

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 2024. ГОДИНУ

I

Даје се сагласност на Програм пословања „Железнице Србије” а.д. за 2024. годину, који је донела Скупштина „Железнице Србије” а.д. на седници од 18. јануара 2024. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Републике Србије”.

05 Број: 023-938/2024
У Београду, 8. фебруара 2024. године

В Л А Д А

Тачност преписа оверава
ГЕНЕРАЛНИ СЕКРЕТАР



ПРЕДСЕДНИК

Ана Брнабић, с.р.

„Железнице Србије“ ад
Број: 10-4/2024-89-25
Дана: 18.01.2024. 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 18.01.2024. године, донела

ОДЛУКУ

1. Доноси се Програм пословања "Железнице Србије" акционарско друштво за 2024. 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 2024. годину, сматра се донетим када на њега да сагласност Влада Републике Србије.
4. Ову Одлуку по добијању сагласности из тачке 3. ове Одлуке објавити у „Службеном гласнику Железнице Србије“.
5. Овом Одлуком замењује се Одлука бр. 10-4/2023-88-24 од 10.11.2023. године.

Образложење

Одлуком Скупштине "Железнице Србије" акционарско друштво бр. 10-4/2023-88-24 од 10.11.2023. године донет је Програм пословања "Железнице Србије" акционарско друштво за 2024. годину, на који је Министарство привреде дописом бр. 000357777 2023 10810 009 005 023 037 од 13. новембра 2023. године доставило примедбе у делу одређених средстава субвенција, увећања планиране масе средстава за зараде запослених, односно просечне зараде у 2024. години.

У складу са мишљењем Министарства привреде, извршена је корекција Програма пословања "Железнице Србије" акционарско друштво за 2024. годину.

Након поновног разматрања Програма пословања "Железнице Србије" акционарско друштво за 2024. годину, одлучено је као у диспозитиву ове одлуке.


ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ
Бранислав Поповић



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА "ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ" АД за 2024. годину



јануар, 2024. године

С А Д Р Ж А Ј:

1. ОПШТИ ПОДАЦИ (СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА, ДЕЛАТНОСТ).....	2
ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА „ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ“ АД, БЕОГРАД.....	3
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ.....	5
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ	6
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2024. ГОДИНУ	8
4.1. БИЛАНС СТАЊА	8
4.2. БИЛАНС УСПЕХА	9
4.2.1. ПРИХОДИ.....	10
4.2.1.1. СОПСТВЕНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ..	10
4.2.1.2. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	10
4.2.1.3. ОСТАЛИ ПРИХОДИ.....	11
4.2.2. РАСХОДИ.....	11
4.2.2.1. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	11
4.2.2.2. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	14
4.2.2.3. ОСТАЛИ РАСХОДИ.....	14
4.3. ПОЛИТИКА ЦЕНА...	15
4.4. СУБВЕНЦИЈЕ	15
4.5. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ.....	15
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА.....	16
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	16
6.1. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ	16
6.2. ПЛАН ИСПЛАТЕ ЗАРАДА.....	17
6.3. ПЛАН СОЦИЈАЛНЕ ЗАШТИТЕ ЗАПОСЛЕНИХ.....	18
6.4. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА СКУПШТИНЕ И КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ.....	18
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.	18
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	19
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	20
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	20
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	20
ПРИЛОЗИ.....	22

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Преглед основних података:

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

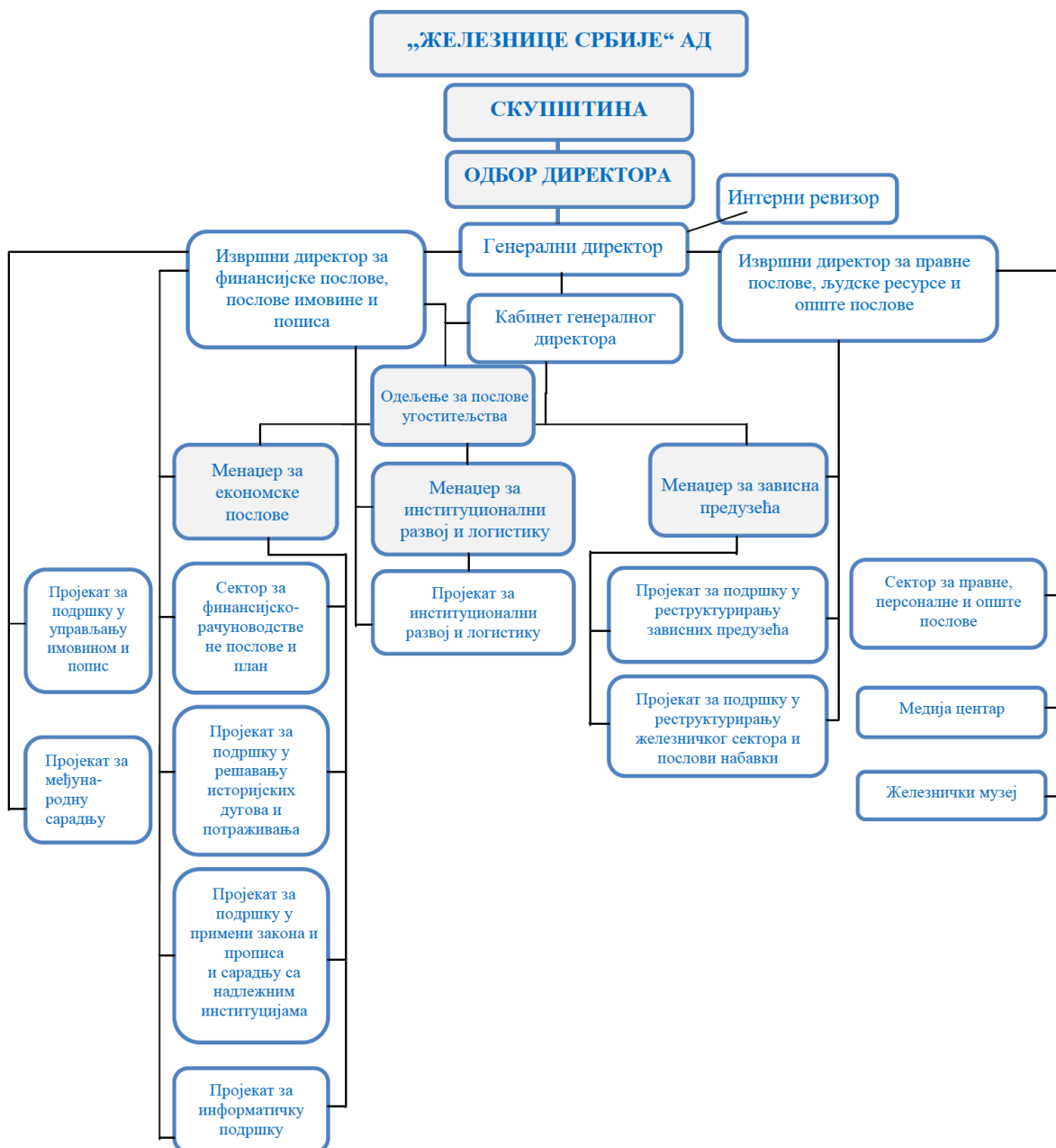
Друштво је оснивач зависних друштава капитала:

- **Саобраћајни институт „ЦИП“ д.о.о.** је основан 1990. године као правно лице у потпуном власништву Матичног предузећа. Друштво је организовано као истраживачко-развојни институт у складу са Законом о научно-истраживачкој делатности. Основна делатност Друштва је пројектовање, израда инвестиционе техничке документације и надзор у грађењу железничких пруга, станица и чворова, путева и улица, тргова, паркинга, мостовских конструкција на пругама и путевима, објеката високоградње (стамбених зграда, пословних, образовних и индустријских објеката, хотела, здравствених станица, трговачких центара) и сл.
- **Железнички интегрални транспорт Београд д.о.о.**, Београд је основан 1983. године, Закључком Влада Републике Србије 05 бр. 46-616/2010 од 25.02.2010. године и Споразумом о уделу државне својине средствима која користи Друштвено предузеће „Железнички интегрални транспорт Београд“ – Београд, утврђено је да удео државне својине износи 93,22%, а оснивачка, односно управљачка права задржава оснивач Јавно предузеће „Железнице Србије“. Основна делатност Друштва је превоз робе у друмском саобраћају.
- **Предузеће за изградњу железничког чвора Београд д.о.о., Београд** је основано 1975. године као правно лице у потпуном власништву Матичног предузећа. Основна делатност предузећа је инжењеринг услуге.
- ✓ **Здравствена установа – Завод за здравствену заштиту радника "Железнице Србије"**. Закључком Владе Републике Србије 05 број 46-5137/2009 и Споразумом о уделу државне својине у средствима која користи Завод за здравствену заштиту радника „Железнице Србије“ из Београда, имовина Завода је у целини утврђена као државна својина. Код Трговинског суда у Београду, Решењем број 1 Фи. 567/09 од 01.02.2010. године, под регистарским улошком број 5-568-00, укупан капитал Завода регистрован је као државни капитал у власништву Републике Србије, а оснивачка, односно управљачка права задржава Оснивач Јавно предузеће „Железнице Србије“.

