реализовано је 70,68 милиона динара више од планиране вредности. У наведеном периоду реализована је набавка поштанске опреме:

- рол контејнери (52 комада),
- машина за перфорацију поштанских марака (1 комад)
- поштанске ваге (240 комада),
- опрема за доставу - столице (721 комада),
- пакетомати (163 комада)
- уређаји за скенирање повратница (11 комада)

Разлог одступања реализованог и планираног износа лежи у одступању динамике испоруке за добра чија је набавка спроведена у последњем кварталу 2022. године и преносу рокова испоруке у први квартал 2023. године.

Позиција 6. Рачунарска опрема – Реализована средства у износу од 34,93 милиона динара су искоришћена за набавке Хардвер за фискализацију и Рачунарска опрема за размену података - партија 2.

Остатак предвиђених средства у износу од 280,05 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 7. Штампачи – Планирана средства у износу од 59,10 милиона динара нису реализована из разлога што потписани уговори нису реализовани планираном динамиком. Реализација ће се извршити у наредном кварталу.

Позиција 8. Комуникациона опрема – Реализована средства у износу од 8,67 милиона динара су искоришћена за набавку Система за заштиту информационог система.

Остатак предвиђених средства у износу од 11,17 милиона динара није реализован услед измене динамике покретања и реализације нових набавки. Реализација ће се извршити у наредном кварталу.

Позиција 9. Корпоративна телефонија - Предвиђена средства у износу од 156,96 милиона динара нису реализована из разлога што потписан уговор није реализован

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

Позиција 10. Остала опрема – Планирани износ од 53,94 милиона динара није реализован будући да поједини поступци набавки нису још увек окончани закључењем уговора (опрема за климатизацију, тактилне табле) или су окончани обуставама (сегментна врата, хидраулична подизна платформа, ултразвучни растеривачи птица), односно будући да се реализација појединих уговора није поклопила са динамиком планираном у време израде Програма пословања ЈП „Пошта Србије“, Београд за 2023. годину (електрични алат, грејна тела, филателистичке витрине).

Позиција 11. Систем техничке заштите (ЦАС и АПВ) – У посматраном периоду планирана су средства у износу од 20,25 милиона динара за реализацију уговора за замену постојећих аналогних система видео надзора, уградњу опреме система ИП видео надзора, као и интеграцију у постојећи интегративни софтвер који Предузеће поседује у КОЦ. Први налог за набавку извођач радова преузео је у мају 2022. године, док је у фебруару 2023. године, достављен и налог за набавку ради уградње преосталих количина по уговору. Први радови започети су крајем 2022. године, а до сада је извршена уградња опреме у 52 објекта. Предстоје активности на тестирању система, обезбеђивању конективности са КОЦ-ом преосталих објеката, подешавању опреме система, како на терену тако и апликације у КОЦ-у, отклањању примедби, обилазак објеката ради квалитативног пријема где су комплетно извршене уговорне обавезе и достављени пројекти изведеног стања. Имајући ово у виду, реализација се очекује у наредном периоду.

Позиција 12. Транспортна средства – Реализовани износ у посматраном периоду је 194,31 милиона динара. Преостали износ предвиђених средстава који није реализован је 669,13 милиона динара.

У наведеном периоду, реализована је набавка:

- средстава за манипулацију и претовар, колица плато писмоносних двоетажних (34 комада)
- електромоторних колица - карета (1 комад)
- доставних теретних возила са хидрауличном платформом типа Renault D7.5 LOW P4X2 R 210 E6 (10 комада)
- електро колица за доставу (9 комада)

Преостали износ предвиђених средстава у првом кварталу 2023. године, није реализован из следећих разлога:

- У току другог квартала 2023. године се очекује испорука преосталих уговорених количина за следећа транспортна средства: електровозила (31 комад), теретна возила (32 комада), доставна теретна возила (21 комад), виљушкари (29 комада);
- У току су поступци за набавку електробицикала и вучних возила са седиштем.

Позиција 13. Транспортно-логистичка опрема и машине – Планирани износ, који износи 3,74 милиона динара, није реализован, јер је целокупна испорука сегмената тракастог транспортера извршена у 2022. години.

Позиција 14. Канцеларијски намештај – Планирани износ од 4,22 милиона динара није реализован будући да још увек није окончан поступак набавке (канцеларијски намештај), односно будући да се реализација појединих уговора није поклопила са динамиком планираном у време израде Програма пословања ЈП „Пошта Србије“, Београд за 2023. годину (материјал за потребе израде технолошког и другог намештаја, намештај за одмаралишта Предузећа).

