

На основу члана 21. став 2. Одлуке о изменама и допунама оснивачког акта Јавног предузећа „Железнице Србије” („Службени гласник РС”, број 37/11) и члана 43. став 2. Закона о Влади („Службени гласник РС”, бр. 55/05, 71/05 - исправка, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12 - УС, 72/12, 7/14 - УС, 44/14 и 30/18 - др. закон),

Влада доноси

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА „ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ” АД ЗА 2021. ГОДИНУ

I

Даје се сагласност на Програм пословања „Железнице Србије” а.д. за 2021. годину, који је донела Скупштина „Железнице Србије” а.д. на седници од 25. децембра 2020. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Републике Србије”.

05 Број: 023-1190/2021
У Београду, 11. фебруара 2021. године

В Л А Д А

Тачност преписа оверава
ГЕНЕРАЛНИ СЕКРЕТАР



ПРЕДСЕДНИК

Ана Брнабић, с.р.

"Железнице Србије" ад
Број: 10-4/2020-345-106
Дана: 25.12.2020. године
Београд

На основу члана 25. Статута "Железнице Србије" акционарско друштво (Службени гласник "Железнице Србије", број 10/19-пречишћен текст), Скупштина "Железнице Србије" акционарско друштво је на седници одржаној 25.12.2020. године, донела

ОДЛУКУ

1. Доноси се Програм пословања „Железнице Србије“ акционарско друштво за 2021. годину.
2. Програм пословања из тачке 1. ове одлуке доставити Влади Републике Србије ради давања сагласности.
3. Програм пословања "Железнице Србије" акционарско друштво за 2021. годину, сматра се донетим када на њега да сагласност Влада Републике Србије.
4. Ову Одлуку по добијању сагласности из тачке 3. ове одлуке објавити у Службеном гласнику "Железнице Србије".



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Zoran Anđelković
Зоран Анђелковић



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА "ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ" АД за 2021. годину



децембар, 2020. године

С А Д Р Ж А Ј:

1. ОПШТИ ПОДАЦИ (СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА, ДЕЛАТНОСТ).....	3
МИСИЈА, ВИЗИЈА.....	4
ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА „ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ“ АД, БЕОГРАД.....	5
2. ПЛАНИРАНЕ И СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ УНАПРЕЂЕЊА ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ.....	7
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ.....	10
4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2021. ГОДИНУ.....	12
4.1. БИЛАНС СТАЊА.....	12
4.2. БИЛАНС УСПЕХА.....	13
4.2.1. ПРИХОДИ.....	14
4.2.1.1. СОПСТВЕНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ.....	14
4.2.1.2. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ.....	15
4.2.1.3. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ.....	15
4.2.2. РАСХОДИ.....	16
4.2.2.1. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ.....	16
4.2.2.2. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ.....	22
4.2.2.3. ОСТАЛИ РАСХОДИ И РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ.....	22
4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ.....	23
5. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	24
5.1. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ.....	24
5.2. ПЛАН ИСПЛАТЕ ЗАРАДА.....	27
5.3. ПЛАН СОЦИЈАЛНЕ ЗАШТИТЕ ЗАПОСЛЕНИХ.....	29
5.4. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА СКУПШТИНЕ И КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ.....	30
6. ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	32
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	33
8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ.....	38
9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	40
10. СУБВЕНЦИЈЕ.....	41
11. ПОЛИТИКА ЦЕНА.....	42
12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	42
ПРИЛОЗИ.....	45

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Преглед основних података:

Пословно име:	"Железнице Србије" акционарско друштво, Београд
Скраћено пословно име:	"Железнице Србије" ад, Београд
Седиште:	Београд, ул. Немањина бр. 6
ВД генералног директора:	Горан Ацић
Претежна делатност:	71.12 Инжењерске делатности и техничко саветовање
Матични број:	20038284
ПИБ:	103859991
ЈББК:	81263
Оснивач:	Република Србија
Акционари:	Република Србија
Надлежно министарство:	Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре
Управљање Друштвом:	Једнодомно
Органи Друштва:	Скупштина и Одбор директора
Веб адреса:	www.zeleznicesrbije.com

Друштво је оснивач зависних друштава капитала:

- **Саобраћајни институт „ЦИП“ д.о.о.** је основан 1990. године као правно лице у потпуном власништву Матичног предузећа. Друштво је организовано као истраживачко-развојни институт у складу са Законом о научно-истраживачкој делатности. Основна делатност Друштва је пројектовање, израда инвестиционе техничке документације и надзор у грађењу железничких пруга, станица и чворова, путева и улица, тргова, паркинга, мостовских конструкција на пругама и путевима, објеката високоградње (стамбених зграда, пословних, образовних и индустријских објеката, хотела, здравствених станица, трговачких центара) и сл.
- **Друштво за превенцију инвалидности и радно оспособљавање инвалида „Заштитна радионица“ д.о.о., Београд**, основано је 2005. године као правно лице у потпуном власништву Матичног предузећа.
Решењем Привредног суда у Београду, 10 Рео.20/2018, над стечајним дужником «Заштитна радионица» д.о.о. Београд, отворен је стечајни поступак тако да су запослени распоређени у сва четири железничка друштва.
- **Железнички интегрални транспорт Београд д.о.о.**, Београд је основан 1983. године, Закључком Влада Републике Србије 05 бр. 46-616/2010 од 25.02.2010. године и Споразумом о уделу државне својине средствима која користи Друштвено предузеће „Железнички интегрални транспорт Београд“ – Београд, утврђено је да удео државне својине износи 93,22%, а оснивачка, односно управљачка права задржава оснивач Јавно предузеће „Железнице Србије“. Основна делатност Друштва је превоз робе у друмском саобраћају.
- **Предузеће за изградњу железничког чвора Београд д.о.о., Београд** је основано 1975. године као правно лице у потпуном власништву Матичног предузећа. Основна делатност предузећа је инжењеринг услуге.
- **Здравствена установа – Завод за здравствену заштиту радника "Железнице Србије"**. Закључком Владе Републике Србије 05 број 46-5137/2009 и Споразумом о уделу државне својине у средствима која користи Завод за здравствену заштиту радника „Железнице Србије“ из Београда, имовина Завода је у целини утврђена као државна

својина. Код Трговинског суда у Београду, Решењем број 1 Фи. 567/09 од 01.02.2010. године, под регистарским улошком број 5-568-00, укупан капитал Завода регистрован је као државни капитал у власништву Републике Србије, а оснивачка, односно управљачка права задржава Оснивач Јавно предузеће „Железнице Србије“.

Основна делатност Завода за здравствену заштиту радника „Железнице Србије“ је пружање здравствених услуга запосленим на железници и њиховим члановима породица, као и осталим осигураницима ван железнице.

- **Друштво за комбиновани транспорт „Србијакомби“ д.о.о., Београд**, основано је 2008. године као правно лице у потпуном власништву Матичног предузећа. Основна делатност је "остале пратеће делатности у саобраћају".

Мисија. Друштво стално стреми одговорној пословној политици, финансијској дисциплини у остваривању задатака додељених Друштву кроз Оквирни уговор за техничку подршку Министарству грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре и „Железнице Србије“ ад у припреми плана за корпоративно и финансијско реструктурирање "Железнице Србије" ад.

Визија. Остати поуздан пословни партнер новооснованим друштвима, зависним друштвима, привреди и држави, препознатљив по квалитетним, стручним услугама и препознатљив учесник у развоју железничког система. Посвећеност, стручност, тимски рад и поштовање појединаца су вредности за које се „Железнице Србије“ ад залажу у свом пословању.

Сврха постојања – Мисија, преточена је у конкретне вредности стања система - циљеве и планове за њихово постизање.

На бази дефинисане мисије и визије, одређени су **стратешки циљеви**:

- Унапређење финансијске позиције Друштва кроз:
 - ✓ измиривање историјских дугова и наплату историјских потраживања;
 - ✓ наставак активности на раздвајању пословања и трошкова пословања у сарадњи са железничким сектором, у складу за позитивним законским прописима;
 - ✓ праћење инвестиција и кредитне задужености;
- Комерцијализација и отуђење имовине као извор финансирања кроз:
 - ✓ утврђивања вишка имовине и њихове употреба за измирење историјских дугова;
 - ✓ комерцијализације имовине са циљем обезбеђивања додатних извора финансирања;
- Ефикасност реализације правних и персоналних послова;
- Управљање фондом историјско-техничког наслеђа кроз проширење изложбених капацитета музеја;
- Комуникациона и мултимедијална подршка реализацији пословних циљева;
- Управљање процесом реструктурирања зависних предузећа.

Друштво има Скупштину и Одбор директора.

Закључцима Владе Републике Србије 24 Број:119-10641/2013 од 9. децембра 2013. године, 24 Број: 119-111/2015 од 08. јануара 2015. године и 24 Број: 119-298/2015 од 15. јануара 2015. године, за представнике Републике Србије као оснивача „Железнице Србије“ акционарско друштво, Београд, за коју на основу законског овлашћења оснивачка права врши Влада, у Скупштину Друштва именовани су: Зоран Анђелковић, председник, Драгослав Аџић, доц. др Дејан Вукосављевић, проф. др Радмила Грозданић, Касим Зоранић, Радосав Поповић, Слободан Радосављевић, Петар Алексић, Снежана Радоњић, Горан Гавранчић, Даниел Туцаковић, Катарина Продановић, Драгомир Петронијевић, Саша Ђорђевић и Милан Максимовић.

Решењем Владе Републике Србије 05 Број: 119-3440/2019 од 4. априла 2019. године за вршиоца дужности генералног директора „Железнице Србије“ акционарско друштво, Београд именован је Горан Аџић.

Одлуком в.д. генералног директора, број 1/2019-571 од 25.04.2019. године Наташа Алексић Капетановић, мастер менаџер, изабрана је за извршног директора.

Одлуком в.д. генералног директора, број 1/2019-572 од 25.04.2019. године Светлана Јелић – Бурић, дипл. правник, изабрана је за извршног директора.

Генерални директор је једини законски заступник Друштва.

У Друштву се, ради обављања послова из делатности Друштва, и то: инжењерске делатности и техничког саветовања, као претежне делатности и осталих делатности утврђених Статутом „Железнице Србије“ акционарско друштво, утврђује организација којом се обезбеђује непрекидно функционисање процеса рада, рационално управљање кадровским и другим ресурсима Друштва и остваривање планираних пословних циљева и резултата.

Правилником о организацији и систематизацији послова „Железнице Србије“ акционарско друштво, Београд („Службени гласник Железнице Србије“ бр. 50/18, 51/18, 59/18, 66/18, 2/19, 18/19, 22/19, 38/19, 43/19 и 43/20) одређено је да се у Друштву, ради обављања послова из делатности Друштва, утврђује организација којом се обезбеђује непрекидно функционисање процеса рада, рационално управљање кадровским и другим ресурсима Друштва и остваривање планираних пословних циљева.

Друштво је ради обављања делатности организовано по пословима:

- послови међународне сарадње;
- послови интерне ревизије;
- послови Медија центра;
- послови железничког музеја;
- правни, персонални и општи послови;
- послови развоја људских ресурса;
- послови за подршку у управљању имовином и попис;
- финансијско-рачуноводствени послови и послови плана;
- послови за подршку у решавању историјских дугова и потраживања;
- послови за подршку у примени закона и прописа и сарадњи са надлежним институцијама;
- информатички послови;
- послови за подршку у реструктурирању зависних предузећа;
- послови за подршку у реструктурирању железничког сектора;
- послови за подршку институционалном развоју и логистике.

2. ПЛАНИРАНЕ И СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ

Обзиром на специфичну улогу "Железнице Србије" ад и послове које је Република Србија поверила Друштву након спроведене статусне промене, физички обим активности спроведених у 2020. години се може посматрати кроз:

- ✓ **Решавање плаћања неизмирених обавеза које су остале Друштву у почетним стањима и потписаним споразумима о репрограму дуга са највећим повериоцима.**

Закључени репрограми са домаћим и инодобављачима приказани су кроз табелу:

Ред. бр.	Основ	Износ по репрограмима
1.	Репрограми у току	38.121.127,12
2.	Репрограми у току - ино	861.272,61

Потраживања по основу склопљених репрограма кумулативно износе 588,3 милиона динара.

Решавање плаћања неизмирених обавеза које су остале Друштву у почетним стањима и потписаним споразумима о репрограму дуга са највећим повериоцима.

- ✓ **Комерцијализација и отуђење имовине као извор финансирања и уступање уговора о закупу рекламног и пословног простора и закупу станова новоформираним друштвима**

Према Деобном билансу који чини саставни део Плана статусне промене „Железнице Србије“ акционарско друштво Београд, издвајања уз оснивање нових акционарских друштава, „Железнице Србије“ ад је припало 315 непокретности.

Влада је донела Закључак 05 Број:46-3124/2017 од 06. априла 2017. године којим се даје сагласност „Железнице Србије“ ад да у складу са позитивним законским прописима, изврши упис права својине у јавним књигама о евиденцији непокретности и правима на њима за 27 објеката и посебних делова објеката у својини Републике Србије.

Поступајући по предметном закључку, надлежне службе Републичког геодетског завода провеле су промене и уписале у корист „Железнице Србије“ ад право својине на 19 објеката.

Напомињемо да није извршено уступање уговора о закупу пословног простора, чијим одредбама је у једном уговору регулисан закуп пословног простора и земљишта. У циљу даљег поступања „Железнице Србије“ ад ће се писаним путем обратити Републичкој дирекцији за имовину Републике Србије ради даљег поступања.