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

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

Организациона шема „Железнице Србије“ акционарско друштво, Београд



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 Аџић.

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

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

Генерални директор је једини законски заступник Друштва.

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

Правилником о организацији и систематизацији послова „Железнице Србије“ акционарско друштво, Београд („Службени гласник Железнице Србије“ бр. 43/20, 33/21, 9/22 и 38/22,) 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, пројеката, и то:

- Медија центар;
- Железнички музеј,
- Сектор за правне, персоналне и опште послове;
- 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 реструктурирању зависних предузећа;
- Пројекат за подршку у реструктурирању железничког сектора и послови набавки;
- Пројекат за институционални развој и логистику.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. 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 2023. 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 са повериоцима.
- ✓ Реализација Закључка Владе 05 Број:46-3124/2017 од 6. апила 2017. године у целости, односно завршетак активности у вези отуђења имовине "Железнице Србије" ад, која је на основу истог, у јавним књигама о евиденцији непокретности и правима на њима уписана као приватна својина;
- ✓ 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. 6. и 7. Закона о планирању и изградњи ("Службени гласник РС", бр.72/09, 81/09-испр., 64/10-одлука УС...);
- ✓ Осмишљене су, припремљене и организоване две мини-изложбе: 140 година железничког здравства у Србији – поводом обележавања јубилеја Завода за здравствену заштиту радника „Железнице Србије“, и „Историја железнице у Србији“, у склопу одржавања Десете међународне конференције „RailBelgrade 2023“ на Саобраћајном факултету.
- ✓ Припремљена изложба „70 година од прве сталне поставке Железничког музеја“, поводом обележавања јубилеја Железничког музеја. Први пут припремљен је и одштампан каталог изложбе.
- ✓ Медија центар учествовао је у организацији и припреми, а потом и медијској промоцији „Железнице Србије“ ад током:
 1. 44. међународног сајма туризма у Београду;
 2. Међународног сајма транспортних технологија и услуга SeeMobility 2023 у Београду.
- ✓ Медија центар учествовао је у организацији Десете међународне конференције „RailBelgrade 2023“ на Саобраћајном факултету. Осим изложбе, организован је штанд српских железница и координиране активности са осталим друштвима ради организације свих претећих активности, укључујући и техничку посету станици Београд центар.

Процена финансијског пословања Друштва за 2023. годину дата је у прилозима 1, 1а и 1б овог програма.

Родна равноправност подразумева једнака права, одговорности и могућности, равномерно учешће и уравнотежену заступљеност жена и мушкараца у свим областима друштвеног живота, једнаке могућности за остваривање права и слобода, коришћење личних знања и способности за лични развој и развој друштва, једнаке могућности и права у приступу робама и услугама, као и остваривање једнаке користи од резултата рада, уз уважавање биолошких, друштвених и културолошки формираних разлика између мушкараца и жена и различитих интереса, потреба и приоритета жена и мушкараца приликом доношења јавних и других политика и одлучивања о правима, обавезама и на закону заснованим одредбама, као и уставним одредбама.

Правни оквир за доношење Плана је Закон о родној равноправности („Службени гласник РС“, бр.52/2021) којим се уређује појам, значење и мере политике за остваривање и унапређивање родне равноправности, врсте планских аката и начин извештавања о њиховој реализацији, институционални оквир за остваривање родне равноправности, као и друга питања од значаја за утврђивање и остваривање родне равноправности.

Друштво у 2023. 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 рачуноводству и рачуноводственим политикама;
- Правилник о управљању отпадним материјалом насталим у процесу рада и расхоровањем средстава;
- Упутство о управљању опасним отпадом;
- Правилник о организацији и систематизацији послова „Железнице Србије“ ад, Београд;
- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања „Железнице Србије“ ад, Београд;
- Правилник о условима коришћења и одржавања службених возила „Железнице Србије“ ад;
- Правилник о условима коришћења и одржавања службених возила „Железнице Србије“ ад;
- Правилник о начину евидентирања, класификовања, архивирања и чувања архивске грађе и документарног материјала у „Железнице Србије“ акционарско друштво, Београд;
- Правилник о начину евидентирања, заштите и коришћења електронских докумената у „Железнице Србије“ акционарско друштво, Београд;
- 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 2024. 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 репрограмима и текућих обавеза, правилно усмеравање субвенција);
- Решавање заосталих проблема у вези са порезима и доприносима које плаћа послодавац на зараде запослених, а који се односе на период од 2012. године до реструктурирања друштва 2015. године.

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

- Комерцијализација и отуђење имовине као извор финансирања, друштвима
- Издавање у закуп пословног простора који није у функцији (празан);
- Перманентно праћење извршавања уговорних обавеза закупаца пословног простора и станова и благовремена реакција закупаца у смислу опомињања дужника за неизмирене обавезе и покредање одговарајућих поступка пред надлежним органима;

✓ **Активности Сектора за правне, персоналне и опште послове**

Током 2024. 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 и управљање фондом историјско-техничког наслеђа**

- 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“** (пројекат је почет у децембру 2021. и наставиће се након набавке техничке опреме)
2. **Пројекат "140 година железнице у Србији" – изложба, публикација и друге пратеће промотивне активности поводом обележавања великог јубилеја српских железница.**

- Четрдесет година дечје изложбе „Железница очима деце“, ретроспективна изложба.

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

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

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2024. ГОДИНУ

Сегмент финансијског пословања за 2024. годину, пројектован је у сету комплементарних финансијских извештаја (Прилог 5, 5а и 5б) и из њих произведених и са њима компатибилних образаца.

Претпостављени плански фактори:

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

4.1. БИЛАНС СТАЊА

Позиције у Билансу стања планиране су полазећи од процењеног стања и извора средстава на крају 2023. године.

Привредно друштво "Железнице Србије" ад је у оквиру билансне позиције стална имовина, планирало износ од 19,80 милијарде динара. У оквиру ове билансне позиције налази се НПО у припреми, јер се у њој евидентирају пројекти финансирани из страних кредита чији је крајњи корисник "Инфраструктура железнице Србије" а.д. и улагање у туђа основна средства, инвестиционе некретнине и НПО где највећи део, скоро 80%, представља имовина на Косову и Метохији.

Табела бр. 1 - Извод из Биланса стања на дан 31.12.2024. године

Ред. бр.	Опис	Стање на дан 31.12.2024.	% учешћа
1	2	3	4
	АКТИВА		
1.	Стална имовина	19.800.983	98,04
	- нематеријална имовина	1.400	0,01
	- некрет.постројења и опрема	19.041.325	96,16
	- дугор.финансијски пласмани	758.258	3,83
2.	Обртна имовина	395.300	1,96
	- залихе	3.200	0,81
	- потраживања, краткорочни пласмани, АВР	232.100	58,71
	- готовина	160.000	40,48
	Укупна актива	20.196.283	100,00
	ПАСИВА		
1.	Губитак изнад висине капитала	(52.988.304)	(262,37)
2.	Обавезе		362,37
	-дугорочна резервисања и обавезе	7.877.245	10,76
	- одложене пореске обавезе	258.235	0,36
	- дугорочно одложени приходи	135.000	0,18
	- краткорочне обавезе	64.914.107	88,70
	Укупна пасива	20.196.283	100,00

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

Рацио тренутне ликвидности (покривеност краткорочних обавеза новчаним средствима).....	0,25%
Рацио текуће ликвидности (покривеност краткорочних обавеза краткорочним потраживањима и новчаним средствима)	0,30%
Рацио опште ликвидности (покривеност краткорочних обавеза укупним обртним средствима).....	0,61%

4.2. БИЛАНС УСПЕХА

У билансу успеха за 2024. годину планиране су следеће позиције:

		(у 000 дин.)
I	УКУПНИ ПРИХОДИ	770.103
	Пословни приходи	639.503
	Финансијски приходи	53.600
	Остали приходи	76.400
	Приходи од усклађивања вредности	600
II	УКУПНИ РАСХОДИ	860.463
	Пословни расходи	581.947
	Финансијски расходи	260.516
	Остали расходи	8.000
	Расходи од усклађивања вредности	10.000
III	Негативан нето ефекат на резултат	9.000
IV	НЕТО ГУБИТАК (I-II-III)	(99.360)

4.2.1. ПРИХОДИ

Укупни приходи у 2024. години планирани су у износу од 770,1 милиона динара.



