

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 17. став 1. 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 2022. ГОДИНУ

I

Даје се сагласност на Програм пословања „Железнице Србије” а.д. за 2022. годину, који је донела Скупштина „Железнице Србије” а.д. на седници од 22. фебруара 2022. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Републике Србије”.

05 Број: 023-1602/2022  
У Београду, 24. фебруара 2022. године

ВЛАДА

Тачност преписа оверава  
ГЕНЕРАЛНИ СЕКРЕТАР



Новак Недић

ПРЕДСЕДНИК

Ана Брнабић, с.р.

"Железнице Србије" ад  
Број: 10-4/2022-34-9  
Дана: 22.02.2022. године  
Београд

На основу члана 25. став 1. тачка 7) Статута „Железнице Србије“ акционарско друштво (Службени гласник „Железнице Србије“, број 10/19-пречишћен текст), Скупштина „Железнице Србије“ акционарско друштво је, на седници одржаној 22.02.2022. године, донела

## ОДЛУКУ

1. Доноси се Програм пословања "Железнице Србије" акционарско друштво за 2022. годину.
2. Програм Програма пословања из тачке 1. ове Одлуке доставити Влади Републике Србије, ради давања сагласности.
3. Програм пословања "Железнице Србије" акционарско друштво за 2022. годину, сматра се донетим када на њега да сагласност Влада Републике Србије.
4. Ову Одлуку по добијању сагласности из тачке 3. објавити у Службеном гласнику „Железнице Србије“.
5. Овом Одлуком замењује се Одлука број 10-4/2021-28-6 од 08.12.2021. године.

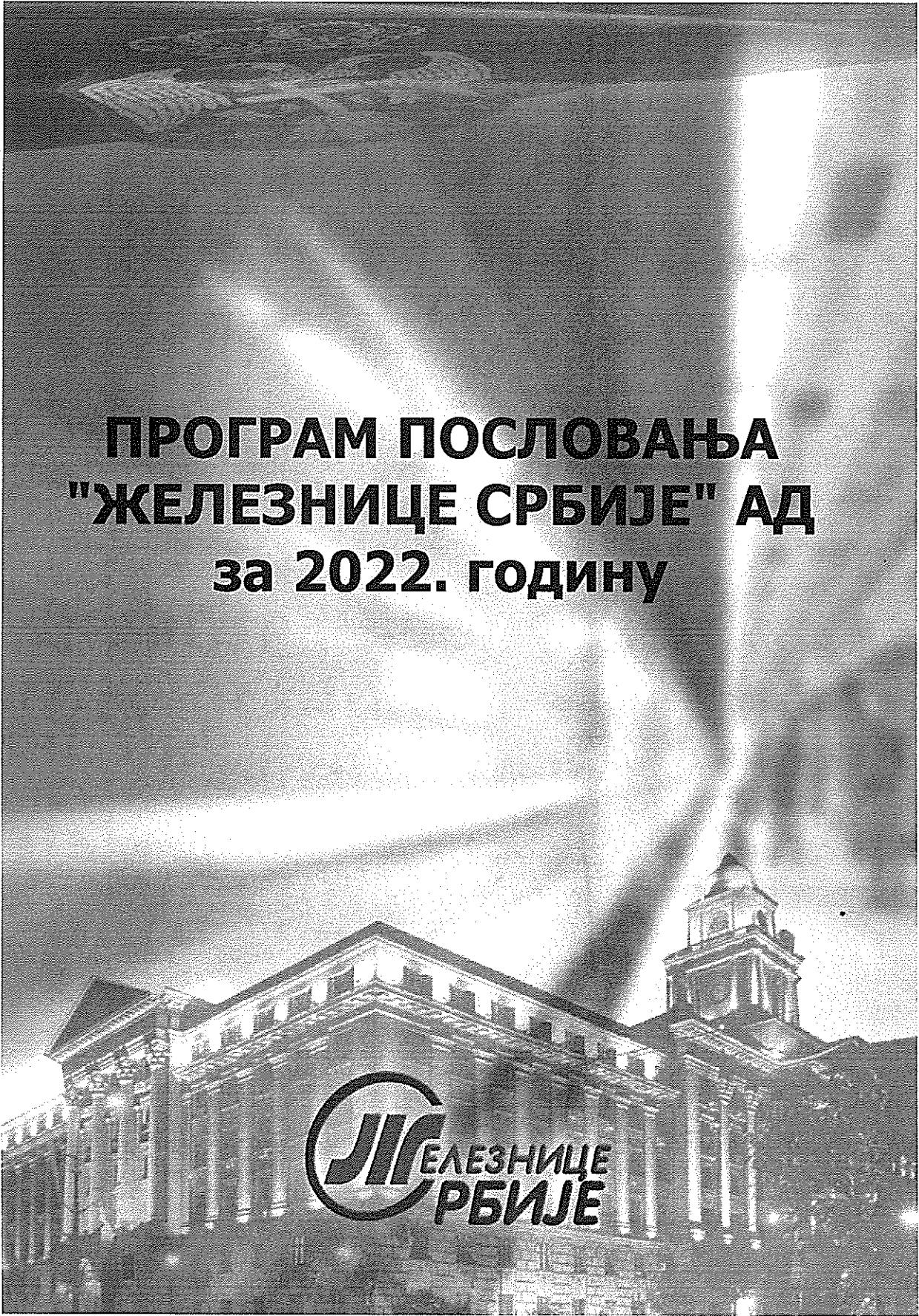
### Образложење

Одлуком Скупштине "Железнице Србије" акционарско друштво бр. 10-4/2021-28-6 од 08.12.2021. године донет је Програм пословања "Железнице Србије" акционарско друштво за 2022. годину, на који је Министарство финансија дописом 08 бр. 023-02-245/2021 од 12. јануара 2022. године доставило одређене примедбе у делу определених средстава субвенција, увећања планиране просечне зараде и планираног начина расподеле добити.

У складу са мишљењем Министарства финансија, извршена је корекција текста Програма пословања "Железнице Србије" акционарско друштво за 2022. годину, док је у осталом делу Програма од 08.12.2021. године остао непромењен.

Након поновног разматрања Програма пословања "Железнице Србије" акционарско друштво за 2022. годину, одлучено је као у диспозитиву ове одлуке.





# **ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА "ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ" АД за 2022. годину**



**фебруар, 2022. године**



## САДРЖАЈ:

<b>1. ОПШТИ ПОДАЦИ (СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА, ДЕЛАТНОСТ).....</b>	<b>3</b>
ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА „ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ“ АД, БЕОГРАД.....	4
<b>2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ.....</b>	<b>5</b>
<b>3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ.....</b>	<b>7</b>
<b>4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2022. ГОДИНУ.....</b>	<b>9</b>
4.1. БИЛАНС СТАЊА.....	10
4.2. БИЛАНС УСПЕХА .....	11
4.2.1. ПРИХОДИ.....	11
4.2.1.1. СОПСТВЕНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ.....	11
4.2.1.2. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ.....	12
4.2.1.3. ОСТАЛИ ПРИХОДИ .....	12
4.2.2. РАСХОДИ.....	13
4.2.2.1. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ .....	13
4.2.2.2. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ .....	18
4.2.2.3. ОСТАЛИ РАСХОДИ .....	18
4.3. ПОЛИТИКА ЦЕНА.....	18
4.4. СУБВЕНЦИЈЕ.....	19
4.5. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ .....	19
<b>5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА .....</b>	<b>20</b>
<b>6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....</b>	<b>20</b>
6.1. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ.....	20
6.2. ПЛАН ИСПЛАТЕ ЗАРАДА.....	21
6.3. ПЛАН СОЦИЈАЛНЕ ЗАШТИТЕ ЗАПОСЛЕНИХ .....	21
6.4. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА СКУПШТИНЕ И КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ.	22
<b>7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....</b>	<b>22</b>
<b>8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ .....</b>	<b>23</b>
<b>9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА .....</b>	<b>23</b>
<b>10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ .....</b>	<b>24</b>
<b>11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА .....</b>	<b>24</b>
<b>ПРИЛОЗИ .....</b>	<b>26</b>



## 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 Ачић
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
Web адреса:	<a href="http://www.zeleznicesrbije.com">www.zeleznicesrbije.com</a>

### Друштво је оснивач зависних друштава капитала:

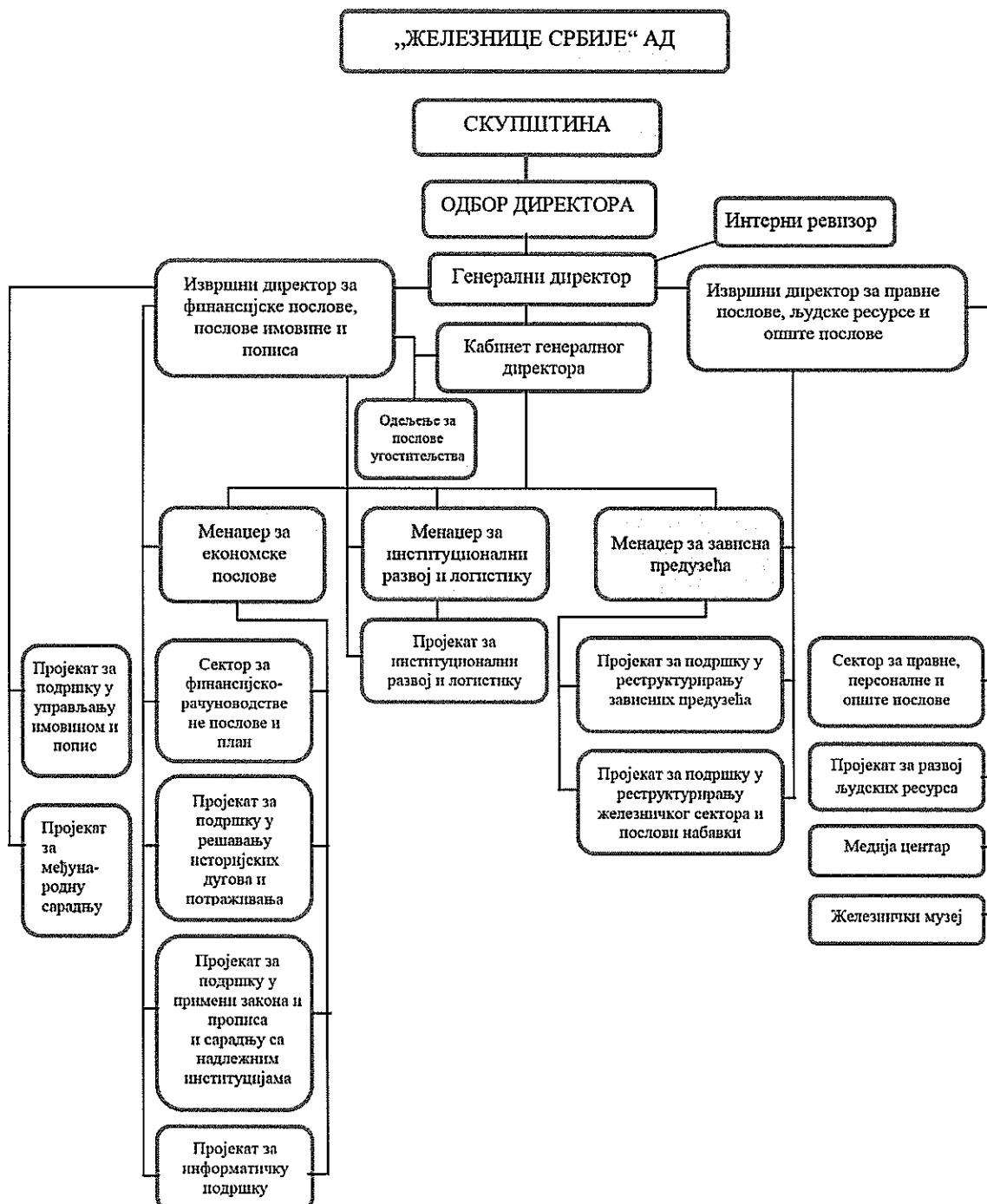
- *Саобраћајни институт „ЦИП“ д.о.о.* је основан 1990. године као правно лице у потпуном власништву Матичног предузећа. Друштво је организовано као истраживачко-развојни институт у складу са Законом о научно-истраживачкој делатности. Основна делатност Друштва је пројектовање, израда инвестиционе техничке 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.
- *Железнички интергрални 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".

## Организациона шема „Железнице Србије“ акционарско друштво, Београд

### Организациона шема „Железнице Србије“ акционарско друштво





Друштво има Скупштину и Одбор директора.