Поступак уступања уговора о закупу станова је у току и исти се сукцесивно одвија према динамици прибављања потребне документације.

„Железнице Србије“ ад су као Уступилац, са „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. као Пријемником закључиле Споразум и Анекс 1 и Анекс 2 о уступању документације за коришћење службених просторија у функцији становања у оквиру зграда и службених објеката који су по Деобном билансу припали „Инфраструктура железнице Србије“ а.д., (1721 службена просторија).

✓ **Активности Медија центра**

Медија центар као јединствени мултимедијални центар српских железница у току 2020. године обављао је послове из домена интегрисане корпоративне комуникације с циљем позиционирања компаније изградњом имиџа, унапређењем односа са медијима, подизањем свести о компанији, редовним информисањем запослених, идентификацијом, праћењем и реаговањем на потенцијалне и стварне ризике, организовањем догађаја и пружањем медијске подршке зависним предузећима, али и активностима Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, као и другим компанијама у железничком сектору.

Обележавање јубилеја – **70 година постојања Железничког музеја** – определиле су стратешке активности Медија центра у 2020. години и то од идејног концепта комплетне манифестације којом ће јубилеј бити обележен до реализације. Припремљена је и објављена **прва публикација о Железничком музеју – На колосецима прошлости** – која на популаран начин, уз мноштво слика, илустрација и графичких приказа представља Железнички музеј и његове збирке, одељења. Монографију је пратила **изложба под називом „На колосецима прошлости**.

Ове године, 54 година након првог објављивања, лист **„ПРУГА“** комплетно је редизајниран и модернизован и створен је нов концепт листа који је гласило комплетног железничког сектора, али и сведок свеобухватне модернизације српских железница.

Медија центар наставио је да издаје **„Службени гласник“** за сва четири предузећа железничког сектора, као и електронски Билтен за локалну самоуправу.

Прикупљане су и припремане вести, саопштења, информације о догађајима и прослеђиване медијима.

Пратећи технолошки развој, али и новонасталу ситуацију изазвану пандемијом корона вируса, **унапређен је и прилагођен рад веб-сајта** како би задовољио потребе корисника и медијских сервиса на даљину, тј. ван фирме. Уведени су нови подменији за информисање о Актуелностима и Занимљивостима, али и о Железничком здравству.

Током 2020. године пружена је медијска и логистичка подршка Дирекцији за железнице у организацији дводневног **Међународног семинара о транспорту опасне робе**, као и медијска подршка и континуирано праћење активности Завода за здравствену заштиту радника железнице Србије.

Организована су **комерцијална снимања телевизијских серија „Породица“ и „Време зла“**.

Будући да је „Железнице Србије“ ад оснивач шест зависних предузећа (ЖИТ, ЦИП, БЖЧ, ЗЗЗРЖ, "Србијакомби" д.о.о. и "Заштитна радионица" д.о.о.), Друштво има изузетно значајну улогу у процесу управљања реструктурирањем зависних друштава.

«Железнице Србије» ад у 2020. години су помогле код решавања питања запослених у «Заштитне радионице» д.о.о. над којим је Решењем Привредног суда отворен стечај, тако да је 19 запослених прешло на рад у железничка друштва и то: 10 у „Инфраструктура железнице Србије“ а.д, 3 у „Србија Воз“ а.д, 2 у „Србија Карго“ а.д. и 4 у „Железнице Србије“ ад. Ово привредно друштво нема више запослених.

Процена финансијског пословања Друштва за 2020. годину дата је у прилозима 1, 1а и 1б овог програма, као и анализа остварених индикатора пословања и разлози одступања у односу на планиране.

Корпоративно управљање подразумева скуп правила по којима функционише унутрашња организација Друштва, избор директора и чланова органа управљања, надзор Државе као власника, систем планирања и извештавања, транспарентност у раду и мерење постигнутих резултата.

У циљу унапређења корпоративног управљања и повећања нивоа ефикасности, ефикасности и транспарентности предузећа, усвојене су кључне политике, принципи и процедуре које функционишу у пракси.

Друштво у 2021. години има усвојена следећа акта:

- Пословник о раду Одбора директора Друштва;
- Етички кодекс интерне ревизије "Железнице Србије" " ад;
- Повеља интерне ревизије „Железнице Србије“ ад, Београд, којом се уређује улога, овлашћења и одговорности функције Интерне ревизије (ревизора);
- Правилник о попису и усклађивању књиговодственог стања са стварним стањем;
- Правилник о управљању отпадним материјалом насталим у процесу рада и расхоровањем средстава;
- Упутство о управљању опасним отпадом;
- Правилник о организацији и систематизацији послова „Железнице Србије“ ад, Београд;
- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања „Железнице Србије“ ад, Београд;
- Правилник о условима коришћења и одржавања службених возила „Железнице Србије“ ад;
- Правилник о канцеларијском и архивском пословању „Железнице Србије“ ад
- Правилник о условима коришћења и одржавања службених возила „Железнице Србије“ ад
- Правилник о канцеларисјком и архивском пословању у „Железнице Србије“ ад
- Правилник о условима коришћења службених мобилних телефона у „Железнице Србије“ ад
- Остали правилници и упутства који се примењују у „Железнице Србије“ ад.

У "Железнице Србије" ад, послове интерне ревизије обавља један интерни ревизор.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ

На основу дефинисане мисије, визије и стратешких циљева Друштва, током 2021. године се планира наставак реализације следећих циљева:

✓ Решавање историјских дугова и потраживања железнице

У вези са наведеним, планирају се активности за унапређење процеса пословања, као што следи:

- Реално и професионално планирање уз поштовање утврђених критеријума за одабир задатака (историјски дугови и потраживања);
- Повећање реализације (наплата потраживања, измиривање обавеза по репрограмима и текућих обавеза, правилно усмеравање субвенција);
- Склапање нових споразума о репрограму дуга по основу обавеза према повериоцима;
- Решавање међународних обавеза и потраживања са ино управама уз подршку УИЦ;
- Обавезе према Републици по основу отплаћених кредита према МФИ.

✓ Активности Пројекта за подршку у управљању имовином и попис

- „Железнице Србије“ ад планирају да наставе да измирују доспеле обавезе према извршним повериоцима, те се у том смислу, на основу Закључка 05 Број: 46-3124/2017 од 06. априла 2017. године и планира се продаја: локала у Београду, ул. Цвијићева бр. 93А, површине 57м², пословног простора у Бањи Ковиљачи, ул. 1. мај бб, површине 617м² и 150м², пословног простора у Врњачкој бањи, ул. Алеја Гаврила Принципа површине 2.294м², 692м² и 84,30м², пословног простора у Зрењанину, ул. др. Тихомира Остојића, површине 328м² и 17м².

✓ Комуникациона и мултимедијална подршка реализацији пословних циљева

- Планиране су промотивне и медијске активности које се односе на Железнички музеј у Београду и Одељење узаних пруга у Пожеги, у сарадњи са локалном самоуправом и Туристичком организацијом Пожега.
- Планира се реализација следећих медијских и промотивних активности, а са циљем афирмације пословних циљева „Железница Србије“ ад:
 - ✚ „Истраживање и мапирање железничких објеката Београдског железничког чвора“
 - ✚ „Пруге на тлу Баната“
 - ✚ „Дигитализација информативног листа „Пруга“ од првог броја“
 - ✚ „Истраживање улоге железнице у борби против заразних болести“, заједнички пројекат са Заводом за здравствену заштиту радника „Железнице Србије“.

✓ Подизање квалитета угоститељских услуга које се пружају у ресторану за исхрану запослених у пословној згради железнице

- С обзиром да је ресторан друштвене исхране у пословној згради у Немањиној 6 прилично девастиран, у 2021. години планира се реновирање ресторана према Пројекту ЦИП-а (планирано реновирање у 2020. години није реализовано због пандемије). Реновирање ресторана допринеће да се приход „Железнице Србије“ ад повећа јер ће поред запослених који обављају своје послове у пословној згради, долазити и разне делегације, као и многи други који би са задовољством користили услуге ресторана.

✓ **Ефикасност реализације правних и персоналних послова (послови заступања и нормативно-правни послови)**

Обављање послова заступања Друштва пред надлежним органима, судовима и инспекцијским органима (повећање присутности на рочиштима, побољшање квалитета рада и законитост у раду, рад са другим службама за измиривање дуговања по правоснажним и судским пресудама;

✓ **Управљање фондом историјско-техничког наслеђа кроз проширење изложбених капацитета музеја;**

„Железнице Србије“ ад покренуле су иницијативу за измештање Железничког музеја, као музеја у саставу у смислу Закона о културним добрима, на другу адекватну локацију у Београду, о чему су упозната надлежна министарства, као и Град Београд. О потреби обезбеђивања адекватне пословне зграде за смештај Железничког музеја који има музејски фонд од изузетног културолошког значаја изјаснила се и Скупштина „Железнице Србије“ ад о чему је донела Закључак бр. 10-4/2020-314/1-98 од 30.01.2020. године. Након доделе адекватне пословне зграде од стране Оснивача ради смештаја Железничког музеја неопходно је извршити прилагођавање, односно, реконструкцију или санацију наведене зграде и привести је намени, зашта ће бити потребно обезбедити одговарајућа финансијска средства.

Анализа тржишта. Имајући у виду делатност коју "Железнице Србије" ад обавља: решавање историјских дугова железничког сектора, управљање имовином, решавање вишка запослених, управљање зависним друштвима капитала, можемо констатовати да Друштво нема класичну тржишну активност, па не можемо говорити ни о анализи тржишта, у правом смислу те речи.

Сагледавањем структуре прихода које Друштво остварује, значајно је учешће прихода од закупа имовине, медијских услуга и ресторана. Медијске услуге обухватају: медијске, информативне, промотивне и рекламне активности за потребе железничког сектора и трећих лица, чији је циљ промоција железнице и железничког сектора.

4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2021. ГОДИНУ

Сегмент финансијског пословања за 2021. годину, пројектован је у сету комплементарних финансијских извештаја (Прилог 3, 3а и 3б) и из њих произведених и са њима компатибилних образаца.

Претпостављени плански фактори:

- тенденција раста прихода на бази планираног обима услуга;
- рационализација трошења финансијских средстава у свим пословним сегментима, водећи рачуна, пре свега, о реалним потребама за обезбеђење несметаног обављања делатности;
- политика зарада – средства за зараде планирана су у складу са Законом о раду, Законом о буџетском систему, Законом о доприносима за обавезно социјално осигурање, Законом о порезу на доходак грађана и Колективним уговором „Железнице Србије“ ад;
- примена законских и других прописа који опредељују ниво одређених трошкова;
- динамика трошења средстава у циљу обезбеђења одржавања оптималног степена текуће ликвидности;
- финансијски план садржи обезбеђена средства за започете и пренете поступке набавки добара, услуга и радова, као и за реализацију потреба за новим набавкама пројектованим од стране свих организационих делова Друштва који су одговорни из својих надлежности за наменско трошење планираних средстава.

4.1. БИЛАНС СТАЊА

Позиције у Билансу стања планиране су полазећи од процењеног стања и извора средстава на крају 2020. године.

Привредно друштво "Железнице Србије" ад је у оквиру билансне позиције стална имовина, планирало износ од 22 милијарди динара. У оквиру ове билансне позиције налази се НПО у припреми, јер се у њој евидентирају пројекти финансирани из страних кредита чији је крајњи корисник "Инфраструктура железнице Србије" а.д. и улагање у туђа основна средства, инвестиционе некретнине и НПО где највећи део, скоро 80%, представља имовина на Косову и Метохији.

Табела бр. 1 - Извод из Биланса стања на дан 31.12.2021.

Ред. бр.	Опис	Стање на дан 31.12.2021.	% учешћа
1	2	3	4
	АКТИВА		
1.	Стална имовина	22.195.506	98,51
	- нематеријална имовина	0	0
	- некрет.постројења и опрема	21.397.936	96,41
	- дугор.финансијски пласмани	797.570	3,59
2.	Обртна имовина	336.409	1,49
	- залихе	2.794	0,83
	- потраживања, краткорочни пласмани, АВР	243.615	72,42
	- готовина	90.000	26,75
	Укупна актива	22.531.915	100
	ПАСИВА		
1.	Губитак изнад висине капитала	(49.080.601)	(217,83)
2.	Обавезе	71.612.516	317,83
	-дугорочна резервисања и обавезе	18.553.853	25,91
	- одложене пореске обавезе	297.888	0,42
	- краткорочне обавезе	52.760.775	73,67
	Укупна пасива	22.531.915	100

Према пројектованим билансним позицијама, основни показатељи ликвидности, односно краткорочне финансијске равнотеже су следеће:

Рацио тренутне ликвидности (покривеност краткорочних обавеза новчаним средствима).....	0,17%
Рацио текуће ликвидности (покривеност краткорочних обавеза краткорочним потраживањима и новчаним средствима)	0,63%
Рацио опште ликвидности (покривеност краткорочних обавеза укупним обртним средствима).....	0,64%

4.2. БИЛАНС УСПЕХА

У билансу успеха за 2021. годину планиране су следеће позиције:

Табела бр. 2 - Структура укупних прихода, расхода и губитка у 2021. години

		(у 000 дин.)
I	УКУПНИ ПРИХОДИ	507.207
	Пословни приходи	411.207
	Финансијски приходи	6.000
	Остали приходи (приходи од продаје НПО и др)	90.000
	Добитак пословања који се обуставља	0
II	УКУПНИ РАСХОДИ	839.894
	Пословни расходи	349.943
	Финансијски расходи	442.751
	Остали расходи	7.000
	Расходи од усклађивања вредности	40.200
III	ГУБИТАК	332.687

4.2.1. ПРИХОДИ

Укупни приходи у 2021. години планирани су у износу од 507,2 милиона динара и приказани су у Тачки 4.2.1. Прилога.