Графикон 1. Структура укупних прихода

4.2.1.1. СОПСТВЕНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Категорија Сопствени пословни приходи, планирана је у износу од 65,26 милиона динара. У структури укупних пословних прихода, ови приходи учествују са 8,47%. Планирани сопствени приходи у односу на 2023. годину су мањи због смањеног обима активности у вези са издавањем пословног и рекламног простора, пружања услуга ресторана и медијских услуга.

Сопствени пословни приходи обухватају:

Приходе од комерцијализације имовине: издавања пословног простора, гаража и рекламног простора.

Приходе од медијских услуга: 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.

Приходе од издавања пословног простора у просторијама Музеја.

Приходе од снимања филмова и других комерцијалних услуга

Приходе од продаје угоститељских услуга у Пословној згради у Немањиној 6, Београд (ресторан и бифеи) запосленим радницима из сва четири друштва.

4.2.1.2. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Планирани су у износу од 53,6 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 76,4 милиона динара и чине је приходи од продаје НПО и наплате отписаних обавеза као и наплаћених отписаних потраживања.

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

Пословни расходи учествују са 67,63% у укупним расходима.

Трошкови материјала и енергије учествују у укупним пословним расходима са **8,58%**.

Трошкови производних услуга учествују са **24,34%** у укупним пословним расходима.

Од тога, у трошковима производних услуга су:

- трошкови транспортних услуга;
- трошкови закупнина (закуп софтвера за архивирање и библиотекарско-информационог софтвера и закуп опреме за ресторан и закуп канцеларијског намештаја и опреме;
- трошкови одржавања некретности, постројења и опреме који се односе у највећем делу за рестаурацију локомотива и одржавање експоната за које је планиран износ 100 милиона динара;
- трошкови сајмова, рекламе и пропаганде који се односе на закуп сајамског, огласног и рекламног простора за обављање пропагандних и промотивних активности за трећа лица. На основу ове делатности остварује се приход;
- трошкови осталих услуга: комуналне, регистрација возила, паркирање, тагови, веб сајт и медијске објаве

Трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи учествују са **42,01%** у укупним пословним расходима.

Трошкови амортизације учествују са **2,32%** у укупним пословним расходима.

Трошкови амортизације у износу од 13,5 милиона динара су засновани на пројектованом веку некретности, 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 **22,75%** у укупним пословним расходима.

- Трошкови непроизводних услуга. Највећи удео у овим трошковима чине трошкови адвокатских и судских услуга.
- Трошкови репрезентације.
- Трошкови осигурања имовине и лица планирани су на основу до сада закључених полиса осигурања којим је обухваћено је осигурање лица, Железничког музеја и грађевинских објеката.

- Трошкови платног промета који се плаћају у виду накнада банкама на име платног промета по кредитима и осталим финансијским трансакцијама (где је по судским пресудама потребно поднети велики број БОП-ова и по њима извршити плаћање, измиривање репрограма ино комитетима и др.).
- Трошкови чланарина обухватају обавезе за чланство "Железнице Србије" ад у међународним организацијама (UIC), привредним коморама и другим организацијама.
- Трошкови пореза на имовину који је утврђен законским прописима.
- Трошкови административних, судских, адвокатских и услуга вештачења. Због великог броја судских спорова који се воде, за 2024. годину планирано је 70 милиона динара. У највећем делу се односе на таксе по судским пресудама и предујмима извршитеља.
- Трошкови процене вредности музејских експоната
- Остали нематеријални трошкови (таксе, стручна литература, трошкови огласа у штампи за издавање пословног простора, лист Пруга, службени гласник и др.).



Графикон бр. 2 Структура укупних расхода

Структура трошкова запослених

Структура трошкова запослених приказана је у Прилогу 7.

У "Железнице Србије" ад на дан 31.12.2024. године, планирано је да 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 УИС и на потенцијалне састанке у вези са историјским дуговима и потраживањима (Црна Гора, Хрватска, Бугарска и др.).

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

Укупни трошкови запослених за 2024. годину износе 244,45 милиона динара.

Маса средстава за бруто зараде предвиђена Програмом пословања за 2024. годину (без доприноса на терет послодавца), утврђена је у износу од 193,07 милиона динара.

План исплате зарада у 2024. 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 2024. године планира се повратак на посао 7 запослених, по основу извршних судских пресуда. У питању су запослени, који су у тренутку отказа уговора о раду обављали послове машиновође са коефицијентом 1,23 (седморица). Просечан стаж ових појединаца је 25 година. Такође, на основу судских пресуда планиран је повратак још 3 запослена са високом стручном спремом. Будући да се наведени запослени „враћају“ на посао по основу судских пресуда, исти се налазе у делу масе зарада, која се опредељује за старозапослене. У делу масе која се опредељује за старозапослене, планирана је и маса за четири (4) запослена којима „мирује стаж“ услед преласка на одређену функцију. Будући да Друштво нема информацију када овим појединцима истиче мандат, Друштво је морало да испланира средства и за исплату ових појединаца.

У 2024. години за петоро (5) запослених који су у 2023. години имали статус запослених на одређено време, од чега двоје (2) запослених са високом стручном спремом и троје (3) запослених са средњом стручном спремом, планира се закључивање уговора о раду на неодређено време.

Од јануара се планира пријем пет (5) запослених на одређено време, троје (3) са високом и двоје (2) са средњом стручном спремом. У циљу ефикасног обављања послова, а због недостатка одговарајућих кадрова, „Железнице Србије“ ад имају потребу за кадровима у свим областима пословања.

За 2024. годину планирани број запослених који ће обављати привремене и повремене послове је један (1). Ове планиране накнаде су мање у односу на 2023. годину.

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

Остале накнаде трошкова запослених у износу од 22,13 милиона динара обухватају: привремене и повремене послове у износу од 0,5 милиона динара, накнаде члановима Скупштине 7,31 милиона динара и члановима Комисије за ревизију 1,40 милиона динара, превоз запослених на посао и са посла 3,50 милиона динара, дневнице и накнаде трошкова на службеном путу у земљи и иностранству 2,26 милиона динара, резервисања за отпремнине 2,80 милиона динара јер 6-ро запослених испуњавају један од услова за одлазак у пензију, помоћ радницима и породици радника 3,50 милиона динара и остале накнаде запосленима 0,85 милиона динара.

Трошкови стручног усавршавања запослених планирани су у износу од 0,5 милиона динара и исти су у односу на 2023. годину.

Остала лична примања и накнаде, планирана су у складу са одредбама Колективног уговора за "Железнице Србије" ад, Београд ("Службени гласник Железнице Србије", бр. 8/21, 7/22, 47/22 и 45/23). Приликом планирања износа солидарних помоћи за 2024. годину, узето је у обзир да је:

- чланом 58., 59. и 60. Колективног уговора за „Железнице Србије“ ад предвиђено да запослени има право на солидарну помоћ због теже повреде на раду, професионалног обољења или другог тежег обољења, куповину лекова, дужег боловања, за случај тежег обољења члана његове уже породице, као и због штете на објекту становања услед елементарних непогода;
- чланом 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 две 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 30,27% у укупним расходима „Железнице Србије“ ад.

4.2.2.3. ОСТАЛИ РАСХОДИ И РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ

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 непоменути расходе.

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 реализоваће 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 2024. годину.

Пројекција средстава субвенција у буџету Друштва, у износу од 799,5 милиона динара, опредељена су Законом о буџету Републике Србије за 2024. годину и "Железнице Србије" ад. Од тога 574,24 милиона динара је опредељено за «Железнице Србије» ад и користиће се строго наменски 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 2024. годину; за реформске активности за зависно предузеће «Србијакомби» д.о.о. у износу од 120 милиона на годишњем нивоу; за координацију и подршку у вези реализације инвестиционог пројекта железничке станице "Прокоп" у износу од 35 милиона и за инвестициона улагања у објекте Завода за здравствену заштиту радника „Железнице Србије” у 2024. години у износу од 70,25 милиона динара.

Укупне субвенције Друштва, за 2024. годину, планиране су у износу од **799,5 милиона динара** и приказане су у Прилогу 6.

4.5. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Новчани токови за 2024. годину пројектовани су по билансним позицијама прилива и одлива готовине из пословних активности, инвестирања и финансирања.

Новчани токови из пословних активности - прилив готовине пројектован је у складу са

планираним приходима из области редовног пословања, наплатом прихода из претходног периода, приливом од камата за текућа потраживања и др., а одлив готовине обухвата одлив по основу обавеза према добављачима, запосленима, пореза на добит, пореза на имовину и др.