Закључком Владе Републике Србије 24 Број:119-6003/2021 од 24. јуна 2021. године, за представнике Републике Србије као оснивача „Железнице Србије“ акционарско друштво, Београд, за које на основу законског овлашћења оснивачка права врши Влада, у Скупштину „Железнице Србије“ ад одређени су: Бранислав Поповић, за председника, а Саша Роквић, Филип Ивановић, проф. др Енвер Гицић и Зоран Анђелковић за чланове Скупштине.

Закључком Владе Републике Србије 24 Број:119-6938/2021 од 23. јула 2021. године, за члана Скупштине одређен је Горан Гавранчић, уместо дотадашњег представника Филипа Ивановића.

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 Ацић.

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. 43/20 и 33/21) 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 ефикаснијег и рационалнијег обављања своје делатности организовано према пословима које се обављају, у оквиру центра, музеја, сектора, пројекта, и то:

- Медија центар;
- Железнички музеј,
- Сектор за правне, персоналне и опште послове;
- Пројекат за развој људских ресурса;
- Пројекат за подршку у управљању имовином и попис;
- Сектор за финансијско-рачуноводствене послове и план;
- Пројекат за подршку у решавању историјских дугова и потраживања;
- Пројекат за подршку у примени закона и прописа и сарадњу са надлежним институцијама;
- Пројекат за информатичку подршку;
- Пројекат за међународну сарадњу;
- Пројекат за подршку у реструктуирању зависних предузећа;
- Пројекат за подршку у реструктуирању железничког сектора и послови набавки;
- Пројекат за институционални развој и логистику.



## 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. 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 2021. 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, почев од 10.08.2015. године и по том основу уговорено је измирење дуга у износу од 1,304 милијарде динара кумулативно, од чега је до сада исплаћено 1,130 милијарди динара.
- ✓ Комерцијализација и отуђење имовине као извор финансирања и уступање уговора о закупу рекламног и пословног простора и закупу станове новоформираним друштвима
- ✓ Реализоване активности Медија центра у 2021.
  - Медија центар, као јединствени мултимедијални центар српских железница, у току 2021. је континуирано обављао послове интерног, екстерног и дигиталног информисања (лист „Пруга“, веб-презентација, друштвене мреже Друштва), маркетинга, рекламе и пропаганде, организације догађаја (промотивни, културни, едукативни и музејско-туристички), организовање и спровођење друштвено-одговорних кампањи и све друге активности из делокруга рада за потребе „Железнице Србије“ ад, железничког сектора у Србији, као и активности у складу са потребама Министраства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре.
  - Осмишљене су, припремљене и организоване две изложбе: „55 година листа Пруга“ и „Железничко школство кроз време“, а у склопу културне манифестације „Дани европске баштине 2021“.
  - Медија центар учествовао је у организацији и припреми, а потом и медијској промоцији „Железнице Србије“ ад током:
    1. Сајма железничке технологије See Mobility,
    2. дочека првог међународног воза „Connecting Europe Express“
    3. Првог железничког самита Западног Балкана 2021.
  - Осмишљена је, припремљена и постављена Изложба о првим данима пруге Београд–Ниш за потребе Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре у Клубу народних посланика.
  - У сарадњи са Железничким музејом и ЈП „Пошта Србије“ припремљена је и издата поштанска марка „75 године од обнове друмско-железничког моста преко Дунава“.
  - Медија центар наставио је да издаје „Службени гласник“ за сва четири предузећа железничког сектора, као и електронски Билтен за локалну самоуправу.
  - Током 2021. године континуирано је праћен рад Завода за здравствену заштиту радника „Железнице Србије“ и пружана је медијска подршка остварењу пословних циљева наше здравствене установе и стварању позитивне медијске слике о овој установи посебно у смислу ангажовања здравствених радника Завода у борби против вируса корона. Организована је и прва посета у историји железничког здравства министра грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре овој лекарској установи.



- Припремљена је и организована, у сарадњи са Протоколом и Прес службом Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, прва посета министра Медија центру, као и састанак са редакцијом и новинарима листа „Пруга“, јединог гласила железничког сектора у Србији.
- Иницирана сарадња са Удружењем новинара Србије на пројекту „Дигитализација листа Пруга“, чиме до краја године отпочиње реализација планираног пројекта.
- Концепцијски осмишљено, припремљено и организовано, у сарадњи са Железничким музејом, снимање серијала „Стазама музеја“ за Braintz TV.
- Објављено је неколико комерцијалних огласа у листу „Пруга“.

Процена финансијског пословања Друштва за 2021. 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 Џржаве као власника, систем планирања и извештавања, транспарентност у раду и мерење постигнутих резултата.

У циљу унапређења корпоративног управљања и повећања нивоа ефикасности, ефективности 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 расходовањем 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 канцеларисајком 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 2022. ГОДИНУ

#### ✓ 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;
- Повећање реализације (измиривање обавеза по репограмима и текућих обавеза, правилно усмеравање субвенција);
- Обавезе према Републици по основу отплаћених кредита према МФИ.

#### ✓ Активности Пројекта за подршку у управљању имовином и попис

- Реализација Закључка Владе 05 Број:46-3124/2017 од 6. априла 2017. године у целости, односно завршетак активности у вези отуђења имовине „Железнице Србије“ ад , која је на основу истог, у јавним књигама о евидентији непокретности и правима на њима уписана као приватна својина;
- Активности „Железнице Србије“ ад на упису права својине у јавним евидентијама о непокретностима и правима на њима на осталим непокретностима које су по Деобном билансу припале Друштву, а на којима Друштво има право коришћења, све у складу са чланом 82. став 6. Закона о јавној својини (“Службени гласник РС”, бр. 72/11, 88/13, 105/14, 104/16-др. закон, 108/16, 113/17, 95/18, 153/20);
- Издавање у закуп пословног простора који није у функцији (празан);
- Перманентно праћење извршавања уговорних обавеза закупаца пословног простора и станова и благовремена реакција закуподавца у смислу опомињања дужника за неизмиене обавезе и покредање одговарајућег поступка пред надлежним органима;
- Иницијатива надлежном министарству за послове становаша у смислу доношења акта којим се уређују мерила за утврђивање реда првенства и начин доделе стамбене подршке запосленим код корисника ствари у јавној својини, односно код носиоца права коришћења ствари у јавној својини у складу са критеријумима ис става 1. члана 106. Закона о становашу и одржавању зграда (“Службени гласник РС”, бр.106/16);
- Активности у координацији са надлежним министарством и Републичком дирекцијом за имовину Републике Србије у вези раскидања уговора о закупу земљишта, све у складу са чланом 102. ст. 5. б. и 7. Закона о планирању и изградњи (“Службени гласник РС”, бр.72/09, 81/09-испр., 64/10-одлука УС...);
- Активности на уступању уговора о закупу пословног и рекламног простора и станова који су по Деобном билансу припали новоформираним друштвима;



✓ Активности Сектора за правне, персоналне и опште послове

Током 2022. године се планира наставак реализације следећих циљева:

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

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

- 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 судским пресудама).

✓ Комуникациона и мултимедијална подршка реализацији пословних циљева

- Континуирана комуникативна и мултимедијална подршка реализацији пословних циљева матичног друштва, али и за потребе ресорног министарства и железничког сектора.

- Планиране су промотивне и медијске активности које се односе на Железнички музеј у Београду и Одељење узаних пруга у Пожеги.

- Реализација посебних медијских и промотивних активности са циљем афирмације пословних циљева „Железнице Србије“ ад:

1. Пројекат дигитализације листа „Пруга“

2. Пројекат „140 година железничког здравства у Србији“ – припрема и израда монографије и изложбе у сарадњи са Заводом за здравствену заштиту радника Железнице Србије.

3. Пројекат "Пруге на тлу Баната" представља приказивање резултата ранијег истраживања пруга на тлу Баната и то: изложбом и штампањем публикације која би представљала знатан допринос проучавању историје настанка и развоја железнице на нашим просторима и омогућила наставак истраживања. Како изложбени материјал и публикација у рукопису већ постоје, за овај пројекат би било потребно само дизајнерско, медијско и маркетиншко ангажовање.

4. Пројекат „Истраживање и мапирање железничких објеката Београдског железничког чвора“ – наставак рекогносцирања терена, фотографисање, израда теренских картона, мапирање и излагање, али и предлози за заштиту, достојно обележавање и уношење на туристичку мапу Београда можда могу да буду предмет разговора са Градом Београдом, тј. са Секретаријатом за културу Града Београда где може да се конкурише за средства, али и ТО Београда (могуће је израдити и план организовања туристичких група и стручно вођење по граду).

5. Пројекат „Трагом узаних пруга“, ради промоције Одељења узаних пруга Пожега. Реализација пројекта обухвата рекогносцирање терена и снимање стања свих тих објеката данас, али и предлог заштите појединачних објеката и мапирање очуваних објеката. Резултате истраживања приказали бисмо изложбом и публикацијом.

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

- Ради промоције и презентације музејске делатности "Железнице Србије" ад -



Железнички музеј, планиране су четири (4) тематске изложбе:

- **Изложба плаката** из архивског одељења Железничког музеја (На изложби ће бити приказани плакати из музејског фонда, хронолошки, домаћи и инострани, од најстаријег до најновијег);

- **"Воз на филму"** (Велики број снимљених филмова о железници доказује да је железница била и остала атрактиван објекат за снимање филмском камером. На изложби ће бити представљени одабрани филмови који у својој теми или непосредном односу имају додира са железницом на различите начине);

- **"Железница у Другом светском рату"** (Изложба има за циљ да публици приближи важност железничког система у ратним околностима);

- **"Изградња пруге Београд-Бар"** (Упознавање и проширивање знања о изградњи пруге, њеном националном и регионалном значају, изузетностима техничких решења, последицама изградње, друштвено-политичким приликама у овом историјском раздобљу); Све изложбе су упућене широј публици и стручној јавности.

**Анализа тржишта.** Имајући у виду делатност коју "Железнице Србије" ад обавља: решавање историјских дугова железничког сектора, управљање имовином, решавање вишке 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 ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2022. ГОДИНУ**

Сегмент финансијског пословања за 2022. годину, пројектован је у сету комплементарних финансијских извештаја (Прилог 5, 5а и 5б) и из њих произведених и са њима компатибилних образца.

**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 2021. године.

Привредно друштво "Железнице Србије" ад је у оквиру билансне позиције стална имовина, планирало износ од 22 милијарде динара. У оквиру ове билансне позиције налази се НПО у припреми, јер се у њој евидентирају пројекти финансијирани из страних кредити 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 31.12.2022.**

Ред. бр.	Опис	Стање на дан 31.12.2022.	% учешћа
1	2	3	4
<b>АКТИВА</b>			
1.	<b>Стална имовина</b>	<b>22.011.419</b>	<b>98,16</b>
	- нематеријална имовина	0	0,00
	- некрет.постројења и опрема	21.224.389	96,42
	- дугор.финансијски пласмани	787.030	3,58
2.	<b>Обртна имовина</b>	<b>413.435</b>	<b>1,84</b>
	- залихе	2.320	0,56
	- потраживања, краткорочни пласмани, АВР	310.588	75,12
	- готовина	100.527	24,32
	<b>Укупна актива</b>	<b>22.424.854</b>	<b>100,00</b>
<b>ПАСИВА</b>			
1.	Губитак изнад висине капитала	(48.872.902)	217,94
2.	Обавезе	71.232.756	317,94
	-дугорочна резервисања и обавезе	12.004.281	16,84
	- одложене пореске обавезе	291.747	0,41
	- краткорочне обавезе	59.001.728	82,75
	<b>Укупна пасива</b>	<b>22.424.854</b>	<b>100,00</b>

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) ..... 0,32%

Рацио опште ликвидности (покривеност краткорочних обавеза укупним обртним средствима)..... 0,70%



## 4.2. БИЛАНС УСПЕХА

У Билансу успеха за 2022. годину планиране су следеће позиције:

	(у 000 дин.)
<b>I УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>566.935</b>
Пословни приходи	560.600
Финансијски приходи	6.000
Остали приходи	335
<b>II УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>789.362</b>
Пословни расходи	362.305
Финансијски расходи	417.007
Остали расходи	10.050
<b>III ГУБИТАК</b>	<b>222.427</b>

### 4.2.1. ПРИХОДИ

Укупни приходи у 2022. години планирани су у износу од 566,9 милиона динара и приказани су у табели:

#### ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА ЗА 2022. ГОДИНУ

Ред. бр.	ПРИХОДИ	План 01.01.-31.12.2022.
1	2	6
A	<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1+2+3)</b>	<b>560.600</b>
1.	Приходи од продаје производа и услуга	6.550
1.1	Приход од ресторана	5.950
1.2	Приход од медијских услуга	600
2	<b>ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>64.050</b>
2.1	Приходи од закупа имовине	62.200
2.1.	Приходи од издавања рекламног простора у новинама	850
2.3.	Приходи од издавања пословног простора у Музеју	1.000
3	<b>СУБВЕНЦИЈА</b>	<b>490.000</b>

##### 4.2.1.1. СОПСТВЕНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Категорија Сопствени пословни приходи, планирана је у износу од 70,60 милиона динара. У структури укупних пословних прихода, ови приходи учествују са 12,59%. Планирани сопствени приходи у односу на 2021. годину су мањи услед последица пандемије предаје уговора о закупу некретнина новоформираним друштвима.

