

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

Влада доноси

## РЕШЕЊЕ

### О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА „ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ” АД ЗА 2025. ГОДИНУ

#### I

Даје се сагласност на Програм пословања „Железнице Србије” а.д. за 2025. годину, који је донела Скупштина „Железнице Србије” а.д. на седници од 7. фебруара 2025. године.

#### II

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Републике Србије”.

05 Број: 023-1186/2025

У Београду, 13. фебруара 2025. године

В Л А Д А

Тачност преписа оверава  
ГЕНЕРАЛНИ СЕКРЕТАР



ПРЕДСЕДНИК

Милош Вучевић. с.р.

„Железнице Србије“ ад  
Број: 10-4/2025-122-36  
Дана: 07.02.2025. 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 07.02.2025. године, донела

## ОДЛУКУ

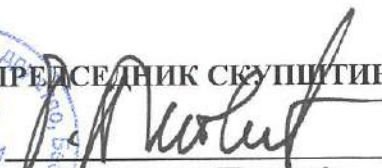
1. Доноси се Програм пословања "Железнице Србије" акционарско друштво за 2025. годину.
2. Програм пословања из тачке 1. доставити Влади Републике Србије ради давања сагласности.
3. Програм пословања из тачке 1. сматра се донетим када на њега да сагласност Влада Републике Србије.
4. По добијању сагласности из тачке 3. Одлуку објавити у Службеном гласнику „Железнице Србије“.
5. Овом Одлуком замењује се Одлука бр. 10-4/2025-117-34 од 22.01.2025. године.

## Образложење

Одлуком Скупштине "Железнице Србије" акционарско друштво бр. 10-4/2025-117-34 од 22.01.2025. године донет је Програм пословања "Железнице Србије" акционарско друштво за 2025. годину, на који је Министарство финансија дописом бр. 238357 2025 10520 008 001 011 001 од 5. фебруара 2025. године доставило примедбе.

У складу са мишљењем Министарства финансија, извршена је корекција Програма пословања "Железнице Србије" акционарско друштво за 2025. годину.

Након поновног разматрања Програма пословања "Железнице Србије" акционарско друштво за 2025. годину, одлучено је као у диспозитиву ове одлуке.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ  
  
Бранислав Поповић





# **ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА "ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ" АД за 2025. годину**



фебруар, 2025. године

## САДРЖАЈ:

|                                                                                      |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. ОПШТИ ПОДАЦИ (СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА, ДЕЛАТНОСТ).....                               | 2  |
| ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА „ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ“ АД, БЕОГРАД.....                               | 3  |
| 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ.....                                             | 5  |
| 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ .....                               | 6  |
| 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА<br>ЗА 2025. ГОДИНУ.....   | 8  |
| 4.1. БИЛАНС СТАЊА .....                                                              | 8  |
| 4.2. БИЛАНС УСПЕХА .....                                                             | 9  |
| 4.2.1. ПРИХОДИ.....                                                                  | 10 |
| 4.2.1.1. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ.....                                                       | 10 |
| 4.2.1.2. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ .....                                                   | 11 |
| 4.2.1.3. ОСТАЛИ ПРИХОДИ .....                                                        | 11 |
| 4.2.2. РАСХОДИ.....                                                                  | 11 |
| 4.2.2.1. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ .....                                                      | 14 |
| 4.2.2.2. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ .....                                                   | 14 |
| 4.2.2.3. ОСТАЛИ РАСХОДИ .....                                                        | 15 |
| 4.3. ПОЛИТИКА ЦЕНА.....                                                              | 15 |
| 4.4. СУБВЕНЦИЈЕ.....                                                                 | 15 |
| 4.5. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ .....                                              | 16 |
| 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН<br>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 .....                                         | 17 |
| 6.4. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА СКУПШТИНЕ И КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ.....               | 18 |
| 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....                                                          | 18 |
| 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ .....                                                           | 19 |
| 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....                                                             | 19 |
| 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:              | <a href="http://www.zeleznicesrbije.com">www.zeleznicesrbije.com</a> |

**Друштво је оснивач зависних друштава капитала:**

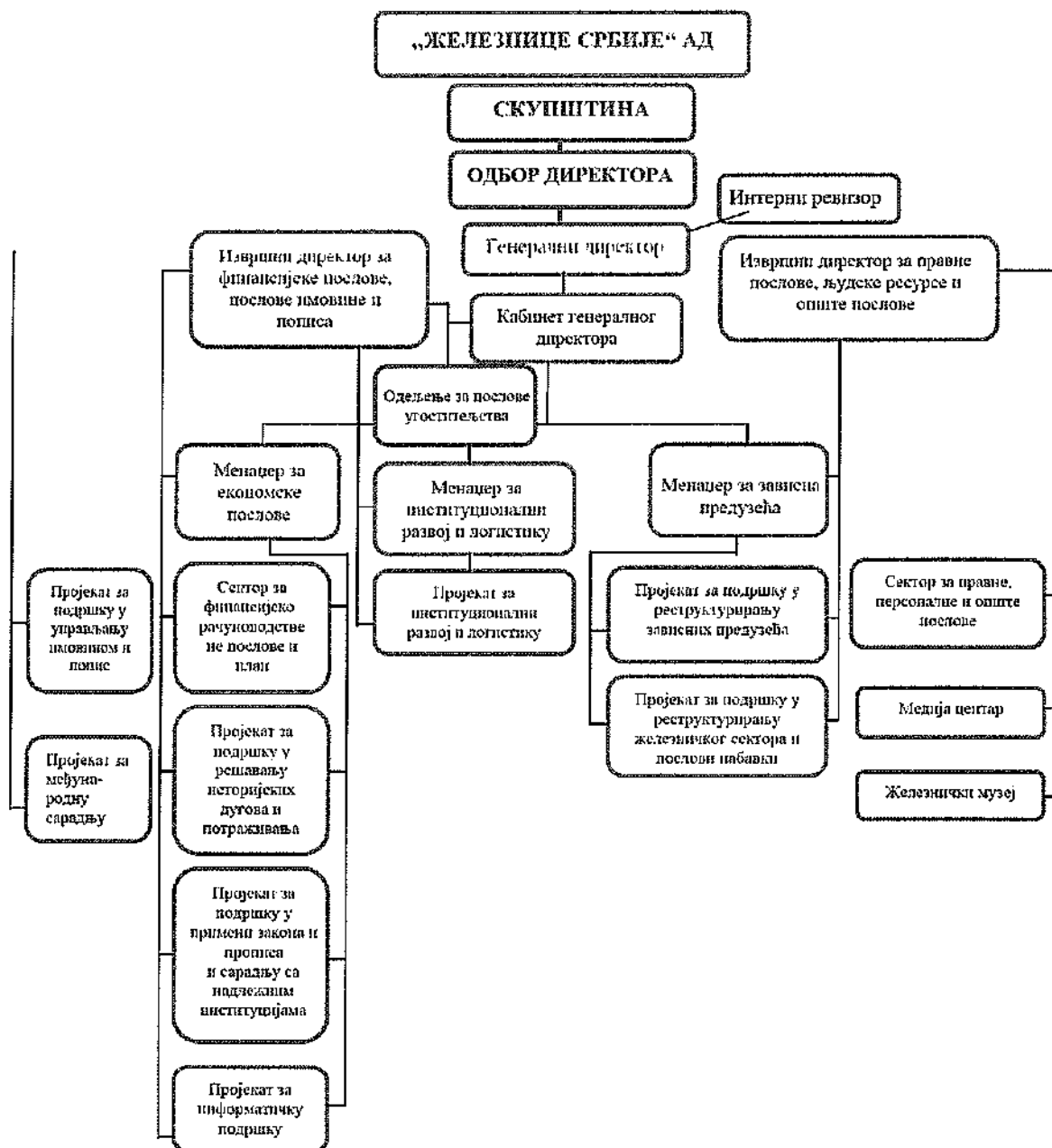
- **Саобраћајни институт „ЦИП“ д.о.о.** је основан 1990. године као правно лице у потпуном власништву Матичног предузећа. Друштво је организовано као истраживачко-развојни институт у складу са Законом о научно-истраживачкој делатности. Основна делатност Друштва је пројектовање, израда инвестиционе техничке документације и надзор у грађењу железничких пруга, станица и чворова, путева и улица, тргова, паркинга, мостовских конструкција на пругама и путевима, објеката високоградње (стамбених зграда, пословних, образовних и индустријских објеката, хотела, здравствених станица, трговачких центара) и сл.
- **Железнички 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 Гиџић 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 24 Број:119-5403/2024 од 20. јуна 2024. године разрешен је дужности представник Републике Србије у Скупштини „Железнице Србије“ акционарско друштво, Београд, Зоран Анђелковић.

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, 38/22, 38/22, 27/23, 7/24 и 41/24) 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 2024. 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 2024. 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. априла 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;
- ✓ Организовано и припремљено учешће „Железнице Србије“ ад на 45. Међународном сајму туризма у Београду;
- ✓ Путовање од Будимпеште до Београда: Заједничка историја мађарских и српских железница – пројекат са Одељењем за културу Амбасаде Мађарске о историјату и развоју железничке везе између Србије и Мађарске, а у светлу изградње пруге за возове великих брзина између Београда и Будимпеште (изложба, презентације и медијске активности) и у координацији са Министарством грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре;
- ✓ У сарадњи са „Поштом Србије“ припремљени материјали за објављивње пригодне поштанске марке „140 година изградње железничке инфраструктуре у Србији“, септембар 2024;
- ✓ Реализован пројекат "140 година железнице у Србији" – изложба и публикација поводом обележавања великог јубилеја српских железница;
- ✓ Организован и медијски промовисан дечји ликовни конкурс „Железница очима деце 2024“;
- ✓ Организовано учешће и медијске активности за представљање на Сајму запошљавања и стручних пракси у железничком сектору на Одсеку за Високу железничку школу при Академији техничко-уметничких струковних студија у Београду;
- ✓ Сходно утврђеној и планираној динамици објављиван је лист „Пруга“ (двомесечно), као и службени материјали у „Службеном гласнику“.

Процена финансијског пословања Друштва за 2024. 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 2024. 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 расходовањем средстава;
- Упутство о управљању опасним отпадом;
- Правилник о организацији и систематизацији послова „Железнице Србије“ ад, Београд;
- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања „Железнице Србије“ ад, Београд;
- Правилник о условима коришћења и одржавања службених возила „Железнице Србије“ ад;
- Правилник о 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;
- Правилник о запошљавању
- Правилник о поклонима
- Упутство о управљању сукобом интереса и
- 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 2025. 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 2025. 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.
- 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:
  - ✓ Организација и припрема за учешће на 46. међународном сајму туризма у Београду;
  - ✓ Изложба, публикација и остале медијске активности поводом обележавања јубилеја – 35 година Одељења узаних пруга у Пожеги;
  - ✓ Учесће на Петом сајму SEE Mobility, који ће се одржати 24. и 25. априла у Београду;
  - ✓ Изложба о железничкој станици „Београд центар“, тј. „Прокоп – некад и сад“;
  - ✓ Изложба о Ложионици Београд;
  - ✓ Пројекат дигитализације листа „ПРУГА“ (пројекат је почет у децембру 2021. и наставиће се уколико се набави техничка опрема неопходна за реализацију);
  - ✓ Ликовни конкурс „Железница очима деце 2025“, организација и медијске активности.
  - ✓ Објављивање информативног листа „Пруга“ и „Службеног гласника“.

**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 2025. ГОДИНУ**

Сегмент финансијског пословања за 2025. 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 2024. године.

Привредно друштво "Железнице Србије" ад је у оквиру билансне позиције стална имовина, планирало износ од 20,2 милијарде динара. У оквиру ове билансне позиције налази се нематеријална имовина, 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 31.12.2025. године

| Ред. бр. | Опис                                     | Стање на дан<br>31.12.2025. | % учешћа |
|----------|------------------------------------------|-----------------------------|----------|
| 1        | 2                                        | 3                           | 4        |
|          | <b>АКТИВА</b>                            |                             |          |
| 1.       | Стална имовина                           | 20.206.271                  | 98,63    |
|          | - нематеријална имовина                  | 1.900                       | 0,01     |
|          | - некрет.постројења и опрема             | 19.062.376                  | 94,34    |
|          | - дугор.финансијски пласмани             | 977.325                     | 4,84     |
|          | - дугор. активна временска разграничења  | 164.670                     | 0,81     |
| 2.       | Обртна имовина                           | 281.672                     | 1,37     |
|          | - залихе                                 | 2.985                       | 1,06     |
|          | - потраживања, краткорочни пласмани, АВР | 69.429                      | 24,65    |
|          | - готовина                               | 209.258                     | 74,29    |
|          | Укупна актива                            | 20.487.943                  |          |
|          | <b>ПАСИВА</b>                            |                             |          |
| 1.       | Губитак изнад висине капитала            | (54.824.566)                | (267,59) |
| 2.       | Обавезе                                  | 75.312.509                  | 367,59   |
|          | -дугорочна резервисања и обавезе         | 7.778.993                   | 10,33    |
|          | - одложене пореске обавезе               | 260.530                     | 0,35     |
|          | - дугорочно одложени приходи             | 170.797                     | 0,23     |
|          | - краткорочне обавезе                    | 67.102.189                  | 89,10    |
|          | Укупна пасива                            | 20.487.943                  | 100,00   |

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

|                                                                                                                    |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Рацио тренутне ликвидности (покривеност краткорочних обавеза новчаним средствима).....                             | 0,29% |
| Рацио текуће ликвидности (покривеност краткорочних обавеза краткорочним потраживањима и новчаним средствима) ..... | 0,34% |
| Рацио опште ликвидности (покривеност краткорочних обавеза укупним обртним средствима).....                         | 0,39% |

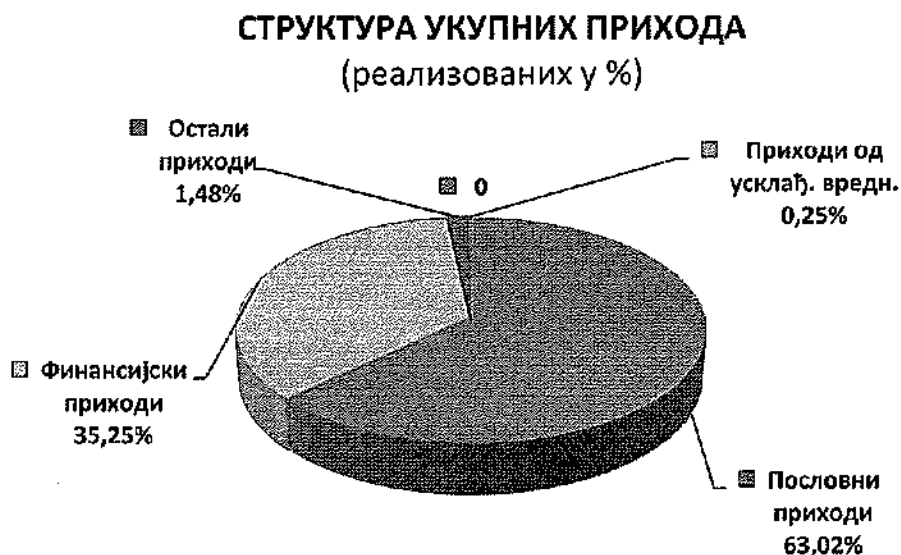
#### 4.2. БИЛАНС УСПЕХА

У билансу успеха за 2025. годину планиране су следеће позиције:

| (у 000 дин.) |                                          |                  |
|--------------|------------------------------------------|------------------|
| <b>I</b>     | <b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>                    | <b>1.010.933</b> |
|              | Пословни приходи                         | 637.083          |
|              | Финансијски приходи                      | 356.350          |
|              | Остали приходи                           | 15.000           |
|              | Приходи од усклађивања вредности         | 2.500            |
| <b>II</b>    | <b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>                    | <b>1.744.229</b> |
|              | Пословни расходи                         | 512.605          |
|              | Финансијски расходи                      | 1.024.124        |
|              | Остали расходи                           | 200.000          |
|              | Расходи од усклађивања вредности         | 7.500            |
| <b>III</b>   | <b>Негативан нето ефекат на резултат</b> | <b>10.000</b>    |
| <b>IV</b>    | <b>НЕТО ГУБИТАК (I-II-III)</b>           | <b>(743.296)</b> |

#### 4.2.1. ПРИХОДИ

Укупни приходи у 2025. години планирани су у износу од 1,01 милијарди динара.