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

Наредна табела приказује пројекцију укупних новчаних токова за период од 1.01.-31.12.2024. године

ПОЗИЦИЈА	У мил. динара
УКУПНИ ПРИЛИВИ	2.468,7
УКУПНИ ОДЛИВИ	2.466,7
НЕТО ПРИЛИВ	2,0
ПОЧЕТНО СТАЊЕ	158,0
ГОТОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА	160.0

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

У 2020. години укупна остварена нето добит је била 120,78 милиона динара. Закључком Владе 05 Бр: 41-6932/2023 од 2. августа 2023. године дата је сагласност на одлуку о расподели нераспоређене добити „Железнице Србије“ ад. У 2021. години „Железнице Србије“ ад је пословало са нето губитком од 3,32 милијарде динара. Највећи удео у губитку су пренете инвестиције на „Инфраструктура железнице Србије“ ад у износу од 1,8 милијарди, као негативне курсне разлике које се односе на негативне курсне разлике по основу кувајтског кредита и кредита Еурофиме. У 2022. години друштво је пословало са нето губитком у износу од 1,24 милијарде динара.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Пројектовани обим и структура кадрова у 2024. години условљени су постојећим кадровским потенцијалом и законском регулативом.

План исплате зарада у 2024. 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 2024. године планира се повратак на посао 7 запослених, по основу извршних судских пресуда. У питању су запослени, који су у тренутку отказа уговора о раду обављали послове машиновође са коефицијентом 1,23 (седморица). Просечан стаж ових

појединаца је 25 година. Такође, на основу судских пресуда планиран је повратак још 3 запослена са високом стручном спремом. Будући да се наведени запослени „враћају“ на

посао по основу судских пресуда, исти се налазе у делу масе зарада, која се опредељује за старозапослене. У делу масе која се опредељује за старозапослене, планирана је и маса за четири (4) запослена којима „мирује стаж“ услед преласка на одређену функцију. Будући да Друштво нема информацију када овим појединцима истиче мандат, Друштво је морало да испланира средства и за исплату ових појединаца.

У 2024. години за петоро (5) запослених који су у 2023. години имали статус запослених на одређено време, од чега двоје (2) запослених са високом стручном спремом и троје (3) запослених са средњом стручном спремом, планира се закључивање уговора о раду на неодређено време.

Од јануара се планира пријем пет (5) запослених на одређено време, троје (3) са високом и двоје (2) са средњом стручном спремом. У циљу ефикасног обављања послова, а због недостатка одговарајућих кадрова, „Железнице Србије“ ад имају потребу за кадровима у свим областима пословања.

У циљу ефикасног обављања послова, а због недостатка одговарајућих кадрова, „Железнице Србије“ ад имају потребу за кадровима у свим областима пословања.

Маса исплаћених зарада за 2023. годину је мања од планиране због боловања запослених.

Највећи проценат запослених је са високом стручном спремом (68,2%). 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 2023. годину* - Бруто 1, Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1 и Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. 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, пулмолошки и психијатријски).
- Рад на санирању детектоване проблематике у свим подручјима рада у циљу заштите запослених: анализом захтева за солидарне помоћи код тежих обољења, лечењем запослених од болести зависности и психичких одступања (сарадња са здравственим установама), давањем мишљења за премештај запослених са умањеном радном способношћу на адекватне послове, сходно технолошким могућностима и упућивањем запослених на здравствену рехабилитацију.
- Сарадња са Заводом за здравствену заштиту радника у железничком саобраћају у циљу што подробније здравствене експертизе у погледу захтева за промену послова у Предузећу.

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 74.981 динара, што је на нивоу једноструке нето просечне зараде у Републици Србији, исплаћене у септембру 2022. године. Накнада за рад председника Скупштине је 89.977 динара.

Програмом пословања „Железнице Србије“ акционарско друштво за 2024. годину планирана су средства за накнаду рада председника и 4 члана Скупштине „Железнице Србије“ акционарско друштво, што је приказано у Прилогу 12.

Нето накнада члана Комисије за ревизију је, обзиром на финансијско стање предузећа, планирана у износу од 18.745 динара. Имајући у виду неопходне квалификације председника Комисије за ревизију, нето накнада је планирана у износу од 37.490 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 2024. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

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

Износи камата код стања дуга на дан 31.12.2024. 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 2024. године, односно планираних финансијских средстава за трошкове и инвестиције, сачињен је преглед финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности. Полазећи од наведеног обрасца као глобалног оквира, сачиниће се План набавки.

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

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

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

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

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

Услуга е-писарнице планира се на основу законске обавезе Друштва.

Планирана средства за санацију тоалета и заједничких просторија у Пословној згради у улици Немањина 6 се налазе у плану финансијских средстава за набавку услуга која представља заједничку набавку која се налази у пословним књигама Инфраструктура железнице Србије а.д. тако да ће они спровести 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.

У 2024. години активности Београдчвора ће бити усмерене пре свега на пружање услуга координације и подршке у вези са реализацијом инвестиционог пројекта железничке станице Београд Центар-Прокоп.

У "Железнице Србије" ад инвестиције се књиже у пословне књиге «Железнице Србије» ад, без утицаја на њихову реализацију. Тако да Прилог 16 није попуњен и достављен је празан.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У оквиру појединих позиција трошкова планирају се и трошкови, односно средства која се планирају и користе по посебним критеријумима. Планирана средства у 2024. години за рекламу и пропаганду планирана су у мањем износу у односу на 2023. годину, а средства за репрезентацију су планирана у истом износу 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 финансијским ризицима и то промене курса страних валута, ризику од промене каматних стопа и ризику ликвидности. Управљање ризицима у Друштву је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијску позицију и пословање Друштва.

Кредитни ризик

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

Ризик плаћања стопе на неповучени део зајма: у складу са Уговором о зајму, Зајмопримац плаћа провизију на неповучени део зајма која предствља део стандардне процедуре инокредитора и обрачунава се укупан расположиви део зајма као и за сваки износ зајма који подлеже обавези враћања дуга, а још увек није повучен и износи 0,5% на годишњем

нивоу. Ова провизија обрачунава се и плаћа два пута годишње. Основни ризик за „Железнице Србије“ ад по овом основу, представља кашњење у реализацији пројекта, што узрокује плаћање већег износа провизије, а самим тим и дужи период плаћања исте, а на који не може да утиче јер је стварни носилац инвестиција "Инфраструктура железнице Србије" а.д., а „Железнице Србије“ ад је само књиговодствено прати.

Ризик од промене курса страних валута

Друштво је изложено ризику од промене курса страних валута који проистиче како из будућих пословних трансакција (измирења дуговања према инопартнерима, наплате потраживања од инопартнера), тако и из значајних девизних обавеза, првенствено обавеза по дугорочним кредитима. С једне стране, промена курса у смислу пада вредности динара, првенствено у односу на евро, повећава трошкове кроз повећане негативне курсне разлике и веће кредитне и друге обавезе прерачунате у динарски износ. С друге стране, промена курса у смислу јачања вредности динара, првенствено у односу на евро, може утицати на мање приходе исказане у динарима у билансу успеха од планираних.

Ризик ликвидности

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

Ризик од неблагоприятне наплате потраживања

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

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Бранислав Поповић

ПРИЛОЗИ

Ред.бр.	О П И С
1	Биланс стања на дан 31.12.2023.
1а	Биланс успеха у периоду 01.01.2023.-31.12.2023.
1б	Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2023.-31.12.2023.
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 31.12.2024.
5а	Биланс успеха за период 1.01.2024.-31.12.2024.
5б	Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2024.-31.12.2024.
6	Субвенције и остали приходи из буџета
7	Трошкови запослених
8	Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2024. године
9	Структура запослених: квалификациона, старосна, структура по полу и по времену у радном односу
10	Динамика запошљавања
11	Исплаћена маса за зараде у 2023. години и планирана маса за зараде у 2024. Години
11а	Распон исплаћених и планираних зарада
12	Накнаде Скупштине – реализација у 2023. и план за 2024. годину
13	Накнаде Комисије за ревизију – реализација за 2023. и план за 2024. годину
14	Кредитна задуженост
15	Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга
16	План инвестиција
17	Средства за посебне намене

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	19.808.580	19.784.634
01	І. 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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	19.032.254	19.019.822
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	15.973.663	15.964.846
023	2. Постројења и опрема	0011	1.094.158	1.099.201
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	1.566.511	1.566.511
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	342.285	348.118
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	55.637	41.146
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	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	776.326	764.812
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	683.970	683.183
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	10.499	
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	81.857	81.629
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 остала дугорочна 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	373.503	414.315
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2.700	3.033
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	2.700	3.033
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	52.520	42.535
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	48.220	38.948
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	4.300	3.587
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	5.631	1.763
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	5.631	1.725
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		38
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
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		
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	105.600	167.519
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	207.052	199.465
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	20.182.083	20.198.949
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	8.277	8.277

	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (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 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	629.129	626.272
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	136.835	124.462
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	120.780	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	16.055	124.462
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	59.581.091	60.465.985
350	1. Губитак ранијих година	0413	59.581.091	60.465.985
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	9.387.893	7.877.245
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	1.772.062	1.793.672
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. Остала дугорочна резервисања	0419	1.767.200	1.788.810
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	7.615.831	6.083.573
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	4.599	
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	7.611.232	6.083.573
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	292.480	258.235
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	65.000	100.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	62.422.914	64.849.797