Приходи од комерцијализације имовине у укупним осталим пословним приходима учествују са 97,11%. Обухватају приходе од издавања пословног простора, гаража и рекламног простора.

Приходи од медијских услуга у укупним осталим пословним приходима учествују са 1,33%. 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 1,56%.

Приходи од снимања филмова и других комерцијалних услуга учествују у приходима од продаје производа и услуга са 9,16%.

Приходи од продаје роба и услуга у укупним приходима од продаје производа и услуга учествују са 90,84% и обухватају продају угоститељских услуга у Пословној згради у Немањиној 6, Београд (ресторан и бифеј) запосленим радницима из сва четири друштва.

#### 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

Ова категорија прихода планирана је у износу од 0,34 милиона динара и чине је приходи од продаје расходоване опреме и материјала.



Графикон бр. 1: Структура укупних прихода



#### 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

###### Структура пословних расхода

		(у 000 динара)			
Ред. бр.	РАСХОДИ	План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
	<b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>90.945</b>	<b>192.622</b>	<b>276.999</b>	<b>362.305</b>
1.	<b>Трошкови материјала и енергије</b>	<b>9.000</b>	<b>15.835</b>	<b>22.290</b>	<b>31.180</b>
1.1.	Трошкови горива и енергије	6.150	10.175	13.650	19.950
1.2.	Трошкови материјала	2.850	5.660	8.640	11.230
1.2.1	Трошкови материјала за израду - угоститељство, медија центар и музеј	1.900	3.450	4.850	6.400
1.2.2.	Трошкови службених одела		130	130	130
1.2.3.	Трошкови канцелариског материјала, образца, кетрица и тонера		830	1.350	1.700
1.2.4.	Трошкови материјала за хигијену	250	490	740	990
1.2.5	Трошкови осталог материјала и безбедност на раду	700	760	1.570	2.010
2.	<b>ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>	<b>46.543</b>	<b>96.500</b>	<b>145.275</b>	<b>194.084</b>
2.1.	Бруто зараде	35.827	73.745	111.663	149.582
2.2.	Доприноси на терет послодавца	5.790	11.914	18.038	24.162
2.3.	Остале накнаде трошкова запослених	4.926	10.841	15.574	20.340
2.3.1.	Трошкови службених путовања (дневнице и накнаде за службена путовања	644	826	1.277	1.711
2.3.2.	Трошкови превоза радника са рада и на рад	1.050	2.100	3.150	4.200
2.3.3.	Остале накнаде	3.232	7.915	11.147	14.429
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				
2.3.3.3.	Накнада члановима Скупштине и Комисије за ревизију	1.907	3.815	5.722	7.629
2.3.3.4.	Помоћ запосленима и породици	875	1.750	2.625	3.500
2.3.3.5.	Отпремнине		1.450	1.450	1.450
2.3.3.5.	Остале накнаде трошкова запослених	200	400	600	850
3.	<b>ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	<b>2.500</b>	<b>5.000</b>	<b>7.500</b>	<b>10.000</b>
4.	<b>ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>12.835</b>	<b>38.010</b>	<b>45.135</b>	<b>52.930</b>
4.1.	Трошкови транспортних услуга	2.825	4.150	5.475	5.900



<b>4.1.1.</b>	Трошкови ПТТ услуга	1.325	2.650	3.975	4.400
<b>4.1.2.</b>	Трошкови транспортних услуга	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>4.2.</b>	<b>Трошкови закупнина</b>	<b>3.425</b>	<b>4.050</b>	<b>4.675</b>	<b>5.300</b>
<b>4.2.1.</b>	Трошкови закупнина (лизинг аута)	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>4.2.2.</b>	Трошкови закупнина архивирање	625	1.250	1.875	2.500
<b>4.2.2.</b>	Трошкови осталих закупнина библиотекарско информационог софтвера	300	300	300	300
<b>4.3.</b>	<b>Трошкови сајмова, рекламе и пропаганде</b>	<b>775</b>	<b>1.550</b>	<b>2.325</b>	<b>3.100</b>
<b>4.4.</b>	<b>Трошкови израда техничке документације</b>	<b>250</b>	<b>500</b>	<b>750</b>	<b>1.000</b>
<b>4.5.</b>	<b>Трошкови осталих услуга</b>	<b>5.810</b>	<b>27.760</b>	<b>32.660</b>	<b>37.630</b>
<b>4.5.1.</b>	Трошкови комуналних услуга	3.850	7.700	11.500	15.400
<b>4.5.2.</b>	Услуге одржавања НПО	295	17.720	18.155	18.500
<b>4.5.2.</b>	Услуге одржавања софтвера	375	750	1.125	1.500
<b>4.5.4.</b>	Остале услуге (чувања зграда, регистрација возила, тагови, паркирање, веб сајт и медијске објаве)	1.290	1.590	1.880	2.230
<b>5.</b>	<b>НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>20.067</b>	<b>37.277</b>	<b>56.799</b>	<b>74.111</b>
<b>5.1.</b>	<b>Трошкови непроизводних услуга</b>	<b>3.678</b>	<b>7.350</b>	<b>11.527</b>	<b>15.199</b>
<b>5.1.1.</b>	Трошкови здравствених услуга и услуга ддд	40	75	115	150
<b>5.1.2.</b>	Трошкови стручног образовања запослених и едукација*	88	175	263	350
<b>5.1.3.</b>	Трошкови судских и адвокатских услуга	3.175	6.350	9.525	12.700
<b>5.1.4.</b>	Ревизија финансијских извештаја			499	499
<b>5.1.5.</b>	Консултанске услуге, едукативни центар и остале услуге	375	750	1.125	1.500
<b>5.2.</b>	<b>Трошкови репрезентације</b>	<b>500</b>	<b>750</b>	<b>1.000</b>	<b>1.700</b>
<b>5.3.</b>	<b>Трошкови премије осигурања</b>	<b>825</b>	<b>1.150</b>	<b>1.475</b>	<b>1.800</b>
<b>5.4.</b>	<b>Трошкови платног промета</b>	<b>2.100</b>	<b>5.400</b>	<b>10.500</b>	<b>12.950</b>
<b>5.5.</b>	<b>Трошкови чланарина</b>	<b>2.040</b>	<b>2.280</b>	<b>2.526</b>	<b>2.768</b>
<b>5.6.</b>	<b>Трошкови пореза</b>	<b>2.500</b>	<b>5.000</b>	<b>7.500</b>	<b>10.000</b>
<b>5.7.</b>	<b>Трошкови процене музејских експоната</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>5.8.</b>	<b>Трошкови административних, конзуларних судских и адвокатских такси и вештачења и друге таксе</b>	<b>5.675</b>	<b>11.350</b>	<b>17.025</b>	<b>22.700</b>
<b>5.9.</b>	<b>Остали нематеријални трошкови (стручна литература, трошкови огласа, одржавање и друго)</b>	<b>1.249</b>	<b>2.497</b>	<b>3.746</b>	<b>5.494</b>

Пословни расходи учествују са 45,90% у укупним расходима.

Трошкови материјала и енергије учествују у укупним пословним расходима са 8,61%.

Трошкови горива и енергије учествују са 63,98% у укупним трошковима материјала и енергије.

Трошкови материјала учествују са 36,02% у укупним трошковима материјала и енергије.

Трошкови производних услуга учествују са 14,61% у укупним пословним расходима.

Од тога, у трошковима производних услуга учествују:

- Трошкови осталих услуга са 71,10%;
- Трошкови израде техничке документације са 1,88%.
- Трошкови сајмова, рекламе и пропаганде са 5,86%. 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 (закуп софтвера за архивирање и закуп-лизинг возила) са 10,01%;
- Трошкови транспортних услуга са 11,15%.

Највећи трошкови у производним услугама су трошкови осталих услуга који учествују са 71,10%.

Од тога, трошкови комуналних услуга (вода, грејање, смеће и др.) износе 15,4 милиона динара, услуге одржавања НПО-а у износе 18,5 милиона динара које се односе највећем делу за одржавање експоната и остале услуге (регистрација возила, паркирање, тагови, веб сайт и медијске објаве) износе 2,23 милиона динара.

**Трошкови зарада и накнада зарада и остати лични расходи** учествују са 53,57% у укупним пословним расходима.

**Трошкови амортизације** учествују са 2,76% у укупним пословним расходима.

Трошкови амортизације у износу од 10,0 милиона динара су засновани на пројектованом веку некретнине, 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 20,46% у укупним пословним расходима.

Планирани су у износу од 74,11 милиона динара, и то:

**Трошкови непроизводних услуга** учествују са 20,50% у нематеријалним трошковима. Од тога, трошкови адвокатских услуга учествују са 83,55% у укупним трошковима непроизводних услуга.

**Трошкови репрезентације** учествују са 2,29% у укупним нематеријалним трошковима.

**Трошкови осигурања имовине и лица** планирани су на основу до сада закључених полиса осигурања. У укупним нематеријалним трошковима учествују са 2,42%. Планирана новчана средства за закључена вишегодишња осигурања, а која не истичу у току 2021. године, а све у складу са уговореним Планом за 2022. годину, обухваћено је осигурање лица, Железничког музеја и грађевинских објеката.

**Трошкови платног промета** учествују са 17,48% 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 3,74% у укупним нематеријалним трошковима.

**Трошкови пореза на имовину** који је утврђен законским прописима учествује са 13,50% у укупним нематеријалним трошковима.

**Трошкови административних, судских, адвокатских и услуга вештака** учествују у укупним нематеријалним трошковима са 30,63%.

**Трошкови процене вредности музејских експоната** учествују у укупним нематеријалним трошковима са 2,03%.

**Остали нематеријални трошкови** (таксе, стручна литература, трошкови огласа у штампи за издавање пословног простора, лист Пруга, службени гласник и др.) учествују са 7,41% у укупним нематеријалним трошковима.



## Структура трошкова запослених

Структура трошкова запослених приказана је у Прилогу 7.

У "Железнице Србије" ад на дан 31.12.2022. године, има укупно 125 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.

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 UIC 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 2022. годину су планиране у мањем износу од планираних средстава за 2021. годину.

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

Укупни трошкови запослених за 2022. годину износе 197,8 милиона динара.

Маса средстава за бруто зараде предвиђена Програмом пословања за 2022. годину (без доприноса на терет послодавца), утврђена је у износу од 152,96 милиона динара.

План исплате зарада у 2022. години у оквиру одељка 6. План 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 2022. године планира се повратак на посао 12 запослених, по основу извршних судских пресуда. У 2021. години планирао се повратак на посао 9 запослених по основу судских пресуда. Како је на посао враћен само 1 машиновођа, преосталих 8 машиновођа ће по извршним судским пресудама бити враћено на посао у 2022. години као и 4 запослена по новим извршеним пресудама. У питању су запослени, који су у тренутку отказа уговора о раду обављали послове машиновођа, са коефицијентом 2.70. Просечан стаж ових појединача 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 појединача.

У циљу ефикасног обављања послова, а због недостатка одговарајућих кадрова, „Железнице Србије“ ад имају потребу за кадровима у свим областима пословања, тако да се од априла планира пријем шест (6) запослених, на одређено време.

У 2022. години 6 запослених који су у 2021. години имали уговор о раду на одређено време, од чега 3 запослена са високом стручном спремом и 3 запослена са средњом стручном спремом, потписаће уговор о раду на неодређено време.



За 2022. годину планирани број запослених који ће обављати привремене и повремене послове је два (2). Планиране накнаде су мање у односу на 2021. годину.