Графикон 1: Структура укупних прихода

4.2.1.1. СОПСТВЕНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Категорија Сопствени пословни приходи, планирана је у износу од 93,46 милиона динара. У структури укупних пословних прихода, ови приходи учествују са 22,7%. Планирани сопствени приходи у односу на 2020. годину су већи услед повећања прихода од угоститељских услуга које пружа ресторан «Железнице Србије» у пословној згради и издавања станова у закуп.

Приходи од комерцијализације имовине у укупним осталим пословним приходима учествују са 98,22%. Обухватају приходе од издавања пословног простора, гаража, рекламног простора и станова у закупу које користе запослени.

Приходи од медијских услуга у укупним осталим пословним приходима учествују са 0,91%. Медијске услуге обухватају: медијске, информативне, промотивне и рекламне активности за потребе "Железнице Србије" ад и железничког сектора у Србији, медијске услуге за потребе "трећих" лица на комерцијалној основи чији је циљ промоција железнице и железничког сектора.

Приходи од издавања пословног простора у просторијама Музеја учествују у укупним осталим пословним приходима са 0,87%.

Приходи од снимања филмова и других комерцијалних услуга учествују у приходима од продаје производа и услуга са 7,74%.

Приходи од продаје роба и услуга у укупним приходима од продаје производа и услуга учествују са 92,26% и обухватају продају угоститељских услуга у Пословној згради у Немањиној 6, Београд (ресторан и бифеи) запосленим радницима из сва четири друштва.

Табела бр. 3 - Структура пословних прихода

(у 000 дин.)

Ред. бр.	ПРИХОДИ	План
		01.01.2021.-31.12.2021.
А	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1+2)	411.207
1.	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	7.750
1.1	Приход од ресторана	7.150
1.2	Приход од медијских услуга	600
2	ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	93.457
2.1	Приходи од закупа имовине	91.800
2.2	Приходи од издавања рекламног простора у новинама	850
2.3	Приходи од издавања прословног простора у Музеју	807
3	СУБВЕНЦИЈА	310.000



Графикон 2: Структура пословних прихода

4.2.1.2. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Планирани су у износу од 6 милиона динара и обухватају приходе по основу камата као и позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле.

4.2.1.3. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ

Ова категорија прихода планирана је у износу од 90 милиона динара и чине је приходи од продаје инвестиционих непокретности која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха као и од усклађивања вредности потраживања дугорочних и краткорочних финансијских пласмана.

4.2.2. РАСХОДИ

Финансијски план има за циљ да се оствари равнотежа на нивоу пословних прихода и расхода без обрачунских категорија.

Врло битан аспект код планирања расхода су пројекција очекиваних инфлаторних кретања и примена законских прописа, који као екстерни фактори (на које се не може утицати) опредељују ниво одређених врста трошкова.

4.2.2.1. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Табела бр. 4. Структура пословних расхода

у 000 динара					
Ред. бр.	РАСХОДИ	План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	91.032	182.964	268.006	349.943
1.	Трошкови материјала	7.558	14.575	20.477	28.660
1.1.	Трошкови горива и енергије	5.150	9.175	12.650	17.850
1.2.	Трошкови осталог материјала (канцелариски, обрасци, материјал за хигијену и др)	2.408	5.400	7.827	10.810
2.	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	46.276	93.398	140.216	185.869
2.1.	Бруто зараре	32.171	66.115	100.059	134.003
2.2.	Доприноси на терет послодавца	5.357	11.008	16.660	22.311
2.3.	Остале накнаде трошкова запослених	8.748	16.275	23.497	29.555
2.3.1.	Трошкови службених путовања (дневнице и накнаде за службена путовања)	598	1.294	1.884	2.160
2.3.2.	Трошкови превоза радника са рада и на рад	1.020	2.040	3.060	3.820
2.3.3.	Остале накнаде	7.130	12.941	18.553	23.575
2.3.3.1.	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	250	500	750	1.000
2.3.3.2.	Трошкови накнада по уговору о делу и ауторске	350	350	350	350
2.3.3.3.	Накнада члановима Скупштине и Комисије за ревизију	4.562	9.123	13.685	18.247
2.3.3.4.	Помоћ запосленима и породици	900	1.700	2.300	2.300
	Отпремнине	868	868	868	868
2.3.3.5.	Остале накнаде трошкова запослених	200	400	600	810
3.	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	3.000	6.000	9.000	12.000
4.	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	12.769	31.884	43.527	53.500
4.1.	Трошкови транспортних услуга	2.125	3.250	4.375	4.600
4.1.1.	Трошкови ПТТ услуга	1.125	2.250	3.375	3.600
4.1.2.	Трошкови осталих транспортних услуга	1.000	1.000	1.000	1.000
4.2.	Трошкови закупнина	2.039	3.579	5.627	7.450
4.2.1.	Трошкови закупнина (софтвер)	914	1.829	2.752	3.950
4.2.2.	Трошкови осталих закупнина	1.125	1.750	2.875	3.500
4.3.	Трошкови сајмова, рекламе и пропаганде	1.125	1.725	2.875	3.500
4.4.	Трошкови израда техничке документације	1.000	1.000	1.000	1.000
4.5.	Трошкови осталих услуга	6.480	22.330	29.650	36.950

4.5.1.	Трошкови комуналних услуга	5.000	10.500	15.500	21.500
4.5.2.	Остале услуге одржавања	630	10.130	11.600	12.050
4.5.3	Остале услуге (чувања зграда, регистрација возила, тагови, паркирање)	850	1.700	2.550	3.400
5.	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	21.429	37.107	54.786	69.914
5.1.	Трошкови непроизводних услуга	3.863	7.725	11.582	14.944
5.1.1.	Трошкови здравствених услуга	25	50	75	100
5.1.2.	Трошкови стручног образовања запослених и едукација*	209	418	626	835
5.1.3.	Трошкови судских и адвокатских услуга	2.750	5.500	8.250	11.000
5.1.4.	Ревизија финансијских извештаја			495	495
5.1.6.	Консултанске услуге, едукативни центар и остале услуге	879	1.757	2.136	2.514
5.2.	Трошкови репрезентације	500	750	1.000	1.700
5.3.	Трошкови премије осигурања	250	500	750	1.000
5.4.	Трошкови платног промета	5.000	7.000	11.000	13.000
5.5.	Трошкови чланарина	2.040	2.280	2.526	2.768
5.6.	Трошкови пореза	2.500	5.000	7.500	10.000
5.7.	Трошкови процене (ризика, НПО и Музеј	500	1.500	4.750	4.750
5.7.	Остали нематеријални трошкови (судске таксе, вештачења, стручна литература, трошкови огласа, одржавање, процена ризика и друго)	7.276	13.852	20.428	26.502

Пословни расходи учествују са 41,66% у укупним расходима.

Трошкови материјала учествују у укупним пословним расходима са 8,2%.

Трошкови осталог материјала у укупним трошковима материјала, учествују са 37,7% и односе се на набавку материјала и сировине за ресторан.

Трошкови горива и енергије учествују са 62,3% у укупним трошковима материјала.

Трошкови производних услуга учествују са 15,3% у укупним пословним расходима.

Од тога, у трошковима производних услуга учествују:

- **Остали трошкови производних услуга** са 6,3%;
- **Трошкови сајмова, рекламе и пропаганде** са 6,5%. Односе се на закуп сајамског, огласног и рекламног простора за обављање пропагандних и промотивних активности за трећа лица. На основу ове делатности остварује се приход.
- **Трошкови закупнина** (пословни софтвер, закуп софтвера за архивирање и рентакар возила) са 13,92%;
- **Трошкови осталих услуга** учествују са 70,9%. Од тога, трошкови комуналних услуга (вода, грејање, смеће и др.) чине 59,2% трошкова осталих услуга.
- **Остале услуге одржавања** у износу од 12,0 милиона динара односе се у највећем делу за одржавање експоната.

Трошкови запослених учествују са 53,11% у укупним пословним расходима.

Трошкови амортизације учествују са 3,4% у укупним пословним расходима.

Трошкови амортизације у износу од 12,0 милиона динара су засновани на пројектованом веку некретнина, постројења и опреме који се налазе у пословним књигама "Железнице Србије" ад, а вредновани су по процењеној – фер вредности као и улагања на туђим НПО.

Нематеријални трошкови учествују са 20,0% у укупним пословним расходима.

Планирани су у износу од 69,9 милиона динара, и то:

Трошкови непроизводних услуга учествују са 21,3% у нематеријалним трошковима. Од тога, трошкови адвокатских услуга учествују са 73,6% у укупним трошковима непроизводних услуга.

Трошкови репрезентације учествују са 2,4% у укупним нематеријалним трошковима.

Трошкови осигурања имовине и лица планирани су на основу до сада закључених полиса осигурања. У укупним нематеријалним трошковима учествују са 1,4%. Планирана новчана средства за закључена вишегодишња осигурања, а која не истичу у току 2020. године, а све у складу са уговореним Планом за 2021. годину, обухваћено је осигурање лица, Железничког музеја и грађевинских објеката.

Трошкови платног промета учествују са 18,6% у укупним нематеријалним трошковима који се плаћају у виду накнада банкама на име платног промета по кредитима и осталим финансијским трансакцијама.

Трошкови чланарина обухватају обавезе за чланство "Железнице Србије" ад у међународним организацијама (UIC), привредним коморама и другим организацијама и учествују са 3,9% у укупним нематеријалним трошковима.

Трошкови пореза на имовину који је утврђен законским прописима учествује са 14,3 у укупним нематеријалним трошковима.

Трошкови процене ризика безбедности и здравља на раду, трошкови процене НПО у складу са међународним рачуноводственим стандардима, као и делимична процена музејских експоната учествују у укупним нематеријалним трошковима са 6,8%.

Остали нематеријални трошкови (таксе, стручна литература, трошкови огласа у штампи за издавање пословног простора и другим медијима) учествују са 37,9% у укупним нематеријалним трошковима. Највећи део односи се на судске таксе.



Графикон бр. 3 - Структура пословних расхода

Структура трошкова запослених

У "Железнице Србије" ад на дан 31.12.2021. године, има укупно 123 запослених.

Средства за зараде планирана су у складу са Законом о раду, Законом о буџетском систему, Законом о доприносима за обавезно социјално осигурање, Законом о порезу на доходак грађана и Колективним уговором „Железнице Србије" ад.

Планирана маса за зараде за све запослене (3 члана пословодства и остале запослене) усклађена је са пројектованим бројем запослених овог Друштва и у складу је са планираном динамиком запошљавања.

Просечна зарада старозапослених је увећана јер су Правилником о изменама и допунама правилника о организацији систематизацији послова три (3) запослена из пословодства пребачена у старозапослене, а самим тим просечна зарада пословодства је увећана.

Дневнице за службена путовања у земљи као и трошкови смештаја односе се на трошкове неопходне за праћење реализације закупа објеката ван Београда и пописа истих и одлазак на суђења ван Београда.

Дневнице за службена путовања у иностранство односе на трошкове одласка на састанке Међународне железничке организације УИС и на потенцијалне састанке у вези са историјским дуговима и потраживањима (Црна Гора, Хрватска, Румунија, Бугарска и др.).

Дневнице и накнаде трошкова на службеним путовањима за 2021. годину су планиране у мањем износу од планираних средстава за 2020. годину.

У „Железнице Србије“ акционарско друштво се не исплаћује 13-та плата.

Укупни трошкови запослених за 2021. годину износе 185,8 милиона динара, односно 15,4 милиона динара просечно месечно и мањи су у односу на 2020. годину.

Маса средстава за бруто зараде предвиђена Програмом пословања за 2021. годину (без доприноса на терет послодавца), утврђена је у износу од 134,0 милиона динара.

План исплате зарада у 2021. години у оквиру одељка 5. Политика зарада и запошљавања је припремљен у складу са важећим прописима који уређују област зарада и запошљавања и уз уважавање реалних промена у којима Друштво послује.

Од јануара 2021. године планира се повратак на посао 9 запослених, по основу извршних судских пресуда. У питању су запослени, који су у тренутку отказа уговора о раду обављали послове машиновођа, са коефицијентом 2.70. Просечан стаж ових појединаца је 25 година. Будући да се наведени запослени „враћају“ на посао по основу судских пресуда, исти се налазе у делу масе зарада, која се опредељује за старозапослене. У делу масе која се опредељује за старозапослене, планирана је и маса за четири (4) запослена којима „мирује стаж“ услед преласка на одређену функцију. Будући да Друштво нема информацију када овим појединцима истиче мандат, Друштво је морало да испланира средства и за исплату ових појединаца.

Од априла се планира пријем седам (7) запослених, на одређено време. У циљу ефикасног обављања послова, а због недостатка одговарајућих кадрова, „Железнице Србије“ ад имају потребу за кадровима у свим областима пословања. Пријем ће се вршити у складу са интерном регулативом јер број планираних новозапослених не прелази 70% од броја запослених који су прихватили отпремнине утврђене Програмом решавања вишка запослених у 2020. години.