467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	60.252.876	62.454.838
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	59.590.946	62.154.663
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	292.106	300.175
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	369.824	
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	5.411	5.347
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	1.408.069	1.643.338
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	36	89
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	342.330	404.386
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	1.065.703	1.237.720
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		1.143
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	576.593	672.433
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	502.261	596.877
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	74.332	75.556
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	179.965	73.841
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	51.986.204	52.886.328
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	20.182.083	20.198.949
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	8.277	8.277

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	656.320	653.333
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	7.300	10.750
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	7.300	10.750
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	649.020	642.583
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	439.867	344.075
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	34.990	28.365
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	216.737	174.474
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	168.920	137.837
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	25.590	20.891
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	22.227	15.746
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	10.000	10.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	47.929	24.033
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	130.211	107.203
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	216.453	309.258
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	6.000	224.766
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		1.008
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	6.000	2.459
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		221.299
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	227.318	401.360

560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	144.380	275.511
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	75.200	125.071
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	7.738	778
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	221.318	176.594
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		894
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	16.000	10.819
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	47.120	26.134
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	10.200	16.859
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	709.440	905.127
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	693.385	773.113
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	16.055	132.014
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
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		7.552
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	16.055	124.462
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	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) ≥ 0	1055	16.055	124.462
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	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		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	662.920	657.743
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	7.900	7.783
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	6.000	2.460
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	649.020	647.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	821.838	894.035
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	273.323	168.641
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	24.800	24.000
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	216.737	204.986
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011	144.380	330.293
6. Порез на добитак	3012		18.034
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	63.340	63.406
8. Остали одливи из пословних активности	3014	99.258	84.675
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	158.918	236.292
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, 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	0	32.082
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		32.082
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		32.082
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	2.439.728	2.622.740
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	2.439.728	2.622.740
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	2.287.610	2.292.447
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	2.287.610	2.292.447

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	152.118	330.293
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	3.102.648	3.280.483
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	3.109.448	3.218.564
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	61.919
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	6.800	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	112.400	105.600
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	105.600	167.519

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Смањење обавеза према Општинама-Локалној пореској администрацији	Износ (у дин)	2018	89.825.725,13	6.131.565,72	4.599.830,78		јединствени инф.систем лпа	отплата рата репрограма
Повећање прихода по основу издавања у закуп пословног простора	Број уговора	2021	150	160	170	180	База података у информационом систему	Праћење реализације склапања уговора по основу закупа и издавања у закуп слободног пословног простора
Комуникативна и мултимедијална подршка реализацији пословних циљева	Континуирано интерно информисање	2021	Дигитализација листа Пруга	Наставак дигитализације листа Пруга	Наставак дигитализације листа Пруга	Наставак дигитализације листа Пруга	Лист „Пруга“; веб сајт, клипинг, саопштења и друштвене мреже	Лист „Пруга“; веб сајт, клипинг, саопштења и друштвене мреже
Комуникативна и мултимедијална подршка реализацији пословних циљева	Екстерно информисање, медијска промоција и организација догађаја	2021	Изложбене активности	1. Изложба поводом обележавања јубилеја 140. година железнице у Србији 2. Обележавање успостављања саобраћаја на брзој прузи Београд-Будимпешта (историјат развоја железнице две земље)	Наставак изложбе: Обележавање успостављања саобраћаја на брзој прузи Београд-Будимпешта (историјат развоја железнице две земље)	Наставак изложбе: Обележавање успостављања саобраћаја на брзој прузи Београд-Будимпешта (историјат развоја железнице две земље)	Лист „Пруга“; веб сајт, клипинг, саопштења и друштвене мреже, галерија Железничког музеја	Стварање имица и позитивне слике у јавности
Повећање заинтересованости за традиционални ликовни конкурс "Железница очима деце"	Број пристиглих радова	2021	3.107	3.300	3.500	3.800	Евиденција (попис) свих пристиглих радова	Рад музејских радника на популаризацији овог ликовног конкурса ради повећања заинтересованости ликовних педагога и наставника за ангажовање на раду са децом на тему железнице
Повећање посећености Железничког музеја	Број посетилаца	2019	3.027	3.600	3.800	4.000	Интерна евиденција Музеја	Рад музејских радника на популаризацији Музеја ради повећања посећености Музеја и повећања видљивости Железничког музеја у културној и стручној јавности

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Дотрајалост и застаривање ИТ опреме	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик		Куповина ИТ опреме
Ризик незавршених судских спорова	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик		На основу евиденције броја и вредности судских спорова у току и процене њиховог исхода (негативан, неизвесан, делимичан, успешан)
Ризик судских трошкова	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик		Вредност спорова у току.
Ризик исхода спорова за велика дуговања иностранству (ХЖ, БЦ)	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик		Инсистирати на застарелости. У евентуалном спору захтевати примену камата на дугорочне пласмане.
Ризик камате за ненаплаћена потраживања комуналних предузећа из ранијих периода	3	Висока вероватноћа	1	Низак утицај	3	Умерен ризик		Измирити обавезе, направити репрограм краткорочног измирења без обрачуна камата. Захтевати рефундацију од нових предузећа Резервисати.
Кашњење у пријему и достављању примљене поште	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик		Контакт са онима који достављају пошту
Кашњење у достављању потребних информација у оквиру Друштва	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик		Контакт са онима који достављају информацију.
Ризик продаје хотела у Бањи Ковиљачи	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		Извршити процену тржишне вредности објекта и лицитацију спровести са РДИ или извршитељима
Ризик вредности и стања имовине на Косову и Метохији	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик		% од 10,64 млрд вредности од имовине на Косову и Метохији.
Ризик од не евалуирања музејске имовине	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик		% од пописане вредности музејске имовине

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Низак утицај Број 2 - Умерен утицај Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Прилог 4

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

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	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%	0%
Укупна имовина	План	22.531.915	22.436.142	20.182.083	20.196.283
	Реализација	20.465.120	20.119.419	20.198.949	-
	% одступања реализације од плана	-9%	-10%	+0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-2%	+0%	-0%
Пословни приходи	План	421.407	560.600	656.320	639.503
	Реализација	439.755	597.322	653.333	-
	% одступања реализације од плана	+4%	+7%	-0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+36%	+9%	-2%
Пословни расходи	План	354.341	362.305	439.867	581.947
	Реализација	255.644	483.874	344.075	-
	% одступања реализације од плана	-28%	+34%	-22%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+89%	-29%	+69%
Пословни резултат	План	67.066	198.295	216.453	57.556
	Реализација	184.111	113.448	309.258	-
	% одступања реализације од плана	+175%	-43%	+43%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-38%	+173%	-81%
Нето резултат	План	-326.885	-222.427	16.055	-99.360
	Реализација	-3.318.393	-1.237.843	124.462	-
	% одступања реализације од плана	+915%	+457%	+675%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-63%	-110%	-180%
Број запослених на дан 31.12.	План	123	125	125	125
	Реализација	122	109	110	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-13%	-12%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-11%	+1%	0%
Просечна нето зарада	План	65.792	69.905	78.941	90.228
	Реализација	65.600	69.036	75.158	
	% одступања реализације од плана	-0%	-1%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	+9%	0%
Инвестиције	План	-	-	-	-
	Реализација	-	-	-	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	0%

У периоду 2021-2023. година, Друштво остварује пословни добитак, што се планира и у 2024. години. Међутим, услед значајног оптерећења пословања финансијским расходима, из године у годину „Железнице Србије“ ад послују са нето губитком. Имајући у виду наведено, Друштво остварује губитак изнад висине капитала.

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
EBITDA	196.460	129.432	319.258	71.056
ROA				
ROE				
Оперативни новчани ток	-330.945	-545.375	-158.918	-259.426
Дуг / капитал				
Ликвидност	1	1	1	1
% зарада у пословним приходима	28	27	27	38

Будући да Друштво у периоду 2021-2023. године остварује нето губитак, као и да губитак превазилази вредност капитала, исказивање индикатора, као што су ROA, ROE и дуг/капитал нема информативну вредност. Обзиром на занемарујуће мали износ обртних средстава у односу на износ краткорочних обавеза, индикатор ликвидности је испод 1%.

	у 000 динара			
	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	3.648.524	197.425	197.425	197.234
Кредитно задужење са гаранцијом државе	12.595.598	10.042.740	7.778.020	6.083.573
Укупно кредитно задужење	16.244.122	10.240.165	7.975.445	6.280.807

Преовлађују кредитне обавезе у којима се Република Србија појављује као гарант. Тренд укупног кредитног задужења у посматраном периоду је опадајући.