С обзиром да је повећан обим послана (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 20,34 милиона динара обухватају:** привремене и повремене послове у износу од 1,0 милиона динара, накнаде члановима Скупштине 6,40 милиона динара и члановима Комисије за ревизију 1,23 милиона динара, превоз запослених на посао и са послана 4,20 милиона динара, дневнице и накнаде трошкова на службеном путу у земљи и иностранству 1,71 милиона динара, резервисања за отпремнине 1,45 милиона динара јер 5-ро запослених испуњавају један од услова за одлазак у пензију, помоћ радницима и породици радника 3,50 милиона динара, трошкови стручног усавршавања 0,35 милиона динара и остале накнаде запосленима 0,85 милиона динара.

Остале лична примања и накнаде, планирана су у складу са одредбама Колективног уговора за "Железнице Србије" ад, Београд ("Службени гласник Железнице Србије", бр. 8/2021).

Приликом планирања износа солидарних помоћи за 2022. годину, узето је у обзир да је:

- чланом 58. и 59. Колективног уговора за „Железнице Србије“ ад предвиђено да запослени има право на солидарну помоћ због теже повреде на раду, професионалног обольења или другог тежег обольења, куповину лекова, дужег боловања, за случај тежег обольења члана његове уже породице, као и због штете на објекту становања услед елементарних непогода;
- чланом 57. 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 55. Колективног уговора прописано је да у случају смрти запосленог члановима његове уже породице припада новчана помоћ у висини две просечне зараде код послодавца, остварене у 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 56. 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 63. 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 52,49% у укупним расходима „Железнице Србије“ ад. Од тога, расходи камата учествују са 84,35% у укупним финансијским расходима.

#### 4.2.2.3. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Ови расходи обухватају трошкове по основу расхода по основу непредвиђених догађаја „ренти“ – накнаде породицама погинулих и повређених у железничком саобраћају из претходних година, трошкове казни и пенала и остали непоменуте расходе и износе 10,05 милиона динара.



### 4.3. 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 реализација се применом следећих стратегија:

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

#### **4.4. 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 2022. годину.

Пројекција представља субвенција у буџету Друштва, у износу од 636,1 милион динара, определјена су Законом о буџету Републике Србије за 2022. 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 2022. годину, реформске активности за зависно предузеће «Србијакомби» д.о.о. у износу од 100 милиона на годишњем нивоу, координацију и подршку у вези реализације инвестиционог пројекта железничке станице "Прокоп" у износу од 35 милиона динара и финансијску помоћ Заводу за здравствену заштиту радника „Железнице Србије“ за исплату једнократне помоћи у износу од 10.000,00 динара по запосленом и припадајућег пореза за запослене и радно ангажоване, у износу од 11.100.000,00 динара.

Укупне субвенције Друштва, за 2022. годину, планиране су у износу од **636,1 милион динара** и приказане су у Прилогу 6.

#### **4.5. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Новчани токови за 2022. годину пројектовани су по билансним позицијама прилива и одлива готовине из пословних активности, инвестиција 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.-31.12.2022. године.

ПОЗИЦИЈА	У мил. динара
УКУПНИ ПРИЛИВИ	7.121,7
УКУПНИ ОДЛИВИ	7.126,9
НЕТО ОДЛИВ	5,2
ПОЧЕТНО СТАЊЕ	105,7
ГТОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА	100,5

## 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

„Железнице Србије“ ад је у 2018. години пословало са нето губитком у износом 1,09 милијарди динара. У 2019. години Друштво је пословало са нето губитком у износу од 539,03 милиона динара. У 2020. години укупна остварена пословна добит је била 120,78 милиона динара и израдом финансијских извештаја за 2021. годину планира се да се изврши покриће губитка који је изнад висине капитала.

Одлуку о покрићу губитка, усвојену од стране Скупштине «Железнице Србије» ад, Друштво ће доставити оснивачу на сагласност.

## 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

### 6.1. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Пројектовани обим и структура кадрова у 2022. години условљени су постојећим кадровским потенцијалом и законском регулативом.

План исплате зарада у 2022. години у оквиру одељка 6. План 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 2022. године планира се повратак на посао 12 запослених, по основу извршних судских пресуда. У 2021. години планирао се повратак на посао 9 запослених по основу судских пресуда. Како је на посао враћен само 1 машиновођа, преосталих 8 машиновођа ће по извршним судским пресудама бити враћено на посао у 2022. години као и 4 запослена по новим извршеним пресудама. У питању су запослени, који су у тренутку отказа уговора о раду обављали послове машиновођа, са коефицијентом 2.70. Просечан стаж ових појединача 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 појединача.



У циљу ефикасног обављања послова, а због недостатка одговарајућих кадрова, „Железнице Србије“ ад имају потребу за кадровима у свим областима пословања, тако да се од априла планира пријем шест (6) запослених, на одређено време.

У 2022. години 6 запослених који су у 2021. години имали уговор о раду на одређено време, од чега 3 запослена са високом стручном спремом и 3 запослена са средњом стручном спремом, потписаће уговор о раду на неодређено време.

Маса исплаћених зарада за 2021. годину је мања од планиране за 2021. годину због боловања услед пандемије.

Највећи проценат запослених је са високом стручном спремом (60,0%). Број запослених по секторима/организационим јединицама приказан је у Прилогу 8, а квалификациона структура запослених, структура по полу, старосна структура и по времену у радном односу приказани су у Прилогу 9.

Динамика запошљавања приказана је у Прилогу 10.

## 6.2. 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.

У Прилогу 11 приказана је Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину\*- Бруто 1, Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 1 и Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 2.

У Прилогу 11а приказан је Распон исплаћених и планираних зарада.

## 6.3. 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, пулмоловски и психијатријски).
- Рад на санирању детектоване проблематике у свим подручјима рада у циљу заштите запослених: анализом захтева за солидарне помоћи код тежих оболења, 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 техноловским 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.

#### **6.4. 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.

Накнада члановима Скупштине је утврђена у нето износу од 65.218,00 динара, што је на нивоу једноструке нето просечне зараде у Републици Србији, исплаћене у септембру 2021. године. Накнада за рад председника Скупштине је 78.262,00 динара.

Програмом пословања „Железнице Србије“ акционарско друштво за 2022. годину планирана су средства за накнаду рада председника и 4 члана Скупштине „Железнице Србије“ акционарско друштво у бруто износу од 6,4 милиона динара, што је приказано у Прилогу 12.

Нето накнада члана Комисије за ревизију је, обзиром на финансијско стање предузећа, планирана у износу од 16.305,00 динара. Имајући у виду неопходне квалификације председника Комисије за ревизију, нето накнада је планирана у износу од 32.609,00 динара, што је приказано у Прилогу 13.

#### **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 2022. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА**

У укупним кредитним обавезама приказане су обавезе по основу до сада, искоришћених, осноносно повучених, а неплаћених износа инокредитора за које је Република Србија дала гаранције (ЕИБ, Еурофима и Кувајтски фонд за арапски економски развој), Прилог 14.

Износи камата код стања дуга на дан 31.12.2022. године односе се на процењене кумулативне износе камата и провизија који по основу кредита доспевају до краја отплатног периода.



## 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Полазећи од Финансијског плана за период јануар-децембар 2022. године, односно планираних финансијских средстава за трошкове и инвестиције, сачињен је преглед финансијских средстава за набавку добра, радова и услуга за обављање делатности. Полазећи од наведеног обрасца као глобалног оквира, сачиниће се План набавки.

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 послана у ресторану, и то набавка нове опреме.

Трошкови одржавања експоната су услуга која је планирана у пплану набавки и односе се на рестаурирање и заштиту музејских предмета и музејског комплекса.

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

Будући да су аутомобили најподеснија имовина за наплату потраживања по основу Закона о извршењу и обезбеђењу, већи број службених аутомобила је продат од стране јавних извршилаца путем ликитације. 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 регистровали). 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 целији територији Републике Србије). Стога је набавка аутомобила на лизинг једина могућност, којом би аутомобил био заштићен од евентуалних забележби, јер би било у власништву лизинг куће.

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 друштава капитала или седишта њихових повезаних друштава 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.

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. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

### 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.

Потребна средства за реализацију активности „Београдчвор“-а су у износу од 35,00 милиона динара, и то:

- Радови на пројектовању и изградњи станичне зграде на централном делу плоче на коти 105 између оса 3-3', које ће реализовати партнерска фирма и Railway City Београд доо, према уговору са Републиком Србије и
- Радови на изградњи, уређењу и опремању станичних објеката и садржаја испод коте 105 који обухватају: монтажне радове на колосеку 1 и 2 са опремом и инсталацијама пратећих система (КМ, СС и ТТ), грађевинско занатске, инсталатерске и радове на опремању садржаја станичне зграде (техничка етажа, улазни и перонски вестибили, потходници, степеништа, службене и помоћне просторије итд.), смештених у пет нивоа на котама 85,00, 90,00, 93,60, 98,15 и 101,80 на централном делу објекта између оса 3-3' / X-XIII, затим радове на изградњи инжењерских конструкција (резервоари за ППЗ системе и потпорне конструкције), као и радове на изградњи интерних саобраћајница са везом на градску саобраћајну мрежу. У овим пословима Београдчвор ће имати активну улогу.

Планирана су средства у износу од 2,0 милиона динара за израду Плана детаљне регулације железничке инфраструктуре у Макишу, у складу са Анексом I уговора који је склопљен између „Железнице Србије“ ад и Саобраћајног института ЦИП д.о.о. Београд.

У "Железнице Србије" ад инвестиције се књиже у пословне књиге «Железнице Србије» ад, без утицаја на њихову реализацију, тако да Прило 16 није попуњен и достављен је празан. У току је реализација договора око преноса инвестиција у припреми за изградњу комплекса станице Београд Центар и Гиље-Параћин-Ћуприја новоформираном друштву «Инфраструктура Железнице Србије» а.д..

## 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСАТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

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

Средства за 2022. годину планирана су у истом износу у односу на ниво планских вредности за 2021. годину и приказана су у Прилогу 17.

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.

## 11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

У свом редовном пословању, Друштво је у различитом обиму изложено одређеним Ризик плаћања стопе на неповучени део зајма: у складу са Уговором о зајму, Зајмопримац плаћа провизију на неповучени део зајма која представља 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 евру, 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 евру, 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 неблаговремене наплате потраживања**

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





## ПРИЛОЗИ

Ред. бр.	О П И С
1	Биланс стања на дан 31.12.2021.
1а	Биланс успеха у периоду 01.01.2019.-31.12.2021.
1б	Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2021.-31.12.2021.
2	Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева
3	Пословни ризици и план управљања ризицима
4	Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
5	Биланс стања на дан 31.12.2022.
5а	Биланс успеха за период 1.01.2022.-31.12.2022.
5б	Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2022.-31.12.2022.
6	Субвенције ид остали приходи из буџета
7	Трошкови запослених
8	Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2021. године
9	Структура запослених: квалификациона, старосна, структура по полу и по времену у радном односу
10	Динамика запошљавања
11	Исплаћена маса за зараде у 2021. години и планирана маса за зараде у 2022. години
11а	Распон исплаћених и планираних зарада
12	Накнаде Скупштине – реализација у 2021. и план за 2022. годину
13	Накнаде Комисије за ревизију – реализација за 2021. и план за 2022. годину
14	Кредитна задуженост
15	Планирана финансијска средства за набавку добра, радова и услуга
16	План инвестиција
17	Средства за посебне намене



## Прилог 1

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
<b>АКТИВА</b>				
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b>	0002	22.195.506	21.969.689
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)			
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	21.397.936	21.177.389
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	16.262.358	16.204.040
023	2. Постројења и опрема	0011	1.105.908	1.097.640
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	1.731.249	1.662.973
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	2.241.342	2.149.061
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	57.079	63.675
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	797.570	792.300
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	10.499	10.499
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	683.970	683.970
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	103.101	97.831
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизираној вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		



288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029		
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b>	0030	336.409	459.836
Класа 1, осим групе рачуна 14	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)			
10	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2.794	2.061
11 и 12	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	2.794	2.061
13	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
150, 152 и 154	3. Роба	0034		
151, 153 и 155	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	91.800	104.473
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	89.000	99.699
205	2. Потраживања од купца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	2.800	4.774
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.815	9.711
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.815	9.711
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	2.882
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		2.882
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	90.000	121.327
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	150.000	219.382
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	22.531.915	22.429.525
88	<b>Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	8.277	8.277
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>А. КАПИТАЛ</b>			
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	0	0
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	6.830.346	6.830.346
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И	0406	702.259	646.016



потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА			
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	1.423	1.423
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	0	120.780
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		120.780
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	56.605.981	56.246.194
350	1. Губитак ранијих година	0413	56.279.096	56.030.530
351	2. Губитак текуће године	0414	326.885	215.664
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	18.553.853	18.235.691
40	<b>I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)</b>	0416	2.577.377	2.440.393
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	4.862	4.862
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Осталла дугорочна резервисања	0419	2.572.515	2.435.531
41	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)</b>	0420	15.976.476	15.795.298
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	14.730	11.107
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	15.961.746	15.784.191
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	<b>III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0428		
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	297.888	291.747
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430		30.000
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	52.754.973	52.522.562
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	50.052.443	49.845.147
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	49.422.462	49.215.166



422 (део), 424(део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	284.506	284.506
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	345.475	345.475
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.520	5.566
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	1.883.400	1.952.194
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	25.500	
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	409.900	424.943
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	1.448.000	1.527.251
439 (део)	5. Обавезе по меницима	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	708.092	635.581
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	503.673	498.829
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	204.419	136.752
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	109.518	84.074
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b> $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455	49.074.799	48.650.475
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА</b> $(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456	22.531.915	22.429.525
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457	8.277	8.277



## Прилог 1а

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	421.407	431.275
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	7.750	0
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	7.750	
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	413.657	431.275
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	354.341	257.362
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	28.660	17.858
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	185.517	160.274
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	138.529	120.040
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	23.065	19.934
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	23.923	20.300
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	12.000	12.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		795
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	53.500	15.514
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	74.664	50.921
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	67.066	173.913
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	0	0
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	1027	6.000	11.670
	<b>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>			
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	6.000	3.779
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		293
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		7.598
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	1032	442.751	414.810
	<b>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>			



560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		.
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	365.846	375.491
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	76.905	38.077
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА $(1027 - 1032) \geq 0$	1036 1037		1.242 0 0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА $(1032 - 1027) \geq 0$	1038	436.751	403.140
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	40.200	5.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	90.000	32.830
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	7.000	13.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ $(1001 + 1027 + 1039 + 1041)$	1043	517.407	475.775
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ $(1013 + 1032 + 1040 + 1042)$	1044	844.292	690.172
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1043 - 1044) \geq 0$	1045	0	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1044 - 1043) \geq 0$	1046	326.885	214.397
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		1.267
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$	1049	0	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$	1050	326.885	215.664
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	0	0
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050-1049+1051+1052-1053+1054) \geq 0$	1056	326.885	215.664
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		



## Прилог 16

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>			
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	77.825	7.800
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	6.000	3.779
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	320.200	431.275
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>			
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	176.296	175.036
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	185.517	160.274
4. Плаћене камате у земљи	3010	365.846	368.286
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	59.212	51.377
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>			
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>			
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>			
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	60.000	381
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>			
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	45.000	0
3. Остали финансијски пласмани	3026		
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>			
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>			
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>			
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	3.888.471	3.341.783
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>			
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	3.522.625	2.973.497
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		



5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	365.846	368.286
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	4.352.496	3.785.018
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	4.354.496	3.728.470
<b>Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	0	56.548
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	2.000	0
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	92.000	64.779
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	90.000	121.327

## Прилог 2

### Циљеви јавног предузета са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Базна година	Вредност индикатора		Извор провере	Активност за достицање циља
				2022. година	2023. година		
Смањење обавеза према Општинама-Локалној преској администрацији	Износ (у дин)	2018	89.825.725,13	7.984.524,04	6.901.510,79	1.915.018,88	јединствени инф.систем листа
Смањење принудне наплате	Износ (у дин)	2021	51.674.084,18	53.000.000,00	55.000.000,00	58.000.000,00	измирење обавеза
Уступање уговора о закупу службених објеката и просторија пословних циљева	Број уговора	2021	70	60	50	40	Записник о примопредаји становка између „Железнице Србије“-ад и новоформираних друштава спроведене статусне промене
Комуникативна и мултимедијална подршка реализацији пословних циљева	Конинуирано информисање	2021	Дигитализација листа Пруга	Дигитализација листа Пруга	Дигитализација листа Пруга	Лист „Пруга“, веб сајт, клипинг, саопштења и друштвене мреже	Повећање видљивости једног гласила железничког сектора
Комуникативна и мултимедијална подршка реализацији пословних циљева	Информисање	2021	Припрема за дигитализацију листа Пруга	Припрема за дигитализација листа Пруга	Припрема за дигитализација листа Пруга	Наставак изложбе	Лист „Пруга“, веб сајт, клипинг, саопштења и друштвене мреже
Повећање посетењености Железничког музеја	Број посетилаца	2019	3.027	3.200	3.400	3.700	Интерна евиденција Музеја



## Прилог 3

## Постовани ризици и план управљања ризицима

Ред.бр.	Врсавати ризика	Угрупација ризика		Угрупација		Промени функционалног објекта стапају на снагу у складу са променама ризика (у периоду активацитету стапају у складу са променама ризика)	
		Избор	Врсавати	Поред	Угрупација		
Неблагодарименто достављачке техничко-инвестиционе документације од надлежних организацијских дјелова пруџава и наређеначких дјеловатица институција	3	Висока вероватност	2	Умерен ризик	6	Висок ризик	Способствује промена у кадастарском оператору и утиче стројеварствену празу
Неблагодарименто достављавање камионерија	3	Висока вероватност	2	Умерен ризик	6	Висок ризик	
Немравнотност животних намирница које могу довести до пројава храносног	1	Ниска вероватност	3	Висок ризик	4	Умерен ризик	Редован вобјет јакног улаза и излаза робе преко које се контролише камионет и радионицет доставе
Непопуларне санитарних прописа у области здравствених услова који треба да испуњавају запољени	1	Ниска вероватност	3	Висок ризик	3	Умерен ризик	Популарне санитарних прописа и прописа у области прирекомаша хране и пружања услуга у складу са прописима употребитељских услова: у складу са прописима вршачког неинспекционог хралу.
Кашњење у достављању примићене поште	2	Умерена вероватност	1	Нисак ризик	2	Умерен ризик	Вршачке грађевине чиновствено - централних претпредаја дистрибуције
Кишњење у достављању потребних информација у складу са прописима	2	Умерена вероватност	1	Нисак ризик	2	Умерен ризик	Контакт са снажна који достављају пошту
Кашњење информација од међународних учесника	2	Умерена вероватност	1	Нисак ризик	2	Умерен ризик	Контакт са снимам који достављавају информацију
Кашњење у поједијеној пошти	3	Висока вероватност	2	Умерен ризик	6	Висок ризик	Контакт са снимам који достављавају информацију
Улане документа са непотпуним документацијом	2	Умерена вероватност	2	Умерен ризик	4	Умерен ризик	Провера документа и прилагођавање документације пре уласка
Погрешна пошта, фармактно и хигијенско неадеквата и др.	2	Умерена вероватност	2	Умерен ризик	4	Умерен ризик	Утврђивање одговорности за пропусце
Нетачно савештовање времена провереног на раду и податаке о кефтичменту	2	Умерена вероватност	2	Умерен ризик	4	Умерен ризик	Одговорност за популару података и статичне контроле достављачких поставака
Нетачно објаснуће зврде и остана прописа,	2	Умерена вероватност	2	Умерен ризик	4	Умерен ризик	Контрола унетих података и образујући зврде и останак прописака
Непотпуна документација	2	Умерена вероватност	2	Умерен ризик	4	Умерен ризик	Прибављавање адекватне документације ради спровођења обрачуна сарадника и остатак промишља
Грешке у видима исплатите окончатија	2	Умерена вероватност	2	Умерен ризик	4	Умерен ризик	Контрола - превентивна
Неблагодарименто достављање фактуре (улане), обвеза по основу пореза (НВС) и други порези, каматних обрачуна и других додатних којима се формирају дужничко-посрелачки односи	3	Висока вероватност	3	Висок ризик	9	Критичан ризик	Поступила по прописаној процедуре

## НАПОМЕНА:

Капела "Врсавати ризика" се популарана по следећим табелама на табелама менџер.

Број 1 - Ниска вероватност

Број 2 - Умерена вероватност

Број 3 - Висока вероватност

Број 1 - Нисак ризик

Број 2 - Умерен ризик

Број 3 - Висок ризик

Капела "Ризик" се популарана аутокатајом:

Број 1 - Нисак ризик

Број 2 - Умерен ризик

Број 3 - Висок ризик



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

		у 000 динара			
		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
<b>Укупни капитал</b>	План	0	0	0	0
	Реализација	0	0	0	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	-
<b>Укупна имовина</b>	План	22.007.690	22.197.452	22.531.915	22.424.854
	Реализација	22.464.736	22.546.018	22.429.525	-
	% одступања реализације од плана	+2%	+2%	-0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+0%	-
<b>Пословни приходи</b>	План	442.450	559.700	421.407	560.600
	Реализација	475.900	639.857	431.275	-
	% одступања реализације од плана	+8%	+14%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+34%	-
<b>Пословни расходи</b>	План	443.744	354.466	354.341	362.305
	Реализација	278.695	296.885	257.362	-
	% одступања реализације од плана	-37%	-16%	-27%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+7%	-
<b>Пословни резултат</b>	-1.294	-1.294	205.234	67.066	198.295
	197.205	197.205	342.972	173.913	-
	-15340%	-15340%	+67%	+159%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	+74%	-
<b>Нето резултат</b>	План	-366.685	-283.566	-326.885	-222.427
	Реализација	-539.035	113.837	-215.664	-
	% одступања реализације од плана	+47%	-140%	-34%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-121%	-
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	План	117	133	123	125
	Реализација	116	116	107	-



	% одступања реализације од плана	-1%	-13%	-13%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-	0%	-
<b>Просечна нето зарада</b>	План	61.117	64.238	65.792	70.753
	Реализација	58.317	60.553	65.535	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-6%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-	+7%	-
<b>Инвестиције</b>	План	-	-	-	-
	Реализација	-	-	-	-
	% одступања реализације од плана	-	-	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	-

У периоду 2019-2021. година, Друштво остварује пословни добитак, што се планира и у 2022. години. Међутим, услед значајног оптерећења пословања финансијским расходима, из године у годину „Железнице Србије“ ад послују са нето губитком. Имајући у виду наведено, акумулирани губитак је изнад висине капитала Друштва.

Флуктуација 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.

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

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. година
EBITDA	207.738	354.920	185.913	208.295
ROA	-	-	-	-
ROE	-	-	-	-
Оперативни новчани ток	-1.102.318	-498.466	-312.119	-304.832
Дуг / капитал	-	-	-	-
Ликвидност	1	1	1	1
% зарада у пословним приходима	34	29	28	34

Будући да Друштво у периоду 2019-2021. године остварује нето губитак (што је и план за 2022. годину), као и да је губитак превазилази вредност капитала, исказивање индикатора, као што су POA, POE 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 је из године у годину на нивоу од око 30%.



	Станje на дан 31.12.2019.	Станje на дан 31.12.2020.	Станje на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	5.471.381	4.014.465	3.648.524	198.265
Кредитно задужење са гаранцијом државе	19.581.473	15.512.161	12.595.598	9.955.794
<b>Укупно кредитно задужење</b>	<b>25.052.854</b>	<b>19.526.626</b>	<b>16.244.122</b>	<b>10.154.059</b>

Преовлађују кредитне обавезе у којима се Република Србија појављује као гарант. Тренд укупног кредитног задужења у периоду 31.12.2019. године – 31.12.2022. године је опадајући.