Табела бр. 5 - Структура трошкова запослених

(у динарима)

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2020.	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	102.523.904	89.376.826	22.552.017	46.346.654	70.141.292	93.935.929
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	146.253.786	127.499.038	32.171.208	66.115.056	100.058.904	134.002.752
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	171.336.309	148.620.263	37.527.714	77.123.213	116.718.712	156.314.210
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	133	133				
4.1.	- на неодређено време	126	126	117	117	117	117
4.2.	- на одређено време	7	7		7	7	7
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима	517.104		350.000	350.000	350.000	350.000
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	3		3	3	3	3
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.200.000	408.700	250.000	500.000	750.000	1.000.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3	2	2	2	2	2
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине	15.497.628	15.497.628	4.280.244	8.560.488	12.840.732	17.120.976
14	Број чланова скупштине*	15	15	15	15		15

15	Накнаде члановима надзорног одбора						
16	Број чланова надзорног одбора*						
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	853.248	853.248	281.604	563.208	844.812	1.126.416
18	Број чланова Комисије за ревизију*	3	3				
19	Превоз запослених на посао и са посла	4.200.000	3.006.382	1.020.000	2.040.000	3.060.000	3.820.000
20	Дневнице на службеном путу	1.496.000	361.800	250.000	598.000	848.000	1.030.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.801.000	110.913	348.000	696.000	1.036.000	1.130.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију			867.750	867.750	867.750	867.750
23	Број прималаца отпремнине			3	3	3	3
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца јубиларних награда						
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	2.300.000	1.997.164	900.000	1.700.000	2.300.000	2.300.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	850.000	666.218	200.000	400.000	600.000	810.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

За 2021. годину планирани број запослених који ће обављати привремене и повремене послове је два (2) и ауторским уговорима три (3). Планиране накнаде су мање у односу на 2020. годину.

С обзиром да је повећан обим посла (велики број привредних и радних спорова, прекршајни спорови, уговори о преносу права и обавеза по деобном билансу на новооснована друштва, недовољан је број извршилаца за правне и економске послове, потребан је већи број извршилаца како би квалитетно извршавали послове.

Остале накнаде трошкова запослених у износу од 29,5 милиона динара обухватају: привремене и повремене послове у износу од 1,0 милиона динара, ауторски уговори 0,4 милиона динара, накнаде члановима Скупштине 17,1 милиона динара и члановима Комисије за ревизију 1,1 милиона динара, превоз запослених на посао и са посла 3,82 милиона динара, дневнице и накнаде трошкова на службеном путу у земљи и иностранству 2,16 милиона динара, отпремнине 0,8 милиона динара, помоћ радницима и породици радника 2,3 милиона динара и остале накнаде запосленима 0,81 милиона динара.

Остала лична примања и накнаде, планирана су у складу са одредбама Колективног уговора за "Железнице Србије" ад, Београд ("Службени гласник Железнице Србије", бр. 26/2018).

Приликом планирања износа солидарних помоћи за 2021. годину, узето је у обзир да је:

- чланом 57., 58. и 59. Колективног уговора за „Железнице Србије“ ад предвиђено да запослени има право на солидарну помоћ због теже повреде на раду, професионалног

обољења или другог тежег обољења, куповину лекова, дужег боловања, за случај тежег обољења члана његове уже породице, као и због штете на објекту становања услед елементарних непогода;

- чланом 56. Колективног уговора прописано је да запосленом припада солидарна помоћ у случају смрти родитеља, усвојеника, усвојиоца и старатеља у висини две просечне зараде код послодавца остварене у месецу који претходи месецу у којем се исплата врши, као и новчана накнада погребних трошкова у висини по приложеним рачунима, а највише до неопорезивог износа трошкова погребних услуга;
- у члану 54. Колективног уговора прописано је да у случају смрти запосленог члановима његове уже породице припада новчана помоћ у висини две просечне зараде код послодавца, остваренеу месецу који претходи месецу у којем се исплата врши, а за свако издржавано дете запосленог по једна половина обрачунатог износа, као и накнада погребних трошкова у висини по приложеним рачунима, а највише до неопорезивог износа трошкова погребних услуга, који је предвиђен законом којим се уређује порез на доходак грађана;
- у члану 55. Колективног уговора прописано је да у случају смрти члана уже породице запосленом припада новчана помоћ у висини једне просечне зараде код послодавца, остварене у месецу који претходи месецу у којем се исплата врши, као и накнада погребних трошкова у висини по приложеним рачунима, а највише до неопорезивог износа;
- у члану 62. Колективног уговора Послодавац је дужан деци запослених, старости до 10 година, да обезбеди поклон за Нову годину, у висини од најмање 50% неопорезивог износа, а највише до неопорезивог износа предвиђеног законом којим се уређује порез на доходак грађана.

4.2.2.2. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи обухватају све трошкове који се тичу обраде и отплате кредита (провизије банкама, камате), негативне курсне разлике по основу инвестиција у припреми где је носилац кредита „Железнице Србије“ ад, а крајњи корисник је друго новоосновано друштво.

То доводи до великих финансијских расхода који учествују са 52,71% у укупним расходима „Железнице Србије“ ад. Од тога, расходи камата учествују са 82,63% у укупним финансијским расходима.

4.2.2.3. ОСТАЛИ РАСХОДИ И РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ

Ови расходи обухватају трошкове по основу расхода по основу непредвиђених догађаја „ренти“ – накнаде породицама погинулих и повређених у железничком саобраћају из претходних година, трошкови казни и пенала и остали непоменути расходи износе 7,0 милиона динара, а обезвређење потраживања од купаца износи 40,2 милиона динара.



Графикон бр. 4 – Структура укупних расхода

4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Новчани токови за 2021. годину пројектовани су по билансним позицијама прилива и одлива готовине из пословних активности, инвестирања и финансирања.

Новчани токови из пословних активности - прилив готовине пројектован је у складу са планираним приходима из области редовног пословања, наплатом прихода из претходног периода, приливом од камата за текућа потраживања и др., а одлив готовине обухвата одлив по основу обавеза према добављачима, запосленима, пореза на добит, пореза на имовину и др.

Новчани токови из активности финансирања - прилив готовине обухвата прилив готовине по основу планирања повлачења инокредита, а одлив - финансирање инвестиција које се воде у пословним књигама „Железнице Србије“ ад, а односе се на инвестиције новоформираних друштава.

Наредна табела приказује пројекцију укупних новчаних токова за период од 1.01.-31.12.2021. године

ПОЗИЦИЈА	У мил. динара
УКУПНИ ПРИЛИВИ	4.347,9
УКУПНИ ОДЛИВИ	4.349,9
НЕТО ОДЛИВ	0,2
ПОЧЕТНО СТАЊЕ	92,0
ГОТОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА	90,0

5. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

5.1. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Пројектовани обим и структура кадрова у 2021. години условљени су постојећим кадровским потенцијалом и законском регулативом.

План исплате зарада у 2021. години у оквиру одељка 6. Политика зарада и запошљавања је припремљен у складу са важећим прописима који уређују област зарада и запошљавања и уз уважавање реалних промена у којима Друштво послује.

Од јануара 2021. године планира се повратак на посао 9 запослених, по основу извршних судских пресуда. У питању су запослени, који су у тренутку отказа уговора о раду обављали послове машиновођа, са коефицијентом 2.70. Просечан стаж ових појединаца је 25 година. Будући да се наведени запослени „враћају“ на посао по основу судских пресуда, исти се налазе у делу масе зарада, која се опредељује за старозапослене. У делу масе која се опредељује за старозапослене, планирана је и маса за четири (4) запослена којима „мирује стаж“ услед преласка на одређену функцију. Будући да Друштво нема информацију када овим појединцима истиче мандат, Друштво је морало да испланира средства и за исплату ових појединаца.

Од априла се планира пријем седам (7) запослених, на одређено време. У циљу ефикасног обављања послова, а због недостатка одговарајућих кадрова, „Железнице Србије“ ад имају потребу за кадровима у свим областима пословања. Пријем ће се вршити у складу са интерном регулативом јер број планираних новозапослених не прелази 70% од броја запослених који су прихватили отпремнине утврђене Програмом решавања вишка запослених у 2020. години.

Маса исплаћених зарада за 2020. годину је мања од планиране за 2020. годину због боловања услед пандемије и дужег породилског и трудничког боловања.

Највећи проценат запослених је са високом стручном спремом (60,2%). Број запослених по секторима/организационим јединицама приказан је у табели бр. 6, а квалификациона структура запослених, структура по полу, старосна структура и по времену у радном односу приказани су у табелама 7, 8, 9 и 10.

Табела бр. 6 - Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2020. године

Ред. број	Шифра	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број систематизованих извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	60000	Кабинет генералног директора	16	19	14	13	1
2	60005	Одељење за послове угоститељства	7	11	10	10	
3	60001	Пројекат за међународну сарадњу	1	1	1	1	
4	60002	Медија центар - управа центра	2	2	2	2	
5	60015	Одељење за односе с јавношћу	4	5	3	3	
6	60016	Одељење за комерцијалне послове и промоцију	5	6	4	3	1

7	60017	Одељење за интерно информисање	8	8	7	7	
8	60003	Железнички музеј	8	10	9	9	
9	60004	Сектор за правне, персоналне и опште послове	9	14	12	10	2
10	60021	Одељење за послове писарнице	6	10	4	4	
11	60006	Пројекат за развој људских ресурса	3	3	1	1	
12	60007	Управа пројекта (Пројекат за подршку у управљању имовином и попис)	1	1	1	1	
13	60018	Одељење за комерцијалне и стамбене послове	7	10	10	10	
14	60019	Одељење за праћење наплате потраживања	2	3	2	2	
15	60020	Одељење за попис	2	2	-	-	
16	60008	Сектор за финансијско-рачуноводствене послове и план	8	11	8	8	
17	60009	Пројекат за подршку у решавању историјских дугова и потраживања	4	4	4	4	
18	60010	Пројекат за подршку у примени закона и прописа и сарадњу са надлежним институцијама	2	3	2	2	
19	60011	Пројекат за информатичку подршку	4	7	5	5	
20	60012	Пројекат за подршку у реструктурирању зависних предузећа	2	2	1	1	
21	60013	Пројекат за подршку у реструктурирању железничког сектора	4	4	1	1	
22	60014	Пројекат за институционални развој и логистику	2	2	2	2	
УКУПНО:			107	138	103+4*	99+4*	4

*4 радника имају "мировање радног односа" по свим датим табелама

Табела бр. 7 - Квалификациона структура запослених

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1.	ВСС	62	66	13	13
2.	ВС	7	7	2	2
3.	ВКВ	2	2		
4.	ССС	23	35		
5.	КВ	5	5		
6.	ПК				
7.	НК	4	4		
УКУПНО:		103+4*	119+4*	15	15

Табела бр. 8 - Структура запослених по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1.	Мушки	36	45	12	12
2.	Женски	67	74	3	3
УКУПНО:		103+4*	119+4*	15	15

Табела бр. 9 - Старосна структура запослених

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1.	До 30 година	3	7
2.	30 до 40	18	21
3.	40 до 50	29	33
4.	50 до 60	42	47
5.	Преко 60	11	11
УКУПНО:		103+4*	119+4*
Просечна старост		48,71	

Табела бр. 10 - Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	До 5 година	10	14
2	5 до 10	1	4
3	10 до 15	21	21
4	15 до 20	9	9
5	20 до 25	22	22
6	25 до 30	9	18
7	30 до 35	16	16
8	Преко 35	15	15
УКУПНО:		103+4*	119+4*

У току 2021. године планиран је пријем седам (7) запослених на одређено време, у складу са Планом програма пословања «Железнице Србије» ад за 2021. годину, као и 9 радника, који по извршним судским пресудама морају бити враћени на рад у "Железнице Србије" ад, а динамика пријема приказана је у Табели бр. 11.

Табела бр. 11 - Динамика запошљавања

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
	Стање на дан 31.12.2020. г.	99+4*	4
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.		
2	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.	9	
	<i>Основ: враћање по извршним судским пресудама</i>		
	Стање на дан 31.03.2021.г.	108+4*	4
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2021.		
2	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2021.		7
3.	<i>Основ: недостатак кадрова за одређене послове и по извршним судским пресудама</i>		
	Стање на дан 30.06.2020.г.	108+4*	11
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2021.		
2.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2021.		
	Стање на дан 30.09.2020.г.	108+4*	11
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2021.		
2.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2021.		
	Стање на дан 31.12.2021.г.	108+4*	11

5.2. ПЛАН ИСПЛАТЕ ЗАРАДА

Средства за зараде планирана су у складу са Законом о раду, Законом о буџетском систему, Законом о доприносима за обавезно социјално осигурање, Законом о порезу на доходак грађана и Колективним уговором „Железнице Србије“ ад.

Планираном масом за зараде је обухваћен и процењен број запослених који ће бити враћени на рад по судским пресудама и у складу са планираном динамиком запошљавања. Планирана маса за зараде може бити коригована у складу са принципима фискалног управљања и политиком Владе.