Графикон 1. Структура укупних прихода

##### 4.2.1.1. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Категорија пословни приходи, планирана је у износу од 637,08 милиона динара. У структури пословних прихода, сопствени пословни приходи су 62,84 милиона динара и субвенције 574,24 милиона динара. Планирани сопствени приходи у односу на 2024. годину су мањи због смањеног обима активности у вези са издавањем пословног и рекламног простора 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 356,35 милиона динара и обухватају приходе по основу камата као и позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле по основу инокредита и добављача и купаца из иностранства.

#### **4.2.1.3. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**

Ова категорија прихода планирана је у износу од 15,0 милиона динара и чине је приходи од откупа станова, од 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 29,39% у укупним расходима.

**Трошкови материјала и енергије** учествују у укупним пословним расходима са 6,32%.

**Трошкови производних услуга** учествују са 27,0% 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 некретнина, постројења и опреме који се односе у најевећем 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 49.63% у укупним пословним расходима.

**Трошкови амортизације** учествују са 2,63% у укупним пословним расходима.

Трошкови амортизације у износу од 13,5 милиона динара су засновани на пројектованом веку некретнина, постројења и опреме који се налазе у пословним књигама "Железнице Србије" ад, а вредновани су по процењеној – фер вредности као и улагања на туђим НПО.

**Нематеријални трошкови** учествују са 14,45% 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 израде акта о процени ризика од катастрофе и плана заштите и спасавања, акта о процени ризика у заштити лица, имовине и пословања.
- Трошкови израде правила заштите од пожара и трошкови пружања прве помоћи и обуке запослених.
- Трошкови процене стања постојећих објеката са налазом и мишљењем регистрованих вештака грађевинске струке.
- 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 2025. годину планирано је 16,7 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

У "Железнице Србије" ад на дан 31.12.2025. године, планирано је да има укупно 116 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, Румунија, Бугарска и др.).

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

План исплате зарада у 2025. 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 2025. 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 два (2) 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 2025. години за двоје (2) запослених са високом стручном спремом, који су у 2024. години имали статус запослених на одређено време, планира се закључивање уговора о раду на неодређено време.

За 2025. годину планирани број запослених који ће обављати привремене и повремене послове је један (1). Планиране накнаде су исте у односу на 2024. годину.

**Остале накнаде трошкова запослених у износу од 20,82 милиона динара обухватају:** привремене и повремене послове у износу од 0,5 милиона динара, накнаде члановима Скупштине 7,22 милиона динара и члановима Комисије за ревизију 1,39 милиона динара, превоз запослених на посао и са посла 3,0 милиона динара, дневнице и накнаде трошкова на службеном путу у земљи и иностранству 1,86 милиона динара, резервисања за отпремнине 2,50 милиона динара јер 4-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 2024. 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, 45/23 и 3/24). Приликом планирања износа солидарних помоћи за 2025. 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 су планирани за 2025. годину у износу од 1,02 милијарде динара.

#### 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 непоменуте расходе.

У ове расходе спадају, највећим делом, трошкови у вези са извршењима по пресудама за радне спорове из ранијег периода, а за које није било могуће извршити резервисање. За ова извршења се склапају репрограми са повериоцима (извршитељи и адвокати).

#### 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 2025. годину.

Пројекција средстава субвенција у буџету Друштва, у износу од 799,5 милиона динара, опредељена су Законом о буџету Републике Србије за 2025. 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 2025. годину; за реформске активности за зависно предузеће «Србијакомби» д.о.о. у износу од 135 милиона на годишњем нивоу; за координацију и подршку у вези реализације инвестиционог пројекта железничке станице "Прокоп" у износу од 35,0 милиона и за инвестициона улагања у објекте Завода за здравствену заштиту радника „Железнице Србије“ у 2025. години у износу од 55,26 милиона динара.

Укупне субвенције Друштва, за 2025. 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 2025. 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.-31.12.2025. године

| ПОЗИЦИЈА                  | У мил. динара |
|---------------------------|---------------|
| УКУПНИ ПРИЛИВИ            | 1.694,6       |
| УКУПНИ ОДЛИВИ             | 1.680,7       |
| НЕТО ПРИЛИВ               | 13,9          |
| ПОЧЕТНО СТАЊЕ             | 195,4         |
| ГОТОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА | 209,3         |

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

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, а у 2023. години нето губитак је износио 0,17 милијарди динара.

## 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

### 6.1. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Пројектовани обим и структура кадрова у 2025. години условљени су постојећим кадровским потенцијалом и законском регулативом.

План исплате зарада у 2025. 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 2025. 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 одређује за старозапослене. У делу масе која се одређује за старозапослене, планирана је и маса за два (2) 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 2025. години за двоје (2) запослених са високом стручном спремом, који су у 2024. години имали статус запослених на одређено време, планира се закључивање уговора о раду на неодређено време.

За 2025. годину планирани број запослених који ће обављати привремене и повремене послове је један (1). Планиране накнаде су исте у односу на 2024. годину.

Маса исплаћених зарада за 2024. годину је мања од планиране због боловања и неплаћеног одсуства запослених. Зараде су планиране на бази цене радног часа од 308,00 динара како је наведено у Анксу 4 Колективног уговора за „Железнице Србије“ ад.

Највећи проценат запослених је са високом стручном спремом (71,15 %). 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.

У Прилогу 11 приказана је Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину\* - Бруто 1, Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 1 и Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. 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, 03 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 2025. 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 2025. 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 31.12.2025. 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 2025. 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 средства за набавку материјала за израду.

Трошкови одржавања склопонага 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 ад. тако да ће они спровести јавну набавку, а „Железнице Србије“ ад исту воде кроз улагања у туђа основна средства.

Планирана је набавка за услугу израде процене стања постојећих објеката «Железнице Србије» ад са налазом и мишљењем регистрованих вештака грађевинске струке.

Планирана су набавке за израде акта о процени ризика од катастрофе и плана заштите и спасавања и акта о процени ризика у заштити лица, имовине и пословања.

Трошкови израде правила заштите од пожара и трошкови пружања прве помоћи и обуке запослених.

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 2025.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 2025. години за рекламу и пропаганду планирана су у мањем износу у односу на 2024. 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 и фиксног процента. 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 представља део стандардне процедуре инокредитора и обрачунава се укупан расположиви део зајма као и за сваки износ зајма који подлеже обавези враћања дуга, а још увек није повучен и износи 0,5% на годишњем нивоу. Ова провизија обрачунава се и плаћа два пута годишње. Основни ризик за „Железнице Србије“ ад по овом основу, представља кашњење у реализацији пројекта, што узрокује плаћање већег износа провизије, а самим тим и дужи период плаћања исте, а на који не може да утиче јер је стварни носилац инвестиција "Инфраструктура железнице Србије" а.д., а „Железнице Србије“ ад је само књиговодствено прати.

### Ризик од промене курса страних валута

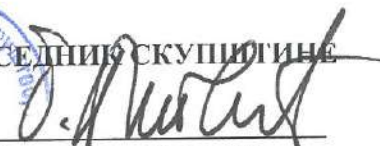
Друштво је изложено ризику од промене курса страних валута који проистиче како из будућих пословних трансакција (измирења дуговања према инопартнерима, наплате потраживања од инопартнера), тако и из значајних девизних обавеза, првенствено обавеза по дугорочним кредитима. С једне стране, промена курса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

Ризик од неблаговремене наплате потраживања по основу извршених услуга (закуп пословног простора, гаража и др.), што би за последицу имало кашњење и 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 31.12.2024.                                                                |
| 1а      | Биланс успеха у периоду 01.01.2024.-31.12.2024.                                                |
| 1б      | Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2024.-31.12.2024.                                 |
| 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 31.12.2025.                                                                |
| 5а      | Биланс успеха за период 1.01.2025.-31.12.2025.                                                 |
| 5б      | Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2025.-31.12.2025.                                 |
| 6       | Субвенције и остали приходи из буџета                                                          |
| 7       | Трошкови запослених                                                                            |
| 8       | Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2025. године               |
| 9       | Структура запослених: квалификациона, старосна, структура по полу и по времену у радном односу |
| 10      | Динамика запошљавања                                                                           |
| 11      | Исплаћена маса за зараде у 2024. години и планирана маса за зараде у 2025. години              |
| 11а     | Распон исплаћених и планираних зарада                                                          |
| 12      | Накнаде Скупштине – реализација у 2024. и план за 2025. годину                                 |
| 13      | Накнаде Комисије за ревизију – реализација за 2024. и план за 2025. 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 31.12.2024. године

у 000 динара

| Група<br>рачуна,<br>рачун              | П О З И Ц И Ј А                                                                                                              | АОП  | План на дан<br>31.12.2024. | Реализација<br>(процена) на<br>дан 31.12.2024. |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|------------------------------------------------|
| 1                                      | 2                                                                                                                            | 3    | 4                          | 5                                              |
|                                        | <b>АКТИВА</b>                                                                                                                |      |                            |                                                |
| 00                                     | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                                       | 0001 |                            |                                                |
|                                        | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b><br>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)                                                               | 0002 | 19.800.983                 | 20.177.980                                     |
| 01                                     | <b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b><br>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)                                                        | 0003 | 1.400                      | 1.400                                          |
| 010                                    | 1. Улагања у развој                                                                                                          | 0004 |                            |                                                |
| 011, 012 и<br>014                      | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке,<br>софтвер и остала нематеријална имовина                             | 0005 | 1.400                      | 1.400                                          |
| 013                                    | 3. Гудвил                                                                                                                    | 0006 |                            |                                                |
| 015 и 016                              | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и<br>нематеријална имовина у припреми                                                | 0007 |                            |                                                |
| 017                                    | 5. Аванси за нематеријалну имовину                                                                                           | 0008 |                            |                                                |
| 02                                     | <b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b><br>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)                               | 0009 | 19.041.325                 | 19.032.585                                     |
| 020, 021 и<br>022                      | 1. Земљиште и грађевински објекти                                                                                            | 0010 | 15.956.546                 | 15.950.814                                     |
| 023                                    | 2. Постројења и опрема                                                                                                       | 0011 | 1.098.626                  | 1.098.976                                      |
| 024                                    | 3. Инвестиционе некретнине                                                                                                   | 0012 | 1.566.511                  | 1.590.150                                      |
| 025 и 027                              | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и<br>некретнине, постројења и опрема у припреми                            | 0013 | 383.118                    | 359.480                                        |
| 026 и 028                              | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања<br>на туђим некретнинама, постројењима и опреми                          | 0014 | 36.524                     | 33.165                                         |
| 029 (део)                              | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи                                                                         | 0015 |                            |                                                |
| 029 (део)                              | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у<br>иностранству                                                               | 0016 |                            |                                                |
| 03                                     | <b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>                                                                                                | 0017 |                            |                                                |
| 04 и 05                                | <b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И<br/>ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b><br>(0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025 + 0026 + 0027)  | 0018 | 758.258                    | 979.325                                        |
| 040 (део),<br>041 (део) и<br>042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у<br>капиталу која се вреднују методом учешћа)                                | 0019 | 683.183                    | 902.030                                        |
| 040 (део),<br>041 (део),<br>042 (део)  | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа                                                                         | 0020 |                            |                                                |
| 043, 050<br>(део) и 051<br>(део)       | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим<br>повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих<br>лица у земљи        | 0021 |                            |                                                |
| 044, 050<br>(део), 051<br>(део)        | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим<br>повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих<br>лица у иностранству | 0022 |                            |                                                |
| 045 (део) и<br>053 (део)               | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у<br>земљи                                                                    | 0023 | 75.075                     | 77.295                                         |
| 045 (део) и<br>053 (део)               | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у<br>иностранству                                                             | 0024 |                            |                                                |
| 046                                    | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од<br>вредности које се вреднују по амортизованој вредности)                       | 0025 |                            |                                                |
| 047                                    | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени<br>удели                                                                 | 0026 |                            |                                                |
| 048, 052,<br>054, 055 и<br>056         | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала<br>дугорочна потраживања                                                   | 0027 |                            |                                                |

|                                     |                                                                                                |      |            |            |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
| 28 (део)<br>осим 288                | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА<br>РАЗГРАНИЧЕЊА                                                 | 0028 |            | 164.670    |
| 288                                 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА                                                                   | 0029 |            |            |
|                                     | Г. ОБРТНА ИМОВИНА<br>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)                           | 0030 | 396.124    | 263.601    |
| Класа 1,<br>осим групе<br>рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)                                                   | 0031 | 3.200      |            |
| 10                                  | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                           | 0032 | 3.200      | 2.894      |
| 11 и 12                             | 2. Недовршена производња и готови производи                                                    | 0033 |            |            |
| 13                                  | 3. Роба                                                                                        | 0034 |            |            |
| 150, 152 и<br>154                   | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                                                   | 0035 |            |            |
| 151, 153 и<br>155                   | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству                                            | 0036 |            |            |
| 14                                  | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА<br>ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА                            | 0037 |            |            |
| 20                                  | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ<br>(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)                       | 0038 | 30.800     | 25.194     |
| 204                                 | 1. Потраживања од купаца у земљи                                                               | 0039 | 28.300     | 19.642     |
| 205                                 | 2. Потраживања од купаца у иностранству                                                        | 0040 |            |            |
| 200 и 202                           | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих<br>повезаних лица у земљи                       | 0041 | 2.500      | 5.552      |
| 201 и 203                           | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих<br>повезаних лица у иностранству                | 0042 |            |            |
| 206                                 | 5. Остала потраживања по основу продаје                                                        | 0043 |            |            |
| 21, 22 и 27                         | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА<br>(0045 + 0046 + 0047)                                     | 0044 | 3.800      | 9.085      |
| 21, 22 осим<br>223 и 224, и<br>27   | 1. Остала потраживања                                                                          | 0045 | 3.800      | 9.085      |
| 223                                 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак                                                 | 0046 |            |            |
| 224                                 | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза<br>и доприноса                             | 0047 |            |            |
| 23                                  | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ<br>(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | 0          | 0          |
| 230                                 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна<br>правна лица                           | 0049 |            |            |
| 231                                 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана<br>правна лица                             | 0050 |            |            |
| 232, 234<br>(део)                   | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи                                             | 0051 |            |            |
| 233, 234<br>(део)                   | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у<br>иностранству                                   | 0052 |            |            |
| 235                                 | 5. Хартије од вредности које се вреднују по<br>амортизованој вредности                         | 0053 |            |            |
| 236 (део)                           | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер<br>вредности кроз Биланс успеха                | 0054 |            |            |
| 237                                 | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени<br>удели                                   | 0055 |            |            |
| 236 (део),<br>238 и 239             | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                     | 0056 |            |            |
| 24                                  | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                                          | 0057 | 160.824    | 194.993    |
| 28 (део),<br>осим 288               | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА<br>РАЗГРАНИЧЕЊА                                             | 0058 | 197.500    | 34.329     |
|                                     | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА<br>(0001 + 0002 + 0029 + 0030)                             | 0059 | 20.197.107 | 20.441.581 |
| 88                                  | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА                                                                          | 0060 | 8.277      | 8.277      |