		у 000 динара			
		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. годину
Субвенције	План	778.365	713.100	799.500	799.500
	Пренето	778.365	713.100	929.500	-
	Реализовано	778.365	713.100	929.500	-
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	
	Пренето	0	0	0	-
	Реализовано	0	0	0	-
Укупно приходи из буџета	План	778.365	713.100	799.500	
	Пренето	778.365	713.100	929.500	-
	Реализовано	778.365	713.100	929.500	-

Разлика између планираних и пренетих субвенција у износу од 130 милиона динара односи се на субвенције које су закључцима Владе РС одређене за зависна друштва „Железнице Србије“ ад: Заводу за здравствену заштиту радника железнице Србије“ средства у износу од 56 милиона динара и „ЖИТ Београд“ д.о.о. 74 милиона динара.

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 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	19.789.356	19.793.132	19.797.108	19.800.983
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.400	1.400	1.400	1.400
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.400	1.400	1.400	1.400
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	19.025.198	19.030.474	19.035.950	19.041.325
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	15.962.771	15.960.696	15.958.621	15.956.546
023	2. Постројења и опрема	0011	1.099.058	1.098.914	1.098.771	1.098.626
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	1.566.511	1.566.511	1.566.511	1.566.511
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	356.868	365.518	374.368	383.118
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	39.990	38.835	37.679	36.524
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	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	762.758	761.258	759.758	758.258
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	683.183	683.183	683.183	683.183
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				

045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	79.575	78.075	76.575	75.075
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 остала дугорочна 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	405.715	399.450	396.350	395.300
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.400	3.450	3.200	3.200
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3.400	3.450	3.200	3.200
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	33.515	32.500	33.450	30.800
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	30.415	29.500	30.400	28.300
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	3.100	3.000	3.050	2.500
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	4.800	4.000	4.200	3.800
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	4.800	4.000	4.200	3.800
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	0	0	0
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				
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	165.000	162.000	158.000	160.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	199.000	197.500	197.500	197.500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	20.195.071	20.192.582	20.193.458	20.196.283
88	Ђ. 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	626.272	626.272	626.272	626.272
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	1.423	1.423
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	121.846	121.846	121.846	121.846
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	121.846	121.846	121.846	121.846
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	60.488.466	60.504.682	60.532.756	60.565.345
350	1. Губитак ранијих година	0413	60.465.985	60.465.985	60.465.985	60.465.985

351	2. Губитак текуће године	0414	22.481	38.697	66.771	99.360
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	7.877.245	7.877.245	7.877.245	7.877.245
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	1.793.672	1.793.672	1.793.672	1.793.672
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. Остала дугорочна резервисања	0419	1.788.810	1.788.810	1.788.810	1.788.810
41	П. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	6.083.573	6.083.573	6.083.573	6.083.573
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				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	6.083.573	6.083.573	6.083.573	6.083.573
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	П. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	258.235	258.235	258.235	258.235
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	108.750	117.500	126.250	135.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	64.862.266	64.867.243	64.887.470	64.914.107
467	1. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	П. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	62.481.164	62.507.099	62.532.176	62.587.063
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	61.680.838	61.874.479	62.198.481	62.389.828

422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	197.235	197.235	197.235	197.235
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	603.091	435.385	136.460	
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	5.347	5.347	5.347	5.347
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	1.619.054	1.614.852	1.625.352	1.608.952
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	89	89	89	89
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	380.102	375.900	386.400	370.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	1.237.720	1.237.720	1.237.720	1.237.720
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.143	1.143	1.143	1.143
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	691.610	683.604	677.004	673.904
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	616.054	616.054	616.054	616.054
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	75.556	67.550	60.950	57.850
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	65.091	56.341	47.591	38.841
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	52.911.425	52.927.641	52.955.715	52.988.304
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	20.195.071	20.192.582	20.193.485	20.196.283
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	8.277	8.277	8.277	8.277

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	159.526	313.652	479.378	639.503
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	1.480	3.560	5.240	7.320
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1.480	3.560	5.240	7.320
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	158.046	310.092	474.138	632.183
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	154.619	300.580	441.985	581.947
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	9.868	26.356	37.068	49.930
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	60.813	121.664	183.965	244.452
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	48.268	96.536	144.803	193.071
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	7.312	14.625	21.938	29.250
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	5.233	10.503	17.224	22.131
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3.375	6.750	10.125	13.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	40.537	74.574	108.859	141.644
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	40.026	71.236	101.968	132.421

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	4.907	13.072	37.393	57.556
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.600	4.900	9.000	53.600
660 и 661	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		1.200	1.200	1.200
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	600	1.200	1.800	2.400
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1.000	2.500	6.000	50.000
665 и 669	ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	43.988	88.669	161.164	260.516
560 и 561	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	150	150	150	150
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА	1034	40.638	63.519	110.214	134.366
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	3.200	25.000	50.800	125.000
565 и 569	ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				1.000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	42.388	83.769	152.164	206.916
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	150	300	450	600
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				10.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	19.100	38.200	57.300	76.400
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.750	3.500	5.250	8.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	180.376	357.052	546.128	770.103
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	200.357	392.749	608.399	860.463
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	0	0	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	19.981	35.697	62.271	90.360
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	2.500	3.000	4.500	9.000
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	0	0	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	22.481	38.697	66.771	99.360
	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) ≥ 0	1055	0	0	0	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	22.481	38.697	66.771	99.360
	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 56

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	160.126	314.852	481.178	641.903
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	15.965	26.530	48.695	65.260
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	600	1.200	1.800	2.400
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	143.561	287.122	430.683	574.243
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	269.770	461.889	712.102	901.329
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	65.357	105.232	180.288	219.578
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	60.813	121.664	183.965	244.425
4. Плаћене камате у земљи	3010	14.325	28.650	42.975	57.300
5. Плаћене камате у иностранству	3011	96.775	123.337	195.874	220.026
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	1.950	3.900	5.850	7.800
8. Остали одливи из пословних активности	3014	30.550	79.106	103.150	152.200
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	109.644	147.037	230.924	259.426
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	19.100	38.200	57.300	76.400
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	19.100	38.200	57.300	76.400
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	8.750	17.500	26.250	35.000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	8.750	17.500	26.250	35.000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	10.350	20.700	31.050	41.400
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	1.024.025	1.218.293	1.589.755	1.750.367
1. Увећање основног капитала	3030				

2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	1.024.025	1.218.293	1.589.755	1.750.367
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	927.250	1.094.956	1.393.881	1.530.341
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	927.250	1.094.956	1.393.881	1.530.341
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	96.775	123.337	195.874	220.026
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.203.251	1.571.345	2.128.233	2.468.670
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.205.770	1.574.345	2.132.233	2.466.670
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	2.000
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	2.519	3.000	4.000	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	167.519	165.000	162.000	158.000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	165.000	162.000	158.000	160.000
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)					

Прилог 6

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2023. 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	929.500.000	929.500.000	929.500.000	929.500.000	
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	929.500.000	929.500.000	929.500.000	929.500.000	

Почетне субвенције Друштва, за 2023. годину, планиране су у износу од **799,5 милион динара**

Закључком 05 Број: 401-8591/2023 од 21.септембра 2023. године, којим је Влада донела Програм о изменама и допунама Програма о распореду и коришћењу средстава субвенција за «Железнице Србије» ад за 2023. годину, за «Железнице Србије» ад су опредељена додатна средства у износу од 38,0 милиона динара.

Опредељени износ средстава од 38,0 милиона динара за «Железнице Србије» ад користиће се за финансијску помоћ привредном друштву „Железнички интегрални транспорт“ д.о.о ради поновног покретања терминала „ЖИТ“ у 2023. Години.

Закључком 05 Број 401-11569/2023 од 30.11.2023.године, године којим је Влада донела Програм о изменама и допунама Програма о распореду и коришћењу средстава субвенција за «Железнице Србије» ад за 2023. годину, за «Железнице Србије» ад су опредељена додатна средства у износу од 92,0 милиона динара.

Опредељени износ средстава од 36.000.000,00 динара за „Железнице Србије“ ад користиће се за „Железнички интегрални транспорт“ д.о.о. Београд за исплату заосталих зарада запосленима за месец јун, јул, август и септембар 2023. године.

Опредељени износ средстава од 56.000.000 за „Железнице Србије“ ад користиће се за финансијску помоћ Заводу за здравствену заштиту радника „Железнице Србије“ за куповину медицинских апарата и исплате зарада запослених који нису уговорени преко РФЗО.

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	252.567.436	434.878.291	617.189.145	799.500.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	252.567.436	434.878.291	617.189.145	799.500.000

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

Прилог 7

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	118.412.115	99.209.317	33.835.714	67.671.429	101.507.143	135.342.858
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	168.918.852	137.836.613	48.267.781	96.535.562	144.803.343	193.071.124
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	194.510.076	158.728.037	55.580.350	111.160.700	166.741.049	222.321.399
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	125	110	125	125	125	125
4.1.	- на неодређено време	119	104	120	120	120	120
4.2.	- на одређено време	6	6	5	5	5	5
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.000.000	0	125.000	250.000	375.000	500.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	0	1	1	1	1
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине	7.310.652	7.220.388	1.827.663	3.655.326	5.482.989	7.310.652
14	Број чланова скупштине*	5	5	5	5	5	5
15	Накнаде члановима надзорног одбора						
16	Број чланова надзорног одбора*						
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	1.405.874	1.405.872	351.468	702.936	1.054.404	1.405.872
18	Број чланова Комисије за ревизију*	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	4.500.000	2.807.634	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000
20	Дневнице на службеном путу	1.020.000	340.200	289.000	558.000	859.000	1.184.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	690.000	87.764	240.000	503.000	778.000	1.080.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.950.000	1.483.414	450.000	934.000	2.800.000	2.800.000
23	Број прималаца отпремнине	5	4	1	2	6	6
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца јубиларних награда						
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	3.500.320	1.989.974	875.000	1.750.000	2.650.000	3.500.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	850.000	410.754	200.000	400.000	600.000	850.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	500.000	208.950	100.000	300.000	500.000	500.000

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. 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	19	15	15	13	2
2	60001	1	1	1	1	
3	60002	2	2	2	2	
4	60003	9	8	8	8	
5	60004	18	16	16	13	3
6	60005	12	12	12	11	1
7	60007	1	1	1	1	
8	60008	11	7	7	7	
9	60009	4	4	4	4	
10	60010	3	2	2	2	
11	60011	7	7	7	7	
12	60012	2	1	1	1	
13	60013	4	2	2	2	
14	60014	2	2	2	2	
15	60015	5	3	3	3	
16	60016	7	4	4	4	
17	60017	8	6	6	6	
18	60018	9	7	7	7	
19	60019	3	0	0	0	
20	60020	2	0	0	0	
21	60021	11	6	6	6	
УКУПНО:		140	106	106+4*	100+4*	6

* запослени којима мирује стаж због функције на којој се налазе

* одређено време - в.д. генералног директора

Квалификациона структура					
Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	67	75	5	5
2	ВС	7	7		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	23	34		
5	КВ	4	4		
6	ПК	0	0		
7	НК	5	5		
	УКУПНО	112	106	125	5

Старосна структура			
Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	2	7
2	30 до 40	21	24
3	40 до 50	31	37
4	50 до 60	34	38
5	Преко 60	18	19
	УКУПНО	112	106
	Просечна старост	49,22	49,22

Структура по полу					
Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	39	52	5	
2	Женски	67	73		
	УКУПНО	112	106	125	5

Структура по времену у радном односу			
Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	11	21
2	5 до 10	6	4
3	10 до 15	18	19
4	15 до 20	9	14
5	20 до 25	15	24
6	25 до 30	16	14
7	30 до 35	10	14
8	Преко 35	21	15
	УКУПНО	106	125

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	106+4*		Стање на дан 30.06.2024. године	121+4*
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	15		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	по судским пресудама	10	1	навести основ	
2	новозапослени	5	2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	121+4*		Стање на дан 30.09.2024. године	121+4*

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	121+4*		Стање на дан 30.09.2024. године	121+4*
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1			1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	121+4*		Стање на дан 31.12.2024. године	121+4*

* запослени којима мирује стаж због функције на којој се налазе

Прилог 11

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2023.	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	11.593.993	110.419	102	10.696.282	104.866	0	0	0	3	897.711	299.237
II	105	11.593.464	110.414	102	10.687.621	104.781	0	0	0	3	905.844	301.948
III	104	11.452.624	110.121	101	10.544.007	104.396	0	0	0	3	908.617	302.872
IV	104	11.423.932	109.846	101	10.516.931	104.128	0	0	0	3	907.000	302.333
V	104	11.512.189	110.694	101	10.610.570	105.055	0	0	0	3	901.619	300.540
VI	106	11.664.976	110.047	101	10.674.455	105.688	2	81.313	40.656	3	909.207	303.069
VII	106	11.499.936	108.490	101	10.413.704	103.106	2	178.543	89.271	3	907.690	302.563
VIII	105	11.514.155	109.659	100	10.418.881	104.189	2	179.228	89.614	3	916.046	305.349
IX	105	11.513.950	109.657	100	10.431.744	104.317	2	178.902	89.451	3	903.303	301.101
X	104	11.272.045	108.385	99	10.180.141	102.830	2	178.885	89.443	3	913.019	304.340
XI	103	11.339.594	110.093	98	10.261.225	104.706	2	179.514	89.757	3	898.855	299.618
XII	106	11.516.335	108.645	98	10.365.837	105.774	5	237.063	47.413	3	913.435	304.478
УКУПНО	1.257	137.897.192	1.316.469	1.204	125.801.397	1.253.835	17	1.213.449	535.605	36	10.882.346	3.627.449
ПРОСЕК	105	11.491.433	109.706	100	10.483.450	104.486	2	173.350	76.515	3	906.862	302.287

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2024.	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	125	16.089.260	128.714	117	14.662.142	125.317	5	497.161	99.432	3	929.958	309.986
II	125	16.089.260	128.714	117	14.662.142	125.317	5	497.161	99.432	3	929.958	309.986
III	125	16.089.260	128.714	117	14.662.142	125.317	5	497.161	99.432	3	929.958	309.986
IV	125	16.089.260	128.714	117	14.662.142	125.317	5	497.161	99.432	3	929.958	309.986
V	125	16.089.260	128.714	117	14.662.142	125.317	5	497.161	99.432	3	929.958	309.986
VI	125	16.089.260	128.714	117	14.662.142	125.317	5	497.161	99.432	3	929.958	309.986
VII	125	16.089.260	128.714	117	14.662.142	125.317	5	497.161	99.432	3	929.958	309.986
VIII	125	16.089.260	128.714	117	14.662.142	125.317	5	497.161	99.432	3	929.958	309.986
IX	125	16.089.260	128.714	117	14.662.142	125.317	5	497.161	99.432	3	929.958	309.986
X	125	16.089.260	128.714	117	14.662.142	125.317	5	497.161	99.432	3	929.958	309.986
XI	125	16.089.260	128.714	117	14.662.142	125.317	5	497.161	99.432	3	929.958	309.986
XII	125	16.089.260	128.714	117	14.662.142	125.317	5	497.161	99.432	3	929.958	309.986
УКУПНО	1.500	193.071.124	1.544.569	1.404	175.945.701	1.503.809	60	5.965.927	1.193.185	36	11.159.496	3.719.832
ПРОСЕК	125	16.089.260	128.714	117	14.662.142	125.317	5	497.161	99.432	3	929.958	309.986

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2024.	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	125	18.526.783	148.214	117	16.883.456	144.303	5	572.480	114.496	3	1.070.847	356.949
II	125	18.526.783	148.214	117	16.883.456	144.303	5	572.480	114.496	3	1.070.847	356.949
III	125	18.526.783	148.214	117	16.883.456	144.303	5	572.480	114.496	3	1.070.847	356.949
IV	125	18.526.783	148.214	117	16.883.456	144.303	5	572.480	114.496	3	1.070.847	356.949
V	125	18.526.783	148.214	117	16.883.456	144.303	5	572.480	114.496	3	1.070.847	356.949
VI	125	18.526.783	148.214	117	16.883.456	144.303	5	572.480	114.496	3	1.070.847	356.949
VII	125	18.526.783	148.214	117	16.883.456	144.303	5	572.480	114.496	3	1.070.847	356.949
VIII	125	18.526.783	148.214	117	16.883.456	144.303	5	572.480	114.496	3	1.070.847	356.949
IX	125	18.526.783	148.214	117	16.883.456	144.303	5	572.480	114.496	3	1.070.847	356.949
X	125	18.526.783	148.214	117	16.883.456	144.303	5	572.480	114.496	3	1.070.847	356.949
XI	125	18.526.783	148.214	117	16.883.456	144.303	5	572.480	114.496	3	1.070.847	356.949
XII	125	18.526.783	148.214	117	16.883.456	144.303	5	572.480	114.496	3	1.070.847	356.949
УКУПНО	1.500	222.321.399	1.778.571	1.404	202.601.474	1.731.637	60	6.869.765	1.373.953	36	12.850.160	4.283.387
ПРОСЕК	125	18.526.783	148.214	117	16.883.456	144.303	5	572.480	114.496	3	1.070.847	356.949

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	50.826	37.800	76.212	55.924
	Највиша зарада	222.646	158.246	269.660	191.532
Пословодство	Најнижа зарада	291.583	206.571	304.850	216.200
	Највиша зарада	318.686	223.399	314.901	223.245