Табела бр. 12 - Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. - Бруто 1

Исплата по месецима	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	113	10.268.090	90.868	100	8.566.086	85.661	7	398.395	56.914	6	1.303.609	217.268
II	113	10.320.745	91.334	100	8.622.241	86.222	7	389.343	55.620	6	1.309.161	218.194
III	113	10.436.532	92.359	100	8.720.930	87.209	7	397.147	56.735	6	1.318.455	219.743
IV	117	10.687.171	91.343	104	8.977.773	86.325	7	406.313	58.045	6	1.303.085	217.181
V	117	10.620.441	90.773	104	8.901.782	85.594	7	405.027	57.861	6	1.313.632	218.939
VI	116	10.711.903	92.344	107	9.216.842	86.139	3	176.348	58.783	6	1.318.713	219.786
VII	115	10.611.282	92.272	106	9.114.144	85.982	3	175.663	58.554	6	1.321.475	220.246
VIII	115	10.545.734	91.702	109	9.231.810	84.696				6	1.313.924	218.987
IX	118	10.696.747	90.650	112	9.377.825	83.731				6	1.318.922	219.820
X	118	10.779.478	91.352	112	9.458.728	84.453				6	1.320.750	220.125
XI	119	10.910.443	91.684	111	9.531.048	85.865	2	81.325	40.663	6	1.298.070	216.345
XII	119	10.910.472	91.685	111	9.508.397	85.661	2	81.325	40.663	6	1.320.750	220.125
УКУПНО	1.393	127.499.038	91.528	1.276	109.227.606	85.602	45	2.510.886	55.797	72	15.760.546	218.896
ПРОСЕК	116	10.624.920	91.528	106	9.102.301	85.602	5	278.987	55.797	6	1.313.379	218.896

Табела бр. 13 - Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто 1

План по месецима	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	116	10.723.736	92.446	113	9.904.530	87.651				3	819.206	273.069
II	116	10.723.736	92.446	113	9.904.530	87.651				3	819.206	273.069
III	116	10.723.736	92.446	113	9.904.530	87.651				3	819.206	273.069
IV	123	11.314.616	91.989	113	9.904.530	87.651	7	590.880	84.411	3	819.206	273.069
V	123	11.314.616	91.989	113	9.904.530	87.651	7	590.880	84.411	3	819.206	273.069
VI	123	11.314.616	91.989	113	9.904.530	87.651	7	590.880	84.411	3	819.206	273.069
VII	123	11.314.616	91.989	113	9.904.530	87.651	7	590.880	84.411	3	819.206	273.069
VIII	123	11.314.616	91.989	113	9.904.530	87.651	7	590.880	84.411	3	819.206	273.069
IX	123	11.314.616	91.989	113	9.904.530	87.651	7	590.880	84.411	3	819.206	273.069
X	123	11.314.616	91.989	113	9.904.530	87.651	7	590.880	84.411	3	819.206	273.069
XI	123	11.314.616	91.989	113	9.904.530	87.651	7	590.880	84.411	3	819.206	273.069
XII	123	11.314.616	91.989	113	9.904.530	87.651	7	590.880	84.411	3	819.206	273.069
УКУПНО	1.455	134.002.752	92.098	1.356	118.854.360	87.651	63	5.317.920	84.411	36	9.830.472	273.069
ПРОСЕК	121	11.166.896	92.098	113	9.904.530	87.651	7	590.880	84.411	3	819.206	273.069

Табела бр. 14 - Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 2

(у динарима)

План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	116	12.509.238	107.838	113	11.553.634	102.245				3	955.604	318.535
II	116	12.509.238	107.838	113	11.553.634	102.245				3	955.604	318.535
III	116	12.509.238	107.838	113	11.553.634	102.245				3	955.604	318.535
IV	123	13.198.500	107.305	113	11.553.634	102.245	7	689.262	98.466	3	955.604	318.535
V	123	13.198.500	107.305	113	11.553.634	102.245	7	689.262	98.466	3	955.604	318.535
VI	123	13.198.500	107.305	113	11.553.634	102.245	7	689.262	98.466	3	955.604	318.535
VII	123	13.198.500	107.305	113	11.553.634	102.245	7	689.262	98.466	3	955.604	318.535
VIII	123	13.198.500	107.305	113	11.553.634	102.245	7	689.262	98.466	3	955.604	318.535
IX	123	13.198.500	107.305	113	11.553.634	102.245	7	689.262	98.466	3	955.604	318.535
X	123	13.198.500	107.305	113	11.553.634	102.245	7	689.262	98.466	3	955.604	318.535
XI	123	13.198.500	107.305	113	11.553.634	102.245	7	689.262	98.466	3	955.604	318.535
XII	123	13.198.500	107.305	113	11.553.634	102.245	7	689.262	98.466	3	955.604	318.535
Укупно	1.455	156.314.210	107.432	1.356	138.643.611	102.245	63	6.203.354	98.466	36	11.467.246	318.535
Просек	121	13.026.184	107.432	113	11.553.634	102.245	7	689.262	98.466	3	955.604	318.535

5.3. ПЛАН СОЦИЈАЛНЕ ЗАШТИТЕ ЗАПОСЛЕНИХ

Планом социјалне заштите запослених предвиђене су следеће активности:

- Детекција социо заштитних потреба запослених кроз: анализу и процену умањене радне способности упућивањем запослених на здравствене експертизе и процене радне способности, поремећаје понашања и међуљудских односа на радном месту и радној средини, болести зависности (коцка, алкохолизам, наркоманија), одступања здравствених функција запослених, примарно оних које непосредно утичу на услове радног места (кардиолошки, неуролошки, пулмолошки и психијатријски).
- Рад на санирању детектоване проблематике у свим подручјима рада у циљу заштите запослених: анализом захтева за солидарне помоћи код тежих обољења, лечењем запослених од болести зависности и психичких одступања (сарадња са здравственим установама), давањем мишљења за премештај запослених са умањеном радном способношћу на адекватне послове, сходно технолошким могућностима и упућивањем запослених на здравствену рехабилитацију.
- Сарадња са Заводом за здравствену заштиту радника у железничком саобраћају у циљу што подробније здравствене експертизе у погледу захтева за промену послова у Предузећу.

5.4. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА СКУПШТИНЕ И КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ

Износ накнада за председника и чланове Скупштине „Железнице Србије“ акционарско друштво, утврђен је на основу Одлуке о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа, 05 Број 121-118000/2016 од 15.12.2016. године, а имајући у виду да је Друштво после спроведене статусне промене остваривало значајна побољшања у пословању.

Накнада члановима Скупштине је утврђена у нето износу од 59.698,00 динара, што је на нивоу једноструке нето просечне зараде у Републици Србији, исплаћене у септембру 2020. године. Накнада за рад председника Скупштине је увећана за 20%.

Програмом пословања „Железнице Србије“ акционарско друштво за 2021. годину планирана су средства за накнаду рада председника и 14 чланова Скупштине „Железнице Србије“ акционарско друштво у бруто износу од 17,2 милиона динара.

Нето накнада члана Комисије за ревизију је, обзиром на финансијско стање предузећа, планирана у износу од 14.925 динара. Имајући у виду неопходне квалификације председника Комисије за ревизију, накнада је планирана у износу од 29.849 динара.

Табела бр. 16 - Накнаде Скупштине у нето износу за 2021. годину

(у динарима)

Месец	Надзорни одбор/Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор/Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	816.210	64.438	53.698	14	907.410	71.638	59.698	14
II	816.210	64.438	53.698	14	907.410	71.638	59.698	14
III	816.210	64.438	53.698	14	907.410	71.638	59.698	14
IV	816.210	64.438	53.698	14	907.410	71.638	59.698	14
V	816.210	64.438	53.698	14	907.410	71.638	59.698	14
VI	816.210	64.438	53.698	14	907.410	71.638	59.698	14
VII	816.210	64.438	53.698	14	907.410	71.638	59.698	14
VIII	816.210	64.438	53.698	14	907.410	71.638	59.698	14
IX	816.210	64.438	53.698	14	907.410	71.638	59.698	14
X	816.210	64.438	53.698	14	907.410	71.638	59.698	14
XI	816.210	64.438	53.698	14	907.410	71.638	59.698	14
XII	816.210	64.438	53.698	14	907.410	71.638	59.698	14
УКУПНО	9.794.520	773.256	644.376	14	10.888.920	859.656	716.376	14
ПРОСЕК	816.210	64.438	53.698		907.410	71.638	59.698	

Табела бр. 17 - Накнаде Скупштине у бруто износу за 2021. годину

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	1.291.469	101.959	84.965	14	1.426.748	112.638	93.865	14
II	1.291.469	101.959	84.965	14	1.426.748	112.638	93.865	14
III	1.291.469	101.959	84.965	14	1.426.748	112.638	93.865	14
IV	1.291.469	101.959	84.965	14	1.426.748	112.638	93.865	14
V	1.291.469	101.959	84.965	14	1.426.748	112.638	93.865	14
VI	1.291.469	101.959	84.965	14	1.426.748	112.638	93.865	14
VII	1.291.469	101.959	84.965	14	1.426.748	112.638	93.865	14
VIII	1.291.469	101.959	84.965	14	1.426.748	112.638	93.865	14
IX	1.291.469	101.959	84.965	14	1.426.748	112.638	93.865	14
X	1.291.469	101.959	84.965	14	1.426.748	112.638	93.865	14
XI	1.291.469	101.959	84.965	14	1.426.748	112.638	93.865	14
XII	1.291.469	101.959	84.965	14	1.426.748	112.638	93.865	14
УКУПНО	15.497.628	1.223.508	1.019.580		17.120.976	1.351.656	1.126.380	
ПРОСЕК	1.291.469	101.959	84.965		1.426.748	112.638	93.865	

Табела бр. 18 - Накнада Комисије за ревизију у нето износу за 2021.

(у динарима)

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година				Комисија за ревизију - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	33.704	22.469	11.235	1	59.699	29.849	14.925	2
II	44.939	22.469	11.235	2	59.699	29.849	14.925	2
III	44.939	22.469	11.235	2	59.699	29.849	14.925	2
IV	44.939	22.469	11.235	2	59.699	29.849	14.925	2
V	44.939	22.469	11.235	2	59.699	29.849	14.925	2
VI	44.939	22.469	11.235	2	59.699	29.849	14.925	2
VII	44.939	22.469	11.235	2	59.699	29.849	14.925	2
VIII	44.939	22.469	11.235	2	59.699	29.849	14.925	2
IX	44.939	22.469	11.235	2	59.699	29.849	14.925	2
X	44.939	22.469	11.235	2	59.699	29.849	14.925	2
XI	44.939	22.469	11.235	2	59.699	29.849	14.925	2
XII	44.939	22.469	11.235	2	59.699	29.849	14.925	2
УКУПНО	528.033	269.628	134.820		716.388	358.188	179.100	
ПРОСЕК	44.003	22.469	11.235		59.699	29.849	14.925	

Табела бр. 19 - Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу за 2021.

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година				Комисија за ревизију - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	71.104	35.552	17.776	2	93.868	46.934	23.467	2
II	71.104	35.552	17.776	2	93.868	46.934	23.467	2
III	71.104	35.552	17.776	2	93.868	46.934	23.467	2
IV	71.104	35.552	17.776	2	93.868	46.934	23.467	2
V	71.104	35.552	17.776	2	93.868	46.934	23.467	2
VI	71.104	35.552	17.776	2	93.868	46.934	23.467	2
VII	71.104	35.552	17.776	2	93.868	46.934	23.467	2
VIII	71.104	35.552	17.776	2	93.868	46.934	23.467	2
IX	71.104	35.552	17.776	2	93.868	46.934	23.467	2
X	71.104	35.552	17.776	2	93.868	46.934	23.467	2
XI	71.104	35.552	17.776	2	93.868	46.934	23.467	2
XII	71.104	35.552	17.776	2	93.868	46.934	23.467	2
УКУПНО	853.248	426.624	213.312		1.126.416	563.208	281.604	
ПРОСЕК	71.104	35.552	17.776		93.868	46.934	23.467	

6. ИНВЕСТИЦИЈЕ

План инвестиционих улагања из сопствених средстава

"Железнице Србије" акционарско друштво је, по Закључку Владе Србије 05 Број: 48-384/2017 од 24.01.2017. године, током 2017. године вршила инвестициона улагања у реализацију Међуфазе изградње Главне железничке станице "Прокоп", која се односе на зависне трошкове инвестиција.

У току 2021. године се наставља реализација пројекта железничке станице Београд Центар – "Прокоп".

Послови обухватају активности од иницијализације и израде инвестиционих програма, праћење и подршке у фази пројектовања, припреме инвестиције, уговарања, организације, координације и надзора током инвестиције до прибављања употребне дозволе и пуштања у експлоатацију.

Сложеност послова чини и потреба координације са градским институцијама као и надлежним републичким институцијама који послови се посебно интензивирају управо у периоду започете реформе железнице, односно поделе функција и надлежности у три, односно четири правна субјекта. Високи значај и интензитет овим пословима даје и амбијент у којем се они обављају, обзиром на садржај и динамику Пројекта „Београд на води“, као пројекта од највишег националног значаја, за чију реализацију је неопходан предуслов реализација пројекта Београдског железничког чвора.