Позиција 15. Легализација објеката – Планирана средства од 1,38 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 16. Пројекти модернизације ИТ дата центра - На овој позицији средства су планирана за наредне квартале, тако да у посматраном периоду није било никакве реализације.

Позиција 17. Имовина са правом коришћења – непокретности - (оперативни лизинг) – У првом кварталу су за закуп пословних простора на територији Републике Србије на период дужи од годину дана за потребе обављања основне делатности Предузећа планирана средства у износу од 9,00 милиона динара која нису реализована. Током априла 2023. године биће спроведени поступци набавке закупа за 20 пословних простора у оквиру којих ће јединице поштанске мреже пружати поштанске услуге корисницима.

Позиција 18. Имовина са правом коришћења - транспортна средства (оперативни лизинг) – у посматраном периоду извршена је испорука у вредности од 591,16 милиона динара. У наведеном периоду испоручена су следећа транспортна средства:

- Fiat Ducato L4H2 Furgon 140 KS (1 комад),
- Fiat Panda VAN (4 комада),
- Fiat Fiorino (5 комада)
- Fiat Doblo Cargo (192 комад)

Преостали износ предвиђених средстава у првом кварталу 2023. године, није реализован с обзиром да се очекује остатак испоруке од 145 доставних возила на основу закљученог уговора, у току другог квартала 2023. године.

У наредном периоду, уз пуну примену МСФИ 16 и подршку екстерних консултаната из ове области биће књиговодствено евидентирани ове и будуће испоруке по уговорима везаним за набавку транспортних средстава путем оперативног лизинга.

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 из девизног пословања (Заједница ЈПТТ), обавезе за нето зараде и накнаде зарада, обуставе из зарада и обавезе према запосленима, обавезе по основу ПДВ-а, пореза на добит и осталих пореза, доприноса и других дажбина и остале разне обавезе.

На дан 31.03.2023. године укупан број парничних поступака износи 484 од чега је у 192 поступка ЈП „Пошта Србије“, Београд тужилац, док је у 292 поступка ЈП „Пошта Србије“, Београд у статусу туженог у парничном поступку.

Вредност потраживања у поступцима у којима је ЈП „Пошта Србије“, Београд тужилац износи 196,68 милиона динара.

У овај износ урачунат је спор са ЈКП „Инфостан“, Београд, вредности 155 милиона динара (иницијално на 12 милиона динара) у којем се очекује позитиван исход где би коначна исплата са каматама и трошковима поступка достигла износ главнице.

ЈП „Пошта Србије“, Београд је у статусу туженог у 292 предмета, вредности 269,90 милиона динара. У склопу 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 милиона динара, што представља укупну вредност од 20 милиона динара. Предузеће је у претходном периоду имало укупно 12 судских поступака са истим тужиоцем. Суд је већ у првостепеном поступку одбацио тужбу у девет поступака, у једном донео решење о повлачењу тужбе због изостанка са рочишта уредно позваног тужиоца, на који начин је у корист Предузећа решено десет поступака у износу од 100 милиона динара, а извесно је да ће на исти начин решити и преостала 2 предмета у износу од 20 милиона динара.

У односу на износ вредности спорова у којима је Предузеће у статусу туженог, по висини се издвајају:

- тужбени захтев у правној ствари тужиоца „Јотел“, доо, из Ниша, који гласи на износ од 67,95 милиона динара, у ком основ тужбе представља накнада штете за

- „неовлашћено коришћење туђе ствари“, при чему се то односи на део КДС мреже у улицама Нехруова и Душана Вукасовића у Београду;
- радни спор тужиоца Бранка Миловановића, у ком је висина тужбеног захтева постављена на износ од 9,56 милиона динара на име разлике у заради због незаконитог премештаја на друге послове и
 - спор тужиоца „Сокој“, Београд, за исплату ауторске накнаде. Вредност спора је 78,89 милиона динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање Јавног предузећа „Пошта Србије“, Београд у периоду јануар-март 2023. године одвијало се редовно, те је Предузеће у посматраном периоду успело да оствари пословни добитак при чему су пословни приходи остварени на нивоу који је нижи од планираног, али су пословни расходи сведени на најмању могућу меру и њихова реализација је испод планираног нивоа. Повећани остали расходи последица су негативних ефеката вредносног усклађивања потраживања односно расхода насталих по основу исправке вредности (обезвређења) потраживања старијих од 60 дана.

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, 21.04.2023.

ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР



Проф. др Саша Грандафиловић



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



Зоран Ђорђевић