|                                                                |                                                                                                                                                  |      |            |            |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
|                                                                | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                                    |      |            |            |
|                                                                | <b>А. КАПИТАЛ</b><br>(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 | 626.272    | 621.665    |
| дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337        | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА                                    | 0407 | 1.423      | 1.423      |
| 34                                                             | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)                                                                                                         | 0408 | 0          | 0          |
| 340                                                            | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                          | 0409 |            |            |
| 341                                                            | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                           | 0410 |            |            |
|                                                                | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                                  | 0411 |            |            |
| 35                                                             | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)                                                                                                                        | 0412 | 60.443.472 | 61.531.858 |
| 350                                                            | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                        | 0413 | 60.355.342 | 60.644.846 |
| 351                                                            | 2. Губитак текуће године                                                                                                                         | 0414 | 88.130     | 887.012    |
|                                                                | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)                                                                                | 0415 | 7.877.245  | 7.219.356  |
| 40                                                             | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)                                                                                                        | 0416 | 1.793.672  | 1.925.500  |
| 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 | 1.788.810  | 1.920.638  |
| 41                                                             | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)                                                                           | 0420 | 6.083.573  | 5.293.856  |
| 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  | 5.293.856  |
| 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 | 258.235    | 260.530    |
| 495 (део)                                                      | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ                                                                                                | 0430 | 135.797    | 135.797    |
|                                                                | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)                                                | 0431 | 64.914.107 | 66.907.168 |

|                                                       |                                                                                                                                                             |      |            |            |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
| 467                                                   | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                                                                  | 0432 |            |            |
| 42, осим 427                                          | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)                                                                     | 0433 | 62.587.063 | 64.395.125 |
| 420 (део) и<br>421 (део)                              | 1. Обавезе по основу кредита према матичном,<br>зависним и осталим повезаним лицима у земљи                                                                 | 0434 |            |            |
| 420 (део) и<br>421 (део)                              | 2. Обавезе по основу кредита према матичном,<br>зависним и осталим повезаним лицима у иностранству                                                          | 0435 |            |            |
| 422 (део),<br>424 (део),<br>425 (део), и<br>429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која<br>нису домаће банке                                                                                    | 0436 | 62.389.828 | 64.198.089 |
| 422 (део),<br>424 (део),<br>425 (део) и<br>429 (део)  | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака                                                                                                              | 0437 | 197.235    | 197.036    |
| 423, 424<br>(део), 425<br>(део) и 429<br>(део)        | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства                                                                                                               | 0438 |            |            |
| 426                                                   | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности                                                                                                           | 0439 |            |            |
| 428                                                   | 7. Обавезе по основу финансијских деривата                                                                                                                  | 0440 |            |            |
| 430                                                   | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ                                                                                                                    | 0441 | 5.347      | 5.313      |
| 43, осим 430                                          | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА<br>(0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)                                                                                       | 0442 | 1.608.952  | 1.627.722  |
| 431 и 433                                             | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна<br>правна лица и остала повезана лица у земљи                                                               | 0443 | 89         | 3.596      |
| 432 и 434                                             | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна<br>правна лица и остала повезана лица у иностранству                                                        | 0444 |            |            |
| 435                                                   | 3. Обавезе према добављачима у земљи                                                                                                                        | 0445 | 370.000    | 357.199    |
| 436                                                   | 4. Обавезе према добављачима у иностранству                                                                                                                 | 0446 | 1.237.720  | 1.227.164  |
| 439 (део)                                             | 5. Обавезе по меницама                                                                                                                                      | 0447 |            |            |
| 439 (део)                                             | 6. Остале обавезе из пословања                                                                                                                              | 0448 | 1.143      | 39.763     |
| 44,45,46,<br>осим 467, 47<br>и 48                     | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0450 + 0451 + 0452)                                                                                                       | 0449 | 673.904    | 803.688    |
| 44, 45 и 46<br>осим 467                               | 1. Остале краткорочне обавезе                                                                                                                               | 0450 | 616.054    | 732.128    |
| 47,48 осим<br>481                                     | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и<br>осталих јавних прихода                                                                                  | 0451 | 57.850     | 71.560     |
| 481                                                   | 3. Обавезе по основу пореза на добитак                                                                                                                      | 0452 |            |            |
| 427                                                   | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА<br>НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА<br>ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО                                                           | 0453 |            |            |
| 49 (део)<br>осим 498                                  | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА<br>РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                          | 0454 | 38.841     | 75.320     |
|                                                       | Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА<br>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0$ = 0407 + 0412 -<br>0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) $\geq 0$ | 0455 | 52.988.277 | 54.081.270 |
|                                                       | Е. УКУПНА ПАСИВА<br>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)                                                                                               | 0456 | 20.197.107 | 20.441.581 |
| 89                                                    | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                                                                       | 0457 | 8.277      | 8.277      |



## Прилог 1а

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

| Група<br>рачуна,<br>рачун  | П О З И Ц И Ј А                                                                         | АОП  | План<br>01.01-<br>31.12.2024. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-<br>31.12.2024. |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1                          | 2                                                                                       | 3    | 4                             | 5                                                 |
|                            | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ<br/>(1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)</b>                     | 1001 | 650.706                       | 638.829                                           |
| 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<br>(1006 + 1007)                              | 1005 | 7.320                         | 9.815                                             |
| 610, 612 и 614             | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                             | 1006 | 7.320                         | 9.815                                             |
| 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<br>НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                        | 1009 |                               |                                                   |
| 631                        | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА<br>НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                          | 1010 |                               |                                                   |
| 64 и 65                    | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                             | 1011 | 643.386                       | 629.014                                           |
| 68, осим 683,<br>685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ<br>ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                     | 1012 |                               |                                                   |
|                            | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020<br/>+ 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>  | 1013 | 581.947                       | 328.902                                           |
| 50                         | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                        | 1014 |                               |                                                   |
| 51                         | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                              | 1015 | 49.930                        | 20.702                                            |
| 52                         | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И<br>ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)     | 1016 | 244.452                       | 189.163                                           |
| 520                        | 1. Трошкови зарада и накнада зарада                                                     | 1017 | 193.071                       | 153.010                                           |
| 521                        | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде<br>зарада                            | 1018 | 29.250                        | 23.181                                            |
| 52 осим 520 и<br>521       | 3. Остали лични расходи и накнаде                                                       | 1019 | 22.131                        | 12.972                                            |
| 540                        | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                               | 1020 | 13.500                        | 13.090                                            |
| 58, осим 583,<br>585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ<br>ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                       | 1021 |                               |                                                   |
| 53                         | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                         | 1022 | 141.644                       | 25.789                                            |
| 54, осим 540               | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА                                                               | 1023 |                               |                                                   |
| 55                         | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                            | 1024 | 132.421                       | 80.158                                            |
|                            | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>                                            | 1025 | 68.759                        | 309.927                                           |
|                            | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>                                            | 1026 | 0                             | 0                                                 |
|                            | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ<br/>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>                           | 1027 | 53.600                        | 738.623                                           |
| 660 и 661                  | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА<br>МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ<br>ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | 1.200                         | 314                                               |
| 662                        | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА                                                                   | 1029 | 2.400                         | 6.225                                             |
| 663 и 664                  | III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ<br>ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                    | 1030 | 50.000                        | 732.084                                           |
| 665 и 669                  | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                          | 1031 |                               |                                                   |

|                |                                                                                                                                                                                    |      |         |           |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|-----------|
|                | <b>Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ<br/>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>                                                                                                                      | 1032 | 260.489 | 2.010.882 |
| 560 и 561      | <b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА<br/>МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ<br/>ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b>                                                                                   | 1033 | 150     |           |
| 562            | <b>II. РАСХОДИ КАМАТА</b>                                                                                                                                                          | 1034 | 134.366 | 271.024   |
| 563 и 564      | <b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ<br/>ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ</b>                                                                                                       | 1035 | 124.973 | 1.736.351 |
| 565 и 569      | <b>IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>                                                                                                                                              | 1036 | 1.000   | 3.507     |
|                | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>                                                                                                                                 | 1037 | 0       | 0         |
|                | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>                                                                                                                                 | 1038 | 206.889 | 1.272.259 |
| 683, 685 и 686 | <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ<br/>ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ<br/>ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                        | 1039 | 600     | 218.847   |
| 583, 585 и 586 | <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ<br/>ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ<br/>ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                        | 1040 | 10.000  | 1.346     |
| 67             | <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                                                                                                                                                           | 1041 | 76.400  | 54.838    |
| 57             | <b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>                                                                                                                                                           | 1042 | 8.000   | 186.527   |
|                | <b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ<br/>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>                                                                                                                           | 1043 | 781.306 | 1.651.137 |
|                | <b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ<br/>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>                                                                                                                           | 1044 | 860.436 | 2.527.657 |
|                | <b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ<br/>ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>                                                                                                      | 1045 | 0       | 0         |
|                | <b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ<br/>ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>                                                                                                      | 1046 | 79.130  | 876.520   |
| 69-59          | <b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ<br/>ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ<br/>ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ<br/>ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ<br/>РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1047 |         |           |
| 59-69          | <b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ<br/>ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ<br/>ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ<br/>ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ<br/>РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1048 | 9.000   | 10.492    |
|                | <b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br/>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>                                                                                                              | 1049 | 0       | 0         |
|                | <b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br/>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>                                                                                                              | 1050 | 88.130  | 887.012   |
|                | <b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                                                                                                                                         |      |         |           |
| 721            | <b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>                                                                                                                                                   | 1051 |         |           |
| 722 дуг. салдо | <b>II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>                                                                                                                                       | 1052 |         |           |
| 722 пот. салдо | <b>III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>                                                                                                                                       | 1053 |         |           |
| 723            | <b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>                                                                                                                                       | 1054 |         |           |
|                | <b>Б. НЕТО ДОБИТАК<br/>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>                                                                                                           | 1055 | 0       | 0         |
|                | <b>У. НЕТО ГУБИТАК<br/>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>                                                                                                           | 1056 | 88.130  | 887.012   |
|                | <b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ<br/>ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>                                                                                                                | 1057 |         |           |
|                | <b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ<br/>ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>                                                                                                                     | 1058 |         |           |
|                | <b>III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ<br/>ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>                                                                                                              | 1059 |         |           |
|                | <b>IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ<br/>ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>                                                                                                                     | 1060 |         |           |
|                | <b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>                                                                                                                                                         |      |         |           |
|                | <b>1. Основна зарада по акцији</b>                                                                                                                                                 | 1061 |         |           |
|                | <b>2. Умањена (разводњена) зарада по акцији</b>                                                                                                                                    | 1062 |         |           |

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

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП  | План<br>01.01-31.12.<br>2024. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-31.12.<br>2024. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|---------------------------------------------------|
| I                                                                                       | 2    | 3                             | 4                                                 |
| <b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |                               |                                                   |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>                             | 3001 | 653.903                       | 666.679                                           |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи                                                    | 3002 | 65.260                        | 74.211                                            |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству                                             | 3003 |                               |                                                   |
| 3. Примљене камате из пословних активности                                              | 3004 | 2.400                         | 6.225                                             |
| 4. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3005 | 586.243                       | 586.243                                           |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>                             | 3006 | 912.505                       | 849.064                                           |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                                            | 3007 | 219.578                       | 185.165                                           |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                     | 3008 | 11.176                        | 14.342                                            |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3009 | 244.425                       | 273.510                                           |
| 4. Плаћене камате у земљи                                                               | 3010 | 57.300                        | 10.582                                            |
| 5. Плаћене камате у иностранству                                                        | 3011 | 220.026                       | 244.312                                           |
| 6. Порез на добитак                                                                     | 3012 |                               |                                                   |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3013 | 7.800                         | 7.800                                             |
| 8. Остали одливи из пословних активности                                                | 3014 | 152.200                       | 113.353                                           |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>                       | 3015 |                               |                                                   |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>                         | 3016 | 258.602                       | 182.385                                           |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |                               |                                                   |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | 3017 | 76.400                        | 0                                                 |
| 1. Продаја акција и удела                                                               | 3018 |                               |                                                   |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3019 | 76.400                        |                                                   |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3020 |                               |                                                   |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3021 |                               |                                                   |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3022 |                               |                                                   |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | 3023 | 35.000                        | 35.000                                            |
| 1. Куповина акција и удела                                                              | 3024 |                               |                                                   |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 35.000                        | 35.000                                            |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3026 |                               |                                                   |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>                     | 3027 | 41.400                        |                                                   |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>                       | 3028 |                               | 35.000                                            |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |                               |                                                   |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                           | 3029 | 1.750.367                     | 1.784.296                                         |
| 1. Увећање основног капитала                                                            | 3030 |                               |                                                   |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                            | 3031 |                               |                                                   |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                     | 3032 |                               |                                                   |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                          | 3033 | 1.750.367                     | 1.784.296                                         |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                                   | 3034 |                               |                                                   |
| 6. Остале дугорочне обавезе                                                             | 3035 |                               |                                                   |
| 7. Остале краткорочне обавезе                                                           | 3036 |                               |                                                   |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>                           | 3037 | 1.530.341                     | 1.539.984                                         |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                      | 3038 |                               |                                                   |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                            | 3039 |                               |                                                   |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                     | 3040 | 1.530.341                     | 1.539.984                                         |
| 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 | 220.026   | 244.312   |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)                  | 3047 |           |           |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)                               | 3048 | 2.480.670 | 2.450.975 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)                                | 3049 | 2.477.846 | 2.424.048 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) $\geq 0$                              | 3050 | 2.824     | 26.927    |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) $\geq 0$                               | 3051 | 0         | 0         |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА                                  | 3052 | 158.000   | 168.066   |
| 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 | 160.824   | 194.993   |

## 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 дина)                                                   | 2018         | 89.825.725,13              | 6.131.565,72                                                                                                                                                                               | 4.599.830,78                                                                                                                   |                                                                                                                                | јединствени инф. систем                                                                   | 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<br>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 имиџа 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 (лопис) 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

#### Пословна ризици и план управљања ризицима

| Ризик                                                                                                   | Вероватноћа ризика<br>(1) |                     | Утицај ризика<br>(2) |               | Укупно<br>(3) |                | Процењен<br>финансијски<br>ефекат у случају<br>настанка ризика<br>(у 030 дина) | Планиране активности у случају појаве ризика                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                         | Избор                     | Вероватноћа         | Избор                | Утицај        | 3=1<br>*2     | Ефекат ризика  |                                                                                |                                                                                                                                                                                      |
| Ризик незавршених судских спорова                                                                       | 3                         | Висока вероватноћа  | 2                    | Умерен утицај | 6             | Висок ризик    | % од укупне вредности спорова у току                                           | На основу евиденције броја и вредности судских спорова у току и процене њиховог исхода (негативан, невестан, делимичан, успешан) извршити додатна резервисања.                       |
| Ризик измиривања обавеза из уговора о репрограму                                                        | 1                         | Ниска вероватноћа   | 2                    | Умерен утицај | 2             | Умерен ризик   | % од укупне вредности уговора о репрограму                                     | Обезбедити потребне изворе финансирања и пратити финансијску дисциплину у извештавању.                                                                                               |
| Ризик измиривања историјских обавеза                                                                    | 2                         | Умерена вероватноћа | 3                    | Висок утицај  | 6             | Висок ризик    | % од укупне вредности историјских потраживања                                  | Сагласити укупну ситуацију и склапати репрограме.                                                                                                                                    |
| Ризик исхода спорова за велика дуговања у земљи (Инвестбанка и Фонд за развој) и иностранству (ХЖ, БДЖ) | 3                         | Висока вероватноћа  | 3                    | Висок утицај  | 9             | Критичан ризик | % дуговања према ИБ и ФЗР и ХЖ И БДЖ                                           | Инсистирати на застарелости. У евентуалном спору захтевати примену камата на дугорочне пласмане.                                                                                     |
| Ризик камате за ненаплаћена потраживања из комуналних предузећа из ранијих периода                      | 3                         | Висока вероватноћа  | 1                    | Низак утицај  | 3             | Умерен ризик   | % несталених дугова комуналним предузећима                                     | Направити репрограм краткорочног измиривања без обрачунаних камата. Захтевати рефундацију од нових предузећа.                                                                        |
| Ризик судских трошкова                                                                                  | 3                         | Висока вероватноћа  | 2                    | Умерен утицај | 6             | Висок ризик    | % вредност спорова у току                                                      | Повећати резервисање по овом основу и проценити који се од спорова могу изгубити. Не покретати спорове који се са великом вероватноћом могу изгубити.                                |
| Ризик непознатог стања и наплате историјских потраживања                                                | 3                         | Висока вероватноћа  | 3                    | Висок утицај  | 9             | Критичан ризик | % вредност историјских потраживања                                             | Довршити процес поделе обавеза и потраживања са новим предузећима, прибавити и усагласити евиденције ИОС, проценити ниво наплативости потраживања, укључујући и отпис или факторинг. |
| Ризик наплате текућих потраживања (закуп и др.)                                                         | 1                         | Ниска вероватноћа   | 3                    | Висок утицај  | 3             | Умерен ризик   | % вредност потраживања по основу закупа                                        | Наставити активности из претходног периода и континуирано извештавати.                                                                                                               |
| Ризик застарелања потраживања                                                                           | 2                         | Умерена вероватноћа | 2                    | Умерен утицај | 4             | Умерен ризик   | % вредност ненаплаћених потраживања изнад 2 године                             | Прибавити ИОС и анализирати рачност и усагласити евиденцију са пословним партнерима.                                                                                                 |



| Ризик продаје хотела у Бани Ковиљачи            | 2 | Умерена вероватноћа | 3 | Висок утицај | 6 | Висок ризик    | % лиценционих вредности непокретности у продаји     | Извршити процену тржишне вредности објекта и лиценцију створити заједно са РДИ или извршитељима                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------|---|---------------------|---|--------------|---|----------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ризик нерегулисаних односа са новим предузећима | 3 | Висока вероватноћа  | 3 | Висок утицај | 9 | Критичан ризик | % проценених финансијских ефеката од несајамизације | Сачинити попис и захтевати преузимање некретности документације, предмета и досијеа. Окончати подјету историјских обавеза и потраживање и разграничење преосталих трошкова. Регулацију другог отворања питања: коришћење заједничких просторија и земљишта, закуп и плаћање закупе непокретности и др. Направити акциони план. |
| Ризик од несајамизирања музејске имовине        | 3 | Висока вероватноћа  | 3 | Висок утицај | 9 | Критичан ризик | % од пописане вредности музејске имовине            | Извршити попис и предузети процену вредности непроцењених музејских експоната.                                                                                                                                                                                                                                                 |

Напомена:

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

|                               |                                                                  | 2022.<br>година | 2023.<br>година | 2024.<br>година | 2025.<br>година |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Укупан 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 пмовина                | План                                                             | 22.436.142      | 20.182.083      | 20.197.107      | 20.487.943      |
|                               | Реализација                                                      | 20.119.419      | 20.162.583      | 20.441.581      | -               |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -10%            | 0%              | 1%              | -               |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -2%             | 0%              | 1%              |                 |
| Пословни приходи              | План                                                             | 560.600         | 656.320         | 650.706         | 637.083         |
|                               | Реализација                                                      | 597.322         | 650.111         | 638.829         | -               |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | 7%              | 0%              | -2%             | -               |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | 36%             | 9%              | -2%             |                 |
| Пословни расходи              | План                                                             | 362.305         | 439.867         | 581.920         | 512.605         |
|                               | Реализација                                                      | 483.874         | 608.722         | 328.902         | -               |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | 34%             | -22%            | -43%            | -               |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | 89%             | 26%             | -46%            |                 |
| Пословни резултат             | План                                                             | 198.295         | 216.453         | 68.786          | 124.478         |
|                               | Реализација                                                      | 113.448         | 41.389          | 309.927         | -               |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -43%            | 43%             | 351%            | -               |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -38%            | -64%            | 649%            |                 |
| Нето резултат                 | План                                                             | -222.427        | 16.055          | -88.130         | -743.296        |
|                               | Реализација                                                      | -1.237.843      | -167.659        | -887.012        | -               |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | 457%            | 675%            | 906%            | -               |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -63%            | -85%            | 429%            |                 |
|                               |                                                                  |                 |                 |                 |                 |
| Број запослених на дан 31.12. | План                                                             | 125             | 125             | 125             | 116             |
|                               | Реализација                                                      | 109             | 110             | 104             | -               |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -13%            | -12%            | -17%            | -               |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -11%            | 0%              | -6%             | 0%              |
| Просечна нето зарада          | План                                                             | 69.905          | 78.941          | 90.228          | 105.002         |
|                               | Реализација                                                      | 69.036          | 75.158          | 86.303          |                 |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -1%             | -5%             | -4%             | -               |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | 5%              | 9%              | 15%             | 0%              |
|                               |                                                                  |                 |                 |                 |                 |
| Инвестиције                   | План                                                             | -               | -               | -               | -               |
|                               | Реализација                                                      | -               | -               | -               | -               |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | 0%              | 0%              | 0%              | 0%              |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | 0%              | 0%              | 0%              | 0%              |



|                                | 2022. година<br>реализација | 2023. година<br>реализација | 2024. година<br>реализација | План 2025. година |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------|
| EBITDA                         | 129.432                     | 54.748                      | 323.017                     | 137.978           |
| ROA                            |                             |                             |                             |                   |
| ROE                            |                             |                             |                             |                   |
| Оперативни новчани ток         | -545.375                    | -221.675                    | -182.385                    | -118.120          |
| Дуг / капитал                  |                             |                             |                             |                   |
| Ликвидност                     | 1                           | 1                           | 1                           | 1                 |
| % зарада у пословним приходима | 27                          | 27                          | 30                          | 42                |

у 000 динара

|                                        | Стање на дан<br>31.12.2022. | Стање на дан<br>31.12.2023. | Стање на дан<br>31.12.2024. | План на дан<br>31.12.2025. |
|----------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Кредитно задужење без гаранције државе | 197.425                     | 197.234                     | 197.036                     | 197.036                    |
| Кредитно задужење са гаранцијом државе | 9.989.249                   | 7.613.914                   | 6.178.379                   | 5.293.856                  |
| Укупно кредитно задужење               | 10.186.674                  | 7.811.148                   | 6.375.415                   | 5.490.892                  |

у 000 динара

|                          |             | 2022. година | 2023. година | 2024. година | План 2025. година |
|--------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| Субвенције               | План        | 713.100      | 799.500      | 906.000      | 799.500           |
|                          | Пренето     | 713.100      | 929.500      | 906.000      | -                 |
|                          | Реализовано | 713.100      | 929.500      | 905.203      | -                 |
| Остали приходи из буџета | План        | 0            | 0            |              |                   |
|                          | Пренето     | 0            | 0            | -            | -                 |
|                          | Реализовано | 0            | 0            | -            | -                 |
| Укупно приходи из буџета | План        | 713.100      | 799.500      | 906.000      |                   |
|                          | Пренето     | 713.100      | 929.500      | 906.000      | -                 |
|                          | Реализовано | 713.100      | 929.500      | 905.203      | -                 |

У периоду 2022-2024. година, Друштво остварује пословни добитак, што се планира и у 2025. 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 исма могућност утицаја на реализацију инвестиција, јер их врше новооснована друштва.

Будући да Друштво у периоду 2022-2024. године остварује нето губитак, као и да губитак прелазилази 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%.

Разлика између планираних и пренетих субвенција у износу од 797 хиљада динара је настала због разлике између пренетих субвенција и уплаћеног дуга према према CFR Calatori S.A. За настану разлику затражене су инструкције од МГСИ дописом 1/2024-949 12.11.2024. године. До израде програма пословања нисмо добили тражене инструкције.

#### 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 31.12.2025. године

у 000 динара

| Група<br>рачуна,<br>рачун              | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                        | АОП  | Износ               |                     |                     |                     |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                        |                                                                                                                                 |      | План<br>31.03.2025. | План<br>30.06.2025. | План<br>30.09.2025. | План<br>31.12.2025. |
| 1                                      | 2                                                                                                                               | 3    | 4                   | 5                   | 6                   | 7                   |
|                                        | <b>АКТИВА</b>                                                                                                                   |      |                     |                     |                     |                     |
| 00                                     | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ<br/>КАПИТАЛ</b>                                                                                      | 0001 |                     |                     |                     |                     |
|                                        | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА<br/>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>                                                                 | 0002 | 20.183.855          | 20.197.021          | 20.202.396          | 20.206.271          |
| 01                                     | <b>Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА<br/>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>                                                          | 0003 | 1.900               | 1.900               | 1.900               | 1.900               |
| 010                                    | 1. Улагања у развој                                                                                                             | 0004 |                     |                     |                     |                     |
| 011, 012 и<br>014                      | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и<br>услугне марке, софтвер и остала<br>нематеријална имовина                             | 0005 | 1.900               | 1.900               | 1.900               | 1.900               |
| 013                                    | 3. Гудвил                                                                                                                       | 0006 |                     |                     |                     |                     |
| 015 и 016                              | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и<br>нематеријална имовина у припреми                                                   | 0007 |                     |                     |                     |                     |
| 017                                    | 5. Аванси за нематеријалну имовину                                                                                              | 0008 |                     |                     |                     |                     |
| 02                                     | <b>П. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И<br/>ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)</b>                                              | 0009 | 19.037.960          | 19.051.626          | 19.057.001          | 19.062.376          |
| 020, 021 и<br>022                      | 1. Земљиште и грађевински објекти                                                                                               | 0010 | 15.948.495          | 15.946.176          | 15.943.857          | 15.941.538          |
| 023                                    | 2. Постројења и опрема                                                                                                          | 0011 | 1.098.920           | 1.098.864           | 1.098.808           | 1.098.752           |
| 024                                    | 3. Инвестиционе некретнине                                                                                                      | 0012 | 1.590.150           | 1.590.150           | 1.590.150           | 1.590.150           |
| 025 и 027                              | 4. Некретнине, постројења и опрема узети<br>у лизинг и некретнине, постројења и<br>опрема у припреми                            | 0013 | 368.230             | 376.980             | 385.730             | 394.480             |
| 026 и 028                              | 5. Остале некретнине, постројења и опрема<br>и улагања на туђим некретнинама,<br>постројењима и опреми                          | 0014 | 32.165              | 39.456              | 38.456              | 37.456              |
| 029 (део)                              | 6. Аванси за некретнине, постројења и<br>опрему у земљи                                                                         | 0015 |                     |                     |                     |                     |
| 029 (део)                              | 7. Аванси за некретнине, постројења и<br>опрему у иностранству                                                                  | 0016 |                     |                     |                     |                     |
| 03                                     | <b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>                                                                                                   | 0017 |                     |                     |                     |                     |
| 04 и 05                                | <b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ<br/>ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА<br/>ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+<br/>0022+0023+0024+0025+0026+0027)</b>   | 0018 | 979.325             | 978.825             | 978.825             | 977.325             |
| 040 (део),<br>041 (део) и<br>042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим<br>учешћа у капиталу која се вреднују<br>методом учешћа)                                | 0019 | 902.030             | 902.030             | 902.030             | 902.030             |
| 040 (део),<br>041 (део),<br>042 (део)  | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују<br>методом учешћа                                                                         | 0020 |                     |                     |                     |                     |
| 043, 050<br>(део) и 051<br>(део)       | 3. Дугорочни пласмани матичном,<br>зависним и осталим повезаним лицима и<br>дугорочна потраживања од тих лица у<br>земљи        | 0021 |                     |                     |                     |                     |
| 044, 050<br>(део), 051<br>(део)        | 4. Дугорочни пласмани матичном,<br>зависним и осталим повезаним лицима и<br>дугорочна потраживања од тих лица у<br>иностранству | 0022 |                     |                     |                     |                     |
| 045 (део) и<br>053 (део)               | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и<br>зајмови) у земљи                                                                       | 0023 | 77.295              | 76.795              | 76.795              | 75.295              |