Планиране активности су:

✚ Наставак радова на изградњи дела плоче на коти 105 железничке станице Београд Центар – Прокоп;

- ✚ Координацију послова организације инвестиционе активности са заинтересованим инвеститорима комерцијалног дела у комплексу станице Београд Центар путем Координационог тела које управља и прати реализацију Уговора са приватним партнером који учествују у овом послу;
- ✚ Координација и учешће у пословима иновације техничко-путничке станице (ТПС) Земун ;
- ✚ Припрема активности за послове оцењивања усаглашености и погодности за употребу елемената структурних подсистема и/или верификацију структурних подсистема у складу са националним железничким техничким прописима.;
- ✚ Подршку и координацију са Градом Београдом на решавању имовинско-правних односа у оквиру дела пројекта приступне саобраћајнице Прокопу (са аутопута);
- ✚ Израду Плана детаљне регулације за Макишко поље и наставак израде пројектне документације за ЛРТ Макиш;
- ✚ Подршку у планирању и реализацији активности које се тичу инфраструктурних радова (мањег обима) у функцији развоја градске и приградске железнице (БЕОВОЗА И БГ ВОЗА);
- ✚ Подршку у планирању и реализацији активности у оквиру Пројекта „Београд на води“ са стварањем услова за боље функционисање постојећих железничких капацитета у току градње нових неопходних капацитета

Што се тиче започетих, односно планираних, а нереализованих инвестиција за претходне три године, напомињемо да након спроведене статусне промене, инвестиције врше новооснована Друштва. У "Железнице Србије" ад инвестиције се књиже у пословне књиге «Железнице Србије» ад, без утицаја на њихову реализацију.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ – ПРЕГЛЕД САДАШЊИХ КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА

У кредитним обавезама приказане су обавезе према домаћем кредитору (Фонд за развој РС) које ће "Железнице Србије" акционарско друштво измирити из сопствених средстава.

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2021. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

У укупним кредитним обавезама приказане су обавезе по основу до сада, искоришћених, односно повучених, а неплаћених износа инокредитора за које је Република Србија дала гаранције (ЕИБ, Еурофима и Кувајтски фонд за арапски економски развој).

Износи камата код стања дуга на дан 31.12.2021. године односе се на процењене кумулативне износе камата и провизија који по основу кредита доспевају до краја отплатног периода.

Табела бр. 20: Кредитна задуженост

 плански курс – EUR 118,30 динара
 плански курс – CHF 122,50 динара
 плански курс – KWD 373,62 динара

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019. претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020. текуће године
												Укупно главница	Укупно камата и додатни трошкови		
Домаћи кредитор															
Фонд за развој РС	Репрограмира ни кредит	EUR	Не	427.326,62	52.347.510,95	2008	2 год. и 3 месеца		April 7, 2014	4%	4			427.326,62	50.766.402,46
Инвест банка у стечају	Анекс 3 - Вансудско поравнање и комерцијални записи	RSD	Не	51.006.424,11	51.006.424,11	1998. 2001.	9 година				2			51.006.424,11	51.006.424,11
Инвест банка Валдин	Набавка моноблок точкова	EUR	Не	820.633,06	100.527.549,85	1991	3 месеца			6,5%	1			820.633,06	97.491.207,53
Страни кредитор															
ЕБРД број 35414	Пројекат обнове железнице II (део Пројекта)	EUR	Да	8.343.832,83	1.022.119.521,68	2008	11 година	4 године	February 25, 2008	Euribor+1%	2	658.050.282,53	5.024.159,60	2.781.277,61	329.025.141,26
ЕБРД број 38711	Возна средства-вишеделне електромоторне гарнитуре	EUR	Да	48.261.013,32	5.911.974.131,70	2013	11 година	4 године	September 8, 2010	Euribor+1%	2	1.268.728.416,05	31.076.339,39	37.536.343,70	4.440.549.459,71
ЕИБ број 21499	Пројекат обнове железнице I (део Пројекта)	EUR	Да	16.350.537,55	2.002.940.850,28	2002	15 година	5 година	June 30, 2003	фиксна или варијабилна са фиксним распоном	2	547.487.313,49	83.550.249,24	11.722.580,55	1.386.781.279,46
ЕИБ број 23760	Пројекат обнове железнице II (део Пројекта)	EUR	Да	60.976.922,19	7.469.672.968,68	2008	15 година	5 година	June 18, 2009	фиксна или варијабилна са фиксним распоном	2	529.984.000,00	167.672.758,16	56.496.922,19	6.683.585.895,47
Еурофима број 2771/1	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	6.876.000,00	842.310.000,00	2010	10 година	главница се плаћа на крај отплатног периода	August 11, 2011	4,35%	1	842.310.000,00	36.640.485,00	0,00	0,00



Еурофим а број 2771/2	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	1.660.000,00	203.350.000,00	2010	10 годи на	главница се плаћа н крају отплатног пероида	December 21, 2011	4,01%	1	203.350.000,00	8.154.335,00	0,00	0,00
Еурофим а број 2771/3	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	3.304.800,00	404.838.000,00	2011	10 годи на	главница се плаћа н крају отплатног пероида	August 25, 2012	3,75%	1	0,00	15.181.425,00	3.304.800,00	404.838.000,00
Еурофим а број 2771/4	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	10.755.200,00	1.317.512.000,00	2012	10 годи на	главница се плаћа н крају отплатног пероида	April 5, 2013	3,05%	1	0,00	40.184.116,00	10.755.200,00	1.317.512.000,00
Еурофим а број 2771/5	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	5.347.600,00	655.081.000,00	2012	10 годи на	главница се плаћа н крају отплатног пероида	August 10, 2013	2,95%	1	0,00	19.324.889,50	5.347.600,00	655.081.000,00
Еурофим а број 2771/6	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	8.096.400,00	991.809.000,00	2012	10 годи на	главница се плаћа н крају отплатног пероида	September 12, 2013	2,95%	1	0,00	29.258.365,50	8.096.400,00	991.809.000,00
Еурофим а број 2771/7	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	6.960.000,00	852.600.000,00	2012	10 годи на	главница се плаћа н крају отплатног пероида	October 5, 2013	3,10%	1	0,00	26.430.600,00	6.960.000,00	852.600.000,00
Кувајтски фонд за арапски економск и развој	Пројекат железничка станица Београд Центар – Фаза 1	KW D	Да	8.497.312,22	3.174.765.792,01	2013	14 годи на	4 године	February 1, 2014	3,50%	2	266.764.680,00	108.571.513,58	7.783.312,22	2.908.001.112,01
Укупно кредитно задужење					25.052.854.749							4.316.674.692,07	571.069.235,96		20.169.046.922

Код кредита **Еурофиме** постоји индиректна гаранција Републике Србије да ће се благовремено плаћати доспеле обавезе.

Табела бр. 21 – Стање кредитне задужености у 2021. години

(у 000 динара)

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/ Не	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021.	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021.
										Укупно главница	Укупно камата и додатни трошкови		
Домаћи кредитор													
* Фонд за развој РС	Репрограмирани кредит	EUR	Не	2008	2 године и 3 месеца		April 7, 2014	4%	4			427.326,62	50.766.402,46
**** Инвест банка у стечају	Анекс 3 - Вансудско поравнање и комерцијални записи	RSD	Не	1998.; 2001.	9 година				2			51.006.424,11	51.006.424,11
*** Инвест банка Валдин	Набавка моноблок точкова	EUR	Не	1991	3 месеца			6,5%	1			820.633,06	97.491.207,53
Страни кредитор													
EBRD број 35414	Пројекат обнове железнице II (део Пројекта)	EUR	Да	2008	11 година	4 године	February 25, 2008	Euribor+1%	2	329.025.141,26	1.277.714,53	0,00	0,00
EBRD број 38711	Возна средства-вишеделне електромоторне гарнитуре	EUR	Да	2013	11 година	4 године	September 8, 2010	Euribor+1%	2	1.268.728.416,05	24.814.212,88	26.811.674,08	3.171.821.043,20
EIB број 21499	Пројекат обнове железнице I (део Пројекта)	EUR	Да	2002	15 година	5 година	June 30, 2003	фиксна или варијабилна са фиксним распоном	2	547.487.313,10	57.952.966,07	7.094.623,55	839.293.966,36
EIB број 23760	Пројекат обнове железнице II (део Пројекта)	EUR	Да	2008	15 година	5 година	June 18, 2009	фиксна или варијабилна са фиксним распоном	2	529.984.000,00	192.061.845,79	52.016.922,18	6.153.601.893,50
Eurofima, Basel број 2771/1	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	2010	10 година	главница се плаћа на крају отплатног периода	August 11, 2011	4,35%	1	0,00	0,00	0,00	0,00
Eurofima, Basel број 2771/2	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	2010	10 година	главница се плаћа на крају отплатног периода	December 21, 2011	4,01%	1	0,00	0,00	0,00	0,00



Eurofima, Basel број 2771/3	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	2011	10 година	главница се плаћа на крају отплатног периода	August 25, 2012	3,75%	1	404.838.000,00	15.181.425,00	0,00	0,00
Eurofima, Basel број 2771/4	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	2012	10 година	главница се плаћа на крају отплатног периода	April 5, 2013	3,05%	1	0,00	40.184.116,00	10.755.200,00	1.317.512.000,00
Eurofima, Basel број 2771/5	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	2012	10 година	главница се плаћа на крају отплатног периода	August 10, 2013	2,95%	1	0,00	19.324.889,50	5.347.600,00	655.081.000,00
Eurofima, Basel број 2771/6	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	2012	10 година	главница се плаћа на крају отплатног периода	September 12, 2013	2,95%	1	0,00	29.258.365,50	8.096.400,00	991.809.000,00
Eurofima, Basel број 2771/7	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	2012	10 година	главница се плаћа на крају отплатног периода	October 5, 2013	3,10%	1	0,00	26.430.600,00	6.960.000,00	852.600.000,00
Кувајтски фонд за арапски економски развој	Пројекат железничка станица Београд Центар – Фаза 1	KWD	Да	2013	14 година	4 године	February 1, 2014	3,50%	2	266.764.680,00	95.754.135,75	7.069.312,22	2.641.236.432,01
Укупно кредитно задужење										3.346.827.550,41	502.240.271,02		16.822.219.369

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ

Полазећи од Финансијског плана за период јануар-децембар 2021. године, односно планираних финансијских средстава за трошкове и инвестиције, сачињен је преглед финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности. Полазећи од наведеног обрасца као глобалног оквира, сачиниће се План набавки.

Табела бр. 22 - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

Редн и број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2020. години	у динарима			
			План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
	Добра					
1.	Електрична енергија	1.600.000	375.000	750.000	1.125.000	1.600.000
2.	Остала енергија (гориво, уља, мазива)	740.000	150.000	300.000	500.000	700.000
3.	Канцеларијски материјал и остали материјал	900.000	628.000	2.200.000	3.157.000	4.110.000
4.	Рачунари, рачунарска техника и фотокопир апарат	990.000		1.000.000	1.000.000	1.000.000
5.	Материјал и сировине за обављање угоститељских услуга	3.100.000	1.230.000	2.500.000	3.820.000	5.200.000
6.	Ауто гуме		100.000	100.000	100.000	100.000
7.	Репрезентација	499.000				500.000
8.	Средства за борбу против Ковида		150.000	300.000	450.000	600.000
9.	Резервни делови за возила		50.000	50.000	50.000	50.000
10.	Канцеларијски намештај				500.000	500.000
11.	Клима уређај			200.000	200.000	200.000
12.	Материјал и опрема за одржавање зграда		125.000	250.000	375.000	500.000
13.	Набавка опреме за ресторан		10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
14.	Новогодишњи пакетићи	250.000				250.000
	Укупно добра:	8.079.000	12.808.000	17.650.000	21.277.000	25.310.000
	Услуге					
1.	Трошкови одржавања друмских возила (одржавање, прање и вулканизерске)	745.000	125.000	350.000	575.000	800.000
2.	Трошкови прања, пеглања и хемиског чишћења	99.000	65.000	130.000	195.000	260.000
3.	Ревизија финансијских извештаја	490.000			495.000	495.000
4.	Пословни софтвер и консултанске услуге	4.789.564	1.793.000	3.586.000	4.888.000	6.464.000
5.	Трошкови одржавања клима уређаја	85.000	30.000	100.000	170.000	200.000
6.	Трошкови одржавања експоната			10.000.000	10.000.000	10.000.000
7.	Трошкови одржавања штампача, рачунара, фотокопир апарата и скенер	429.000	100.000	200.000	300.000	400.000
8.	Трошкови одржавања осталих средстава	355.000	50.000	130.000	180.000	250.000
9.	Трошкови осигурања	912.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
10.	Трошкови чувања објекта	540.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
11.	Трошкови процене ризика - безбедност здравља на радзу		500.000	500.000	750.000	750.000

12.	Трошкови процене музејских експоната			1.000.000	1.000.000	1.000.000
13.			1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
14.	Трошкови осталих закупнина - архивирање	2.000.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
15.	Трошкови рента кара		500.000	500.000	1.000.000	1.000.000
16.	Израда техничке документације		1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
17.	Трошкови процене НПО				3.000.000	3.000.000
18.	Услуге штампања пруге	500.000		1.000.000	1.000.000	1.000.000
19.	Услуге организације службених путовања		250.000	250.000	500.000	500.000
20.	ПТТ услуге - мобилна телефонија	200.000	175.000	350.000	525.000	700.000
	Укупно услуге:	11.144.564	6.713.000	22.346.000	29.953.000	33.319.000
	Радови					
1.	Радови на одржавању објеката	78.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
	Укупно радови:	78.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
	Инвестиције					
1.	Пројекат Београд Центар	35.000.000	8.750.000	17.500.000	26.250.000	35.000.000
2.	Реновирање ресторана		10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
3.	Заједничка набавка за фасаду		2.521.667	2.521.667	2.521.667	2.521.667
	Укупно инвестиције:	35.000.000	21.271.667	30.021.667	38.771.667	47.521.667
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ + ИНВЕСТИЦИЈЕ	54.301.564	41.042.667	70.517.667	90.751.667	107.150.667

Планирани износ набавке електричне енергије се односи само на део трошкова електричне енергије који припада „Железнице Србије“ ад.