		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022. година
Субвенције	План	400.000	659.531	778.365	636.100
	Пренето	400.000	659.531	778.365	-
	Реализовано	400.000	659.531	778.365	-
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	
	Пренето	0	0	0	-
	Реализовано	0	0	0	-
Укупно приходи из буџета	План	400.000	659.531	778.365	
	Пренето	400.000	659.531	778.365	-
	Реализовано	400.000	659.531	778.365	-

#### НАПОМЕНА:

EBITDA (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



**Прилог 5**

**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	21.987.871	21.996.054	22.003.236	22.011.419
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	21.196.889	21.206.389	21.214.889	21.224.389
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	16.202.540	16.201.040	16.199.540	16.198.040
023	2. Постројења и опрема	0011	1.106.640	1.105.640	1.103.640	1.102.640
024	3. Инвестиционе непретнине	0012	1.662.973	1.662.973	1.662.973	1.662.973
025 и 027	4. Непретнине, постројења и опрема узети у лизинг и непретнине, постројења и опрема у припреми	0013	2.157.811	2.166.561	2.175.311	2.184.061
026 и 028	5. Остале непретнине, постројења и опрема и улагања на туђим непретнинама, постројењима и опреми	0014	66.925	70.175	73.425	76.675
029 (део)	6. Аванси за непретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за непретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	790.982	789.665	788.347	787.030
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	10.499	10.499	10.499	10.499
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	683.970	683.970	683.970	683.970
043,050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				



044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	96.513	95.196	93.878	92.561
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остале дугорочне потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+ 0037+ 0038+0044+0048+0057+0058)	0030	448.271	436.657	424.932	413.435
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2.161	2.212	2.152	2.320
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	2.161	2.212	2.152	2.320
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	99.778	95.083	90.388	85.693
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	95.499	91.299	87.099	82.899
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	4.279	3.784	3.289	2.794
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остале потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	7.941	6.171	4.401	2.631
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остале потраживања	0045	7.941	6.171	4.401	2.631
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				



23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2.882	2.882	2.882	2.882
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - осталла повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	2.882	2.882	2.882	2.882
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделни	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	116.127	110.927	105.727	100.527
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	219.382	219.382	219.382	219.382
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	22.436.142	22.432.711	22.428.168	22.424.854
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	8.277	8.277	8.277	8.277
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ					
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	0	0	0	0
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	6.830.346	6.830.346	6.830.346	6.830.346
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	646.016	646.016	646.016	646.016
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	1.423	1.423	1.423	1.423
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	120.780	0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	120.780	0	0	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	56.314.161	56.243.823	56.345.028	56.352.878
350	1. Губитак ранијих година	0413	56.246.194	56.125.414	56.125.414	56.125.414
351	2. Губитак текуће године	0414	67.783	116.608	215.145	222.427



	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	12.074.262	12.050.935	12.027.608	12.004.281
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	2.417.066	2.393.739	2.370.412	2.347.085
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	4.862	4.862	4.862	4.862
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остале дугорочна резервисања	0419	2.412.204	2.388.877	2.365.550	2.342.223
41	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)</b>	0420	9.657.196	9.657.196	9.657.196	9.657.196
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	11.107	11.107	11.107	11.107
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	9.646.089	9.646.089	9.646.089	9.646.089
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	<b>III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0428				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	291.747	291.747	291.747	291.747
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНИ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	38.750	47.500	56.250	65.000
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 +0433+0441+0442+0449+0453+0454)</b>	0431	58.746.641	58.809.612	58.918.183	58.936.728
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	56.080.708	56.149.295	56.266.482	56.293.643
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	55.453.914	55.524.407	55.643.500	55.672.567
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	282.600	280.694	278.788	276.882



423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	344.194	344.194	344.194	344.194
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	5.566	5.066	4.566	4.066
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	1.944.911	1.937.628	1.930.345	1.923.062
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	423.693	422.443	421.193	419.943
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	1.521.218	1.515.185	1.509.152	1.503.119
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	635.581	635.581	635.581	635.581
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	497.630	496.797	495.964.	495.131
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	136.752	136.752	136.752	136.752
481	3. Обавезе по основу пореза на добритак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	84.074	84.074	84.074	84.074
	Ђ. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	48.718.258	48.767.083	48.865.620	48.872.902
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	22.436.142	22.432.711	22.428.168	22.424.854
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	8.277	8.277	8.277	8.277



**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	140.012	280.175	420.288	560.600
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	1.500	3.150	4.750	6.550
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1.500	3.150	4.750	6.550
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	138.512	277.025	415.538	554.050
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	90.945	192.622	276.999	362.305
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	9.000	15.835	22.290	31.180
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	46.543	96.500	145.275	194.084
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	35.827	73.745	111.663	149.582
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	5.790	11.914	18.038	24.162
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4.926	10.841	15.574	20.340
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.500	5.000	7.500	10.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				



53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12.835	38.010	45.135	52.930
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	20.067	37.277	56.799	74.111
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	49.067	87.553	143.289	198.295
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≤ 0</b>	1026	0	0	0	0
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	1.500	3.000	4.500	6.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.500	3.000	4.500	6.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	117.425	199.971	354.484	417.007
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	110.966	175.344	300.996	351.762
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	6.459	24.627	53.488	65.245
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	0	0	0	0
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≤ 0</b>	1038	115.925	196.971	349.984	411.007
683, 685 и 686	<b>3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039				
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040				
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	335	335	335	335
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	1.260	7.525	8.785	10.050
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	141.847	283.510	425.123	566.935
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	209.630	400.118	640.268	789.362
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	0	0	0	0
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≤ 0</b>	1046	67.783	116.608	215.145	222.427
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ</b>	1047				



	<b>ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>					
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048				
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	0	0	0	0
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	67.783	116.608	215.145	222.427
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>					
721	<b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	1051				
722 дуг. салдо	<b>II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>	1052				
722 пот. салдо	<b>III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>	1053				
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054				
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	0	0	0	0
	<b>Ү. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056	67.783	116.608	215.145	222.427
	<b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	1057				
	<b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>	1058				
	<b>III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	1059				
	<b>IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>	1060				
	<b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				



## Прилог 56

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
<b>А. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	141.512	283.175	424.788	566.600
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1.500	3.150	4.750	6.550
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.500	3.000	4.500	6.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	138.512	277.025	415.538	554.050
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	229.096	426.954	687.037	871.432
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	57.628	110.458	159.743	225.291
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	6.250	12.500	18.750	25.000
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	46.533	96.500	145.275	194.084
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011	110.966	175.344	300.996	351.762
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	6.459	24.627	53.488	65.245
8. Остали одливи из пословних активности	3014	1.260	7.525	8.785	10.050
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	87.584	143.779	262.249	304.832
<b>Б. ТОКОВИ ГТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	18.182	26.365	33.547	41.730
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	18.182	26.365	33.547	41.730
3. Остали финансијски пласмани	3026				



<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027				
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028	18.182	26.365	33.547	41.730
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	1.042.558	2.725.721	5.319.364	6.555.109
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	1.042.558	2.725.721	5.319.364	6.555.109
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	941.992	2.560.777	5.028.768	6.213.747
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	941.992	2.560.777	5.028.768	6.213.747
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)</b>	3046	100.566	164.944	290.596	341.362
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)</b>	3047				
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	1.184.070	3.008.896	5.744.152	7.121.709
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	1.189.270	3.014.096	5.749.352	7.126.909
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	0	0	0	0
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	5.200	5.200	5.200	5.200
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	121.327	116.127	110.927	105.727
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053				
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054				
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	116.127	110.927	105.727	100.527



**Прилог 6**

**СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

у динарима

01.01-31.12.2021. године					
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	778.364.836	778.364.836	778.364.836	0	
Остали приходи из буџета*				0	
<b>УКУПНО</b>	<b>778.364.836</b>	<b>778.364.836</b>	<b>778.364.836</b>	<b>0</b>	

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

«Закључком 05 Број: 401-4513/2021 од 20. маја 2021. године, којим је Влада донела Програм о изменама и допунама Програма о распореду и коришћењу средстава субвенција за «Железнице Србије» ад за 2021. годину, за «Железнице Србије» ад су опредељена додатна средства у износу од 12,2 милиона динара. «Железнице Србије» ад користиће 10,2 милиона динара за исплату зарада запослених и накнаду члановима Скупштине и Комисије за ревизију, отплату рата на основу склопљених споразума о репрограму, координацију и подршку у вези реализације инвестиционог пројекта железнике станице «Прокоп», трошкове реформских активности везаних за «Србијакомби» д.о.о. у износу од 2,0 милиона динара и трошкове текућег пословања у складу са пословним активностима за 2021. годину.

Опредељени износ средстава од 345,0 милиона динара за «Железнице Србије» ад користиће се за одржавање ликвидности „Завода за здравствену заштиту радника „Железнице Србије“ који је угрожен услед пандемије КОВИД-19 и немогућности обављања комерцијалне делатности и остваривања сопствених прихода.

Закључком Владе Републике Србије 05 Број: 401-6396/2021 од 09.07.2021. године којим је Влада донела Програм о изменама и допунама Програма о распореду и коришћењу средстава субвенција за «Железнице Србије» ад за 2021. годину, за «Железнице Србије » ад су опредељена додатна средства у износу од 20 милиона динара која су намењена за потребе решавања актуелног проблема пословања предузећа „Железнички интегрални транспорт“ Београд д.о.о. у циљу измирења дуговања и исплате зарада запослених.

Закључком Владе Републике Србије 05 Број: 401-8973/2021-1 од 30.09.2021. године којим је Влада донела Програм о изменама и допунама Програма о распореду и коришћењу средстава субвенција за «Железнице Србије» ад за 2021. годину, за «Железнице Србије » ад су опредељена додатна средства у износу од 1.164.836,00 динара која су намењена за исплату једнократног новчаног давања у циљу побољшања материјалног положаја запослених који имају коефицијент посла 3,00 у нето износу од 5.000,00 динара по запосленом са припадајућим порезима и доприносима, од чега је 940.190,00 динара за исту намену „Србијакомби“ д.о.о. Београд.

у динарима

План за период 01.01-31.12.2022. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	137.350.000	323.600.000	479.850.000	636.100.000
Остали приходи из буџета*				
<b>УКУПНО</b>	<b>137.350.000</b>	<b>323.600.000</b>	<b>479.850.000</b>	<b>636.100.000</b>

\* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсус и сл.).



## Прилог 7

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2021.	План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	97.108.547	84.147.728	25.114.570	51.695.338	78.276.107	104.856.876
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	138.528.598	120.039.556	35.826.776	73.745.133	111.663.491	149.581.848
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	161.593.610	139.973.714	41.617.000	85.659.172	129.701.344	173.743.516
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	123	107	119	125	125	125
4.1.	- на неодређено време	116	100	119	119	119	119
4.2.	- на одређено време	7	7	0	6	6	6
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима	350.000					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	3					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.000.000		250.000	500.000	750.000	1.000.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	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	11.489.076	11.489.057	1.599.690	3.199.380	4.799.070	6.398.760
14	Број чланова скупштине*	12	5	5	5	5	5
15	Накнаде члановима надзорног одбора						
16	Број чланова надзорног одбора*						
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	1.126.416	1.126.358	307.638	615.276	922.914	1.230.552
18	Број чланова Комисије за ревизију*	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	3.820.000	3.437.204	1.050.200	2.100.400	3.149.800	4.200.160
20	Дневнице на службеном путу	1.030.000	347.976	480.000	621.000	820.000	1.020.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.130.000	24.150	164.000	205.000	457.000	691.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	867.750	270.095		1.449.532	1.449.532	1.449.532



23	Број прималаца отпремнике	3	1	5	5	5	5
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца јубиларних награда						
26	Смештaj и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	2.300.000	2.896.913	875.100	1.750.200	2.624.920	3.500.300
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	810.000	708.646	200.000	400.000	600.000	850.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	835.000	62.975	88.000	175.000	263.000	350.000



## Прилог 8

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2021. године

Ред. број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	60000	17	19	16	14	2
2	60001	1	1	1	1	
3	60002	2	2	2	2	
4	60003	8	10	9	9	
5	60004	10	15	12	9	3
6	60005	7	11	10	10	
7	60006	3	3	1	1	
8	60007	1	1	1	1	
9	60008	8	11	8	8	
10	60009	4	4	3	3	
11	60010	2	3	2	2	
12	60011	4	7	5	5	
13	60012	2	2	1	1	
14	60013	4	4	1	1	
15	60014	2	2	2	2	
16	60015	4	5	2	2	
17	60016	5	6	4	3	1
18	60017	8	8	7	7	
19	60018	7	10	10	10	
20	60019	2	3	2	2	
21	60020	2	2	1		1
22	60021	6	10	3	3	
<b>УКУПНО:</b>		<b>109</b>	<b>139</b>	<b>103</b>	<b>96</b>	<b>7</b>

\* запослени којима мирује стаж због функције на којој се налазе



Прилог 9

Квалификациони структура					
Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	<b>ВСС</b>	67	72	5	5
2	<b>ВС</b>	8	8		
3	<b>ВКВ</b>	0	0		
4	<b>CCC</b>	24	37		
5	<b>КВ</b>	4	4		
6	<b>ПК</b>	0	0		
7	<b>НК</b>	4	4		
<b>УКУПНО</b>		107	125	5	5

Старосна структура			
Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	<b>До 30 година</b>	3	9
2	<b>30 до 40</b>	15	21
3	<b>40 до 50</b>	35	41
4	<b>50 до 60</b>	39	39
5	<b>Преко 60</b>	15	15
<b>УКУПНО</b>		107	125
<b>Просечна старост</b>		49,22	50,2