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.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. 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	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
II	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
III	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
IV	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
V	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
VI	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
VII	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
VIII	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
IX	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
X	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
XI	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
XII	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
УКУПНО	4.678.812	1.079.724	899.772	48	4.678.812	1.079.724	899.772	48
ПРОСЕК	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председник а	Накнада члана	Број члано ва	Укупан износ	Накнада председник а	Накнада члана	Број члано ва
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	601.699	138.854	115.711	4	609.221	140.589	117.158	4
II	601.699	138.854	115.711	4	609.221	140.589	117.158	4
III	601.699	138.854	115.711	4	609.221	140.589	117.158	4
IV	601.699	138.854	115.711	4	609.221	140.589	117.158	4
V	601.699	138.854	115.711	4	609.221	140.589	117.158	4
VI	601.699	138.854	115.711	4	609.221	140.589	117.158	4
VII	601.699	138.854	115.711	4	609.221	140.589	117.158	4
VIII	601.699	138.854	115.711	4	609.221	140.589	117.158	4
IX	601.699	138.854	115.711	4	609.221	140.589	117.158	4
X	601.699	138.854	115.711	4	609.221	140.589	117.158	4
XI	601.699	138.854	115.711	4	609.221	140.589	117.158	4
XII	601.699	138.854	115.711	4	609.221	140.589	117.158	4
УКУПНО	7.220.388	1.666.248	1.388.532	48	7.310.652	1.687.068	1.405.896	48
ПРОСЕК	601.699	138.854	115.711	4	609.221	140.589	117.158	4

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година				Комисија за ревизију план 2024. 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	74.980	37.490	18.745	2	74.980	37.490	18.745	2
II	74.980	37.490	18.745	2	74.980	37.490	18.745	2
III	74.980	37.490	18.745	2	74.980	37.490	18.745	2
IV	74.980	37.490	18.745	2	74.980	37.490	18.745	2
V	74.980	37.490	18.745	2	74.980	37.490	18.745	2
VI	74.980	37.490	18.745	2	74.980	37.490	18.745	2
VII	74.980	37.490	18.745	2	74.980	37.490	18.745	2
VIII	74.980	37.490	18.745	2	74.980	37.490	18.745	2
IX	74.980	37.490	18.745	2	74.980	37.490	18.745	2
X	74.980	37.490	18.745	2	74.980	37.490	18.745	2
XI	74.980	37.490	18.745	2	74.980	37.490	18.745	2
XII	74.980	37.490	18.745	2	74.980	37.490	18.745	2
УКУПНО	899.760	449.880	224.940	24	899.760	449.880	224.940	24
ПРОСЕК	74.980	37.490	18.745	2	74.980	37.490	18.745	2

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година				Комисија за ревизију план 2024. 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	117.156	58.578	29.289	2	117.156	58.578	29.289	2
II	117.156	58.578	29.289	2	117.156	58.578	29.289	2
III	117.156	58.578	29.289	2	117.156	58.578	29.289	2
IV	117.156	58.578	29.289	2	117.156	58.578	29.289	2
V	117.156	58.578	29.289	2	117.156	58.578	29.289	2
VI	117.156	58.578	29.289	2	117.156	58.578	29.289	2
VII	117.156	58.578	29.289	2	117.156	58.578	29.289	2
VIII	117.156	58.578	29.289	2	117.156	58.578	29.289	2
IX	117.156	58.578	29.289	2	117.156	58.578	29.289	2
X	117.156	58.578	29.289	2	117.156	58.578	29.289	2
XI	117.156	58.578	29.289	2	117.156	58.578	29.289	2
XII	117.156	58.578	29.289	2	117.156	58.578	29.289	2
УКУПНО	1.405.872	702.936	351.468	24	1.405.872	702.936	351.468	24
ПРОСЕК	117.156	58.578	29.289	2	117.156	58.578	29.289	2



Прилог 14

Средњи курс на дан 31.12.2023.

EUR 117,1737
KWD 344,4259

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023.	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024.	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године
			Да/Не									Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Фонд за развој РС *	Репрограмирани кредит	EUR	Не	427.327	50.071.441	2008	2г и 3м	0	07.04. 2014.	4%	4			427.327	50.071.441
Инвест банка у стечају **	Анекс 3 - Вансудско поравнање и комерцијални записи	RSD	Не	51.006.424	51.006.424	1998	9 год	0			2			51.006.424	51.006.424
Инвест банка Валдин ***	Набавка моноблок точкова	EUR	Не	820.633	96.156.612	1991	3 мес	0		6,5%	1			820.633	96.156.612
Страни кредитор															
EBRD број 38711	Возна средства-вишеделне електромоторне гарнитуре	EUR	Да	5.362.335	628.324.614	2013	11 год	4 год	8.09. 2013.	Euribor +1%	2	628.324.610,3	18.849.737,8	0	0
EIB број 21499	Пројекат обнове железнице I (део Пројекта)	EUR	Да	933.333	109.362.110	2002	15 год	5 год	13.12. 2007.	по траншама 5,22%, 4,37%, 5,00%, 4,49% и 4,197%	2	70.304.208,2	3.570.184,2	333.333	39.057.902
EIB број 23760	Пројекат обнове железнице II (део Пројекта)	EUR	Да	42.101.711	4.933.213.223	2008	15 год	5 год	18.06. 2014.	фиксна или варијабилна са фиксним распоном	2	585.792.380,4	135.155.614,2	37.102.360	4.347.420.842
Кувајтски фонд за арапски економски развој	Пројекат железничка станица Београд Центар – Фаза I	KWD	Да	5.641.312	1.943.014.039	2013	14 год	4 год	01.02.2018.	3,50%	2	245.920.092,6	62.450.443,12	4.927.312	1.697.093.946
Укупно кредитно задужење					7.811.148.462							1.530.341.291,66	220.025.979,37		6.280.807.167
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте					7.811.148.462										6.280.807.167

Прилог 15

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
Добра					
Електрична енергија	1.198.123	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
Остала енергија (гориво, уља, мазива)	665.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
Канцеларијски материјал и остали материјал	1.346.000	425.000	850.000	1.275.000	1.750.000
Набавка НПО -ситан инвентар	2.210.506	3.720.000	14.290.000	14.495.000	14.700.000
Материјал за израду: угоститељство,	4.754.987	1.000.000	2.400.000	3.700.000	5.600.000
Репрезентација	78.000				500.000
Набавка опреме за безбедност на раду	5.587	600.000	1.070.000	1.530.000	1.990.000
Средства за хигијену	884.656	248.000	496.000	743.000	990.000
Укупно добра:	11.142.859	6.993.000	21.106.000	24.743.000	29.530.000
Услуге					
Трошкови адвокатских услуга	4.800.000	1.200.000	2.400.000	3.600.000	4.800.000
Трошкови прања, пеглања и хемиског чишћења	342.710	150.000	300.000	450.000	600.000
Ревизија финансијских извештаја	494.000		499.000	499.000	499.000
Пословни софтвер и консултанске услуге	2.945.377	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000
Услуге закупнина библиотекарско- информационог софтвера и е -писарнице.		1.640.000	3.280.000	4.920.000	6.560.000
Трошкови одржавања експоната		2.500.000	5.000.000	7.500.000	100.000.000
Трошкови одржавања НПО	1.151.673	975.000	1.950.000	2.925.000	3.900.000
Процена вредности музејских експоната		1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Трошкови веб сајта	750.000	875.000	875.000	1.100.000	1.100.000
Услуга штампања листа "Пруга"	150.655	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
Услуге штампања Службеног гласника	989.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
Транспорт музејских експоната		5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Трошкови осталих закупнина архивирање и др.	1.992.024	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
Трошкови осигурања запослених и имовине	643.404	1.540.000	1.980.000	2.420.000	2.850.000
ПТТ услуге - мобилна телефонија	481.384	200.000	400.000	600.000	800.000
Остале услуге (Услуге ДДЗ просторија и др.)		450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
Укупно услуге:	14.740.227	18.205.000	28.434.000	38.389.000	138.109.000
Инвестиције					
Пројекат Београд Центар	35.000.000	8.750.000	17.500.000	26.250.000	35.000.000
Заједничка набавка за пословну зграду Немањина 6		1.312.500	2.625.000	3.937.500	5.250.000
Укупно инвестиције:	35.000.000	10.062.500	20.125.000	30.187.500	40.250.000
Укупно: Добра+услуге+инвестиције	60.883.086	35.260.500	69.665.000	93.319.500	207.889.000



Прилог 16

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Ред. Бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2022. година				План 2023. година	План 2024. 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						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:							
Укупно инвестиције													

Прилог 17

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Ред. број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06. 2024.	План 01.01-30.09. 2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	1.700.000	1.135.462	500.000	750.000	1.000.000	1.700.000
6.	Реклама и пропаганда	2.500.000	268.352	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
7.	Остало						