Материјал и сировине за обављање угоститељских услуга, канцеларијски материјал и рачунарска опрема су неопходни за обављање делатности Друштва.

Будући да Друштво један део прихода остварује по основу обављања угоститељске делатности, неопходна су и одговарајућа улагања због повећаног обима посла у ресторану, и то набавка нове опреме и реновирање ресторана.

Услуга ревизије финансијских извештаја се планира, по основу законске обавезе Друштва.

Почевши од 01.01.2018.године, у „Железницама Србије“ ад је у експлоатацији интегрисани програмски пакет базиран на РС платформи (сервер, персонални рачунари, рачунарска мрежа) који обухвата све аспекте пословања Предузећа и покрива све процесе у Предузећу.

Планирана су средства за рентакар услуге јер је значајан део аутомобила, ако је био новијег датума производње, продат од стране јавних извршитеља као имовина за наплату потраживања по основу Закона о извршењу и обезбеђењу. Неколико возила која нису продата, а стављена је забележба на њих, могу се регистровати само уколико се плати дуг по основу пресуде (неколико пута је већ извршено плаћање дуга како би се исти регистровани). Како су дуговања по овом основу некад и нереално висока, и до 6 милиона динара, Друштво је дошло у ситуацију да не располаже возним парком који је неопходан за обављање основне делатности (велики број судских спорова и имовина на целој територији републике Србије). Стога је услуга рентакара једина могућност.

По Закључку Владе Републике Србије 05 број: 400-11015/2016 од 17.11.2016. године, који се односи на планирана средства потребна за реконструкцију и уређење фасада на

непокретностима које су у власништву тих предузећа, односно на којима имају право коришћења уколико је непокретност у режиму јавне својине, односно друштва капитала, а у којима су седишта предузећа, односно друштва капитала или седишта њихових повезаних друштва или подручних јединица, "Железнице Србије" ад је планирало за реконструкцију фасаде. Планирана средства се налазе у плану финансијских средстава за набавку услуга која представља заједничку набавку за одржавање фасаде Пословне зграде која се налази у пословним књигама Инфраструктура железнице Србије а.д. тако да су они спровели јавну набавку, а „Железнице Србије“ ад исту воде кроз улагања у туђа основна средства.

Због пандемије потребно је урадити процену ризика безбедности и здравља на раду.

У складу са међународним рачуноводственим стандардима неопходно је спровести набавку за процену НПО.

По Закључку Владе Републике Србије 05 Број: 48-384/2017 од 24.01.2017. године дата је сагласност да "Железнице Србије" ад, у име и за рачун Републике Србије, врши права инвеститора приликом реализације радова Међуфазе у железничкој станици "Прокоп".

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У оквиру појединих позиција трошкова планирају се и трошкови, односно средства која се планирају и користе по посебним критеријумима (за пропаганду и репрезентацију и др.)

Средства за 2021. годину планирана су у истом износу у односу на ниво планских вредности за 2020. годину.

У складу са Законом о порезу на добит правних лица, издаци за образовне, научне, хуманитарне, верске и спортске намене, заштиту животне средине признају се као расход до прописаног лимита при утврђивању опорезиве добити. У оквиру износа од 0,84 милион динара, планирана су средства за стручно усавршавање запослених.

Табела бр. 23 – Средства за посебне намене

(у динарима)

Р. бр.	Позиција	План 2020. године	Процена 2020. године	План за период 01.01-31.03.2021.	План за период 01.01-30.06.2021.	План за период 01.01-30.09.2021.	План за период 01.01-31.12.2021.
1.	Спонзорство	/	/	/	/	/	/
2.	Донације	/	/	/	/	/	/
3.	Хуманитарне активности	/	/	/	/	/	/
4.	Спортске активности	/	/	/	/	/	/
5.	Репрезентација	1.700.000	850.000	500.000	750.000	1.000.000	1.700.000
6.	Реклама и пропаганда	2.500.000	20.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
7.	Остало	835.000	78.800	209.000	418.000	626.000	835.000

На редном броју 7. приказани су збирни издаци за образовање (семинари, курсеви).

10. СУБВЕНЦИЈЕ

Средства у буџету Друштва су пројектована на основу потреба свих организационих делова Друштва, по позицијама у оквиру оперативних трошкова, а у складу са планираним пословним активностима за 2021. годину.

Пројекција средстава субвенција у буџету Друштва, у износу од 400 милиона динара, одређена су Законом о буџету Републике Србије за 2021. годину и "Железнице Србије" ад ће строго наменски користити за исплату зарада и накнада зарада запослених и накнаде члановима Скупштине и Комисије за ревизију, за отплате рата на основу склопљених споразума о репрограму, за спровођење нових набавки добара и услуга за редовно обављање делатности, а у складу са планираним пословним активностима за 2021. годину, реформске активности за зависно предузеће «Србијакомби» д.о.о. у износу од 90 милиона на годишњем нивоу, као и координацију и подршку у вези реализације инвестиционог пројекта железничке станице "Прокоп".

Укупне субвенције Друштва, за 2021. годину, планиране су у износу од **400 милиона динара**.

Табела бр. 24 – Субвенције и остали приходи из буџета у 2020.

(у динарима)

Претходна година 2020.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	659.531.000	659.531.000	659.531.000	0	0
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	659.531.000	659.531.000	659.531.000	0	0

Од укупних субвенција које је "Железнице Србије" ад добила, 400.000.000 динара, 86.500.000 динара се определило за реформске активности (пословање) Друштва "Србијакомби" д.о.о., Београд.

Табела бр. 25 – Планиране субвенције и остали приходи из буџета у 2021.

(у динарима)

План за период 01.01-31.12.2021. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	100.000.000	200.000.000	300.000.000	400.000.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	100.000.000	200.000.000	300.000.000	400.000.000

Од укупних субвенција које је "Железнице Србије" ад добила, 90.000.000 динара ће се определити за реформске активности (пословање) друштва "Србијакомби" д.о.о., Београд.

11. ПОЛИТИКА ЦЕНА

Политика цена у области комерцијализације имовине „Железнице Србије“ ад дефинисана је Правилником о давању пословног простора у закуп.

Политика цена у области продаје имовине „Железнице Србије“ ад базира се на процени екстерних судских вештака, ценама које формирају јединице локалне самоуправе и пореске управе, као и на основу тржишних кретања.

Комерцијалне услуге - ниво цена ће се базирати првенствено на тржишним параметрима - принципима добијеним истраживањем нивоа цена конкуренције, као и на основу спроведених интегрисаних маркетинг истраживања тржишта (конкурентност, однос цене и испоручене вредности корисницима, лојалност, итд).

С друге стране, предлог цена комерцијалних услуга ће уважавати реалне трошкове и раст инпута који утичу на формирање цена, као и резултате Методологије обрачуна по трошковном принципу.

План политике цена за комерцијалне услуге реализоваће се применом следећих стратегија:

- Стратегија географских цена,
- Стратегија почетно ниских/високих цена (за услуге комерцијализације имовине).

12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

У свом редовном пословању, Друштво је у различитом обиму изложено одређеним финансијским ризицима и то промене курса страних валута, ризику од промене каматних стопа и ризику ликвидности. Управљање ризицима у Друштву је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијску позицију и пословање Друштва.

Кредитни ризик

Ризик промене каматне стопе: обрачун камате врши се полугодишње и камата је једнака износу шестомесечног EUIRORIBOR-а + 1% фиксни проценат. Основни ризик кредита јавља се услед могућих варијација EURORIBOR-а и његове промене.

Ризик плаћања стопе на неповучени део зајма: у складу са Уговором о зајму, Зајмопримац плаћа провизију на неповучени део зајма која предствала део стандардне процедуре инокредитора и обрачунава се укупан расположиви део зајма као и за сваки износ зајма који подлеже обавези враћања дуга, а још увек није повучен и износи 0,5% на годишњем нивоу. Ова провизија обрачунава се и плаћа два пута годишње. Основни ризик за „Железнице Србије“ ад по овом основу, представља кашњење у реализацији пројекта, што узрокује плаћање већег износа провизије, а самим тим и дужи период плаћања исте, а на који не може да утиче јер је стварни носилац инвестиција "Инфраструктура железнице Србије" а.д., а „Железнице Србије“ ад је само књиговодствено прати.

Ризик од промене курса страних валута

Друштво је изложено ризику од промене курса страних валута који проистиче како из будућих пословних трансакција (измирења дуговања према инопартнерима, наплате потраживања од инопартнера), тако и из значајних девизних обавеза, првенствено обавеза по дугорочним кредитима. С једне стране, промена курса у смислу пада вредности динара,

првенствено у односу на евро, повећава трошкове кроз повећане негативне курсне разлике и веће кредитне и друге обавезе прерачунате у динарски износ. С друге стране, промена курса у смислу јачања вредности динара, првенствено у односу на евро, може утицати на мање приходе исказане у динарима у билансу успеха од планираних.

Ризик ликвидности

Управљање ликвидношћу има за циљ да обезбеди да Друштво своје обавезе измирује у року доспећа. Управљање ризиком ликвидности је отежано када су у питању обавезе према инодобављачима због ризика од промене курса страних валута.

Ризик од неблагоприятне наплате потраживања

Ризик од неблагоприятне наплате потраживања по основу извршених услуга (закуп пословног простора, гаража и др.), што би за последицу имало кашњење и измиривање свих текућих обавеза „Железнице Србије“ ад, као и веома велики отпис потраживања и повећање расхода друштва као и преузимање потраживања од стране судских извршитеља.



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ


Зоран Анђелковић

ПРИЛОЗИ

Ред.бр.	О П И С
1	Биланс стања на дан 31.12.2020.
1а	Биланс успеха у периоду 01.01.2019.-31.12.2020.
1б	Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2020.-31.12.2020.
2	Индикатори за мерење ефикасности пословања
3	Биланс стања на дан 31.12.2021.
3а	Биланс успеха у периоду 01.01.2021.-31.12.2021.
3б	Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2021.-31.12.2021.
4	Преглед планираних прихода за период 01.01.2021.-31.12.2021.
9б	Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог 1
БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2020.	Реализација (процена) на дан 31.12.2020.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	21.921.635	22.101.318
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	21.297.993	21.303.748
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	2.256.200	2.256.200
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	14.004.936	14.073.358
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	1.100.696	1.099.508
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	1.715.836	1.731.249
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	22.964	21.931
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	2.182.201	2.106.342
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	15.160	15.160
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020+0021 0022+0023)	0019	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	623.642	797.570
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	495.918	683.971
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	21.362	10.499
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		

део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030	106.362	103.100
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	275.817	497.399
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	2.453	2.794
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	2.453	2.794
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	60.070	99.789
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052	70	2.809
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	60.000	96.980
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	294	415
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		0
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		

233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		0
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	63.000	95.961
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		82.394
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	150.000	216.046
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	22.197.452	22.598.717
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	8.277	8.277
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	0	0
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	6.830.346	6.830.346
300	1. Акцијски капитал	0403	6.830.346	6.830.346
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406		
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	788.132	698.966
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415	3.293	3.293
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	1.423	1.423
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	56.097.661	56.281.723
350	1. Губитак ранијих година	0422	55.814.095	56.030.917
351	2. Губитак текуће године	0423	283.566	250.806
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	22.576.359	18.602.423
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	2.561.234	2.640.677
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	4.862	4.862
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	780.000	868.488

402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	1.776.372	1.767.327
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	20.015.125	15.961.746
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	15.125	14.730
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	20.000.000	15.947.016
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	316.301	297.888
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	47.782.105	52.448.947
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	45.245.368	49.567.106
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	45.245.368	49.567.106
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1.600	1.519
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.762.922	1.910.229
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	14.000	34.830
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	295.922	425.952
436	6. Добављачи у иностранству	0457	1.453.000	1.449.447
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	506.606	661.472
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	204.416	199.103
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	61.193	109.518
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	48.477.313	48.750.541
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401– 0463) ≥ 0	0464	22.197.452	22.598.717
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	8.277	8.277

Прилог 1а
БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2020.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	559.700	595.708
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	8.400	5.461
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	8.400	5.461
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	469.500	469.430
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	81.800	120.817
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	354.466	278.126
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	20.400	3.121
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	18.800	15.714
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И	1025	200.051	171.522

	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ			
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	53.881	26.792
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	10.500	10.500
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	50.834	50.477
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	205.234	317.582
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	6.000	24.094
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	12.520
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		392
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		12.128
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	1.000	1.164
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	5.000	10.410
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	520.200	538.145
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	1.200	34.615
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	1.200	34.615
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	511.000	468.191
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	8.000	35.339
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	514.200	514.051
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	24.000	
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	18.300	96.364
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	26.000	53.502
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	6.300	6.195
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 –	1054	0	0