Структура по полу					
Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	<b>Мушки</b>	39	53	5	5
2	<b>Женски</b>	68	72		
	<b>УКУПНО</b>	107	125	5	5

Структура по времену у радном односу			
Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	<b>До 5 година</b>	11	15
2	<b>5 до 10</b>	2	4
3	<b>10 до 15</b>	19	19
4	<b>15 до 20</b>	14	14
5	<b>20 до 25</b>	16	28
6	<b>25 до 30</b>	14	14
7	<b>30 до 35</b>	14	14
8	<b>Преко 35</b>	17	17
	<b>УКУПНО</b>	107	125



Прилог 10

**ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА**

P. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Станje на дан 31.12.2021. године	103+4*
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2022.	
1	навести основ	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2022.	12
1	по судским пресудама	
2		
	Станje на дан 31.03.2022. године	115+4*

P. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Станje на дан 30.06.2022. године	121+4*
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2022.	
1	навести основ	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2022.	
1	навести основ	
2		
	Станje на дан 30.09.2022. године	121+4*

P. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Станje на дан 31.03.2022. године	115+4*
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2022.	
1		
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2022.	6
1	недостатак кадрова за одређене послове	
2		
	Станje на дан 30.06.2022. године	121+4*

P. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Станje на дан 30.09.2022. године	121+4*
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2022.	
1	навести основ	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2022.	
1	навести основ	
2		
	Станje на дан 31.12.2022. године	121+4*

\* запослени којима мирује стајс због функције на којој се налазе



**Прилог 11**

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину\*- Бруто 1**  
у динарима

Исплати по месецима 2021.	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	105	9.684.652	92.235	99	8.308.657	83.926				6	1.375.996	229.333
II	106	9.722.442	91.721	103	8.908.888	86.494				3	813.553	271.184
III	108	9.962.159	92.242	105	9.179.367	87.423				3	782.792	260.931
IV	108	9.862.862	91.323	103	8.895.961	86.369	2	149.821	74.911	3	817.080	272.360
V	109	9.948.006	91.266	104	8.987.313	86.416	2	151.220	75.610	3	809.474	269.825
VI	110	10.100.056	91.819	104	9.065.888	87.172	3	228.431	76.144	3	805.738	268.579
VII	110	10.082.650	91.660	104	9.034.105	86.866	3	236.318	78.773	3	812.227	270.742
VIII	106	10.176.947	96.009	100	9.134.138	91.341	3	223.248	74.416	3	819.561	273.187
IX	106	10.167.826	95.923	100	9.118.066	91.181	3	231.335	77.112	3	818.425	272.808
X	108	10.061.264	93.160	102	9.018.365	88.415	3	229.897	76.632	3	813.001	271.000
XI	107	10.135.346	94.723	101	9.090.190	90.002	3	228.160	76.053	3	816.996	272.332
XII	107	10.135.346	94.723	101	9.090.190	90.002	3	228.160	76.053	3	816.996	272.332
УКУПНО	1.290	120.039.556	1.116.804	1.226	107.831.128	1.055.607	25	1.906.591	685.704	39	10.301.838	3.204.613
ПРОСЕК	108	10.003.296	93.067	102	8.985.927	87.967	3	211.843	76.189	3	858.487	267.051

**Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 1**

у динарима

План по месецима 2022.	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	119	11.555.220	97.103	116	10.715.265	92.373				3	839.955	279.985
II	119	12.135.778	101.981	116	11.284.868	97.283				3	850.910	283.637
III	119	12.135.778	101.981	116	11.284.868	97.283				3	850.910	283.637
IV	125	12.639.452	101.116	116	11.284.868	97.283	6	503.675	83.946	3	850.910	283.637
V	125	12.639.452	101.116	116	11.284.868	97.283	6	503.675	83.946	3	850.910	283.637
VI	125	12.639.452	101.116	116	11.284.868	97.283	6	503.675	83.946	3	850.910	283.637
VII	125	12.639.452	101.116	116	11.284.868	97.283	6	503.675	83.946	3	850.910	283.637
VIII	125	12.639.452	101.116	116	11.284.868	97.283	6	503.675	83.946	3	850.910	283.637
IX	125	12.639.452	101.116	116	11.284.868	97.283	6	503.675	83.946	3	850.910	283.637
X	125	12.639.452	101.116	116	11.284.868	97.283	6	503.675	83.946	3	850.910	283.637
XI	125	12.639.452	101.116	116	11.284.868	97.283	6	503.675	83.946	3	850.910	283.637
XII	125	12.639.452	101.116	116	11.284.868	97.283	6	503.675	83.946	3	850.910	283.637
УКУПНО	1.482	149.581.848	1.211.106	1.392	134.848.808	1.162.490	54	4.533.072	755.512	36	10.199.968	3.399.989
ПРОСЕК	124	12.465.154	100.925	116	11.237.401	96.874	6	377.756	83.946	3	849.997	283.332

**Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 2**

у динарима

План по месецима 2022.	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	119	13.425.588	112.820	116	12.445.780	107.291				3	979.808	326.603
II	119	14.095.706	118.451	116	13.107.374	112.995				3	988.332	329.444
III	119	14.095.706	118.451	116	13.107.374	112.995				3	988.332	329.444
IV	125	14.680.724	117.446	116	13.107.374	112.995	6	585.018	97.503	3	988.332	329.444
V	125	14.680.724	117.446	116	13.107.374	112.995	6	585.018	97.503	3	988.332	329.444
VI	125	14.680.724	117.446	116	13.107.374	112.995	6	585.018	97.503	3	988.332	329.444
VII	125	14.680.724	117.446	116	13.107.374	112.995	6	585.018	97.503	3	988.332	329.444
VIII	125	14.680.724	117.446	116	13.107.374	112.995	6	585.018	97.503	3	988.332	329.444
IX	125	14.680.724	117.446	116	13.107.374	112.995	6	585.018	97.503	3	988.332	329.444
X	125	14.680.724	117.446	116	13.107.374	112.995	6	585.018	97.503	3	988.332	329.444
XI	125	14.680.724	117.446	116	13.107.374	112.995	6	585.018	97.503	3	988.332	329.444
XII	125	14.680.724	117.446	116	13.107.374	112.995	6	585.018	97.503	3	988.332	329.444
УКУПНО	1.482	173.743.516	1.406.735	1.392	156.626.890	1.350.232	54	5.265.163	877.527	36	11.851.463	3.950.488
ПРОСЕК	124	14.478.626	117.228	116	13.052.241	112.519	6	585.018	97.503	3	987.622	329.207



**Прилог 11а**

**Распон исплаћених и планираних зарада**

у динарима

		Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	45.817,39	33.947,99	43.724,66	37.645,39
	Највиша зарада	193.378,03	137.388,00	198.399,63	141.008,14
Пословодство	Најнижа зарада	261.131,24	184.883,01	272.602,34	193.024,24
	Највиша зарада	291.666,19	206.287,99	292.641,82	207.071,92

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.



**Прилог 12**

**Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу**

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2022. година			
	Укупан износ	Накнада председни ка	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	907.410	71.638	59.698	14	339.134	78.262	65.218	4
II	907.410	71.638	59.698	14	339.134	78.262	65.218	4
III	907.410	71.638	59.698	14	339.134	78.262	65.218	4
IV	907.410	71.638	59.698	14	339.134	78.262	65.218	4
V	907.410	71.638	59.698	14	339.134	78.262	65.218	4
VI	907.410	71.638	59.698	14	339.134	78.262	65.218	4
VII	310.430	71.638	59.698	4	339.134	78.262	65.218	4
VIII	310.430	71.638	59.698	4	339.134	78.262	65.218	4
IX	310.430	71.638	59.698	4	339.134	78.262	65.218	4
X	310.430	71.638	59.698	4	339.134	78.262	65.218	4
XI	310.430	71.638	59.698	4	339.134	78.262	65.218	4
XII	310.430	71.638	59.698	4	339.134	78.262	65.218	4
<b>УКУПНО</b>	<b>7.307.040</b>	<b>859.656</b>	<b>716.376</b>		<b>4.069.603</b>	<b>939.139</b>	<b>782.616</b>	<b>48</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>608.920</b>	<b>71.638</b>	<b>59.698</b>		<b>339.134</b>	<b>78.262</b>	<b>65.218</b>	<b>4</b>

**Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу**

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2022. година			
	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланово ва	Укупан износ	Накнада председник а	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	1.426.745	112.638	93.865	14	533.230	123.054	102.544	4
II	1.426.745	112.638	93.865	14	533.230	123.054	102.544	4
III	1.426.745	112.638	93.865	14	533.230	123.054	102.544	4
IV	1.426.745	112.638	93.865	14	533.230	123.054	102.544	4
V	1.426.745	112.638	93.865	14	533.230	123.054	102.544	4
VI	1.426.745	112.638	93.865	14	533.230	123.054	102.544	4
VII	488.097	112.638	93.865	4	533.230	123.054	102.544	4
VIII	488.097	112.638	93.865	4	533.230	123.054	102.544	4
IX	488.097	112.638	93.865	4	533.230	123.054	102.544	4
X	488.097	112.638	93.865	4	533.230	123.054	102.544	4
XI	488.097	112.638	93.865	4	533.230	123.054	102.544	4
XII	488.097	112.638	93.865	4	533.230	123.054	102.544	4
<b>УКУПНО</b>	<b>11.489.057</b>	<b>1.351.660</b>	<b>1.126.377</b>	<b>108</b>	<b>6.398.760</b>	<b>1.476.648</b>	<b>1.230.528</b>	<b>48</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>957.421</b>	<b>112.638</b>	<b>93.865</b>	<b>9</b>	<b>533.230</b>	<b>123.054</b>	<b>102.544</b>	<b>4</b>



**Прилог 13**

**Накнаде Комисије за ревизију у нето износу**

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2021. година				Комисија за ревизију план 2022. 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	59.697	29.849	14.924	2	65.218	32.609	16.305	2
II	59.697	29.849	14.924	2	65.218	32.609	16.305	2
III	59.697	29.849	14.924	2	65.218	32.609	16.305	2
IV	59.697	29.849	14.924	2	65.218	32.609	16.305	2
V	59.697	29.849	14.924	2	65.218	32.609	16.305	2
VI	59.697	29.849	14.924	2	65.218	32.609	16.305	2
VII	59.697	29.849	14.924	2	65.218	32.609	16.305	2
VIII	59.697	29.849	14.924	2	65.218	32.609	16.305	2
IX	59.697	29.849	14.924	2	65.218	32.609	16.305	2
X	59.697	29.849	14.924	2	65.218	32.609	16.305	2
XI	59.697	29.849	14.924	2	65.218	32.609	16.305	2
XII	59.697	29.849	14.924	2	65.218	32.609	16.305	2
<b>УКУПНО</b>	<b>716.364</b>	<b>358.188</b>	<b>179.088</b>	<b>24</b>	<b>782.616</b>	<b>391.308</b>	<b>195.654</b>	<b>24</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>59.697</b>	<b>29.849</b>	<b>17.924</b>	<b>2</b>	<b>65.218</b>	<b>32.609</b>	<b>16.305</b>	<b>2</b>

**Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу**

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2021. година				Комисија за ревизију план 2022. 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	93.863	46.932	23.465	2	102.546	51.272	25.637	2
II	93.863	46.932	23.465	2	102.546	51.272	25.637	2
III	93.863	46.932	23.465	2	102.546	51.272	25.637	2
IV	93.863	46.932	23.465	2	102.546	51.272	25.637	2
V	93.863	46.932	23.465	2	102.546	51.272	25.637	2
VI	93.863	46.932	23.465	2	102.546	51.272	25.637	2
VII	93.863	46.932	23.465	2	102.546	51.272	25.637	2
VIII	93.863	46.932	23.465	2	102.546	51.272	25.637	2
IX	93.863	46.932	23.465	2	102.546	51.272	25.637	2
X	93.863	46.932	23.465	2	102.546	51.272	25.637	2
XI	93.863	46.932	23.465	2	102.546	51.272	25.637	2
XII	93.863	46.932	23.465	2	102.546	51.272	25.637	2
<b>УКУПНО</b>	<b>1.126.359</b>	<b>563.189</b>	<b>281.585</b>	<b>24</b>	<b>1.230.552</b>	<b>615.264</b>	<b>307.644</b>	<b>24</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>93.863</b>	<b>46.932</b>	<b>23.465</b>	<b>2</b>	<b>102.546</b>	<b>51.272</b>	<b>25.637</b>	<b>2</b>



EUR 118,00  
CHF 110,73  
KWD 347,51

## Прилог 14

### КРЕДИТНА ЗАДУЖНОСТ

Кредитор	Назив кредитра / Проекта	Гаранција државе	Статије кредитне задужности у ограниченој валути на дан 31.12.2020. претходне године	Статије кредитне задужности у ограниченој валути на дан 31.12.2021. текуће године	Статије кредитне задужности у ограниченој валути на дан 31.12.2021. текуће године	Период почетка без отплате а крајног периода почетка	Датум прве отплате (Grace period)	Каматна стопа	Број отплатата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима	Статије кредитне задужности у ограниченој валути на дан 31.12.2021. текуће године		
Инвест банка у стечају	Анекс 3 - Ванкуврско поравнавање и комерцијални записи	RSD	Не	51.006.424,11	51.006.424,11	1998.; 2001.	9 г.		2		51.006.424,11	51.006.424,11	
Инвест банка Ваддин	Набавка моноблок тонкова	EUR	Не	820.633,06	96.834.701,08	1991	3 м.		6,5%	1		820.633,06	96.834.701,08
Страни кредитор													
ЕБРД број 35414	Пројекат обнове железнице II (deo Пројекта)	EUR	Да	2.781.277,61	328.190.757,98	2008	11 г.	4 године	25.02. 2008.	Euribor+1%	2	328.190.757,98	932.644,86
ЕБРД број 38711	Воза средстава-вишеделне електромоторне гарнитуре	EUR	Да	37.536.343,70	4.429.288.556,60	2013	11 г.	4 године	08.09. 2010.	Euribor+1%	2	1.265.511.015,16	21.578.913,70
ЕИБ број 21499	Пројекат обнове железнице I (deo Пројекта)	EUR	Да	11.722.580,55	1.383.264.505,29	2002	15 г.	5 година	30.06. 2003.	Фиксна или варијабилна са фиксним расположном	2	546.098.926,00	57.805.999,30
ЕИБ број 23760	Пројекат обнове железнице II	EUR	Да	56.496.922,18	6.666.636.816,85	2008	15 г.	5 година	18.06. 2009.	Фиксна или варијабилна са	2	528.640.000,00	150.693.399,78



	(љес Пројекта)						Фиксним распоном		
Еурофима број 2771/1	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	-	2010	10 г.	главница се плана на крају отп. периода	11.08. 2011.	4,35%
Еурофима број 2771/2	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	-	2010	10 година	главница се плана на крају отплатног периода	21.12. 2011.	4,01%
Еурофима број 2771/3	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	3.304.800,00	365.940.504,00	2011 година	главница се плана на крају отплатног периода	25.08. 2012.	3,75%
Еурофима број 2771/4	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	10.755.200,00	1.190.923.296,00	2012 година	главница се плана на крају отплатног периода	05.04. 2013.	3,05%
Еурофима број 2771/5	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	5.347.600,00	592.139.748,00	2012 година	главница се плана на крају отплатног периода	10.08. 2013.	2,95%
Еурофима број 2771/6	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	8.096.400,00	896.514.372,00	2012 година	главница се плана на крају отплатног периода	12.09. 2013.	2,95%
Еурофима број 2771/7	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	6.960.000,00	770.680.800,00	2012 година	главница се плана на крају отплатног периода	05.10. 2013.	3,10%
Куватски фонд за арапски економски развој	Пројекат железничка станица Београд Центар – фаза 1	KWD	Да	7.783.312,22	2.704.778.829,92	2013 година	главница се плана на крају отплатног периода	01.02. 2014.	3,50%
Укупно кредитно задужење									3.282.503.343,14
									441.359.479,52
									16.244.120.504

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



## ПЛАНИРНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2022. ГОДИНИ\*

Кредитор Домани кредитор	Назив кредита / Проекта	Гаранција државе	Ориги нали валута	Година и новчанца кредита да/не	Период попека (Grace period)	Рок отплате без периода попека	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплатат једне године	План плаќања по кредиту за текућу годину		Стате кредите задужности у оригиналној валути на дан 31.12.2022.	
										Укупно главница	Укупно каката и податки трошкови		
* Фонд за развој РС	Репрограмирани кредит	EUR	Не	2008	2	године и 3 месеца	07.04. 2014.	4%	4			427.326,62	50.424.541,16
*** Ивест банка у стечају	Анекс 3 -Вансулско право на ипотеку и комерцијални записни	RSD	Не	1998.; 2001.	9	година			2			51.006.424,11	51.006.424,11
*** Ивест банка Ваддин	Набавка моноблок точкова	EUR	Не	1991	3	месеца		6,5%	1			820.633,06	96.834.701,08
Странни кредитор													
EBRD број 35414	Пројекат обнове железнице II (део Пројекта)	EUR	Да	2008	11	4 године	25.02. 2008.	Euribor+1%	2	0,00	0,00	0,00	0,00
EBRD број 38711	Возна средства- вашедеље и електромоторне гарнитуре	EUR	Да	2013	11	4 године	08.09. 2010.	Euribor+1%	2	1.265.511.015,16	17.137.128,20	16.087.004,46	1.898.266.526,28
EIB број 21499	Пројекат обнове железнице I (део Пројекта)	EUR	Да	2002	15	5 година	30.06. 2003.	Фиксна или варијабилна са фиксним распоном	2	546.098.918,92	32.273.631,30	2.466.666,59	291.066.657,62
EIB број 23760	Пројекат обнове железнице II (део Пројекта)	EUR	Да	2008	15	5 година	18.06. 2009.	Фиксна или варијабилна са фиксним распоном	2	580.071.596,82	164.083.905,26	47.101.061,16	5.557.925.216,88
Eurofima, Basel број 2771/1	Надавка дизел моторних возова	CHF	Не	2010	10	година	главница се плаћа на крају отплатног периода	11.08. 2011.	4,25%	1	0,00	0,00	0,00
Eurofima, Basel број 2771/2	Надавка дизел моторних возова	CHF	Не	2010	10	година	главница се плаћа на крају отплатног периода	21.12. 2011.	4,01%	1	0,00	0,00	0,00
Eurofima, Basel број 2771/3	Надавка дизел моторних возова	CHF	Не	2011	10	година	главница се плаћа на крају отплатног периода	25.08. 2012.	3,75%	1	0,00	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	05.04.2013.	3,05%	1	1.190.923.296,00	36.323.160,53	0,00	0,00
Eurofima, Basel број 2771/5	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	2012	10 година	главница се плаћа на крају отплатног периода	10.08.2013.	2,95%	1	592.139.748,00	17.468.122,57	0,00	0,00
Eurofima, Basel број 2771/6	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	2012	10 година	главница се плаћа на крају отплатног периода	12.09.2013.	2,95%	1	896.514.372,00	26.447.173,97	0,00	0,00
Eurofima, Basel број 2771/7	Набавка дизел моторних возова	CHF	Не	2012	10 година	главница се плаћа на крају отплатног периода	05.10.2013.	3,10%	1	770.680.800,00	23.891.104,80	0,00	0,00
Кувајтски фонд за пропски економски развој	Пројекат железничка станица Београд Центар – Фаза 1	KW D	Да	2013	14 година	4 године	01.02.2014.	3,50%	2	248.122.140,00	80.378.194,23	6.355.312,22	2.208.534.549,57
Укупно кредитно задужење										6.090.061.886,90	398.002.420,85		10.154.058,617



**Прилог 15**

**Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга**

у динарима

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2021. години	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
<b>Добра</b>						
1.	Електрична енергија	940.952	300.000	600.000	1.200.000	1.800.000
2.	Остала енергија (гориво, уља, мазива)	667.968	150.000	300.000	500.000	800.000
3.	Канцеларијски материјал и остали материјал	785.550		830.000	1.350.000	1.700.000
4.	Рачунари, рачунарска техника и фотокопир апарат	385.764			300.000	300.000
5.	Материјал и сировине за обављање угоститељских услуга	2.659.231	1.090.000	2.340.000	3.430.000	4.680.000
6.	Авто гуме		100.000	100.000	100.000	100.000
7.	Репрезентација					500.000
8.	Канцеларијски намештај				500.000	500.000
9.	Клима уређај	166.800		200.000	200.000	200.000
10.	Материјал и опрема за одржавање зграда					500.000
11.	Набавка опреме за ресторан	224.400	5.000.000	5.000.000	10.000.000	10.000.000
12.	Новогодишњи пакетићи					250.000
<b>Укупно добра:</b>		<b>5.830.665</b>	<b>6.640.000</b>	<b>9.370.000</b>	<b>17.580.000</b>	<b>21.330.000</b>
<b>Услуге</b>						
1.	Трошкови одржавања друмских возила (одржавање, прање и вулканизерске)	141.048	125.000	350.000	575.000	800.000
2.	Трошкови прања, пеглања и хемиског чишћења	264.224	65.000	140.000	205.000	280.000
3.	Ревизија финансијских извештаја	490.000			499.000	499.000
4.	Пословни софтвер и консултанске услуге	4.164.583	300.000	1.200.000	2.100.000	3.000.000
5.	Трошкови одржавања клима уређаја	147.300	30.000	100.000	170.000	200.000
6.	Трошкови одржавања експоната			15.000.000	15.000.000	15.000.000
7.	Трошкови одржавања штампача, рачунара, фотокопир апарата и скенер		125.000	250.000	375.000	500.000
8.	Трошкови веб сајта	371.453	700.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
9.	Услуга штампања листа "Пруга"		250.000	500.000	750.000	1.500.000
10.	Услуге штампања Службеног гласника	414.053	250.000	500.000	750.000	1.000.000
11.	Трошкови безбедности здравља на раду		140.000	260.000	330.000	430.000
12.	Трошкови осталих закупнина - архивирање	1.664.160	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
13.	Трошкови лизинг аутомобила		2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
14.	Израда техничке документације за НПО (Бања Ковиљача и осталих некретнина)					1.000.000
15.	Трошкови осигурања запослених	67.538	175.000	350.000	525.000	700.000
16.	Услуге осигурања имовине	184.158	150.000	300.000	450.000	600.000
17.	Услуге организације службених путовања					500.000
18.	ПТТ услуге - мобилна телефонија	651.380	200.000	400.000	600.000	800.000
	<b>Укупно услуге:</b>	<b>8.559.897</b>	<b>5.135.000</b>	<b>23.600.000</b>	<b>27.204.000</b>	<b>32.309.000</b>



Радови						
1	Радови на одржавању објеката		990.000	990.000	990.000	990.000
2	Радови на адаптацији, рестаурирању и санацији музејског комплекса у Пожеги		3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
<b>Укупно радови:</b>			<b>3.990.000</b>	<b>3.990.000</b>	<b>3.990.000</b>	<b>3.990.000</b>
Инвестиције						
1	Пројекат Београд Центар	26.249.994	8.750.000	17.500.000	26.250.000	35.000.000
2	Заједничка набавка за пословну зграду Немањина б	2.384.581	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
3	План детаљне регулације железничке инфраструктуре у Макишу	504.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
<b>Укупно инвестиције:</b>		<b>29.138.575</b>	<b>13.250.000</b>	<b>24.500.000</b>	<b>35.750.000</b>	<b>47.000.000</b>
<b>УКУПНО = добра + услуге + радови + инвестиције:</b>		<b>34.969.240</b>	<b>29.015.000</b>	<b>61.460.000</b>	<b>84.524.000</b>	<b>104.629.000</b>

Напомена: у табели је приказана реализација набавки које су спроведене у 2021. години, до израде Програма пословања, а одређене набавке ће бити спроведене до краја године са реализацијом у 2022. години.



## Прилог 16

### ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Ред. Бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања а проекта	Укупна вредност проекта	Реализовано заслужено са 31.12.2021. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	Илан 2022. година		Илан 01.01- 31.03.2022.	Илан 01.01- 30.06.2022.	Илан 01.01- 30.09.2022.	Илан 01.01- 31.12.2022.
							Илан 2023. година	Илан 2024. година				
1					Сопствена средства							
					Позајмљена средства							
					Средства буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно:							
2					Сопствена средства							
					Позајмљена средства							
					Средства буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно:							
3					Сопствена средства							
					Позајмљена средства							
					Средства буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно:							
4					Сопствена средства							
					Позајмљена средства							
					Средства буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно:							
5					Сопствена средства							
					Позајмљена средства							
					Средства буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно:							



Прилог 17

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Ред. број	Позиција	План 2021. година	Реализација (процена) 2021. година	План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	1.700.000	1.075.276	500.000	750.000	1.000.000	1.700.000
6.	Реклама и пропаганда	2.500.000	0	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
7.	Остало						