|                               |                                                                                                     |      |         |         |         |         |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|---------|---------|
| 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             | <b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                  | 0028 | 164.670 | 164.670 | 164.670 | 164.670 |
| 288                           | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                                 | 0029 |         |         |         |         |
|                               | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>                           | 0030 | 267.567 | 267.702 | 277.546 | 281.672 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | <b>I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)</b>                                                         | 0031 | 3.200   | 3.000   | 3.150   | 2.985   |
| 10                            | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                                | 0032 | 3.200   | 3.000   | 3.150   | 2.985   |
| 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                            | <b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>                             | 0037 |         |         |         |         |
| 20                            | <b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)</b>                                | 0038 | 24.000  | 23.800  | 24.300  | 23.600  |
| 204                           | 1. Потраживања од купаца у земљи                                                                    | 0039 | 18.500  | 18.500  | 19.200  | 17.800  |
| 205                           | 2. Потраживања од купаца у иностранству                                                             | 0040 |         |         |         |         |
| 200 и 202                     | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи                               | 0041 | 5.500   | 5.300   | 5.100   | 5.800   |
| 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                   | <b>IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)</b>                                      | 0044 | 9.000   | 10.000  | 11.000  | 11.500  |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27   | 1. Остала потраживања                                                                               | 0045 | 9.000   | 10.000  | 11.000  | 11.500  |
| 223                           | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак                                                      | 0046 |         |         |         |         |
| 224                           | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса                                     | 0047 |         |         |         |         |
| 23                            | <b>V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)</b>  | 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 | 197.038    | 196.573    | 204.767    | 209.258    |
| 28 (део), осим 288                                             | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                  | 0058 | 34.329     | 34.329     | 34.329     | 34.329     |
|                                                                | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>                                                                           | 0059 | 20.451.422 | 20.464.723 | 20.479.942 | 20.487.943 |
| 88                                                             | <b>Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                                                                     | 0060 | 8.277      | 8.277      | 8.277      | 8.277      |
|                                                                | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                                    |      |            |            |            |            |
|                                                                | <b>А. КАПИТАЛ(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>                                                              | 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 | 621.665    | 621.665    | 621.665    | 621.665    |
| 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 | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 340                                                            | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                          | 0409 |            |            |            |            |
| 341                                                            | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                           | 0410 |            |            |            |            |
|                                                                | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                                  | 0411 |            |            |            |            |
| 35                                                             | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)                                                                                                                        | 0412 | 61.588.681 | 61.657.840 | 61.757.974 | 62.275.154 |
| 350                                                            | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                        | 0413 | 61.531.858 | 61.531.858 | 61.531.858 | 61.531.858 |
| 351                                                            | 2. Губитак текуће године                                                                                                                         | 0414 | 56.823     | 125.982    | 226.116    | 743.296    |
|                                                                | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>                                                                         | 0415 | 7.219.356  | 7.169.348  | 7.119.348  | 7.148.993  |
| 40                                                             | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)                                                                                                        | 0416 | 1.925.500  | 1.875.492  | 1.825.492  | 1.855.137  |
| 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 | 1.920.638  | 1.870.630  | 1.820.630  | 1.850.275  |
| 41                                                             | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)                                                                           | 0420 | 5.293.856  | 5.293.856  | 5.293.856  | 5.293.856  |
| 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<br>412 (део)                              | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0423 |            |            |            |            |
| 414 и 416<br>(део)                                    | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи                                                  | 0424 |            |            |            |            |
| 415 и 416<br>(део)                                    | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству                                           | 0425 | 5.293.856  | 5.293.856  | 5.293.856  | 5.293.856  |
| 413                                                   | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности                                                                    | 0426 |            |            |            |            |
| 419                                                   | 7. Остале дугорочне обавезе                                                                                        | 0427 |            |            |            |            |
| 49 (део),<br>осим 498 и<br>495 (део)                  | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА<br>ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                   | 0428 |            |            |            |            |
| 498                                                   | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                        | 0429 | 260.530    | 260.530    | 260.530    | 260.530    |
| 495 (део)                                             | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ<br>ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ                                                               | 0430 | 144.547    | 153.297    | 162.047    | 170.797    |
|                                                       | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И<br>КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433<br>+ 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)            | 0431 | 66.965.082 | 67.088.800 | 67.245.403 | 67.732.189 |
| 467                                                   | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                         | 0432 |            |            |            |            |
| 42, осим<br>427                                       | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ<br>ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 +<br>0438 + 0439 + 0440)                         | 0433 | 64.459.691 | 64.482.042 | 64.541.415 | 64.562.122 |
| 420 (део) и<br>421 (део)                              | 1. Обавезе по основу кредита према<br>матичном, зависним и осталим повезаним<br>лицима у земљи                     | 0434 |            |            |            |            |
| 420 (део) и<br>421 (део)                              | 2. Обавезе по основу кредита према<br>матичном, зависним и осталим повезаним<br>лицима у иностранству              | 0435 |            |            |            |            |
| 422 (део),<br>424 (део),<br>425 (део),<br>и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од<br>лица која нису домаће банке                                           | 0436 | 64.262.655 | 64.285.006 | 64.344.379 | 64.365.086 |
| 422 (део),<br>424 (део),<br>425 (део) и<br>429 (део)  | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих<br>банака                                                                  | 0437 | 197.036    | 197.036    | 197.036    | 197.036    |
| 423, 424<br>(део), 425<br>(део) и 429<br>(део)        | 5. Кредити, зајмови и обавезе из<br>иностранства                                                                   | 0438 |            |            |            |            |
| 426                                                   | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од<br>вредности                                                               | 0439 |            |            |            |            |
| 428                                                   | 7. Обавезе по основу финансијских<br>деривата                                                                      | 0440 |            |            |            |            |
| 430                                                   | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И<br>КАУЦИЈЕ                                                                        | 0441 | 5.200      | 5.200      | 5.200      | 5.200      |
| 43, осим<br>430                                       | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 +<br>0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)                                              | 0442 | 1.617.927  | 1.598.664  | 1.570.464  | 1.659.050  |
| 431 и 433                                             | 1. Обавезе према добављачима - матична,<br>зависна правна лица и остала повезана<br>лица у земљи                   | 0443 | 1.000      | 1.000      | 1.000      | 1.000      |
| 432 и 434                                             | 2. Обавезе према добављачима - матична,<br>зависна правна лица и остала повезана<br>лица у иностранству            | 0444 |            |            |            |            |
| 435                                                   | 3. Обавезе према добављачима у земљи                                                                               | 0445 | 350.000    | 325.000    | 295.000    | 275.000    |
| 436                                                   | 4. Обавезе према добављачима у<br>иностранству                                                                     | 0446 | 1.227.164  | 1.227.164  | 1.227.164  | 1.328.550  |
| 439 (део)                                             | 5. Обавезе по меницама                                                                                             | 0447 |            |            |            |            |
| 439 (део)                                             | 6. Остале обавезе из пословања                                                                                     | 0448 | 39.763     | 45.500     | 47.300     | 54.500     |
| 44,45,46,<br>осим 467,<br>47 и 48                     | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0450 + 0451 + 0452)                                                              | 0449 | 806.444    | 922.074    | 1.042.504  | 1.414.997  |

|                         |                                                                                                                                                                |      |            |            |            |            |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|------------|------------|
| 44, 45 и 46<br>осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе                                                                                                                                  | 0450 | 735.884    | 856.574    | 970.204    | 1.339.997  |
| 47,48 осим<br>481       | 2. Обавезе по основу пореза на додату<br>вредност и осталих јавних прихода                                                                                     | 0451 | 70.560     | 65.500     | 72.300     | 75.000     |
| 481                     | 3. Обавезе по основу пореза на добитак                                                                                                                         | 0452 |            |            |            |            |
| 427                     | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА<br>НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА<br>ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО                                                              | 0453 |            |            |            |            |
| 49 (део)<br>осим 498    | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА<br>ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                             | 0454 | 75.820     | 80.820     | 85.820     | 90.820     |
|                         | Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ<br>КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 -<br>0059) $\geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404$<br>- 0405 - 0406 - 0408 - 0411) $\geq 0$ | 0455 | 54.138.093 | 54.207.252 | 54.307.386 | 54.824.566 |
|                         | Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 +<br>0429 + 0430 + 0431 - 0455)                                                                                                  | 0456 | 20.451.422 | 20.464.723 | 20.479.942 | 20.487.943 |
| 89                      | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                                                                          | 0457 | 8.277      | 8.277      | 8.277      | 8.277      |

## Прилог 5а

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

| Група<br>рачуна,<br>рачун        | ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП  | Износ                         |                               |                               |                               |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                  |                                                                                         |      | План<br>01.01-<br>31.03.2025. | План<br>01.01-<br>30.06.2025. | План<br>01.01-<br>30.09.2025. | План<br>01.01-<br>31.12.2025. |
| 1                                | 2                                                                                       | 3    | 4                             | 5                             | 6                             | 7                             |
| 60                               | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                                                              |      |                               |                               |                               |                               |
|                                  | (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)                                        | 1001 | 159.071                       | 318.442                       | 477.712                       | 637.083                       |
|                                  | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)                                                | 1002 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 600, 602<br>и 604                | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                           | 1003 |                               |                               |                               |                               |
| 601, 603<br>и 605                | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту                                        | 1004 |                               |                               |                               |                               |
| 61                               | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)</b>                          | 1005 | 2.010                         | 4.320                         | 6.530                         | 8.840                         |
| 610, 612<br>и 614                | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                             | 1006 | 2.010                         | 4.320                         | 6.530                         | 8.840                         |
| 611, 613<br>и 615                | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту                          | 1007 |                               |                               |                               |                               |
| 62                               | <b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>                                        | 1008 |                               |                               |                               |                               |
| 630                              | <b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>                    | 1009 |                               |                               |                               |                               |
| 631                              | <b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>                      | 1010 |                               |                               |                               |                               |
| 64 и 65                          | <b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                                                      | 1011 | 157.061                       | 314.122                       | 471.182                       | 628.243                       |
| 68,<br>осим<br>683, 685<br>и 686 | <b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>                 | 1012 |                               |                               |                               |                               |
|                                  | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>      | 1013 | 135.144                       | 262.125                       | 388.105                       | 512.605                       |
| 50                               | <b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>                                                 | 1014 |                               |                               |                               |                               |
| 51                               | <b>II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>                                       | 1015 | 8.484                         | 17.055                        | 25.527                        | 32.410                        |
| 52                               | <b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)</b> | 1016 | 65.816                        | 128.637                       | 191.519                       | 254.419                       |
| 520                              | 1. Трошкови зарада и накнада зарада                                                     | 1017 | 50.716                        | 101.431                       | 152.147                       | 202.863                       |
| 521                              | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                               | 1018 | 7.683                         | 15.367                        | 23.050                        | 30.734                        |
| 52, осим<br>520 и<br>521         | 3. Остали лични расходи и накнаде                                                       | 1019 | 7.417                         | 11.839                        | 16.322                        | 20.822                        |
| 540                              | <b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>                                                        | 1020 | 3.375                         | 6.750                         | 10.125                        | 13.500                        |
| 58, осим<br>583, 585<br>и 586    | <b>V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>                   | 1021 |                               |                               |                               |                               |
| 53                               | <b>VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>                                                  | 1022 | 37.480                        | 71.363                        | 105.216                       | 138.226                       |
| 54, осим<br>540                  | <b>VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА</b>                                                        | 1023 |                               |                               |                               |                               |
| 55                               | <b>VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>                                                     | 1024 | 19.989                        | 38.320                        | 55.718                        | 74.050                        |

|                   |                                                                                                                                                                                        |      |         |         |         |           |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|---------|-----------|
|                   | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) <math>\geq 0</math></b>                                                                                                                           | 1025 | 23.927  | 56.317  | 89.607  | 124.478   |
|                   | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) <math>\geq 0</math></b>                                                                                                                           | 1026 | 0       | 0       | 0       | 0         |
|                   | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ<br/>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>                                                                                                                          | 1027 | 3.500   | 6.850   | 10.850  | 356.350   |
| 660 и<br>661      | <b>І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ<br/>ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И<br/>ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b>                                                                                       | 1028 |         | 350     | 350     | 350       |
| 662               | <b>ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА</b>                                                                                                                                                           | 1029 | 1.500   | 3.000   | 4.500   | 6.000     |
| 663 и<br>664      | <b>ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И<br/>ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ<br/>КЛАУЗУЛЕ</b>                                                                                                       | 1030 | 2.000   | 3.500   | 6.000   | 350.000   |
| 665 и<br>669      | <b>ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>                                                                                                                                                  | 1031 |         |         |         |           |
|                   | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ<br/>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>                                                                                                                          | 1032 | 57.250  | 103.649 | 185.573 | 1.024.124 |
| 560 и<br>561      | <b>І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ<br/>ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И<br/>ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b>                                                                                       | 1033 |         |         |         |           |
| 562               | <b>ІІ. РАСХОДИ КАМАТА</b>                                                                                                                                                              | 1034 | 54.050  | 99.449  | 180.373 | 270.124   |
| 563 и<br>564      | <b>ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И<br/>НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ<br/>КЛАУЗУЛЕ</b>                                                                                                       | 1035 | 3.200   | 4.200   | 5.200   | 750.000   |
| 565 и<br>569      | <b>ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>                                                                                                                                                  | 1036 |         |         |         | 4.000     |
|                   | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027<br/>- 1032) <math>\geq 0</math></b>                                                                                                                 | 1037 | 0       | 0       | 0       | 0         |
|                   | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА<br/>(1032 - 1027) <math>\geq 0</math></b>                                                                                                                 | 1038 | 53.750  | 96.799  | 174.723 | 667.774   |
| 683, 685<br>и 686 | <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА<br/>ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ<br/>ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО<br/>ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС<br/>УСПЕХА</b>                                                    | 1039 | 500     | 1.500   | 1.500   | 2.500     |
| 583, 585<br>и 586 | <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА<br/>ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ<br/>ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО<br/>ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС<br/>УСПЕХА</b>                                                    | 1040 |         |         |         | 7.500     |
| 67                | <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                                                                                                                                                               | 1041 | 5.000   | 7.500   | 10.000  | 15.000    |
| 57                | <b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>                                                                                                                                                               | 1042 | 30.000  | 90.000  | 145.000 | 200.000   |
|                   | <b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ<br/>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>                                                                                                                               | 1043 | 168.071 | 334.292 | 500.062 | 1.010.933 |
|                   | <b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ<br/>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>                                                                                                                               | 1044 | 222.394 | 455.774 | 718.678 | 1.744.229 |
|                   | <b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА<br/>ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) <math>\geq 0</math></b>                                                                                          | 1045 | 0       | 0       | 0       | 0         |
|                   | <b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА<br/>ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) <math>\geq 0</math></b>                                                                                          | 1046 | 54.323  | 121.482 | 218.616 | 733.296   |
| 69-59             | <b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА<br/>РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА<br/>ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА,<br/>ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ<br/>ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ<br/>РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1047 |         |         |         |           |
| 59- 69            | <b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА<br/>РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА<br/>ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА,<br/>ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ<br/>ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ<br/>РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1048 | 2.500   | 4.500   | 7.500   | 10.000    |
|                   | <b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br/>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) <math>\geq 0</math></b>                                                                                                  | 1049 | 0       | 0       | 0       | 0         |



|                   |                                                                          |      |        |         |         |         |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------|------|--------|---------|---------|---------|
|                   | <b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br/>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>    | 1050 | 56.823 | 125.982 | 226.116 | 743.296 |
|                   | <b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                               |      |        |         |         |         |
| 721               | <b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>                                         | 1051 |        |         |         |         |
| 722 дуг.<br>салдо | <b>II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ<br/>ПЕРИОДА</b>                         | 1052 |        |         |         |         |
| 722 пот.<br>салдо | <b>III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ<br/>ПЕРИОДА</b>                         | 1053 |        |         |         |         |
| 723               | <b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА<br/>ПОСЛОДАВЦА</b>                         | 1054 |        |         |         |         |
|                   | <b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК<br/>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b> | 1055 | 0      | 0       | 0       | 0       |
|                   | <b>У. НЕТО ГУБИТАК<br/>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b> | 1056 | 56.823 | 125.982 | 226.116 | 743.296 |
|                   | <b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА<br/>УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>      | 1057 |        |         |         |         |
|                   | <b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА<br/>МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>           | 1058 |        |         |         |         |
|                   | <b>III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА<br/>УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>    | 1059 |        |         |         |         |
|                   | <b>IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА<br/>МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>           | 1060 |        |         |         |         |
|                   | <b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>                                               |      |        |         |         |         |
|                   | <b>1. Основна зарада по акцији</b>                                       | 1061 |        |         |         |         |
|                   | <b>2. Умањена (разводњена) зарада по акцији</b>                          | 1062 |        |         |         |         |

## Прилог 56

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП  | Износ                         |                               |                               |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                                                                         |      | План<br>01.01-31.03.<br>2025. | План<br>01.01-30.06.<br>2025. | План<br>01.01-30.09.<br>2025. | План<br>01.01-31.12.<br>2025. |
| 1                                                                                       | 2    | 3                             | 4                             | 5                             | 6                             |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>                             | 3001 | 160.570                       | 321.442                       | 482.212                       | 643.083                       |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи                                                    | 3002 | 15.510                        | 31.320                        | 47.030                        | 62.840                        |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству                                             | 3003 |                               |                               |                               |                               |
| 3. Примљене камате из пословних активности                                              | 3004 | 1.500                         | 3.000                         | 4.500                         | 6.000                         |
| 4. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3005 | 143.560                       | 287.122                       | 430.682                       | 574.243                       |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>                             | 3006 | 214.341                       | 389.280                       | 588.343                       | 761.203                       |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                                            | 3007 | 58.210                        | 134.574                       | 182.300                       | 195.100                       |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                     | 3008 |                               |                               |                               |                               |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3009 | 65.815                        | 128.637                       | 191.519                       | 254.419                       |
| 4. Плаћене камате у земљи                                                               | 3010 | 5.150                         | 12.531                        | 34.082                        | 103.126                       |
| 5. Плаћене камате у иностранству                                                        | 3011 | 64.566                        | 86.918                        | 146.291                       | 166.998                       |
| 6. Порез на добитак                                                                     | 3012 |                               |                               |                               |                               |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3013 | 2.100                         | 4.200                         | 6.300                         | 8.400                         |
| 8. Остали одливи из пословних активности                                                | 3014 | 18.500                        | 22.420                        | 27.851                        | 33.160                        |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>                       | 3015 |                               |                               |                               |                               |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>                         | 3016 | 53.771                        | 67.838                        | 106.131                       | 118.120                       |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | 3017 | 0                             | 0                             | 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 |                               |                               |                               |                               |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | 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 |                               |                               |                               |                               |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>                     | 3027 |                               |                               |                               |                               |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>                       | 3028 | 8.750                         | 17.500                        | 26.250                        | 35.000                        |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                           | 3029 | 370.552                       | 529.179                       | 894.538                       | 1.051.521                     |
| 1. Увећање основног капитала                                                            | 3030 |                               |                               |                               |                               |

|                                                                                    |      |         |         |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|-----------|-----------|
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3031 |         |         |           |           |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3032 |         |         |           |           |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3033 | 370.552 | 529.179 | 894.538   | 1.051.521 |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                              | 3034 |         |         |           |           |
| 6. Остале дугорочне обавезе                                                        | 3035 |         |         |           |           |
| 7. Остале краткорочне обавезе                                                      | 3036 |         |         |           |           |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (I до 8)</b>                      | 3037 | 305.986 | 442.261 | 748.247   | 884.523   |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                 | 3038 |         |         |           |           |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3039 |         |         |           |           |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3040 | 305.986 | 442.261 | 748.247   | 884.523   |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3041 |         |         |           |           |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                              | 3042 |         |         |           |           |
| 6. Остале обавезе                                                                  | 3043 |         |         |           |           |
| 7. Финансијски лизинг                                                              | 3044 |         |         |           |           |
| 8. Исплаћене дивиденде                                                             | 3045 |         |         |           |           |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)</b>                | 3046 | 64.566  | 86.918  | 146.291   | 166.998   |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)</b>                  | 3047 |         |         |           |           |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)</b>                                   | 3048 | 531.122 | 850.621 | 1.376.750 | 1.694.604 |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)</b>                                    | 3049 | 529.077 | 849.041 | 1.362.840 | 1.680.726 |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>                                   | 3050 | 2.045   | 1.580   | 13.910    | 13.878    |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>                                    | 3051 | 0       | 4.136   | 0         | 0         |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                  | 3052 | 194.993 | 194.993 | 190.857   | 195.380   |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3053 |         |         |           |           |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3054 |         |         |           |           |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b> | 3055 | 197.038 | 196.573 | 204.767   | 209.258   |

## Прилог 6

## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

| 01.01-31.12.2024. 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                | 906.000.000 | 906.000.000       | 905.202.622           | 797.378    |                                                                       |
| Остали приходи из буџета* |             |                   |                       |            |                                                                       |
| УКУПНО                    | 906.000.000 | 906.000.000       | 905.202.622           | 797.378    |                                                                       |

Почетне субвенције Друштва, за 2024. годину, планиране су у износу од 799,5 милион динара.

Закључком 05 Број: 401-7243/2024 од 01.08.2024.године, којим је Влада донела Програм о изменама и допунама Програма о распореду и коришћењу средстава субвенција за «Железнице Србије» ад за 2024. годину, за «Железнице Србије» ад су одређена додатна средства у износу од 44,5 милиона динара.

Одређени износ средстава од 44,5 милиона динара за «Железнице Србије» ад користиће се за финансијску помоћ привредном друштву „Железнички интегрални транспорт“ д.о.о за исплату заосталих бруто зарада за новембар и децембар 2023.године и исплату бруто зарада за јануар и фебруар 2024.године, накнаду за превоз запослених и деблокаду рачуна у 2024.години, а повлачење ће бити једнократно.

Закључком 05 Број: 401-10219/2024 од 24.10.2024.године, којим је Влада донела Програм о изменама и допунама Програма о распореду и коришћењу средстава субвенција за «Железнице Србије» ад за 2024. годину за „Железнице Србије“ а.д. су одређена средства у износу од 12.000.000,00 динара и користиће се за исплату дуговања према CFR Calatori S.A у циљу поновног успостављања путничког саобраћаја а средства у износу од 25.000.000,00 динара за „Железнице Србије“ а.д. користиће се као финансијска помоћ привредном друштву „Железнички интегрални транспорт“ д.о.о. за трошкове здравственог осигурања како би се радницима овериле здравствене књижице, плаћање пореза и доприноса и деблокаду рачуна.

За исплату дуговања према према CFR Calatori S.A у циљу поновног успостављања путничког саобраћаја уплаћено је 11.202.627,55 динара 02.11.2024. године а за преостали део у износу од 797.372,45 који није искоришћен затражене су инструкције од МГСИ дописом 1/2024-949 12.11.2024. године

Закључком Владе Републике Србије 05 Број: 401-11350/2024 од 21.11.2024.године, којим је Влада донела Програм о изменама и допунама Програма о распореду и коришћењу средстава субвенција за «Железнице Србије» ад за 2024. годину за „Железнице Србије“ а.д. су одређена средства у износу од 25.000.000,00 динара као финансијска помоћ привредном друштву „Железнички интегрални транспорт“ д.о.о. за измирење заосталих зарада, пореза и доприноса запосленима

у динарима

| План за период 01.01-31.12.2025. године |                  |                  |                  |                  |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                         | 01.01. до 31.03. | 01.01. до 30.06. | 01.01. до 30.09. | 01.01. до 31.12. |
| Субвенције                              | 241.317.436      | 427.378.291      | 613.439.145      | 799.500.000      |
| Остали приходи из буџета*               |                  |                  |                  |                  |
| УКУПНО                                  | 241.317.436      | 427.378.291      | 613.439.145      | 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 01.01-31.12.2024. | Реализација (процена) 01.01-31.12.2024. | План 01.01-31.03.2025. | План 01.01-30.06.2025. | План 01.01-30.09.2025. | План 01.01-31.12.2025. |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1.     | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 135.342.858            | 107.706.267                             | 36.540.874             | 73.081.747             | 109.622.621            | 146.163.494            |
| 2.     | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)   | 193.071.124            | 153.010.446                             | 50.715.768             | 101.431.536            | 152.147.304            | 202.863.072            |
| 3.     | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)   | 222.321.399            | 176.191.529                             | 58.399.209             | 116.798.418            | 175.197.627            | 233.596.836            |
| 4.     | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*                                       | 125                    | 104                                     | 116                    | 116                    | 116                    | 116                    |
| 4.1.   | - на неодређено време                                                                    | 120                    | 100                                     | 116                    | 116                    | 116                    | 116                    |
| 4.2.   | - на одређено време                                                                      | 5                      | 4                                       |                        |                        |                        |                        |
| 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                                  | 500.000                | 0                                       | 500.000                | 500.000                | 500.000                | 500.000                |
| 10     | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*                  | 1                      | 1                                       | 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              | 6.526.124                               | 1.805.097              | 3.610.194              | 5.415.291              | 7.220.388              |
| 14     | Број чланова скупштине*                                                                  | 5                      | 4                                       | 5                      | 5                      | 5                      | 5                      |
| 15     | Накнаде члановима надзорног одбора                                                       |                        |                                         |                        |                        |                        |                        |
| 16     | Број чланова надзорног одбора*                                                           |                        |                                         |                        |                        |                        |                        |
| 17     | Накнаде члановима Комисије за ревизију                                                   | 1.405.872              | 1.388.537                               | 347.134                | 694.268                | 1.041.403              | 1.388.537              |
| 18     | Број чланова Комисије за ревизију*                                                       | 3                      | 3                                       | 3                      | 3                      | 3                      | 3                      |
| 19     | Превоз запослених на посао и са посла                                                    | 3.500.000              | 2.717.846                               | 750.000                | 1.500.000              | 2.250.000              | 3.000.000              |
| 20     | Дневнице на службеном путу                                                               | 1.184.000              | 372.422                                 | 200.000                | 435.000                | 639.000                | 862.900                |
| 21     | Накнаде трошкова на службеном путу                                                       | 1.080.000              | 16.236                                  | 240.000                | 450.000                | 750.000                | 1.000.000              |
| 22     | Отпремнина за одлазак у пензију                                                          | 2.800.000              | 434.171                                 | 2.500.000              | 2.500.000              | 2.500.000              | 2.500.000              |
| 23     | Број прималаца отпремнине                                                                | 6                      |                                         | 4                      | 4                      | 4                      | 4                      |
| 24     | Јубиларне награде                                                                        |                        |                                         |                        |                        |                        |                        |



|    |                                                               |           |         |         |           |           |           |
|----|---------------------------------------------------------------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 25 | Број прималаца јубиларних награда                             |           |         |         |           |           |           |
| 26 | Смештај и исхрана на терену                                   |           |         |         |           |           |           |
| 27 | Помоћ радницима и породици радника                            | 3.500.000 | 820.410 | 875.000 | 1.750.000 | 2.625.000 | 3.500.000 |
| 28 | Стипендије                                                    |           |         |         |           |           |           |
| 29 | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима | 850.000   | 696.082 | 200.000 | 400.000   | 600.000   | 850.000   |
| 30 | Трошкови стручног усавршавања запослених                      | 500.000   | 50.000  | 100.000 | 300.000   | 500.000   | 500.000   |

## Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2024. 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                                       | 14                                  | 1                                 |
| 2              | 60001                           | 1                                  | 1               | 1                                        | 1                                   |                                   |
| 3              | 60002                           | 2                                  | 2               | 2                                        | 2                                   |                                   |
| 4              | 60003                           | 9                                  | 9               | 9                                        | 8                                   | 1                                 |
| 5              | 60004                           | 18                                 | 14              | 14                                       | 14                                  |                                   |
| 6              | 60005                           | 12                                 | 10              | 10                                       | 10                                  |                                   |
| 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                                  | 2               | 2                                        | 2                                   |                                   |
| 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                                  | 5               | 5                                        | 5                                   |                                   |
| 18             | 60018                           | 9                                  | 8               | 8                                        | 7                                   | 1                                 |
| 19             | 60019                           | 3                                  | 0               | 0                                        | 0                                   |                                   |
| 20             | 60020                           | 2                                  | 0               | 0                                        | 0                                   |                                   |
| 21             | 60021                           | 11                                 | 6               | 6                                        | 6                                   |                                   |
| <b>УКУПНО:</b> |                                 | <b>140</b>                         | <b>104</b>      | <b>104+2*</b>                            | <b>101+2*</b>                       | <b>3</b>                          |

\* 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 31.12.2024. | Број на дан 31.12.2025. | Број на дан 31.12.2024.   | Број на дан 31.12.2025. |
| 1                        | ВСС  | 67                      | 67                      | 4                         | 5                       |
| 2                        | ВС   | 7                       | 7                       |                           |                         |
| 3                        | ВКВ  | 0                       | 0                       |                           |                         |
| 4                        | ССС  | 22                      | 34                      |                           |                         |
| 5                        | КВ   | 4                       | 4                       |                           |                         |
| 6                        | ПК   | 0                       | 0                       |                           |                         |
| 7                        | НК   | 4                       | 4                       |                           |                         |
| УКУПНО                   |      | 104                     | 116                     | 4                         | 5                       |

| Старосна структура |              |                             |                             |
|--------------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Редни број         | Опис         | Број запослених 31.12.2024. | Број запослених 31.12.2025. |
| 1                  | До 30 година | 0                           | 12                          |
| 2                  | 30 до 40     | 20                          | 13                          |
| 3                  | 40 до 50     | 27                          | 38                          |
| 4                  | 50 до 60     | 36                          | 38                          |
| 5                  | Преко 60     | 21                          | 15                          |
| УКУПНО             |              | 104                         | 116                         |
| Просечна старост   |              | 49,22                       | 50,2                        |

| Структура по полу |        |                         |                         |                           |                         |
|-------------------|--------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| Редни број        | Опис   | Запослени               |                         | Надзорни одбор /Скупштина |                         |
|                   |        | Број на дан 31.12.2024. | Број на дан 31.12.2025. | Број на дан 31.12.2024.   | Број на дан 31.12.2025. |
| 1                 | Мушки  | 40                      | 49                      | 4                         | 5                       |
| 2                 | Женски | 64                      | 67                      |                           |                         |
| УКУПНО            |        | 104                     | 116                     | 4                         | 5                       |

| Структура по времену у радном односу |             |                             |                             |
|--------------------------------------|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Редни број                           | Опис        | Број запослених 31.12.2024. | Број запослених 31.12.2025. |
| 1                                    | До 5 година | 7                           | 11                          |
| 2                                    | 5 до 10     | 7                           | 4                           |
| 3                                    | 10 до 15    | 6                           | 19                          |
| 4                                    | 15 до 20    | 20                          | 14                          |
| 5                                    | 20 до 25    | 15                          | 25                          |
| 6                                    | 25 до 30    | 16                          | 14                          |
| 7                                    | 30 до 35    | 7                           | 14                          |
| 8                                    | Преко 35    | 26                          | 15                          |
| УКУПНО                               |             | 104                         | 116                         |



## ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених |
|--------|---------------------------------------------|-----------------|
|        | Стање на дан 31.12.2024. године             | 104+2*          |
|        | Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025.  |                 |
| 1      | навести основ                               |                 |
| 2      |                                             |                 |
| 3      |                                             |                 |
| 4      |                                             |                 |
|        | Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025. | 10              |
| 1      | по судским пресудама                        | 10              |
| 2      | новозапослени                               | 0               |
|        | Стање на дан 31.03.2024. године             | 114+2*          |

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених |
|--------|---------------------------------------------|-----------------|
|        | Стање на дан 30.06.2025. године             | 114+2*          |
|        | Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025.  |                 |
| 1      | навести основ                               |                 |
| 2      |                                             |                 |
| 3      |                                             |                 |
| 4      |                                             |                 |
|        | Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025. |                 |
| 1      | навести основ                               |                 |
| 2      |                                             |                 |
|        | Стање на дан 30.09.2025. године             | 114+2*          |

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених |
|--------|---------------------------------------------|-----------------|
|        | Стање на дан 31.03.2024. године             | 114+2*          |
|        | Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025.  |                 |
| 1      |                                             |                 |
| 2      |                                             |                 |
| 3      |                                             |                 |
| 4      |                                             |                 |
|        | Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025. |                 |
| 1      | навести основ                               |                 |
| 2      |                                             |                 |
|        | Стање на дан 30.06.2025. године             | 114+2*          |

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених |
|--------|---------------------------------------------|-----------------|
|        | Стање на дан 30.09.2025. године             | 114+2*          |
|        | Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025.  |                 |
| 1      | навести основ                               |                 |
| 2      |                                             |                 |
| 3      |                                             |                 |
| 4      |                                             |                 |
|        | Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025. |                 |
| 1      | навести основ                               |                 |
| 2      |                                             |                 |
|        | Стање на дан 31.12.2025. године             | 114+2*          |

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

## Прилог 11

## Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину\*- Бруто 1

у динарима

| Исплата 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                         | 105             | 12.944.556  | 123.281         | 102              | 12.024.991  | 117.892         | 0               | 0           | 0               | 3               | 919.565     | 306.522         |
| II                        | 104             | 12.950.416  | 124.523         | 101              | 12.040.378  | 119.212         | 0               | 0           | 0               | 3               | 910.038     | 303.346         |
| III                       | 104             | 13.122.217  | 126.175         | 101              | 12.215.342  | 120.944         | 0               | 0           | 0               | 3               | 906.875     | 302.292         |
| IV                        | 104             | 13.033.084  | 125.318         | 101              | 12.119.629  | 119.996         | 0               | 0           | 0               | 3               | 913.455     | 304.485         |
| V                         | 104             | 12.824.277  | 123.310         | 101              | 11.910.664  | 117.927         | 0               | 0           | 0               | 3               | 913.613     | 304.538         |
| VI                        | 103             | 12.634.893  | 122.669         | 100              | 11.717.920  | 117.179         | 0               | 0           | 0               | 3               | 916.973     | 305.658         |
| VII                       | 103             | 12.686.260  | 123.168         | 100              | 11.768.096  | 117.681         | 0               | 0           | 0               | 3               | 918.164     | 306.055         |
| VIII                      | 103             | 12.662.563  | 122.938         | 100              | 11.754.101  | 117.541         | 0               | 0           | 0               | 3               | 908.462     | 302.821         |
| IX                        | 103             | 12.450.406  | 120.878         | 100              | 11.531.840  | 115.318         | 0               | 0           | 0               | 3               | 918.566     | 306.189         |
| X                         | 102             | 12.730.162  | 124.806         | 99               | 11.810.952  | 119.303         | 0               | 0           | 0               | 3               | 919.210     | 306.403         |
| XI                        | 102             | 12.472.210  | 122.277         | 99               | 11.554.665  | 116.714         | 0               | 0           | 0               | 3               | 917.545     | 305.848         |
| XII                       | 103             | 12.499.402  | 121.353         | 98               | 11.559.422  | 117.953         | 2               | 22.526      | 11.263          | 3               | 917.453     | 305.818         |
| УКУПНО                    | 1.240           | 133.010.446 | 1.480.696       | 1.202            | 142.008.000 | 1.417.660       | 2               | 22.526      | 11.263          | 36              | 10.979.920  | 3.659.973       |
| ПРОСЕК                    | 103             | 12.750.870  | 123.391         | 100              | 11.834.000  | 118.138         | 0               | 1.877       | 939             | 3               | 914.993     | 304.998         |

Напомена: Значајан раст укупне масе зарада, просечне зараде у односу на реализоване зараде у 2024. години настао је услед боловања и неплаћеног одсуства запослених, и то: породичско боловање 4 запослених, дуго боловање једног запосленог, боловање на терет фирме 70% просечно месечно 11 запослених, 10 запослених који у зависности од дана пресуде могу да се врате на посао; 2 запослена на функцији у статусу мировања који могу да се врате у току године као што је било 2024. за 2 запослена. Из наведених разлога планирани износи за 2025. годину илеу могли да се базирају на исплаћеним износима већ на планираним за 2024. годину.

## Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 1

у динарима

| План по месецима 2025. | УКУПНО          |             |                 | СТАРОЗАПОСЛЕНИ* |             |                 | НОВОЗАПОСЛЕНИ   |             |                 | ПОСЛОВОДСТВО    |             |                 |
|------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
|                        | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I                      | 116             | 16.905.256  | 145.735         | 113             | 15.876.667  | 140.501         |                 |             |                 | 3               | 1.028.589   | 342.863         |
| II                     | 116             | 16.905.256  | 145.735         | 113             | 15.876.667  | 140.501         |                 |             |                 | 3               | 1.028.589   | 342.863         |
| III                    | 116             | 16.905.256  | 145.735         | 113             | 15.876.667  | 140.501         |                 |             |                 | 3               | 1.028.589   | 342.863         |
| IV                     | 116             | 16.905.256  | 145.735         | 113             | 15.876.667  | 140.501         |                 |             |                 | 3               | 1.028.589   | 342.863         |
| V                      | 116             | 16.905.256  | 145.735         | 113             | 15.876.667  | 140.501         |                 |             |                 | 3               | 1.028.589   | 342.863         |
| VI                     | 116             | 16.905.256  | 145.735         | 113             | 15.876.667  | 140.501         |                 |             |                 | 3               | 1.028.589   | 342.863         |
| VII                    | 116             | 16.905.256  | 145.735         | 113             | 15.876.667  | 140.501         |                 |             |                 | 3               | 1.028.589   | 342.863         |
| VIII                   | 116             | 16.905.256  | 145.735         | 113             | 15.876.667  | 140.501         |                 |             |                 | 3               | 1.028.589   | 342.863         |
| IX                     | 116             | 16.905.256  | 145.735         | 113             | 15.876.667  | 140.501         |                 |             |                 | 3               | 1.028.589   | 342.863         |
| X                      | 116             | 16.905.256  | 145.735         | 113             | 15.876.667  | 140.501         |                 |             |                 | 3               | 1.028.589   | 342.863         |
| XI                     | 116             | 16.905.256  | 145.735         | 113             | 15.876.667  | 140.501         |                 |             |                 | 3               | 1.028.589   | 342.863         |
| XII                    | 116             | 16.905.256  | 145.735         | 113             | 15.876.667  | 140.501         |                 |             |                 | 3               | 1.028.589   | 342.863         |
| УКУПНО                 | 1.392           | 202.863.072 | 1.748.820       | 1.356           | 190.520.004 | 1.686.018       |                 |             |                 | 36              | 12.343.068  | 4.114.356       |
| ПРОСЕК                 | 116             | 16.905.256  | 145.735         | 113             | 15.876.667  | 140.501         |                 |             |                 | 3               | 1.028.589   | 342.863         |

## Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 2

у динарима

| План по месецима 2025. | УКУПНО          |             |                 | СТАРОЗАПОСЛЕНИ* |             |                 | НОВОЗАПОСЛЕНИ   |             |                 | ПОСЛОВОДСТВО    |             |                 |
|------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
|                        | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I                      | 116             | 19.466.403  | 171.354         | 113             | 18.281.982  | 161.787         |                 |             |                 | 3               | 1.184.421   | 394.807         |
| II                     | 116             | 19.466.403  | 171.354         | 113             | 18.281.982  | 161.787         |                 |             |                 | 3               | 1.184.421   | 394.807         |
| III                    | 116             | 19.466.403  | 171.354         | 113             | 18.281.982  | 161.787         |                 |             |                 | 3               | 1.184.421   | 394.807         |
| IV                     | 116             | 19.466.403  | 171.354         | 113             | 18.281.982  | 161.787         |                 |             |                 | 3               | 1.184.421   | 394.807         |
| V                      | 116             | 19.466.403  | 171.354         | 113             | 18.281.982  | 161.787         |                 |             |                 | 3               | 1.184.421   | 394.807         |
| VI                     | 116             | 19.466.403  | 171.354         | 113             | 18.281.982  | 161.787         |                 |             |                 | 3               | 1.184.421   | 394.807         |
| VII                    | 116             | 19.466.403  | 171.354         | 113             | 18.281.982  | 161.787         |                 |             |                 | 3               | 1.184.421   | 394.807         |
| VIII                   | 116             | 19.466.403  | 171.354         | 113             | 18.281.982  | 161.787         |                 |             |                 | 3               | 1.184.421   | 394.807         |
| IX                     | 116             | 19.466.403  | 171.354         | 113             | 18.281.982  | 161.787         |                 |             |                 | 3               | 1.184.421   | 394.807         |
| X                      | 116             | 19.466.403  | 171.354         | 113             | 18.281.982  | 161.787         |                 |             |                 | 3               | 1.184.421   | 394.807         |
| XI                     | 116             | 19.466.403  | 171.354         | 113             | 18.281.982  | 161.787         |                 |             |                 | 3               | 1.184.421   | 394.807         |
| XII                    | 116             | 19.466.403  | 171.354         | 113             | 18.281.982  | 161.787         |                 |             |                 | 3               | 1.184.421   | 394.807         |
| УКУПНО                 | 1.392           | 233.596.836 | 2.056.250       | 1.356           | 219.383.784 | 1.941.449       |                 |             |                 | 36              | 14.213.052  | 4.737.684       |
| ПРОСЕК                 | 116             | 19.466.403  | 171.354         | 113             | 18.281.982  | 161.787         |                 |             |                 | 3               | 1.184.421   | 394.807         |

## Прилог 11а

## Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

|                            |                | Исплаћена у 2024. години |         | Планирана у 2025. години |         |
|----------------------------|----------------|--------------------------|---------|--------------------------|---------|
|                            |                | Бруто 1                  | Нето    | Бруто 1                  | Нето    |
| Запослени без пословодства | Најнижа зарада | 64.946                   | 48.027  | 81.918                   | 60.267  |
|                            | Највиша зарада | 225.596                  | 160.643 | 254.706                  | 181.392 |
| Пословодство               | Најнижа зарада | 296.886                  | 210.617 | 340.714                  | 241.683 |
|                            | Највиша зарада | 314.900                  | 223.245 | 364.692                  | 245.873 |

## Прилог 12

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

| Месец  | Надзорни одбор / Скупштина<br>реализација 2024. година |                        |                  |                 | Надзорни одбор / Скупштина<br>план 2025. година |                        |                  |                 |
|--------|--------------------------------------------------------|------------------------|------------------|-----------------|-------------------------------------------------|------------------------|------------------|-----------------|
|        | Укупан износ                                           | Накнада<br>председника | Накнада<br>члана | Број<br>чланова | Укупан<br>износ                                 | Накнада<br>председника | Накнада<br>члана | Број<br>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    | 314.920                                                | 89.977                 | 74.981           | 3               | 389.901                                         | 89.977                 | 74.981           | 4               |
| VIII   | 314.920                                                | 89.977                 | 74.981           | 3               | 389.901                                         | 89.977                 | 74.981           | 4               |
| IX     | 314.920                                                | 89.977                 | 74.981           | 3               | 389.901                                         | 89.977                 | 74.981           | 4               |
| X      | 314.920                                                | 89.977                 | 74.981           | 3               | 389.901                                         | 89.977                 | 74.981           | 4               |
| XI     | 314.920                                                | 89.977                 | 74.981           | 3               | 389.901                                         | 89.977                 | 74.981           | 4               |
| XII    | 314.920                                                | 89.977                 | 74.981           | 3               | 389.901                                         | 89.977                 | 74.981           | 4               |
| УКУПНО | 4.228.928                                              | 1.079.726              | 899.772          | 42              | 4.678.812                                       | 1.079.724              | 899.772          | 48              |
| ПРОСЕК | 352.411                                                | 89.977                 | 74.981           |                 | 389.901                                         | 89.977                 | 74.981           | 4               |

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

| Месец  | Надзорни одбор / Скупштина<br>реализација 2024. година |                        |                  |                 | Надзорни одбор / Скупштина<br>план 2025. година |                        |                  |                 |
|--------|--------------------------------------------------------|------------------------|------------------|-----------------|-------------------------------------------------|------------------------|------------------|-----------------|
|        | Укупан<br>износ                                        | Накнада<br>председника | Накнада<br>члана | Број<br>чланова | Укупан<br>износ                                 | Накнада<br>председника | Накнада<br>члана | Број<br>чланова |
|        | 1+(2*3)                                                | 1                      | 2                | 3               | 1+(2*3)                                         | 1                      | 2                | 3               |
| I      | 601.699                                                | 138.854                | 115.711          | 4               | 601.699                                         | 138.853                | 115.711          | 4               |
| II     | 601.699                                                | 138.854                | 115.711          | 4               | 601.699                                         | 138.853                | 115.711          | 4               |
| III    | 601.699                                                | 138.854                | 115.711          | 4               | 601.699                                         | 138.853                | 115.711          | 4               |
| IV     | 601.699                                                | 138.854                | 115.711          | 4               | 601.699                                         | 138.853                | 115.711          | 4               |
| V      | 601.699                                                | 138.854                | 115.711          | 4               | 601.699                                         | 138.853                | 115.711          | 4               |
| VI     | 601.699                                                | 138.854                | 115.711          | 4               | 601.699                                         | 138.853                | 115.711          | 4               |
| VII    | 485.988                                                | 138.854                | 115.711          | 3               | 601.699                                         | 138.853                | 115.711          | 4               |
| VIII   | 485.988                                                | 138.854                | 115.711          | 3               | 601.699                                         | 138.853                | 115.711          | 4               |
| IX     | 485.988                                                | 138.854                | 115.711          | 3               | 601.699                                         | 138.853                | 115.711          | 4               |
| X      | 485.988                                                | 138.854                | 115.711          | 3               | 601.699                                         | 138.853                | 115.711          | 4               |
| XI     | 485.988                                                | 138.854                | 115.711          | 3               | 601.699                                         | 138.853                | 115.711          | 4               |
| XII    | 485.988                                                | 138.854                | 115.711          | 3               | 601.699                                         | 138.853                | 115.711          | 4               |
| УКУПНО | 6.526.124                                              | 1.666.245              | 1.388.537        | 42              | 7.220.388                                       | 1.666.236              | 1.388.532        | 48              |
| ПРОСЕК | 543.844                                                | 138.854                | 115.711          | 4               | 601.699                                         | 138.853                | 115.711          | 4               |

## Прилог 13

## Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

| Месец  | Комисија за ревизију<br>реализација 2024. година |                        |                  |                 | Комисија за ревизију<br>план 2025. година |                        |                  |                 |
|--------|--------------------------------------------------|------------------------|------------------|-----------------|-------------------------------------------|------------------------|------------------|-----------------|
|        | Укупан<br>износ                                  | Накнада<br>председника | Накнада<br>члана | Број<br>чланова | Укупан<br>износ                           | Накнада<br>председника | Накнада<br>члана | Број<br>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<br>реализација 2024. година |                        |                  |                 | Комисија за ревизију<br>план 2025. година |                        |                  |                 |
|--------|--------------------------------------------------|------------------------|------------------|-----------------|-------------------------------------------|------------------------|------------------|-----------------|
|        | Укупан<br>износ                                  | Накнада<br>председника | Накнада<br>члана | Број<br>чланова | Укупан<br>износ                           | Накнада<br>председника | Накнада<br>члана | Број<br>чланова |
|        | 1+(2*3)                                          | 1                      | 2                | 3               | 1+(2*3)                                   | 1                      | 2                | 3               |
| I      | 115.711                                          | 57.856                 | 28.928           | 2               | 115.711                                   | 57.856                 | 28.928           | 2               |
| II     | 115.711                                          | 57.856                 | 28.928           | 2               | 115.711                                   | 57.856                 | 28.928           | 2               |
| III    | 115.711                                          | 57.856                 | 28.928           | 2               | 115.711                                   | 57.856                 | 28.928           | 2               |
| IV     | 115.711                                          | 57.856                 | 28.928           | 2               | 115.711                                   | 57.856                 | 28.928           | 2               |
| V      | 115.711                                          | 57.856                 | 28.928           | 2               | 115.711                                   | 57.856                 | 28.928           | 2               |
| VI     | 115.711                                          | 57.856                 | 28.928           | 2               | 115.711                                   | 57.856                 | 28.928           | 2               |
| VII    | 115.711                                          | 57.856                 | 28.928           | 2               | 115.711                                   | 57.856                 | 28.928           | 2               |
| VIII   | 115.711                                          | 57.856                 | 28.928           | 2               | 115.711                                   | 57.856                 | 28.928           | 2               |
| IX     | 115.711                                          | 57.856                 | 28.928           | 2               | 115.711                                   | 57.856                 | 28.928           | 2               |
| X      | 115.711                                          | 57.856                 | 28.928           | 2               | 115.711                                   | 57.856                 | 28.928           | 2               |
| XI     | 115.711                                          | 57.856                 | 28.928           | 2               | 115.711                                   | 57.856                 | 28.928           | 2               |
| XII    | 115.711                                          | 57.856                 | 28.928           | 2               | 115.711                                   | 57.856                 | 28.928           | 2               |
| УКУПНО | 1.388.537                                        | 694.269                | 347.134          | 24              | 1.388.537                                 | 694.269                | 347.134          | 24              |
| ПРОСЕК | 115.711                                          | 57.856                 | 28.928           | 2               | 115.711                                   | 57.856                 | 28.928           | 2               |



Прилог 14

Средњи курс на дан 31.12.2024.  
EUR 117,0149  
KWD 304,8734

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

| Кредитор                                   | Назив кредита / Пројекта                            | Оригин алина валута | Гаранција државе | Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године | Година подвргавања кредита | Рок отплате без периода почека | Период почека (Grace period) | Датум прве отплате | Капитална стопа                                    | Број отплате током једне године | План плаћања по кредитну за 2025. годину у динарима |                | Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|                                            |                                                     |                     |                  |                                                                           |                                                                 |                            |                                |                              |                    |                                                    |                                 | Укупно главница                                     | Укупно камата  |                                                                           |                                                                 |
| Домћи кредитор                             |                                                     |                     |                  |                                                                           |                                                                 |                            |                                |                              |                    |                                                    |                                 |                                                     |                |                                                                           |                                                                 |
| Фонд за развој РС *                        | Репрограмирани кредит                               | EUR                 | Не               | 50.003.581,71                                                             | 50.003.581,71                                                   | 2008                       | 2г и 3м                        | 0                            | 07.04.2014         | 4%                                                 | 4                               |                                                     |                | 427.326,62                                                                | 50.003.581,71                                                   |
| Ивест банка у стеноу **                    | Апекс 3 - Бансудско поравнање и комерцијални запис  | RSD                 | Не               | 51.006.424,11                                                             | 51.006.424,11                                                   | 1998                       | 9г                             | 0                            |                    |                                                    | 2                               |                                                     |                | 51.006.424,11                                                             | 51.006.424,11                                                   |
| Ивест банка Валини ***                     | Набавка мобилок /точкова                            | EUR                 | Не               | 96.026.295,45                                                             | 96.026.295,45                                                   | 1991                       | 3 м                            | 0                            |                    | 6,5%                                               | 1                               |                                                     |                | 820.633,06                                                                | 96.026.295,45                                                   |
| Страни кредитор                            |                                                     |                     |                  |                                                                           |                                                                 |                            |                                |                              |                    |                                                    |                                 |                                                     |                |                                                                           |                                                                 |
| EIB број 21499                             | Пројекат обнове железнице I (део Пројекта)          | EUR                 | Да               | 39.004.955,75                                                             | 39.004.955,75                                                   | 2002                       | 15 г                           | 5 г                          | 13.12.2007         | по графикама: 5,2 2%, 4,37%, 5,00%, 4,49% и 4,197% | 2                               | 39.004.955,75                                       | 1.227.778,84   | 0,00                                                                      | 0,00                                                            |
| EIB број 23760                             | Пројекат обнове железнице II (део Пројекта)         | EUR                 | Да               | 4.341.528.983,78                                                          | 4.341.528.983,78                                                | 2008                       | 15 г                           | 5 г                          | 18.06.2014         | фиксна или варијабилна са фиксним расходом         | 2                               | 384.998.482,83                                      | 116.875.834,65 | 32.103.009,97                                                             | 3.756.530.500,95                                                |
| Кувартеки фонд за арапски економски развој | Пројекат железничка станица Београд Центар - Фаза I | KWD                 | Да               | 1.797.845.166,22                                                          | 1.797.845.166,22                                                | 2013                       | 14 г                           | 4 г                          | 01.02.2018         | 3,50%                                              | 2                               | 360.519.607,60                                      | 57.039.746,44  | 4.213.312,22                                                              | 1.537.325.554,97                                                |
| Укупно кредитне задужење                   |                                                     |                     |                  | 6.375.415.407,02                                                          | 6.375.415.407,02                                                |                            |                                |                              |                    |                                                    |                                 |                                                     |                |                                                                           |                                                                 |
| од чега за дисципност                      |                                                     |                     |                  |                                                                           |                                                                 |                            |                                |                              |                    |                                                    |                                 |                                                     |                |                                                                           |                                                                 |
| од чега за капиталне пројекте              |                                                     |                     |                  | 6.375.415.407,02                                                          | 6.375.415.407,02                                                |                            |                                |                              |                    |                                                    |                                 |                                                     |                |                                                                           |                                                                 |
| Укупно кредитне задужење                   |                                                     |                     |                  | 6.375.415.407,02                                                          | 6.375.415.407,02                                                |                            |                                |                              |                    |                                                    |                                 |                                                     |                |                                                                           |                                                                 |
| од чега за дисципност                      |                                                     |                     |                  |                                                                           |                                                                 |                            |                                |                              |                    |                                                    |                                 |                                                     |                |                                                                           |                                                                 |
| од чега за капиталне пројекте              |                                                     |                     |                  | 6.375.415.407,02                                                          | 6.375.415.407,02                                                |                            |                                |                              |                    |                                                    |                                 |                                                     |                |                                                                           |                                                                 |

## Прилог 15

## ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

| ПОЗИЦИЈА                                                                                                                        | Реализација<br>(процена)<br>у 2024.<br>години | План<br>01.01-<br>31.03.2025. | План<br>01.01-<br>30.06.2025. | План<br>01.01-<br>30.09.2025. | План<br>01.01-<br>31.12.2025. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Добра</b>                                                                                                                    |                                               |                               |                               |                               |                               |
| Електрична енергија                                                                                                             | 2.654.769                                     | 1.000.000                     | 1.500.000                     | 2.000.000                     | 3.000.000                     |
| Остала енергија (гориво, уља, мазива)                                                                                           | 1.205.047                                     | 247.500                       | 495.000                       | 742.500                       | 990.000                       |
| Канцеларијски материјал и остали материјал                                                                                      | 1.346.000                                     | 710.000                       | 1.420.000                     | 2.130.000                     | 2.840.000                     |
| Набавка НПО -ситан инвентар                                                                                                     | 2.864.404                                     | 1.275.000                     | 4.650.000                     | 5.925.000                     | 7.200.000                     |
| Материјал за израду: угоститељство,                                                                                             | 5.180.607                                     | 1.450.000                     | 2.900.000                     | 4.350.000                     | 5.800.000                     |
| Репрезентација                                                                                                                  | 597.072                                       |                               |                               |                               | 750.000                       |
| Набавка опреме за безбедност на раду                                                                                            | 88.026                                        | 247.500                       | 495.000                       | 742.500                       | 990.000                       |
| Средства за хигијену                                                                                                            | 990.000                                       | 248.000                       | 496.000                       | 743.000                       | 990.000                       |
| <b>Укупно добра:</b>                                                                                                            | <b>14.925.925</b>                             | <b>5.178.000</b>              | <b>11.956.000</b>             | <b>16.633.000</b>             | <b>22.560.000</b>             |
| <b>Услуге</b>                                                                                                                   |                                               |                               |                               |                               |                               |
| Трошкови адвокатских услуга                                                                                                     | 4.575.000                                     | 1.200.000                     | 2.400.000                     | 3.600.000                     | 4.800.000                     |
| Трошкови прања, пеглања и хемиског<br>чишћења                                                                                   | 589.690                                       | 138.000                       | 275.000                       | 412.000                       | 600.000                       |
| Ревизија финансијских извештаја                                                                                                 | 559.421                                       |                               | 600.000                       | 600.000                       | 600.000                       |
| Пословни софтвер и консултанске услуге                                                                                          | 3.200.000                                     | 850.000                       | 1.700.000                     | 2.550.000                     | 3.400.000                     |
| Услуге закупнина библиотекарско-<br>информационог софтвера и опреме                                                             |                                               | 663.000                       | 1.326.000                     | 1.989.000                     | 2.652.000                     |
| Трошкови одржавања експоната                                                                                                    |                                               | 25.000.000                    | 50.000.000                    | 75.000.000                    | 100.000.000                   |
| Трошкови одржавања НПО                                                                                                          | 682.310                                       | 512.500                       | 1.272.500                     | 2.032.500                     | 2.050.000                     |
| Процена вредности музејских експоната                                                                                           |                                               | 1.500.000                     | 1.500.000                     | 1.500.000                     | 1.500.000                     |
| Трошкови веб сајта                                                                                                              | 1.100.000                                     |                               | 1.100.000                     | 1.100.000                     | 1.100.000                     |
| Услуга штампања листа "Пруга"                                                                                                   | 709.500                                       | 375.000                       | 750.000                       | 1.125.000                     | 1.500.000                     |
| Услуге штампања Службеног гласника                                                                                              | 815.362                                       | 250.000                       | 500.000                       | 750.000                       | 1.000.000                     |
| Транспорт музејских експоната                                                                                                   |                                               | 3.000.000                     | 3.000.000                     | 3.000.000                     | 3.000.000                     |
| 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                                                                                         | 1.377.356                                     | 775.000                       | 1.550.000                     | 2.325.000                     | 3.100.000                     |
| ПТТ услуге - мобилна телефонија                                                                                                 | 613.213                                       | 200.000                       | 400.000                       | 600.000                       | 800.000                       |
| Остале услуге ( Услуге ДДЗ просторија др.)                                                                                      | 1.019.925                                     | 485.000                       | 970.000                       | 1.455.000                     | 1.940.000                     |
| Израда акта о процени ризика од катастрофе и<br>плана заштите спасавања                                                         |                                               | 400.000                       | 400.000                       | 400.000                       | 400.000                       |
| Израда акта о процени ризика заштите<br>лица, имовине и пословања                                                               |                                               | 550.000                       | 550.000                       | 550.000                       | 550.000                       |
| Израда правила заштите од пожара, програм<br>основне обуке запослених и израда Плана<br>евакуације                              |                                               | 250.000                       | 250.000                       | 250.000                       | 250.000                       |
| Обука запослених за пружање прве помоћи                                                                                         |                                               |                               | 250.000                       | 250.000                       | 250.000                       |
| Процена стања постојећих објеката<br>«Железнице Србије» ад са налазом и<br>мишљењем регистрованих вештака<br>грађевинске струке |                                               | 990.000                       | 990.000                       | 990.000                       | 990.000                       |
| <b>Укупно услуге:</b>                                                                                                           | <b>17.233.801</b>                             | <b>37.888.500</b>             | <b>71.283.500</b>             | <b>102.728.500</b>            | <b>133.482.000</b>            |
| <b>Инвестиције</b>                                                                                                              |                                               |                               |                               |                               |                               |
| Пројекат Београд Центар                                                                                                         | 35.000.000                                    | 8.750.000                     | 17.500.000                    | 26.250.000                    | 35.000.000                    |
| Заједничка набавка за пословну зграду<br>Немањина 6                                                                             |                                               |                               | 8.240.000                     | 8.240.000                     | 8.240.000                     |
| <b>Укупно инвестиције:</b>                                                                                                      | <b>35.000.000</b>                             | <b>8.750.000</b>              | <b>25.740.000</b>             | <b>34.490.000</b>             | <b>43.240.000</b>             |
| <b>Укупно: Добра+услуге+инвестиције</b>                                                                                         | <b>67.159.726</b>                             | <b>51.816.500</b>             | <b>108.979.500</b>            | <b>153.851.500</b>            | <b>199.282.000</b>            |



Прилог 16

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

| 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                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
| 2                  |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Укупно:                      |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Сопствена средства           |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Позајмљена средства          |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
| 3                  |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Укупно:                      |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Сопствена средства           |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Позајмљена средства          |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
| 4                  |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Укупно:                      |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Сопствена средства           |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
| 5                  |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Позајмљена средства          |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Укупно:                      |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
| Укупно инвестиције |                   |                                     |                                       |                          |                                            | Укупно:                      |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |

у 000 динара

у 000 динара



## Прилог 17

## СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

| Ред. број | Позиција               | План 2024. година | Реализација (процена) 2024. година | План 01.01-31.03.2025. | План 01.01-30.06. 2025. | План 01.01-30.09. 2025. | План 01.01-31.12.2025. |
|-----------|------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| 1.        | Спонзорство            |                   |                                    |                        |                         |                         |                        |
| 2.        | Донације               |                   |                                    |                        |                         |                         |                        |
| 3.        | Хуманитарне активности |                   |                                    |                        |                         |                         |                        |
| 4.        | Спортеке активности    |                   |                                    |                        |                         |                         |                        |
| 5.        | Репрезентација         | 1.700.000         | 794.480                            | 500.000                | 750.000                 | 1.000.000               | 1.700.000              |
| 6.        | Реклама и пропаганда   | 1.000.000         | 3.000                              | 1.000.000              | 1.000.000               | 1.000.000               | 1.000.000              |
| 7.        | Остало                 |                   |                                    |                        |                         |                         |                        |