	1053)			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	283.566	245.526
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		5.280
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	0	0
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	283.566	250.806
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	0	0
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	283.566	250.806
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
 у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01- 31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2020.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	560.700	541.604
1. Продаја и примљени аванси	3002	90.200	71.010
2. Примљене камате из пословних активности	3003	1.000	1.164
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	469.500	469.430
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1.346.740	967.710
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	493.044	234.170
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	200.051	171.522
3. Плаћене камате	3008	498.200	502.806
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	155.445	59.212
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	786.040	426.106
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	300.000	41
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	300.000	41
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	15.160	43.780
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		32.083
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	15.160	11.697
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	284.840	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	0	43.739
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	3.751.480	4.225.431
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029	3.751.480	4.225.431
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	3.253.280	3.722.625
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		

2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	3.253.280	3.722.625
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	498.200	502.806
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	4.612.180	4.767.076
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	4.615.180	4.734.115
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	0	32.961
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	3.000	0
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	66.000	63.000
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	63.000	95.961

**Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
и разлози одступања остварених у односу на планиране индикаторе пословања**

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
Укупни капитал*	План	0	0	0	0
	Реализација	0	0	0	0
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	0%
Укупна имовина	План	24.099.056	22.007.690	22.197.452	22.531.915
	Реализација	22.425.413	22.464.736	22.598.717	
	% одступања реализације од плана	-7%	+2%	+2%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+0%	+1%
Пословни приходи	План	418.530	442.450	559.700	411.207
	Реализација	555.837	475.900	595.708	
	% одступања реализације од плана	+33%	+8%	+6%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-14%	+25%
Пословни расходи	План	437.829	443.744	354.466	349.943
	Реализација	372.350	278.695	278.126	
	% одступања реализације од плана	-15%	-37%	-22%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-25%	-0%
Пословни резултат	План	-19.299	-1.294	205.234	61.264
	Реализација	183.487	197.205	317.582	
	% одступања реализације од плана	-1051%	-15340%	+55%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+7%	+61%
Нето резултат	План	-607.530	-366.685	-283.566	-332.687
	Реализација	-1.059.054	-539.035	-250.806	
	% одступања реализације од плана	+74%	+47%	-12%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-49%	-53%

Број запослених на дан 31.12.	План	133	117	133	123
	Реализација	114	116	107	
	% одступања реализације од плана	-14%	-1%	-20%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+2%	-8%
Просечна нето зарада	План	53.368	61.117	64.238	62.719
	Реализација	55.308	58.317	60.553	
	% одступања реализације од плана	+4%	-5%	-6%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+5%	+4%
Инвестиције	План	402.000	-	-	-
	Реализација	-	-	-	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	0%

У периоду 2018-2020. година, Друштво остварује пословни добитак, што се планира и у 2021. години. Међутим, услед значајног оптерећења пословања финансијским расходима, из године у годину „Железнице Србије“ ад послују са нето губитком. Имајући у виду наведено, Друштво из остварује губитак изнад висине капитала.

Флукуација запослених је последица спроведене статусне промене и преласка запослених из једног у друго Друштво. Приликом планирања броја запослених, Друштво се руководи и судским споровима, будући да постоји могућност окончања једног броја пресуда у корист запослених, што представља потенцијалну обавезу Друштва да запослене врати на посао. Имаћи у виду наведено, планиран број запослених са стањем на дан 31.12.2018. и 31.12.2020. године је био нешто већи, у односу на реализацију.

Након спроведене статусне промене, Друштво нема могућност утицаја на реализацију инвестиција, јер их врше новооснована друштва.

	2018. година реализација	2019. година реализација	2020. година реализација (процена)	План 2021. година
ЕБИТДА	196.089	207.738	328.082	73.264
ROA	-	-	-	-
ROE	-	-	-	-
Оперативни новчани ток	-503.431	-1.102.318	-426.106	-382.846
Дуг / капитал	-	-	-	-
Ликвидност	1	1	1	1
% зарада у пословним приходима	34	34	29	45

Будући да Друштво у периоду 2018-2020. године остварује нето губитак (што је и план за 2021. годину), као и да је губитак превазилази вредност капитала, исказивање индикатора, као што су ROA, ROE и дуг/капитал нема информативну вредност.

Обзиром на занемарујуће мали износ обртних средстава у односу на износ краткорочних обавеза, индикатор ликвидности је испод 1%.

Оптерећеност пословних прихода трошковима зарада, накнада зарада и осталих личних расхода се у периоду 2018-2020. године одржавала на нивоу од око 30%. Међутим, услед мање планираних пословних прихода у 2021. години, са једне стране, и пораста трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, са друге стране, учешће трошкова запослених у пословним приходима се повећава.

	у 000 динара			
	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	План на дан 31.12.2021.
Кредитно задужење без гаранције државе	4.712.558	5.471.381	4.421.104	4.016.266
Кредитно задужење са гаранцијом државе	21.788.467	19.581.473	15.747.943	12.805.953
Укупно кредитно задужење	26.501.025	25.052.855	20.169.047	16.822.219

Преовлађују кредитне обавезе у којима се Република Србија појављује као гарант. Тренд укупног кредитног задужења у периоду 31.12.2018. године – 31.12.2021. године је опадајући.

		у 000 динара			
		2018. година	2019. година	2020. година	План 2021. година
Субвенције	План	475.291	400.000	659.531	400.000
	Пренето	475.291	400.000	659.531	-
	Реализовано	447.182	400.000	659.531	-
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	-
	Реализовано	0	0	0	-
Укупно приходи из буџета	План	475.291	400.000	659.531	400.000
	Пренето	475.291	400.000	659.531	-
	Реализовано	447.182	400.000	659.531	-

Износ субвенција за оперативно пословање Друштва је дужи низ година непроменљив и износи 400 милиона динара. Изузетак су 2018. година (из разлога што је држава финансирала решавање вишка запослених) и 2020. година.

Од укупно опредељеног износа у 2020. години, 124.766.421 динара је пренето зависном друштву „Железнице Србије“ ад – Здравственој установи – Завод за здравствену заштиту радника „Железнице Србије“ за предузете активности у борби против пандемије.

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	22.108.256	22.104.006	22.099.756	22.195.506
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	0	0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	21.310.686	21.306.436	21.302.186	21.397.936
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	2.256.200	2.256.200	2.256.200	2.256.200
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	14.056.558	14.039.758	14.022.958	14.006.158
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	1.101.108	1.102.708	1.104.308	1.105.908
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	1.731.249	1.731.249	1.731.249	1.731.249
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	21.931	21.931	21.931	21.931
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	2.115.092	2.123.842	2.132.592	2.241.342
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	28.548	30.748	32.948	35.148
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	797.570	797.570	797.570	797.570
040 и део	1. Учешћа у капиталу зависних правних	0025	683.971	683.971	683.971	683.971

049	лица					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	10.499	10.499	10.499	10.499
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030	103.100	103.100	103.100	103.100
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	481.253	374.576	359.712	336.409
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	2.794	2.794	2.794	2.794
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	2.794	2.794	2.794	2.794
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	99.789	96.306	93.303	91.800
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052	2.809	2.806	2.803	2.800
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део	3. Купци у земљи – остала повезана	0054				

209	правна лица					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	96.980	93.500	90.500	89.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	415	415	415	415
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	800	1.000	1.200	1.400
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	95.061	94.061	92.000	90.000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	82.394	0	0	0
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	200.000	180.000	170.000	150.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	22.589.509	22.478.582	22.459.468	22.531.915
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	8.277	8.277	8.277	8.277
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	0	0	0	0
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	6.830.346	6.830.346	6.830.346	6.830.346
300	1. Акцијски капитал	0403	6.830.346	6.830.346	6.830.346	6.830.346
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				

32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	698.966	698.966	698.966	698.966
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415	3.293	3.293	3.293	3.293
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	1.423	1.423	1.423	1.423
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	0	0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	56.365.273	56.438.294	56.564.824	56.611.783
350	1. Губитак ранијих година	0422	56.279.096	56.279.096	56.279.096	56.279.096
351	2. Губитак текуће године	0423	86.177	159.198	285.728	332.687
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	18.617.153	18.596.053	18.574.953	18.553.853
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	2.640.677	2.619.577	2.598.477	2.577.377
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	4.862	4.862	4.862	4.862
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	868.488	847.388	826.288	805.188
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	1.767.327	1.767.327	1.767.327	1.767.327
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	15.976.476	15.976.476	15.976.476	15.976.476
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	14.730	14.730	14.730	14.730
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	15.961.746	15.961.746	15.961.746	15.961.746
416	7. Обавезе по основу финансијског	0439				

	лизинга					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	297.888	297.888	297.888	297.888
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	52.508.559	52.491.753	52.620.269	52.760.775
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	49.758.613	49.759.676	49.903.447	50.052.443
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	49.758.613	49.759.676	49.903.447	50.052.443
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1.520	1.520	1.520	1.520
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.906.149	1.894.280	1.885.125	1.883.400
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	34.830	28.830	25.500	25.500
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	420.900	415.500	410.200	409.900
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	1.450.419	1.449.950	1.449.425	1.448.000
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	510.343	510.343	510.243	509.475
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	222.416	216.416	210.416	204.419
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	109.518	109.518	109.518	109.518
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	48.834.091	48.907.112	49.033.642	49.080.601
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	22.589.509	22.478.582	22.459.468	22.531.915
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	8.277	8.277	8.277	8.277

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	102.644	205.247	307.855	411.207
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	1.800	3.724	5.638	7.750
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	1.800	3.724	5.638	7.750
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				

64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	77.500	155.000	232.500	310.000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	23.344	46.523	69.717	93.457
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	91.032	182.964	268.006	349.943
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	2.408	5.400	7.827	10.810
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	5.150	9.175	12.650	17.850
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	46.276	93.398	140.216	185.869
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12.769	31.884	43.527	53.500
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.000	6.000	9.000	12.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	21.429	37.107	54.786	69.914
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	11.612	22.283	39.849	61.264
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	0	0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	1.500	3.000	4.500	6.000
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	1.500	3.000	4.500	6.000

663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	117.289	200.581	369.477	442.751
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	0	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	111.189	176.937	313.927	365.846
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	6.100	23.644	55.550	76.905
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	115.789	197.581	364.977	436.751
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		20.100	20.100	40.200
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	20.000	40.000	65.000	90.000
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	2.000	3.800	5.500	7.000
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	0	0	0	0
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	86.177	159.198	285.728	332.687

69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	0	0	0	0
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	86.177	159.198	285.728	332.687
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	0	0	0	0
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	86.177	159.198	285.728	332.687
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
 у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	104.144	208.247	302.355	399.457
1. Продаја и примљени аванси	3002	25.144	50.247	65.355	83.457
2. Примљене камате из пословних активности	3003	1.500	3.000	4.500	6.000
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	77.500	155.000	232.500	310.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	192.756	394.671	587.552	782.303
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	21.356	95.598	110.598	171.376
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	46.276	93.398	140.216	185.869
3. Плаћене камате	3008	111.189	176.937	293.097	365.846
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	13.935	28.738	43.641	59.212
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	88.612	186.424	285.197	382.846
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	15.000	30.000	45.000	60.000
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	15.000	30.000	45.000	60.000
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	18.750	27.500	36.250	45.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	18.750	27.500	36.250	45.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	0	2.500	8.750	15.000
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	3.750	0	0	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	972.118	1.944.236	2.916.354	3.888.471
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				



4. Остале дугорочне обавезе	3029	972.118	1.944.236	2.916.354	3.888.471
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (I до б)	3031	880.656	1.761.312	2.641.968	3.522.625
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	880.656	1.761.312	2.641.968	3.522.625
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	91.462	182.924	274.386	365.846
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1.091.262	2.182.483	3.263.709	4.347.928
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1.092.162	2.183.483	3.265.770	4.349.928
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	900	1.000	2.061	2.000
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	95.961	95.061	94.061	92.000
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	95.061	94.061	92.000	90.000

ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА ЗА 2021. ГОДИНУ

(у хиљадама динара)

Ред. бр.	ПРИХОДИ	План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6
	УКУПНИ ПРИХОДИ	124.144	248.247	377.355	507.207
А	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	102.644	205.247	307.855	411.207
1.	Приходи од продаје производа и услуга	1.800	3.724	5.638	7.750
1.1	Приход од ресторана	1.800	3.530	5.250	7.150
1.2	Приход од медијских услуга		194	388	600
2	ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	23.344	46.523	69.717	93.457
2.2	Други пословни приходи	23.344	46.523	69.717	93.457
3	СУБВЕНЦИЈА	77.500	155.000	232.500	310.000
Б	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1.500	3.000	4.500	6.000
1	ДРУГИ ПРИХОДИ	20.000	40.000	65.000	90.000
1.1	Добици од продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме, добаци од продаје материјала	15.000	30.000	45.000	60.000
1.2	Наплаћена отписана потраживања	5.000	10.000	20.000	30.000
1.3	Остали непоменути приходи (накнаде штете - осигуравајућа друштва, и остало)				
2	ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ	0	0	0	0
2.1	Приходи од усклађивања вредности потраживања, дугорочних и краткорочних финансијских пласмана која се исказују по фер вредности у БУ				
Г	ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА И ПРЕНОС ПРИХОДА				

Прилог 9б

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2020. години		Планирана у 2021. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	46.532	34.269	46.532	34.269
	Највиша зарада	150.048	106.814	150.048	106.814
Пословодство	Најнижа зарада	175.794	124.862	175.794	124.862
	Највиша зарада	276.8710	195.717	293.157	205.503

Напомена: Највиша исплаћена зарада као и планирана код подслодавца представља зараду в.д. генералног директора чија зарада је одређена у складу за Законом о Буџету Републике Србије за текућу годину и Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору.