

ЖКП "БЕОГРАДСКИ МЕТРО И ВОЗ"

Б Е О Г Р А Д

Број: 255-2/22

Датум: 29.03.2022. године

Надзорни одбор Предузећа, на основу члана 22. став 1. тачка 3. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/16, 88/19), члана 18. став 1. тачка 4) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развојем градске железнице у Београду "Београдски метро и воз" ("Службени лист града Београда", бр. 88/18, 32/19) и члана 27. став 1. тачка 4) Статута ЖКП „Београдски метро и воз“ број 4/18 од 06.10.2018. године ("Службени лист града Београда", бр. 93/18, 56/19), на седамдесет седмој седници одржаној 29.03.2022. године, донео је следећу

ОДЛУКУ

о усвајању Извештаја о пословању за 2021. годину

1. Усваја се Извештај о пословању ЖКП „Београдски метро и воз“ за 2021. годину
2. Одлуку доставити Градском већу ради информисања

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

У складу са прописима наведеним у преамбули ове Одлуке, Предузеће је на основу реализованих активности, као и на бази књиговодствене и све релевантне документације, сачинило Извештај о пословању за 2021. годину.

Извештај о пословању је у циљу информисања потребно доставити Градском већу.

Сходно наведеном, Надзорном одбору је предложено доношење Одлуке о усвајању Извештаја о пословању ЖКП „Београдски метро и воз“ за 2021. годину. Надзорни одбор је предлог прихватио и донео Одлуку као у диспозитиву.

Председник Надзорног одбора
ЖКП „Београдски метро и воз“

Проф.др. Часлав Митровић



ЈКП за изградњу и обављање превоза путника метроом
и развој градске железнице у Београду
„Београдски метро и воз“ Београд



ПОСЛОВНО ИМЕ: Јавно комунално предузеће за изградњу и обављање превоза путника
метроом и развој градске железнице у Београду „Београдски метро и воз“

СЕДИШТЕ: Светозара Марковића 38-40, 11000 Београд

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: Градски и приградски превоз путника

МАТИЧНИ БРОЈ: 21424650

ПИБ: 111091167

ЈББК: 69705

ОСНИВАЧ: Град Београд

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: Скупштина Града Београда

Број: 255-3/22 од 29.03.2022. године

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЈКП „БЕОГРАДСКИ МЕТРО И ВОЗ“ за 2021. годину

Београд, март 2022.

БЕОГРАДСКИ МЕТРО И ВОЗ

ПИБ: 111091167
МБ: 21424650

ЈКП „Београдски метро и воз“
Светозара Марковића 38-40, 11000 Београд
www.bgmetro.rs

е-пошта: office@bgmetro.rs
Телефон: +381 11 4250 500

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Београдски метро и воз“

Седиште: Београд, Светозара Марковића 38-40

Претежна делатност: 49.31

Матични број: 21424650

ПИБ: 111091167

Скупштина града Београда, донела је Одлуку о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду под бројем 34-627/18-С („Сл.лист града Београда број 88/2018). У складу са променама у пословању Предузећа, Скупштина града Београда је донела Одлуку о измени Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду број 34-209/19-С од 16. маја 2019. године („Сл.лист града Београда број 32/2019). Овом Одлуком је промењено седиште Предузећа, структура капитала, као и брисана одредба о именовању в.д. директора.

Предузеће је основано за вршење делатности од општег интереса за град Београд, а као претежна делатност дефинисана је делатност под шифром 49.31 - градски и приградски превоз путника, и то са правом искључивог обављања наведене делатности, и послује под скраћеним именом ЈКП „Београдски метро и воз“.

Решењем број 111-484/19-С од 25. јула 2019. године Станко Кантар је именован за директора Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду, Београд, на период од четири године.

Предузеће Београдски метро и воз, основано је са циљем да омогући реализацију пројекта београдског метроа и проширење и унапређење капацитета линија БГ воза до 2033. године. Кроз транзитно оријентисан развој биће обезбеђен равномеран и одржив развој града Београда на целој његовој територији у наредним деценијама.

Будући метро и садашњи и будући БГ воз ће се пажљиво интегрисати са другим видовима јавног превоза аутобуским, тролејбуским, такси превозом и посебно са унапређеним трамвајским посистемом али и са новим трендовима као што је на пример limo servis, bicycle-sharing system и др.

Развој шинског система јавног превоза упоредо са дестимулативним мерама ка друмском саобраћају заснованом на фосилним горивима ће знатно унапредити заштиту животне средине и водити нас ка Београду као зеленом граду.

Метро систем је технолошки веома сложен и захтеван подухват како са аспекта изградње тако и са аспекта експлоатације и одржавња. Изградња оваквих система покреће и развој привреде. Циљ је да се при изградњи метроа и развоја БГ воза максимално ангажује домаћа индустрија и грађевинарство, да се унапреде техничка знања и освоје нове технологије. Развој метро система у Београду ће омогућити подизање нивоа знања и вештина ангажованих на овом пројекту и створиће техничку и кадровску базу за будуће пројекте.

Искуство других градова је да је развој метро система дугорочан континуиран процес. Нове линије не само да опслужују одређене делове града, већ са преседачким станицама претходних линија повећавају њихову искоришћеност и чине цео систем ефикаснијим. Већ у овој фази рада на пројектовању прве две линије метроа, треба планирати да ће се градити и трећа линија која би покрила југоисточне и југозападне делове града.

За овакве планове Предузеће ствара тим стручњака који ће бити способан да самостално развија, пројектује и води извођење будућих фаза развоја метро система али и да прати и имплементира нове технологије у сарадњи и уз сагласност Оснивача.

Мисија

Успостављање, управљање, организовање и регулисање шинског висококапацитивног система на подручју Града Београда, који подразумева успостављање ефикасног система БГ воза у пуном капацитету, изградњу и успостављање метро система, са акцентом на адекватно интегрисање са постојећим системима јавног превоза путника у циљу успостављања ефикасног система превоза путника на ширем подручју Града Београда. Успостављање стандарда пословања, увођење нових и хармонизација са важећим стандардима и прописима из области шинских градских система. Успостављање адекватне ефикасне организационе структуре, стандарда понашања запослених као и обезбеђивање рационализованог, компетентног и мотивисаног особља.

Визија

Савремен, ефикасан и безбедан градски шински систем превоза путника, који обухвата БГ Воз и Метро Београд, изградња система и непрекидно унапређење постојеће услуге и система у функцији стварања ефикасног интегрисаног система за превоз путника на подручју Града Београда уз старање о заштити животне средине, а све у циљу унапређења квалитета живота на подручју Града Београда и подизања на ниво високог ранга међу метрополитенским градовима.

Организациона структура

Предузеће је организовано у пет сегмената пословања:

- Инфраструктура;
- Електро-машински послови;
- Саобраћај;
- Правни и општи послови;
- Економско-финансијски послови.

Као посебан сегмент издвојен је Кабинет директора у који су сврстани директор Предузећа, Интерни ревизор, координатор и пословни секретар.

Одлуком о оснивању Предузећа дефинисани су следећи органи у Предузећу:

- Надзорни одбор,
- Директор.

Извршни директори Предузећа су:

- извршни директор за инфраструктуру
- извршни директор за електро-машинске послове
- извршни директор за саобраћај
- извршни директор за нормативно-правне, кадровске, имовинске и опште послове
- извршни директор за економско-финансијске послове

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Програм пословања за 2021. годину, сачињен је у складу са „Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса“ 05 број 110-8035/2020 од 15. октобра 2020. године, писаним инструкцијама надлежних институција, као и на бази претходних консултација са ресорним Секретаријатом за јавни превоз и представницима градских служби. Програм пословања за 2021. годину усвојен је од стране Надзорног одбора одлуком број 736-2/20 од 15.12.2020. године, на који је Скупштина града дала сагласност Решењем број 023-810/20-С од 18. децембра 2020. године.

У складу са надлежностима и задацима, пословање Предузећа реализује се на основна два поља: пројекат изградње београдског метроа и услуге у вези система градске железнице БГ воз.

У циљу формализације и стварања услова за реализацију даљих фаза пројекта београдског метроа, Влада Републике Србије је дана 31. октобра 2019. године донела Закључак 05 - број 351-9641/2019 којим инвеститорска права, у име Републике Србије, као инвеститора, за извођење радова на изградњи метроа у Београду, врши Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, као и Закључак 05 број 351-9638/2019-1 којим се Пројекат изградње београдског метроа проглашава за пројекат од значаја за Републику Србију.

28.01.2021. године, на предлог МГСИ, Влада доноси Закључак број 05 Број: 351-595/2021, на основу ког је Влада сагласна да инвеститорска права у име и за рачун Републике Србије, као инвеститора за извођење радова на изградњи метроа у Београду, врши ЈКП „Београдски метро и воз“.

Дана 18.11.2021. године, Закључком 05 број: 351-10569/2021-1 Влада је извршила измене претходних Закључака, тако да инвеститорска права, у име и за рачун Републике Србије, као инвеститора, за извођење радова на изградњи метроа у Београду врше Град Београд - Секретаријат за јавни превоз и ЈКП „Београдски метро и воз“.

Надаље, Влада је донела Закључак 05 број: 351-10572/2021 од 18.11.2021. године, тако да инвеститорска права, у име и за рачун Републике Србије, као инвеститора за извођење радова на изградњи метроа у Београду у делу који се односи на управљање и надзор над пројектом изградње београдског метроа за локације – депо Макиш и линија 1, врши Град Београд - Секретаријат за јавни превоз преко ЈКП „Београдски метро и воз“.

Предузеће се у 2021. години финансирало средствима које је наплаћивало на име пружања стручних услуга Граду Београду – Секретаријату за јавни превоз по уговору број 785/20 (односно XXXIV 08 бр 401.1-27/20) од 31. децембра 2020. године, за период 01.1.-31.12.2021. године, и на основу донетог Ценовника стручних услуга који је одобрен Решењем градоначелника града Београда број 38-7335/20-Г од 14. децембра 2020. године и Програма вршења стручних услуга за 2021. годину који је одобрен решењем Градског већа број 34-841/20-ГВ дана 28. децембра 2020. године. Одлуком о буџету града Београда за 2021. годину, у оквиру позиције Секретаријата за јавни превоз, за услуге Предузећа одобрено је укупно 250 милиона динара са ПДВ-ом, на који износ је поменути уговор и закључен.

Како је од тренутка усвајања Програма пословања за 2021. годину, дошло до значајне промене у динамици реализације пројекта изградње београдског метро система и развоја градске железнице, јавила се потреба за обезбеђивањем додатних средстава на позицији Секретаријата за јавни превоз, и то за реализацију набавки које Предузеће и Секретаријат заједнички спроводе, као и за набавке које самостално спроводи Предузеће. Такође, у оквиру активности које реализује Предузеће јавили су се додатни трошкови који нису могли бити планирани у 2020. години, а који су првенствено условљени новом динамиком реализације пројекта.

Одлуком о изменама Одлуке о буџету града Београда за 2021. годину број 4-3/21-С од 12. марта 2021. године обезбеђена су додатна средства за реализацију капиталних пројекта на

позицији Секретаријата за јавни превоз, а које Предузеће и Секретаријат заједнички спроводе, у износу од 255,54 милиона динара.

Изменама Одлуке о буџету града Београда број 4-292/21-С од 09. јуна 2021. године, обезбеђена су додатна средства у износу од 55 милиона динара, на име услуга које Предузеће пружа Секретаријату за јавни превоз, што је регулисано Анексом 1 уговора број 785/20 од 31. децембра 2020. године (односно XXXIV 08 бр. 401,1-27/20) за период 01.1.-31.12.2021. године, као и Изменом Програма вршења стручних услуга за 2021. годину, тако да је укупна вредност износила 305 милиона динара, односно 254,17 милиона динара без ПДВ-а. Предузеће је своје пословање ускладило кроз Ребаланс 1 Програма пословања за 2021. годину на који је дата сагласност Скупштине града Решењем 023-300/21-С од 09. јуна 2021. године.

У другој половини године, а на основу активности у вези потписаних уговора за израду техничке документације за другу линију и другу фазу прве линије београдског метроа, као и на основу динамике реализације већ започетих активности на реализацији прве фазе прве линије београдског метроа и развоја градске железнице, дошло је до промене у процени потребних средстава за финансирање наведених активности у односу на планиране износе у 2021. години. У том смислу извршено је усклађивање са ресорним Секретаријатом за јавни превоз и дефинисан је нови очекиван износ средстава буџета за 2021. годину на позицији Секретаријата на име обезбеђивања средстава за набавке које Секретаријат и Предузеће заједнички спроводе у висини од 322,54 милиона динара, као и на име услуга које Предузеће пружа Секретаријату по уговору у висини од 285 милиона динара. Наведене измене у висини потребних средстава потврђене Изменама Одлуке о буџету Града Београда број 4-598/21-С од 25. октобра 2021. године.

Како би се створили услови за реализацију неопходних активности, које диктира нова динамика реализације пројеката, Предузеће је, Ребалансом 2 Програма пословања за 2021. годину, извршило усклађивање позиција у свом Програму пословања, као и у оквиру капиталних пројеката на позицији Секретаријата за јавни превоз, а које Предузеће и Секретаријат заједнички спроводе. На Ребаланс 2 Програма пословања Предузећа Скупштина града Београда је дала сагласност Решењем број 023-644/21-С од 25. октобра 2021. године. Промена висине средстава на име ангажовања Предузећа регулисана је Анексом 2 уговора број 785/20 од 31. децембра 2020. године (односно XXXIV 08 бр. 401,1-27/20) за период 01.1.-31.12.2021. године, као и Изменом Програма вршења стручних услуга за 2021. годину.

У току 2021. године, Предузеће је наставило активан оперативан рад у свим сегментима неопходним за реализацију пројекта београдског метроа и у области функционисања и развоја градске железнице БГ воз.

Реализација уговора са француским пружаоцем услуге EGIS RAIL, је током 2021. године примарна активност предузећа у сегменту пројекта београдског метроа.

Почетком године, након додатних усаглашавања термина плана реализације активности на Пројекту београдског метроа, условљених међудржавним договорима постигнутим између српске и француске стране, као и српске и кинеске стране, одлучено је да се током 2021. године приступи и изради техничке документације за наредне фазе пројектовања. У складу са тим, започете су активности на уговарању наредних фаза пројектовања, као и планирању осталих активности неопходних за реализацију пројекта.

Измењена динамика реализације, условила је неопходност припреме свих потребних података за пројекте друге фазе прве линије као и линије 2, а пре свега података који се односе на област геолошких и геотехничких истраживања као и припрему дигиталних топографских и осталих подлога неопходних за процес пројектовања.

Дана 09.07.2021. године, потписан је Протокол о сарадњи на реализацији пројекта београдског метроа за другу фазу линије 1 и линију 2, између МГСИ, Града Београда, Секретаријата за јавни превоз и ЈКП "Београдски метро и воз" број 386/21. Циљ овог протокола је остваривање сарадње Министарства, Града Београда, Секретаријата и ЈКП

„Београдски метро и воз“, ради ефикасније реализације пројекта „Изградња београдског метроа“, посебно израде потребне техничке и остале документације за изградњу београдског метроа, кроз финансирање израде Студије оправданости и Идејног пројекта за другу фазу линије 1 београдског метроа са Студијом утицаја на животну средину на деоници од станице Карабурма (изузета станица Карабурма) до станице Миријево, као и Студије оправданости и Идејног пројекта за линију 2 београдског метроа са Студијом утицаја на животну средину од станице Бежанија до станице Миријево, коју ће израдити Консултант. Стране потписнице су преузеле обавезу да у оквиру својих надлежности преузимају одговарајуће институционалне кораке и конкретне радње, који ће омогућити реализацију пројекта.

Закључен је Уговор о пружању услуга између Наручиоца и Консултанта - Секретаријата за јавни превоз и ЈКП „Београдски метро и воз“ (Наручилац) и Egis Rail (Консултант) - број 453/21 од 04.08.2021 за израду техничке документације – Студија оправданости за Линију 1 београдског метроа – Фаза 2, и Идејно решење, Идејни пројекат са Студијом процене утицаја на животну средину за Линију 1 београдског метроа – Фаза 2.

Такође је Закључен Уговор о пружању услуга између Наручиоца и Консултанта - Секретаријата за јавни превоз и ЈКП „Београдски метро и воз“ (Наручилац) и Egis Rail (Консултант) - број 454/21 од 04.08.2021 за израду техничке документације: Идејно решење београдског метроа, Линија 2; Студија оправданости за београдски метро, Линија 2 између Миријева и Бежаније са Идејним пројектом и са Студијом о процени утицаја на животну средину; Идејно решење о продужењу метро линије 2 Земун - Бежанијски крај; Идејно решење за београдски метро, продужење линије 3 између Сурчинске и Бежаније.

Уговорима о пружању услуга између Клијента (ЈКП „Београдски метро и воз“ и Секретаријата за јавни превоз) и Консултанта (Егис Раил), наручилац уговара услугу, дефинише пројектни задатак, контролише и одлучује о квалитету и обиму пружене услуге, услове за раскид уговора, рокове достављања докумената, плаћање, одговорности, осигурање и спорове и арбитражу. Уговор је рађен у складу са FIDIC белом књигом из 2017 године - Модел уговора о пружању услуга који је израдила Међународна федерација националних удружења инжењера консултаната. Предметни уговор о пружању услуга између Наручиоца и Консултанта представља основни облик Уговора о именовању између Наручиоца и Консултанта. Састоји се од Општих услова који су повезани са Посебним условима, тако да Општи услови и Посебни услови заједно чине одредбе које регулишу права и обавезе уговорних страна, заједно са Прилозима као деловима уговора.

Поред активности везаних за реализацију пројекта београдског метроа, Предузеће врши значајне активности у области функционисања и развоја градске железнице БГ воз.

Редовна активност Предузећа је и праћење реализације уговора између Секретаријата за саобраћај и Србија воза а.д. и вршење потребних корекција ради ефикасног обављања саобраћаја БГ воза.

Урађено је идејно решење развоја четири градске и три приградске линије Бг воза са посебним акцентом на реализацији повезивања аеродрома Никола Тесла и насеља Сурчин са магистралном пругом Београд - Нови Сад/Шид, које подразумева унапређење постојећих линија, отварање нових стајалишта и успостављање нове две линије.

У наредном периоду потребно је наставити перманентно праћење задовољства корисника услуге БГ воза и предлагање мера за побољшање. Поред тога, биће настављене активности на проналажењу адекватног начина и модела реализације пројекта даљег развоја система БГ воза, који пре свега подразумева изградњу недостајуће инфраструктуре у складу са дефинисаним циљевима развоја Града Београда.

Дана 13.04.2021. године потписан је Споразум о поверљивости између ЈКП „Београдски метро и воз“ и Trading House STM LLC, дел бр. 210/21.

Такође је потписан Споразум о поверљивости између ЈКП „Београдски метро и воз“ и RATP (предузеће које се бави управљањем и одржавањем мрежа јавног превоза, посебно потпуно аутоматизованих метроа и регионалних железница), бр.447/21 од 02.08.2021. године. У току

је рад на изради текста Меморандума о разумевању о пројекту београдског метроа и система градске железнице у Београду, између ЈКП "Београдски метро и воз" и RАТР.

Предузеће је иницирало потребне измене у законској регулативи како би метро систем и систем градске железнице били законски регулисани.

08.11.2021. године Скупштина града Београда је усвојила План генералне регулације шинских система у Београду са елементима детаљне разраде за прву фазу линије 1 метро система

Дана 07.12.2021. године, дел.бр. 718/21, потписан је Оквирни споразум између Секретаријата за јавни превоз, ЈКП "Београдски метро и воз" са једне стране и компаније Алстом са друге стране.

Циљ Оквирног Споразума је одређивање даљих корака које треба предузети у правцу закључивања одговарајућих уговора између страна у циљу пројектовања и изградње Транспортног система пројекта. Оквирним Споразумом се ближе дефинишу претпоставке за учешће *Алстома* у изради пројектне документације неопходне за извођење грађевинских радова у депоу Макиш и само учешће *Алстома* у пројекту изградње београдског метроа.

Процеси реализације пројекта београдског метроа и пројекта развоја градске железнице су динамични процеси изложени битним утицајима спољних фактора. Пословање које је изложено наведеним утицајима, резултира одступањима од планираних активности, па самим тим и одступања реализованих прихода и расхода у односу на планиране.

Предузеће је током 2021. године у складу са Ценовником у циљу реализације дефинисаних циљева, пружало Секретаријату за јавни превоз следеће услуге:

- Услуге обављања стручних послова на спровођењу активности на припреми планске документације и идејних решења везаних за пројекте метроа и БГ воза
- Услуга обављања стручних послова на планирању, изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом и студијом о процени утицаја на животну средину
- Услуге обављања стручних послова на изради базе података за потребе израде Risk mangment плана
- Услуге обављања стручних послова на прибављању локацијских услова за потребе израде пројектно-техничке документације прве фазе линије 1 метроа, припрема документације за израду пројекта за грађевинску дозволу
- Услуге обављања стручних послова на планирању, изради и спровођењу пратећих студија и елабората (елаборати и студије заштите животне средине, инжењерско-геолошки и геотехнички елаборати, хидролошки елаборати, геодетски елаборати и слично)
- Услуге обављања стручних и техничких послова на планирању и припреми активности за потребе израде пројектно техничке документације за извођење радова на пројекту метроа
- Услуга припреме и израде стручних извештаја, анализа и стручних мишљења
- Давање услова и сагласности на израду урбанистичких планова и осталих планских докумената свих нивоа, као и услова за потребе израде техничке документације
- Услуге обављања стручних послова везаних за уговарање, пројектовање и имплементацију линија у систему БГ:воза
- Услуге моделовања саобраћаја за БГ воз
- Услуге обављања стручних послова на дефинисању мултимодалних веза подсистема јавног и приватног превоза у граду Београду
- Услуге обављања стручних послова везаних за експлоатацију железничког саобраћаја у систему БГ:воза
- Услуге моделирања саобраћаја за напајање БГ воза и метроа
- Стручно ангажовање на сарадњи са републичким, градским и међународним институцијама, организацијама и предузећима
- Услуге информисања у вези система БГ воз и београдског метроа
- Стручно ангажовање на уговарању и реализацији аранжмана за потребе пројекта београдског метроа и развоја градске железнице
- Услуге израде предлога за доношење, измену и допуну законских и подзаконских аката

- Услуге обављања стручних послова на припреми и реализацији јавних набавки за потребе пројекта београдског метроа и развоја градске железнице
- Обављање економско-финансијских и административних послова у вези са обављањем делатности од општег интереса од стране Предузећа
- Стручне услуге из економско-финансијске области
- Стручно ангажовање на пружању услуга из имовинско-правне области и услуга у поступцима експропријације и административних преноса и других поступака до правоснажног окончања истих

1. ФИНАНСИЈСКИ ПОЛОЖАЈ И РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

1.1. БИЛАНС УСПЕХА

Ребалансом 2 Програма пословања за 2021. годину, Предузеће је за период јануар - децембар планирало укупне приходе у висини од 238,09 милиона динара, док је остварило укупне приходе у износу од 201,25 милиона динара, односно за 16% на nižем нивоу од планираног.

За посматрани период укупни расходи су Ребалансом 2 планирани у висини од 235,60 милиона динара, а остварени су у износу 191,38 милиона динара, односно на nižем нивоу због померања динамике реализације пројекта.

На бази наведених прихода и расхода Предузеће је на пресечни датум 31. децембар 2021. године остварило позитиван резултат у износу од 9,69 милиона динара пре опорезивања, односно нето добитак у износу од 8,14 милиона динара.

Приходи

Укупан приход Предузећа за период јануара – децембар 2021. године остварен је у износу од 201,25 милиона динара, односно на nižем износу у односу на планираних 238,09 милиона динара за 16%.

На позицији „Пословних прихода“ евидентирани су приходи у укупном износу од 201,06 милиона динара.

У 2021. године, Предузеће је пружало услуге ресорном Секретаријату за јавни превоз и на име тих услуга Предузеће је евидентирало на групи рачуна 61 - „Приходи од продаје производа и услуга“ износ од 200,89 милиона динара. На овој позицији приказани су приходи од пружања услуга граду Београду по „Уговору о пружању стручних услуга у вези организовања градског и приградског превоза путника метро система и система градске железнице – БГ воза и обављању стручних послова на развоју и изградњи инфраструктурних објеката и шинских система у граду Београду“. Предузеће услуге врши у складу са месечним планом рада дефинисаним Програмом пружања стручних услуга, о чијој реализацији се сачињава месечни извештај који се одобрава од стране Комисије Секретаријата за јавни превоз и који је саставни део фактуре за извршене услуге.

На позицији „Остали пословни приходи“ евидентиран је износ од 145 хиљада динара и представљају исправке вредности опреме набављене 2018. године, а чија набавка је финансирана из средстава капиталних субвенција од Секретаријата за јавни превоз по плану за 2018. годину, те се у текућој години приходује у истом износу, све до пуног отписа вредности опреме, на овај износ се односи 120 хиљада динара. Износ од 1 хиљаде динара се односи на поклон противпожарног апарата, а износ од 24 хиљаде динара је настао поводом штете коју је Извршилац посла по Уговору закљученим са Предузећем направио током процеса рада на терену, а коју је Предузеће платило и префактурисало Извршиоцу посла.

На позицији „Приходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске)“ евидентиран је износ од 28 хиљада динара и односи се на 6 комада KINGSTON 4GB SODIMM DDR4 2400MHZ појединачне набавне вредности по комаду 4,72 хиљада динара који су се налазили на ситном инвентару а у току 2021. године су уграђени у 6 лаптопова.

Предузеће је и у 2021. години, са пословном банком „Банка Поштанска штедионица“ а.д., Београд склопило аранжман по ком банка зарачунава камату у корист Предузећа на трансакциона средства на текућем рачуну. По овом основу Предузеће је остварило приходе од камате на пословна средства, на групи рачуна 66 - „Финансијски приходи“ у износу од 188 хиљада динара.

Расходи

Расходи Предузећа у периоду 01.01.-31.12.2021. године евидентирани су у укупном износу од 191,38 милиона динара, односно на мањем нивоу у односу на планираних 235,60 милиона динара.

Приказани ниво расхода остварен је услед промене динамике реализације набавки добара и услуга, у односу на планирану динамику у време усвајања Ребаланса 2 Програма пословања за 2021. годину. Како је реализација пројекта београдског метро система и развоја градске железнице условљена и екстерним факторима, неке од активности које су планиране, ипак нису реализоване у току године.

На позицији групе рачуна 51 – Трошкови материјала, горива и енергије приказани су износи на име набавке неопходног потрошног, углавном канцеларијског материјала, ситног инвентара и слично, и потрошеног горива за три службена возила набављена путем оперативног лизинга што је све заједно чини износ од 832 хиљаде динара.

Позиција „Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи“ обухвата трошкове зарада за реализован број запослених. Зараде запослених обрачунате су у складу са утврђеном ценом рада за коефицијент 1 и додацима на зараду у складу са Законом о раду и ПКУ. Зараде за пословодство обрачунате су и исплаћене у складу са Закључком градоначелника града Београда број 120-6315/20-Г од 02. новембра 2020. године. Такође на овој позицији приказане су накнаде за председника и чланове надзорног одбора Предузећа за пун састав Надзорног одбора, и то у висини накнада дефинисаних Закључком градоначелника број 120-1044/14-С од 18. септембра 2014. године. У оквиру наведене групе рачуна исказани су и трошкови ангажовања лица по основу уговора о привремено повременим пословима, за ангажовање лица на пословима за којима се повремено јавља потреба, као и трошкови по другим уговорима са физичким лицима и остала давања запосленима, као што су трошкови превоза за запослене, солидарне помоћи запосленима и покриће трошкова службених путовања.

Укупан износ трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, за 2021. годину планиран је Ребалансом 2 Програма пословања за 2021. годину у висини од 101,43 милиона динара, и то за већи број запослених од реализованог по месецима, као и на име већих давања запосленима по основу солидарних помоћи, службених путовања и слично, док је реализован износ од 94,98 милиона динара, који је и евидентиран на групи рачуна 52.

„Трошкови производних услуга“ планирани су Ребалансом 2 Програма пословања за 2021. годину у износу од 21,72 милиона динара на име набавке телефонских и интернет услуга, закупа путничких возила путем оперативног лизинга, закупа опреме за штампање, услуга штампе, закупа пословног простора, одржавања хигијене пословног простора, комуналних услуга и слично. У посматраном периоду трошкови на овој позицији евидентирани су у висини од 18,57 милиона динара, од којих се највећи износ од 12,21 милиона динара односи на трошкове закупа пословног простора.

„Нематеријални трошкови“ обухватају планиране трошкове коришћења софтверских лиценци, трошкове обука, услуге књиговодствене агенције, услуге обавезне ревизије, консултантске услуге, услуге осигурања, трошкове репрезентације, одржавање пословног простора, претплате на публикације, провизије, таксе и слично. За целу 2021. годину Ребалансом 2 Програма пословања планиран је укупан трошак од 104,92 милиона динара. Нематеријални трошкови реализовани су у висини од 68,52 милиона динара, на име трошкова неопходних за функционисање Предузећа. Нематеријални трошкови реализовани су у нижем износу, услед померања динамике реализације појединих активности битних за пројекте Предузећа, а које нису реализоване у 2021. години, па самим тим није настао ни

трошак по основу њиховог утицаја. Од наведеног износа реализованих трошкова најзначајније позиције се односе на техничке и саветодавне услуге у циљу (34,28 милиона динара), адвокатских услуга (4,60 милион динара), таксе (1,42 милиона динара), трошкове закупа лиценци (4,30 милиона динара).

Трошкови амортизације у оквиру рачуна 540 обрачунати су у износу од 3,90 милиона динара.

У складу са регулативом МСФИ за МСП, извршен је обрачун резервисања за опремине и јубиларне награде за запослене у Предузећу. „Извештај о обрачуну резервисања за опремине приликом одласка у пензију и јубиларне награде запосленима ЈКП „Београдски метро и воз“ на дан 31.12.2021. године“ број 738-3/21 од 30.12.2021. године, сачињен је од стране „Лазаревић Консалтинг д.о.о. Београд“, тако да је на рачунима 545 „Трошкови дугорочних резервисања“ евидентиран трошак резервисања у висини од 4,56 милиона динара.

На основу евидентираних прихода и расхода Предузећа на дан 31. децембар 2021. исказује добитак у износу од 9,69 милиона динара пре опорезивања, односно у нето износу 8,14 милиона динара.

Детаљан приказ дат у Прилогу 1.

1.2. БИЛАНС СТАЊА

У Билансу стања на дан 31. децембар 2021. године приказано је стање средстава и извора средстава Предузећа на основу евидентираних документације.

Предузеће је у посматраном периоду на позицији „Постројења и опрема“ на одговарајућим позицијама евидентирало улагања у опрему за функционисање Предузећа, и то по садашњој вредности. На позицији групе рачуна 023 евидентирана је опрема која је набављена ранијих година (рачунари, намештај и остала опрема), такође по садашњој вредности. У 2021. години евидентирано је повећање у висини од 3,01 милиона динара набавне вредности на име испоруке рачунара по уговорима из 2020. и 2021. године, као и набавке канцеларијског намештаја за пословни простор. Евидентирана вредност опреме Предузећа, са очекиваном исправком вредности, на дан 31. децембра 2021. године евидентирана је у висини од 7,56 милиона динара.

На позицији „Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права“ приказана су улагања у нематеријалну имовину Предузећа. На позицији групе рачуна 011 евидентирана је вредност Office и других лиценци и рачунарских софтвера, који се користе за потребе вршења услуга од стране Предузећа. У 2021. године евидентирано је повећање у висини од 863 хиљада динара набавне вредности, и то на име набавке серверских лиценци и додатног модула за софтвер VISUM. Укупна евидентирана вредност нематеријалне имовине, са очекиваном исправком вредности на дан 31. децембар исказана је у висини од 8,07 милиона динара.

На групи рачуна 04 и 05 – „Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања“ евидентиран је укупан износ од 606 хиљада динара. У оквиру наведене позиције приказан је износ датих депозита по два уговора о закупу непокретности, закљученим са физичким лицима на име коришћења два стана на адреси Светозара Марковића 38 и 40, где се налази и седиште Предузећа. По одребама уговора плаћени су гарантни депозити у висини од по 450 евра у динарској противвредности. Како се ради о депозитима који ће бити неискоришћени дуже од једне године, евидентирани су како је наведено. Такође, Одлуком НО из јануара 2021. године, одложено је враћање позајмице дате Синдикалној организацији ЈКП „Београдски метро и воз“ (у складу са Одлуком НО број 59-2/20 од 19.10.2020. и уговором број 628/20 од 29.10.2020. године), на период дужи од годину дана, те је извршено прекњижавање износа од 500 хиљада динара са позиције „Краткорочни пласмани“, на позицију дугорочних пласмана.

Позиција „Залихе“ на дан 31. децембар 2021. године обухвата плаћен аванс за услуге 532 хиљаде динара на име услуга за које нису примљене фактуре до момента израде овог Извештаја и претплате на публикације.

Позиција „Потраживања по основу продаје“ на групи рачуна 20 – Купци у земљи приказана су потраживања од Секретаријата за јавни превоз по фактури на име извршених услуга у децембру месецу. Уговором са Секретаријатом регулисани су рокови плаћања фактура за извршене услуге од 8 дана, односно у року до 45 дана у случају недостатка финансијских средстава. На дан 31. децембра 2021. године, на име потраживања евидентиране неизмирене обавезе по фактури за децембар која доспева у 2022-ој години у висини од 4,03 милиона динара.

У оквиру позиције „Остала краткорочна потраживања“ приказано је потраживање од Републичког фонда за здравствено осигурање, на име рефундације боловања преко 30 дана, као и износ више плаћеног пореза на добит који ће бити искоришћен за покриће аконтације пореза на добит у 2022. години, у укупном износу од 2,13 милиона динара.

У оквиру позиције „Активна временска разграничења“ приказани су унапред плаћени трошкови одржавања програмског пакета у износу од 2,10 милиона динара.

У оквиру групе рачуна 288 – одложена пореска средства евидентиран је износ од 2,85 милиона динара. Наведени износ се односи на порез из добити који може да се поврати у наредним периодима у складу са МСФИ за МСП.

На позицији „Готовина и готовински еквиваленти“ приказана су средства на рачуну Предузећа на дан 31. децембра 2021. године, у износу од 27,22 милиона динара, а која ће бити коришћена за текуће пословање у наредном периоду.

Укупна вредност активе на дан 31. децембра 2021. године приказана је у висини од 55,11 милиона динара.

На позицији ванбиласне активе исказан је износ од 5,12 милиона динара. Путем оперативног лизинга набављена су два путничка возила кроз поступак централизоване јавне набавке коју је спровео град Београд, као и једно теренско возило набављено након поступка јавне набавке од стране Предузећа. Имајући у виду да су возила набављена путем оперативног лизинга, формално представљају власништво члана групе „Raiffeisen Rent doo“, односно лизинг куће „ААА-1 Рент“, третирају се као туђа имовина, те су и евидентирана у ванбилансној евиденцији.

На страни пасиве евидентирани су извори средстава.

На позицији Капитала приказан је укупан износ од 12,21 милиона динара, од чега је на групи рачуна 30 исказан државни капитал у износу од 1 хиљаде динара који је уплаћен од стране Оснивача града Београда. На позицији групе рачуна 34 – Нераспоређени добитак евидентиран је обрачунати нето добитак претходних година у висини од 4,06 милиона динара и текуће године на дан 31. децембар у висини од 8,14 милиона динара. У складу са Одлуком НО о расподели нето добитка број 351-2/21 од 25.06.2021. године, на терет добити по редовном финансијском извештају за 2020. годину, извршено је покриће губитка из 2018. године у износу од 109 хиљада динара. Након утврђивања коначног резултата за 2021. годину, и по добијању сагласности Оснивача, добитак у висини од 85% у складу са чланом 27. Одлуке о буџету града Београда за 2022. годину биће евидентирана корекција нераспоређеног добитка ранијих година.

У складу са МСФИ за МСП у 2021. години евидентирана су дугорочна резервисања у укупном износу од 19,04 милиона динара. На дан 31. децембра 2021. године износ резервисања из 2020. године (14,48 милиона динара) је коригован у складу са актуарским обрачуном за 2021. годину (који се ради на крају пословне године) за 4,56 милиона динара („Извештај о обрачуну резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију и јубиларне награде запосленима ЈКП „Београдски метро и воз“ на дан 31.12.2021. године“ број 738-3/21 од 30.12.2021. године, сачињен је од стране „Лазаревић Консалтинг д.о.о. Београд“). Како Предузеће води пословне књиге примењујући МСФИ за МСП извршен је обрачун

резервисања за отпремине и јубиларне награде у складу са условима дефинисаним Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда. Обрачун је извршен од стране екстерног консултанта, и укупне обавезе су приказани у износу од 7,04 милиона динара. У оквиру посматраних резервисања евидентиран је и износ од 11,99 милиона динара на име резервисања за судске спорове, а по основу тужбе предузећа „ГЕОПУТ“ д.о.о. Београд, који је поднео тужбу Привредном суду у Београду дана 22.10.2020. године против тужених ГРАДА БЕОГРАДА, Градске управе Београда – Секретаријата за јавни превоз и Предузећа, као солидарног дужника, ради накнаде штете проузроковане раскидом уговора за израду геотехничког елабората.

На позицији Дугорочни одложени приходи и примљене донације на дан 31. децембар 2021. године приказан је износ 597 хиљада динара и односи се на вредност опреме набављене 2018. године, а чија набавка је финансирана из средстава капиталних субвенција од Секретаријата за јавни превоз по плану за 2018. годину умањен за износ исправке вредности те опреме, закључно са текућом годином.

На групи рачуна 42 до 49 евидентирани су краткорочне обавезе у укупном процењеном износу од 23,27 милиона динара. Обавезе добављачима (на групи рачуна 43) исказане су у износу од 14,31 милиона динара и односе се на обавезе за преузета добра и услуге а које доспевају у 2022. години. Остале краткорочне обавезе обухватају: на групи рачуна 45 обавезе за лична примања која се исплаћују у јануару 2022. године а односе се на зараде за децембар 2021. године у износу од 3,86 милиона динара, на групи 46 налазе се обавезе према запосленима за солидарну помоћ, обавезе према НО, обавезе према запосленима на основу ПП уговора и обавезе по обуставама за чланарину синдикату и административну забрану у укупном износу од 1,91 милион динара, на групи рачуна 47 обавезе за порез на додату вредност износ од 521 хиљаду динара, на конту групе 48 обавезе за порезе и доприносе за НО и ПП послове 57 хиљада динара, на групи рачуна 49 Пасивна временска разграничења износ од 2.616 хиљада динара и тај износ се односи на унапред обрачунате трошкове (фактуре се односе на 2021. годину а стигле у јануару 2022. године).

Укупна вредност пасиве на дан 31. децембар 2021. године износи 55,11 милиона динара.

На позицији ванбиласне пасиве исказан је износ од 5,12 милиона динара, који се односи на два путничка службена возила која су набављена путем централизоване јавне набавке града Београда, и то путем оперативног лизинга, као и једним службеним теренским возилом, набављеним такође путем оперативног лизинга.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 2.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

На дан 31. децембар 2021. године Предузеће је располагало готовином у износу од 27,22 милиона динара. Приказани ток готовине је остварен у складу са реализованим активностима у периоду 01.01. – 31.12.2021. године.

Укупан нето прилив готовине остварен у износу приближно планираном Ребалансом 2 програма пословања за 2021. годину. Укупан прилив готовине остварен је у висини од 248,01 милиона динара.

Укупан одлив готовине реализован је у износу од 230,43 милиона динара. Одливи су реализовани за измирење обавеза за преузета добра и услуге у износу од 103,11 милиона динара, исплату давања запосленим, постављеним и ангажованим лицима у износу од 93,74 милиона динара, аконтације пореза на добит 2 милиона динара, као и 31,54 милиона динара на име осталих јавних прихода.

У 2021. години остварен је нето прилив готовине у висини од 17,58 милиона динара, што је заједно са готовином којом је Предузеће располагало на дан 01.01.2021. године резултирало укупно расположивом готовином на дан 31. децембар 2021. године у висини од 27,22 милион динара.

Детаљан приказ дат у Прилогу 3.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

На име зарада запослених исплаћено је укупно 83,56 милиона динара. На дан 31. децембар 2021. године исплаћене су зараде за 41 запослено лице, док је зарада за једну запослену исплаћивана на терет РФЗО, што је за мањи број запослених у односу на планирани Ребалансом 2 програма пословања за 2021. годину, те је и трошак зарада реализован у износу мањем од планираног (планирано 86,85 милиона динара). Зараде запослених обрачунате су у складу са утврђеном ценом рада за коефицијент 1 и додацима на зараду у складу са Законом о раду и ПКУ.

Зараде за пословодство обрачунате су и исплаћене у складу са Закључком градоначелника града Београда број 120-6315/20-Г од 02. новембра 2020. године, за директора у максималном нето износу од 180.000 динара, и за пословодство (извршне директоре) у максималном нето износу од 155.000 динара. По Ребалансу 2 Програму пословања за 2021. годину било је планирано укупно шест чланова пословодства (директор и пет извршних директора), док је у прва два квартала било запослено три извршна директора, а година је забрањена са четири извршна директора.

Накнаде за председника и чланове надзорног одбора Предузећа, исплаћене су за пун састав Надзорног одбора, и то у висини накнада дефинисаних Закључком градоначелника број 120-1044/14-С од 18. септембра 2014. године, за председника у нето износу од 25.000 динара и за чланове нето износ од 20.000 динара. У 2021. године укупно исплаћене накнаде за рад Надзорног одбора износе 1,22 милиона динара, што је на нивоу планираног износа.

Трошкови превоза за запослене су реализовани путем уплате месечне претплатне карте, и евидентирани су у укупном износу од 1,39 милион динара, односно у износу нижем од планираног због мањег броја запослених од планираног.

У 2021. години по уговорима о привремено повременим пословима било је ангажовано укупно 2 лица, од чега је на дан 31.12.2021. године активан један уговор, те је по основу наведене врсте ангажовања исплаћен укупан износ од 1,88 милиона динара, и једно лице по уговору о делу по основу ког је исплаћен износ од 797,81 хиљада динара.

У складу са уговорима о закупу непокретности (стана) са физичким лицима, на истој адреси где се налази седиште Предузећа, извршено је плаћање месечног износа закупнине у динарској противвредности од по 450 евра нето, на који су обрачунати и плаћени порези и доприноси, имајући у виду да се ради о примањима физичких лица. На име исплата накнада физичким лицима по основу осталих уговора исплаћено је укупно 1,51 милиона динара.

На име трошкова дневница и трошкова службених путовања у период 01. јануар – 31. децембра 2021. године, реализовано је укупно 2,5 милиона динара.

У посматраном периоду, у складу са актима Предузећа, обрачунате су солидарне помоћи запосленима и исплаћене солидарне помоћи на име преминулих чланова породице и осталих видова помоћи, у износу од 2,13 милиона динара.

Укупан износ трошкова за запослена и ангажована лица до краја 2021. године планиран је у висини од 101,43 милиона динара, и то за већи број запослених од реализованог по месецима, за пун састав Надзорног одбора током целог периода (3 члана), као и на име исплате солидарне помоћи већем броју запослених у складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда („Сл. лист града Београда“ број 78/18) и инструкцијом Оснивача приликом израде Програма пословања за 2021. годину.

Трошкови запослених су у 2021. години реализовани у укупном износу од 94,98 милиона динара.

Приказ дат у Прилогу 4.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

2021. годину Предузеће је започело са 31 запосленим лицем, од којих је 29 запослених на неодређено време и 2 запослена на одређено време. Решењем о именовану директора Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду, Београд број 111-484/19-С од 25. јула 2019. године именован је директор Предузећа, на период од четири године. Такође, једно запослене лице је било ангажовано на одређено време и у току године је промењен статус у запослење на неодређено време.

У периоду јануар – децембар 2021. године у радни однос у Предузеће примљено је 11 запослених лица, у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код кореника јавних средстава, која је условила усклађивање структуре пријема запослених, док је 1 (једно) лице раскинуло радни однос.

На дан 31. децембар 2021. године у Предузећу је било укупно 41 запослено лице, 39 на неодређено време и 2 на одређено радно време (директор именован наведеним Решењем Скупштине града Београда из јула 2019. године и једно лице на одређено време у статусу приправника).

Предузеће је у току године, по основу уговора о вршењу привремено повремених послова, имало ангажовано два лица од чега је на 31.12.2021 било ангажовано једно лице на пословима који нису предвиђени важећим Правилником о организацији и систематизацији послова у Предузећу, као и једно лице по основу уговора о делу за вршење специфичних послова.

Приказ структуре запослених дат је у Прилогу 5.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Програмом пословања за 2021. годину предвиђено је да ће се Предузеће финансирати приходима које ће остваривати пружањем стручних услуга граду Београду, односно ресорном Секретаријату за јавни превоз, у циљу изградње метро система и развоја градске железнице граду Београду. Предузеће ће се у 2021. години финансирати средствима које ће наплаћивати на име пружања стручних услуга Граду Београду – Секретаријату за јавни превоз по уговору број 785/20 (односно XXXIV 08 бр 401.1-27/20) од 31. децембра 2020. године, за период 01.1.-31.12.2021. године.

У том смислу донет је Ценовник о пружању стручних услуга у вези организовања градског и приградског превоза путника метро система и система градске железнице – БГ воза и обављања стручних послова на развоју и изградњи инфраструктурних објеката и шинских система у граду Београду, на који је градоначелник града Београда дао сагласност Решењем број 38-7335/20-Г од 14. децембра 2020. године, као и Програм стручних услуга који је одобрен Решењем Градског већа града Београда број 34-841/20-ГВ дана 28. децембра 2020. године.

Како су Одлуком о Изменама Одлуке о буџету града Београда за 2021. годину број 4-292/21-С од 09. јуна 2021. године, обезбеђена додатна средства у износу од 55 милиона динара, на име услуга које Предузеће пружа Секретаријату за јавни превоз, Предузеће је, Ребалансом 1 Програма пословања за 2021. годину, број 295-3/21 од 02. јуна 2021. године, на који је дата сагласност Решењем Скупштине града Београда број 023-300/21-С од 09. јуна 2021. године, извршило усклађивање позиција у свом Програму пословања. У складу са новим износом средстава, извршена је Измена програма реализације стручних услуга за 2021. годину, што је регулисано Анексом 1 уговора број 785/20 од 31. децембра 2020. године (односно XXXIV 08 бр. 401,1-27/20) за период 01.1.-31.12.2021. године. Укупна вредност уговора за 2021. годину износиће 305 милиона динара, односно 254,17 милиона динара без ПДВ-а.

У четвртм кварталу 2021. године, извршено је усклађивање са ресорним Секретаријатом за јавни превоз и дефинисан је нови очекиван износ средстава буџета за 2021. годину на позицији Секретаријата на име услуга које Предузеће пружа Секретаријату по уговору у

висини од 285 милиона динара. Наведене измене у висини потребних средстава потврђене Изменама Одлуке о буџету града Београда број Скупштина Града Београда број 4-598/21-С од 25. октобра 2021. године, што је резултирало потписивањем Анекса 2 уговора.

Структура услуга и цене дефинисане наведеним ценовником, примењиване су на пословну 2021. годину.

Приказ врсте услуга и цена дат у Прилогу 6.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У 2021. години Предузеће није планирало, нити реализовало примања из буџета града Београда на име субвенција или других прихода из буџета, осим прихода по уговору са Секретаријатом за јавни превоз који су приказани у тачки 1 – Биланс успеха, Приходи.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће је у 2021. години у оквиру средстава за посебне намене планирало средства на име трошкова репрезентације у висини од 500 хиљада динара. У истом периоду евидентирана је потрошња за ову намену у износу од 431,81 хиљада динара.

Ребалансом 2 Програма пословања за 2021. годину, у оквиру средстава за посебне намене планиран је износ од 950 хиљада динара на име планираних активности рекламе и пропаганде. До краја 2021. године нису реализовани трошкови маркетинга.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Предузеће је за 2021. годину планирало сопствена инвестициона улагања у набавку материјалне и нематеријалне имовине приказана у Прилогу 7.

У 2021. години планирана је реализација дела пренетих обавеза из 2020. године на име набавке рачунара, као и реализација набавки по плану из 2021. године (рачунара и рачунарске опреме, софтвера, остале опреме и канцеларијског намештаја).

Ребалансом 2 Програма пословања, у 2021. години планирана је реализација улагања у опрему и нематеријалну имовину у висини од 21,26 милиона динара на име набавке рачунара и рачунарске опреме, лиценци и додатних модула за приширење постојећих софтвера и канцеларијског намештаја. На дан 31. децембар 2021. године реализована су улагања у укупном износу од 3,86 милион динара.

У погледу реализације пројеката у циљу изградње београдског метроа и развоја градске железнице, за чију реализацију се средства обезбеђена у буџету града Београда, односно извори који нису на позицији Предузећа, остварене су значајне активности:

У 2021. години настављен је рад на реализацији уговора за израду **Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину за прву фазу линије 1**, потписаног у јулу 2020. године између Града Београда – Градске управе града Београда Секретаријата за јавни превоз и ЈКП „Београдски метро и воз“, са једне стране и француског пружаоца услуге EGIS RAIL, са друге стране, у износу од 8,7 милиона евра, а који се финансира средствима донације француског трезора. Реализација активности на уговору започета је 03.08.2020. године и до краја 2020. године је од стране пројектанта достављен први почетни извештај о пројекту, који је презентован Техничкој комисији града Београда за праћење реализације пројекта београдског метроа, и завршено је прво плаћање у износу од 1,73 милиона евра. До краја 2021. године интензивирале су активности на изради Студије и извршена су три плаћања у укупном износу од 3,03 милиона евра. У склопу својих уговорних обавеза пројектант је доставио следеће пакете документације: Глобални модел града (Global City model 3D), Концептуално решење линије 3 - верзије 1, 2 и 3

(Conceptual solution for Line 3_V1), Обавезне елементе и захтеве за перформансама (Mandatory elements and performance requirements), Линија 1 фаза 1 – функционалност (Line1 Phase1 - Functional Stage) и коначну верзију ИДР депоа у Макишком пољу. Садржаји пакета су прегледани и анализирани.

Такође, настављен је рад на изради Идејног пројекта за Депо (који се упућује на Ревизиону комисију) и Студију процене утицаја на животну средину за пројекат изградње депоа Макиш (која је у поступку одобрења од стране Министарства заштите животне средине), као и Идејног пројекта линије 1. У 2022. години очекује се завршетак активности по овом уговору и предаја Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину за прву фазу прве линије метроа.

У оквиру централне евиденције обједињене процедуре у месецу мају 2021. године, аплицирано је за Локацијске услове за изградњу депоа на Макишком пољу.

У 2021. години започеле су активности на реализацији уговора о пружању услуга за **израду техничке документације – Студија оправданости за Линију 1 београдског метроа – Фаза 2**, и Идејно решење, Идејни пројекат са Студијом процене утицаја на животну средину за Линију 1 београдског метроа – Фаза 2. Уговор број 453/21 је потписан 04.08.2021. између Секретаријат за јавни превоз и ЈКП "Београдски метро и воз" и Egis Rail у износу од 2,35 милиона евра, и финансира се делом трансфером средстава из буџета Републике Србије (МГСИ) граду Београду, а делом из буџета града Београда. Укупно трајање Уговора је 22 (двадесет два) месеца. Релизација уговора започета је у септембру 2021. године. У време израде Програма пословања за 2022. годину, од стране консултанта достављен је Inception Report Line 1 phase 2 (Почетни извештај са детаљним планом и програмом управљања пројектима, особљем, методологијом и детаљним распоредом услуга).

У 2021. години започеле су активности на реализацији уговора о пружању услуга за **израду техничке документације: Идејно решење београдског метроа, Линија 2; Студија оправданости за београдски метро, Линија 2** између Миријева и Бежаније са Идејним пројектом и са Студијом о процени утицаја на животну средину; Идејно решење о продужењу метро линије 2 Земун -Бежанијски крај; Идејно решење за београдски метро, продужење линије 3 између Сурчинске и Бежаније. Уговор број 454/21 је потписан 04.08.2021. године, између Секретаријата за јавни превоз и ЈКП "Београдски метро и воз" и Egis Rail у износу од 8,4 милиона евра и финансира се делом трансфером средстава из буџета Републике Србије (МГСИ) граду Београду, а делом из буџета града Београда. Укупно трајање Уговора је 25 (двадесет пет) месеци. Релизација уговора започета је у септембру 2021. године. До краја године, од стране консултанта достављен је Inception Report Line 2 (Почетни извештај са детаљним планом и програмом управљања пројектима, особљем, методологијом и детаљним распоредом услуга). Пројектанту су достављене расположиве подлоге: Катастар подземне инфраструктуре, Геолошки елаборати, Дигитални ортофото план, Дигитални топографски план деонице ТЦ Ушће – Славија, Планску документацију у непосредном окружењу трасе линије 2. У склопу својих уговорних обавеза пројектант је до краја 2021. године доставио следеће пакете документације: Technical note on Zemun station and line 2 alignment, Inception Report Line 2, Design assumptions Report - L2, Line 2 Western Alignment and Tunnel Construction Methodology, Lokacije depona L2/L3, L2 Preliminary Prior Studies Report. Садржаји пакета су прегледани и анализирани, након чега су пројектанту упућене примедбе и сугестије. Децембра 2021. године формирана је Техничка комисија за праћење израде техничке документације за пројекат београдског метроа на коме ће представници ЈКП „Београдски метро и воз“ презентовати садржај достављене документације пројектанта, са стручним предлозима техничких решења линије 2 и депоа линије 2 и 3.

Као капитални пројекти који се финансирају из средстава буџета града за 2021. годину дефинисани су:

Израда геотехничког елабората за прву фазу прве линије београдског метроа за ЈКП "Београдски метро и воз"- за потребе израде Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину за пројекат београдског метроа. Крајем 2020. године спроведен је нови поступак набавке, по основу ког је у фебруару 2021. године закључен уговор број 98/21 (односно XXXIV-08-401,1-3 број СЈП) са извршиоцем „Хидрозавод ДТД“ ад, Нови Сад, као носиоцем посла испред групе понуђача. Реализација уговора је у току и коначна реализација се очекује током 2021. године. Вредност посла је 120 милиона динара са ПДВ. Истражни теренски радови су почели 24. марта 2021. године и трају непрекидно 24 сата. У августу 2021. године закључен је Анекс 1 Уговора, којим су дефинисане додатне истражне бушотине. Нова вредност радова уговорена је у износу од 130,56 милиона динара.

До 31.12.2021. године завршене су све уговорене активности и испоручен Елаборат, који је одобрен од стране Рударско-геолошког факултета, који је ангажован за вршење техничке контроле. Вредност извршених и плаћених услуга у 2021. години износи 127,96 милиона динара.

Уговор за вршење **Стручног надзор над извођењем теренских истражних радова, инжењерско геолошких радова и лабораторијских испитивања** са Рударско геолошким факултетом Универзитета у Београду, који је финансиран средствима Предузећа, је реализован паралелно са Уговором за израду геотехничког елабората за прву фазу прве линије београдског метроа.

Такође, паралелно са Уговором за израду геотехничког елабората за прву фазу прве линије београдског метроа, реализован је уговор за **Техничку контролу Елабората о инжењерскогеолошким-геотехничким условима изградње прве фазе Линије 1 метроа** са Рударско геолошким факултетом Универзитета у Београду, који је финансиран средствима Предузећа.

Израда допунског геолошког елабората за 1. фазу линије један, процењене вредности 60 милиона динара са ПДВ-ом. - Допунски Елаборат о инжењерскогеолошким-геотехничким условима изградње који је предмет ове јавне набавке односи се на прву фазу изградње Линије 1 београдског метроа, од станице Железник до станице Карабурма, у дужини од 16,7 km са 16 станица. Прва фаза обухвата 2,1 km деонице по земљи са 2 станице, 2,9 km деонице плитко испод земље („cut and cover“) са 2 станице и 11,6 km деонице дубоко испод земље – тунелски („TBM“, „NATM“) са 11 станица. Допунска Геотехничка документација за потребе Идејног пројекта треба да дефинише преостале инжењерско-геолошке и геотехничке услове и потврди податке добијене из раније спроведеног Елабората о инжењерскогеолошким истраживањима, а све за комплетирање улазних података за израду Идејног пројекта за изградњу прве фазе прве линије метроа. Услед промена у динамици реализације пројекта изградње београдског метроа и потребног обухвата ове позиције, реализација није започета по плану за 2021. годину, те се очекује дефинисање новог предмета и обухвата активности у 2022. години.

Израда студије Београдског железничког чвора, процењене вредности 50 милиона динара са ПДВ-ом. Железнички чвор Београд представља комплексан систем који у складу са савременим тенденцијама развоја и експлоатације железнице, треба да представља витални део железничког система, како са аспекта градског и приградског саобраћаја, тако и са аспекта даљинског и међународног саобраћаја као дела европске мреже. Железнички чвор Београда обухвата територију града Београда са ширим гравитационим окружењем. Чвор у ширем смислу чини железничка инфраструктура сачињена од железничких пруга и службених места, а које обухвата ГУП Београда до 2021 год, и просторни план Метрополитена Београда, односно део железничке мреже оивичен станицама Батајница, Овча, Лазаревац, Младеновац. Концепција београдског железничког чвора усвојена је пре више од педесет година. Током протеклог периода планирани радови делимично су реализовани. Промене које су се дешавале током протеклог периода, као и нова технолошко организациона решења у области транспорта, намећу потребу да се

постојећа решења преиспитају и иновирају у складу са савременим условима функционисања транспортног тржишта и постојећим потребама, пре свега система градске железнице на подручју Београда – БГ воза. Садашње стање инфраструктурних капацитета и организације саобраћаја у оквиру Београдског железничког чвора представљају ограничавајући фактор повећања превозне моћи и утичу на ниво квалитета железничке услуге, као и на квалитет живота становника Града Београда. Из ових разлога неопходно је урадити студију развоја београдског железничког чвора са посебним акцентом на развоју градске железнице и БГ воза који заједно са будућим метро системом ће чинити окосницу јавног градског превоза у Београду. У периоду јануар-децембар 2021. године одржавани су састанци са потенцијалним инвеститорима у инфраструктуру и возна средства у систему БГ:воз-а, са представницима руске компаније СИНАРА и француске компаније РАТП. Одржано је више састанака и посета представника напред наведених компанија, на којима су разматране могућности о сарадњи и будућим инвестицијама. Услед промена у динамици реализације пројекта развоја градске железнице и потребног обухвата ове позиције, реализација није започета по плану за 2021. годину, те ће у 2022. години бити донета одлука о поступању у вези са овим пројектом.

Пружање услуге стручне помоћи за реализацију конкурса за дизајн – изглед метро станица (линија 1), уговорене вредности 3,5 милиона динара. Јавна набавка је спроводена у циљу успешне реализације Конкурса за дизајн - изглед метро станице. Одлуком о изменама Одлуке о буџету града Београда за 2021. годину број 4-3/21-С од 12. марта 2021. године обезбеђена су средства у износу од 4,5 милиона динара, на позицији Секретаријата за јавни превоз. Након спроведеног поступка заједничке јавне набавке, закључен је уговор са Удружењем архитеката Србије, Београд. У период од краја јула до септембра припремљен је Програм конкурса за јавни, отворени, анонимни, једноступени, анкетни архитектонски конкурс за идејно решење дизајна метро станица линије 1 (фаза 1) београдског метроа. Конкурс је објављен 29.09.2021. године, рок за предају радова је био 14.12.2021. године. До краја 2021. године вршен је преглед и оцена радова. Вредност извршених и плаћених услуга у 2021. години износи 2,63 милиона динара.

Конкурс за дизајн - изглед метро станица (1. фазу линије један), процењене вредности 15,5 милиона динара - Набавка се спроводи у циљу расписивања конкурса за дизајн - изглед метро станице (1. фазу линије један), за укупно 16 станица. Реализација конкурса за дизајн планира се у два лота (Партија 1 и 2), који је по структури - отворени, према циљу конкурса – анкетни, према степену спровођења - једноступени. Након спроведених активности по уговору са Удружењем архитеката Србије, Београд, конкурс је објављен на порталу јавних набавки и сајту Удружења. Конкурс је објављен 29.09.2021. године, рок за предају радова је био 14.12.2021. године. До краја 2021. године вршен је преглед и оцена радова.

Међународни конкурс за изглед метро станице "Трг Републике", процењене вредности 8,4 милиона динара – Планирано је да се набавка реализује у виду међународног конкурса за дизајн - изглед метро станице "Трг Републике", међутим због промене у динамици реализације пројекта, од наведене набавке се одустало, па су обустављене покренуте активности.

Студија хидродинамичког утицаја подземних вода на инфраструктуру метроа (линије 1), уговорене вредности 52,68 милиона динара са ПДВ-ом. За потребе израде пројектно техничке документације прве фазе линије 1 београдског метроа, неопходно је утврдити интеракцију линије 1 београдског метроа и подземних вода. Прва фаза линије 1 београдског метроа градиће се у приобаљу реке Саве и Дунава. Обзиром да је наведено подручје са релативно високим нивоом подземних вода, на основу података о: Геолошкој грађи, Хидрогеолошким карактеристикама терена и Климатским и хидролошким условима подручја, неопходно је током израде Студије урадити:

- Хидродинамичку анализу режима подземних вода у постојећем и будућем стању,

- Хидродинамичку анализу режима подземних вода у току изградње метроа

на основу којих донети закључке о:

- утицају подземних вода на инфраструктурне објекте прве фазе линије 1 београдског метроа

- утицају инфраструктурних објеката метроа на режим подземних вода (што последично може утицати и на постојеће зграде, инжењерске објекте и градску саобраћајну и комуналну инфраструктуру, који се налазе у коридору трасе), и предложити одговарајуће техничке мере.

Након спроведеног поступка заједничке јавне набавке, закључен је уговор са извршиоцем „Институтом за водопривреду Јарослав Черни“ ад

Реализација уговора започела је у 2021. години, док је коначна реализација планирана у 2022. години. До краја 2021. године реализована је прва фаза обраде и анализе доступних хидрогеолошких елабората на деоници Линије 1 од станице Макиш до станице Карабурма која треба да резултира израдом хидродинамичког модела утицаја подземних вода на израду метроа. Вредност извршених и плаћених услуга у 2021. години износи 9,96 милиона динара.

Израда дигиталног топографског плана за линију 2, уговорене вредности 6,59 милиона динара - Претходном студијом оправданости са Генералним пројектом метро линија 1 и 2 Београда, усвојеном од стране Комисије за спровођење Пројекта београдског метроа 17.06.2019. године, дефинисане су две линије метроа. "БМВ" је у току 2020. године успешно реализовао Израду дигиталног топографског плана за линију 1, исто је потребно учинити и за линију 2., а како би отпочели са другим активностима на линији 2 који су у директој вези са улазним подацима из топографског плана Након спроведеног поступка заједничке јавне набавке, закључен је уговор са извршиоцем „Објектив Гео“ доо. Уговорена услуга извршена је крајем 2021. године, док се финансијска реализација очекује у јануару 2022. године.

Израда геотехничког елабората за другу линију и другу фазу прве линије београдског метроа, уговорене вредности 239,68 милиона динара са ПДВ-ом. За потребе израде Студије оправданости са идејним пројектом и пројектом за грађевинску дозволу за прву фазу друге линије метроа у Београду и за другу фазу прве линије неопходно је урадити геотехнички елаборат на траси дефинисаној у генералном пројекту. Геотехнички елаборат је основ за прецизно дефинисање грађевинских елемената пројекта. Реализација је првобитно била планирана у 2022. години, али се због промене динамике реализације пројекта изградње метро система у Београду, покретање поступка јавне набавке померило на други квартал 2021. године, док је коначна реализација планирана у 2022. години. Ова активност је неопходна за потребе будућих фаза реализације пројекта београдског метроа, па је планирано да се изради Елаборат о инжењерскогеолошким-геотехничким условима изградње за потребе израде Студије оправданости са идејним пројектом за метро линију 1 на деоници од станице Карабурма до станице Миријево и метро линију 2. Након спроведеног поступка заједничке јавне набавке, закључен је уговор са извршиоцем „Хидрозавод ДТД“ ад.

До краја 2021. године реализована је израда Пројекта Геотехничких истраживања друге фазе Линије 1 који је прошао Техничку контролу и за који је добијено Решење о извођењу примењених инжењерскогеолошких истраживања терена од Министарства рударства и енергетике. Такође, је урађен Пројекат геотехничких истраживања за Линију 2 који је прошао Техничку контролу и предат је Министарству Рударства и енергетике ради добијања одобрења о извођењу инжењерскогеолошких истраживања. Такође, извршени су теренски истражни радови за 2. фазу линије 1 БГ метроа и припремни радови за линију 1, радови на бушењу истражних бушотина и пратећих опита за 2. фазу линије 1 БГ метроа и припремни радови за линију 1, радови на бушењу истражних бушотина и пратећих опита за 2. фазу линије 1 БГ метроа и припремни радови за линију 2, као и почетак бушења истражних

бушотина са пратећим опитима за линију 2. Финансијска реализација уговора у 2021. години износи 66,09 милиона динара.

Снимање постојећег стања зграда и конструкција за потребе утврђивања својствене осетљивости од утицаја изградње тунелских деоница и станица прве фазе Линије 1 метроа, која обухвата деоницу од Железника до Карабурме. Услед недостатка архивске документације за објекте чија је инспекција постојећег стања предмет Уговора, као и отежаног ступања у контакт са управницима објеката у циљу омогућавања увида у постојеће стање, са Градским заводом за вештачења 14. јуна закључен је други Анекс Уговора којим је рок за пружање услуге продужен за 30 дана, односно до 14. јула 2021. године. До краја 2021. године комплетирано је 91/111 Налаза о постојећем стању објеката из категорије „С“ – 6-11 надземних етажа, 15/16 Налаза за објекте из категорије „D“ – 12+ надземних етажа, 8/10 Налаза о постојећем стању објеката из категорије „Е“ – осетљиви објекти и 6/8 Налаза о постојећем стању објеката из категорије „F“ – мостови и подземне конструкције, односно укупно 120 Налаза о постојећем стању од укупно 145 објеката који су предмет уговора о инспекцији постојећег стања објеката, закљученог са Градским заводом за вештачења.

У последњем кварталу 2021. године започете су активности на реализацији међународне јавне набавке услуга **Управљање пројектом и надзор над пројектом изградње београдског метроа за локације – депо Макиш и Линија 1**, вредности 60 милиона евра. Набавка се реализује као заједничка набавка Предузећа и Секретаријата за јавни превоз. Циљ ангажовања консултаната је:

- да обезбеди стручна средства потребна за испуњавање обавеза и дужности „Руководиоца изградње“ према условима Уговора о грађевинским радовима и Уговорима о системима;
- да пружи Наручиоцу неопходну подршку током процеса преговарања са Извођачима;
- да испуни обавезе и дужности у вези са Пројектима за грађевинске дозволе, Техничком контролом пројекта и стручним надзором градње према условима Уговора о грађевинским радовима и Уговорима о системима и у складу са законском регулативом у Републици Србији;
- да пружи Наручиоцу неопходну подршку за испуњавање његових дужности и обавеза према условима Уговора о грађевинским радовима и Уговорима о системима;
- подржи Наручиоца професионалним и ефикасним управљањем програмом тестирања, пуштања у рад и имплементације уз дужну пажњу и бригу, водећи рачуна да се све активности заврше на време како би се обавезе Наручиоца испуниле.

До краја 2021. године покренут је поступак јавне набавке, док се у првом кварталу 2022. године очекује потписивање уговора.

10. ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

У складу са чланом 65. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/16, 88/19) Предузеће је у обавези да изврши ревизију финансијских извештаја од стране овлашћеног ревизора, чији Извештај је дужно да достави надлежном органу Оснивача ради Информисања.

Предузеће је у поступку набавке без примене Закона о јавним набавкама, ангажовало Ревизорку кућу „PARKER RUSSELL“ доо, Београд која је извршила ревизију финансијских извештаја за 2021. годину, којим је Предузећу дато позитивно мишљење. Извештај независног ревизора заведен је под бројем 244/22 од 24.03.2022. године.

Извештај независног ревизора приказан је у Прилогу 8.

*
* * *

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Предузеће је у 2021. години имало значајне активности у циљу стварања услова за следећу фазу реализације пројекта београдског метроа, као и на реализацији праћења рада и унапређења рада градске железнице.

У наредном периоду Предузеће ће наставити да врши своју активну улогу у реализацији пројекта београдског метроа и развоја градске железнице.

Предузеће на дан 31. децембар 2021. исказује добитак у износу од 9,69 милиона динара пре опорезивања, односно у нето износу 8,14 милиона динара.

Имајући у виду да су и град Београд и ресорна министарства изградњу метро система и развој градске железнице у граду Београду препознали као стратешки правац развоја, Предузеће ће и у наредним годинама бити носилац активности у циљу реализације постављених циљева.

Директор
ЈКП „Београдски метро и воз“

Станко Кантар, дипл.инж.саобр.



ПРИЛОЗИ

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.01.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2020. Претходна година	Ребаланс 2 Плана 01.01- 31.12.2021. Текућа година	Реализација 01.01 - 31.12.2021.	Индекс реализација 01.01. -31.12/ план 01.01.- 31.12.
1	2	3	4	5	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	131,618	237,740	201,061	85%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	131,379	237,500	200,888	85%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	131,379	237,500	200,888	85%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	239	240	145	60%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012			28	0%
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	127,220	235,303	191,360	81%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	602	1,734	832	48%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	66,483	101,427	94,980	94%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	51,768	74,786	71,634	96%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	8,619	12,063	11,927	99%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	6,096	14,578	11,419	78%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5,277	3,500	3,905	112%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	16,710	21,721	18,569	85%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	13,785	2,000	4,558	228%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	24,363	104,921	68,516	65%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	4,398	2,437	9,701	398%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	141	200	188	94%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	141		186	0%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030			2	0%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		200		0%
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	9	200	22	11%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	5		3	0%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	4	50	19	38%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		150		0%
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	132	0	166	0%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		0		
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	1039				

	КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА					
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	171	150		0%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	19	100	3	3%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	131,930	238,090	201,249	85%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	127,248	235,603	191,385	81%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	4,682	2,487	9,864	397%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	291			
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		400	174	44%
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	4,973	2,087	9,690	464%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	2,839	313	2,177	696%
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	2,223		632	0%
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	4,357	1,774	8,145	459%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

Прилог 2

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2020. Претходна година	Ребаланс 2 Планирано стање на дан 31.12.2021. Текућа година	Реализација 31.12.2021.	Индекс реализација 01.01. - 31.12./ план 01.01. - 31.12.
1	2	3	4	5		8
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	15,671	36,838	16,240	44%
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	9,788	21,760	8,076	37%
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	9,788	21,760	8,076	37%
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	5,830	11,472	7,558	66%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	5,830	11,472	7,558	66%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	53	3,606	606	17%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023			500	0%
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартције 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	53	3,606	106	294%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	2,223	2,223	2,855	128%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	22,196	55,593	36,019	65%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	352	500	532	106%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
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	352	500	532	106%

151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	10,205	24,000	4,029	17%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039				
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	10,205	24,000	4,029	17%
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1,463	2,811	2,132	76%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	461	290	1,699	586%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1,002	2,521	430	17%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047			3	0%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	500	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	500			
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	9,638	28,182	27,221	97%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	38	100	2,105	2105%
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	40,090	94,654	55,114	58%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	2,625	5,122	5,122	100%
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	7,801	5,981	12,210	204%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1	1	1	100%
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				
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				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	7,909	5,980	12,209	204%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	3,552	4,206	4,064	97%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	4,357	1,774	8,145	459%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	109	0	0	
350	1. Губитак ранијих година	0413	109			
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	14,478	16,478	19,036	116%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	14,478	16,478	19,036	116%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2,482	4,482	7,040	157%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и	3. Остала дугорочна резервисања	0419	11,996	11,996	11,996	100%

404						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	
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				
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	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	717		597	0%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	17,094	72,195	23,271	32%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	10,598	63,353	14,315	23%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	7,288	56,213	9,746	17%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	3,310	7,140	4,569	64%
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	5,379	8,265	6,340	77%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	4,565	4,566	5,762	126%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	814	3,386	578	17%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		313		0%
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1,834	577	2,616	453%
	Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	40,090	94,654	55,114	58%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	2,625	5,122	5,122	100%

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2020. Претходна година	Ребаланс 2 Плана 01.01- 31.12.2021.	Реализација 31.12.2021.	Индекс реализација 01.01. -31.12-/ план 01.01. - 31.12.
1	2				8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	148,477	271,592	248,014	91%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	148,336	271,142	247,256	91%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	141			
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		450	758	168%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	141,609	249,338	230,378	92%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	40,437	79,999	71,696	90%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	10,046	31,500	31,413	100%
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	62,886	99,217	93,742	94%
4. Плаћене камате у земљи	3010			3	0%
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	8,031	1,712	1,986	116%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	20,209	36,910	31,538	85%
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	6,868	22,254	17,636	79%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	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				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	20,234	3,703	53	1%
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026	20,234	3,703	53	1%
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	20,234	3,703	53	1%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	13,206	200	0	0%
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036	13,206	200		0%
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	553	200	0	0%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	553			
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043		200		0%
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	12,653	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		0	0	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	161,683	271,792	248,014	91%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	162,396	253,241	230,431	91%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		18,551	17,583	95%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	713			
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	10,351	9,631	9,638	100%
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	9,638	28,182	27,221	97%

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 4

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01- 31.12.2020 Претходна година	Ребаланс 2 Плана 01.01- 31.12.2021.	Реализација 31.12.2021.	Индекс реализација 01.01. -31.12/ план 01.01. - 31.12.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	36,354,198	52,981,610		0.00
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	51,860,483	74,786,008	71,634,174	95.79
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) ¹	60,754,556	86,848,945	83,561,264	96.21
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	31	43	41	95.35
4.1.	- на неодређено време	30	42	39	92.86
4.2.	- на одређено време	1	1	2	200.00
5	Накнаде по уговору о делу	285,000	1,200,000	797,815	66.48
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	1	100.00
7	Накнаде по ауторским уговорима				
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима				
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,251,045	1,900,000	1,880,421	98.97
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2	1	1	100.00
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		1,600,000	1,509,268	94.33
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		2	2	100.00
13	Накнаде члановима скупштине				
14	Број чланова скупштине				
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,162,093	1,226,500	1,225,776	99.94
16	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	100.00
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију				
18	Број чланова Комисије за ревизију				
19	Превоз запослених на посао и са посла	940,482	1,500,000	1,391,709	92.78
20	Дневнице на службеном путу		1,000,000	441,040	44.10
21	Накнаде трошкова на службеном путу	160,180	2,500,000	2,040,982	81.64
22	Отпремнина за одлазак у пензију	334,604	700,000	0	0.00
23	Број прималаца	1	1	0	0.00
24	Јубиларне награде	0	100,000	0	0.00
25	Број прималаца		1		0.00
26	Смештај и исхрана на терену				
27	Помоћ радницима и породици радника	1,512,041	2,551,055	2,131,389	83.55
28	Стипендије				
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	100,000	300,000	0	0.00

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Стање на дан 31.12.2020. године	29	2	2
1.	Одлив кадрова	2	0	1
2.	Споразумни раскид уговора о раду	2		
3.	Анекс уговора о раду са одређеног на неодређено радно време			
4.	Престанак уговора			1
5.				
6.	Пријем	10	2	0
7.	На основу закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање	10	2	0
8.	Уговор о делу			
9.				0
	Стање на дан 31.12.2021. године	37	4	1

ЦЕНОВНИК УСЛУГА У 2021. години

Р.Б	ВРСТА УСЛУГЕ	ЦЕНА УСЛУГЕ дин/дан нето
1	Услуге обављања стручних послова на спровођењу активности на припреми планске документације и идејних решења везаних за пројекте метроа и БГ воза	110,420
2	Услуга обављања стручних послова на планирању, изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом и студијом о процени утицаја на животну средину	112,666
3	Услуге обављања стручних послова на изради базе података за потребе израде Risk mangment плана	110,984
4	Услуге обављања стручних послова на прибављању локацијских услова за потребе израде пројектно-техничке документације прве фазе линије 1 метроа, припрема документације за израду пројекта за грађевинску дозволу,	63,771
5	Услуге обављања стручних послова на планирању, изради и спровођењу пратећих студија и елабората (елаборати и студије заштите животне средине, инжењерско-геолошки и геотехнички елаборати, хидролошки елаборати, геодетски елаборати и слично),	61,076
6	Услуге обављања стручних и техничких послова на планирању и припреми активности за потребе израде пројектно техничке документације за извођење радова на пројекти метроа	66,069
7	Услуга припреме и израде стручних извештаја, анализа и стручних мишљења	34,944
8	Давање услова и сагласности на израду урбанистичких планова и осталих планских докумената свих нивоа, као и услова за потребе израде техничке документације	28,319
9	Услуге обављања стручних послова везаних за уговарање, пројектовање и имплементацију линија у систему БГ:воза	60,530
10	Услуге моделовања саобраћаја за БГ воз	54,477
11	Услуге обављања стручних послова на дефинисању мултимодалних веза подсистема јавног и приватног превоза у граду Београду	53,347
12	Услуге обављања стручних послова везаних за експлоатацију железничког саобраћаја у систему БГ:воза	51,878
13	Услуге моделирања саобраћаја за напајање БГ воза и метроа	58,959
14	Стручно ангажовање на сарадњи са републичким, градским и међународним институцијама, организацијама и предузећима	58,857
15	Услуге информисања у вези система БГвоз и београдског метроа	33,429
16	Стручно ангажовање на уговарању и реализацији аранжмана за потребе пројекта београдског метроа и развоја градске железнице	89,706
17	Услуге израде предлога за доношење, измену и допуну законских и подзаконских аката	33,345
18	Услуге обављања стручних послова на припреми и реализацији јавних набавки за потребе пројекта београдског метроа и развоја градске железнице	31,867
19	Обављање економско-финансијских и административних послова у вези са обављањем делатности од општег интереса од стране Предузећа	34,263
20	Стручне услуге из економско-финансијске области	31,322
21	Стручно ангажовање на пружању услуга из имовинско-правне области и услуга у поступцима експропријације и административних преноса и других поступака до правоснажног окончања истих	36,442

Напомена: Структура услуга у Ценовнику за 2021. годину је промењена у односу на структуру услуга за 2020.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

у 000 дин

Редни број	Назив инвестиционог улагања	01.01.-31.12.2021	
		Ребаланс 2 Плана	Реализација
1	Набавка рачунара (2020)	448	448
2	Набавка додатног модула за VISUM	655	655
3	Набавка CAL-ова- лиценце за клијентски приступ серверу	59	59
4	Набавка рачунара и рачунарске опреме	1,800	1,777
5	Набавка рачунарске опреме	500	386
6	Набавка канцеларијског намештаја	500	460
7	Набавка клима уређаја	150	75
8	Набавка додатних лиценци Trepo	2,500	0
9	Набавка програмског решења за управљање животним циклусом инфраструктурних пројеката са имплементацијом, обуком и једногодишњим одржавањем	11,000	0
10	Набавка рачунара	1,650	0
11	Набавка опреме за мерење подземних вода на траси прве фазе линије 1 београдског метроа	2,000	0
Укупно:		21,262	3,860



ЈКП Београдски метро и воз	
Београд	
датум:	24 MAR 2022
организациона јединица:	244/22
број предмета:	
број прилога:	

JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE
 „BEOGRADSKI METRO I VOZ“, BEOGRAD
 IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
 I FINANSIJSKI IZVEŠTAJI
 ZA 2021. GODINU

Parker Russell d.o.o.
 Jablanička 184 A, Beograd, Srbija
 PIB 109517009; MB 21197041
 T: +381 (11) 408 43 59 T: +381 64 26 56 930
 email: office@parkerrussell.rs | www.parkerrussell.rs

Parker Russell doo to carry out audit work in the UK and Ireland by the Institute of Chartered Accountants in England and Wales. List of offices and partner's names are available at the above address. Parker Russell (UK) LLP is a limited liability partnership registered in England and Wales. Registered No. OC370411. Parker Russell is a trading name of Parker Russell (UK) LLP. Parker Russell UK LLP is a member firm of Parker Russell International Ltd (PRIL). PRIL and the member firms are not a worldwide partnership. Services are delivered by the member firms. PRIL and its member firms are not agents of, and do not obligate, one another and are not liable for one another's acts or omissions. Please see website www.parkerrussell.rs for further details.

AN INDEPENDENT MEMBER OF



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

1 – 2

FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

Bilans stanja

Bilans uspeha

Napomene uz finansijske izveštaje

Parker Russell d.o.o.
Jablanička 184 A, Beograd, Srbija
PIB 109517009; MB 21197041
T: +381 (11) 408 43 59 T: +381 64 26 56 930
email: office@parkerrussell.rs | www.parkerrussell.rs

Parker Russell doo to carry out audit work in the UK and Ireland by the Institute of Chartered Accountants in England and Wales. List of offices and partner's names are available at the above address. Parker Russell (UK) LLP is a limited liability partnership registered in England and Wales. Registered No. OC370411. Parker Russell is a trading name of Parker Russell (UK) LLP. Parker Russell UK LLP is a member firm of Parker Russell International Ltd (PRIL). PRIL and the member firms are not a worldwide partnership. Services are delivered by the member firms. PRIL and its member firms are not agents of, and do not obligate, one another and are not liable for one another's acts or omissions. Please see website www.parkerrussell.co.uk for further details.

AN INDEPENDENT MEMBER OF



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

OSNIVAČU I NADZORNOM ODBORU JKP „BEOGRADSKI METRO I VOZ“, BEOGRAD

Mišljenje

Izvršili smo reviziju priloženih redovnih godišnjih finansijskih izveštaja JAVNOG KOMUNALNOG PREDUZEĆA „BEOGRADSKI METRO I VOZ“, BEOGRAD, (u daljem tekstu: Preduzeće) koji se sastoje od Bilansa stanja na dan 31. decembra 2021. godine i odgovarajućeg Bilansa uspeha, kao i Napomena uz finansijske izveštaje koje sadrže pregled osnovnih računovodstvenih politika i ostala obelodanjivanja.

Prema našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijsku poziciju Preduzeća na dan 31. decembra 2021. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Osnova za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije (ISA), primenjivim u Republici Srbiji. Naša odgovornost je detaljnije opisana u odeljku izveštaja *Odgovornost revizora za finansijske izveštaje*. Mi smo nezavisni u odnosu na Preduzeće u skladu sa etičkim zahtevima koji su relevantni za našu reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji, i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima. Smatramo da su revizijski dokazi koje smo prikupili dovoljni i adekvatni da pruže osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Preduzeća je odgovorno za pripremu ovih finansijskih izveštaja koji pružaju istinit i objektivni prikaz u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja rukovodstvo je odgovorno za procenu sposobnosti Preduzeća da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti, obelodanjujući, po potrebi, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i primenu načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Preduzeće ili da obustavi poslovanje, ili nema drugu realnu mogućnost, osim da to uradi.

Lica ovlašćena za upravljanje su odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Preduzeća.

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja

Naš cilj je sticanje uveravanja u razumnoj meri o tome da finansijski izveštaji, uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške i izdavanje izveštaja revizora koji sadrži naše mišljenje. Uveravanje u razumnoj meri označava visok nivo uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija sprovedena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije uvek otkriti materijalno pogrešne iskaze, ako takvi iskazi postoje. Pogrešni iskazi mogu da nastanu usled kriminalne radnje ili greške i smatraju se materijalno značajnim ako je razumno očekivati da će oni, pojedinačno ili zbirno, uticati na ekonomske odluke korisnika, donete na osnovu ovih finansijskih izveštaja.

(nastavlja se)

Parker Russell d.o.o.
Jablanička 184 A, Beograd, Srbija
PIB 109517009; MB 21197041
T: +381 (11) 408 43 59 T: +381 64 26 56 930
email: office@parkerrussell.rs | www.parkerrussell.rs

Parker Russell doo to carry out audit work in the UK and Ireland by the Institute of Chartered Accountants in England and Wales. List of offices and partner's names are available at the above address. Parker Russell (UK) LLP is a limited liability partnership registered in England and Wales Registered No. OC370411. Parker Russell is a trading name of Parker Russell (UK) LLP. Parker Russell UK LLP is a member firm of Parker Russell International Ltd (PRIL). PRIL and the member firms are not a worldwide partnership. Services are delivered by the member firms. PRIL and its member firms are not agents of, and do not obligate, one another and are not liable for one another's acts or omissions. Please see website www.parkerrussell.rs for further details

AN INDEPENDENT MEMBER OF

 **Parker Russell**
INTERNATIONAL

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)

OSNIVAČU I NADZORNOM ODBORU JKP „BEOGRADSKI METRO I VOZ“, BEOGRAD

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja (Nastavak)

Kao deo revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam tokom revizije. Mi takođe:

- Vršimo identifikaciju i procenu rizika od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške; osmišljavamo i sprovodimo revizijske postupke koji su prikladni za te rizike; pribavljamo dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza kako bi obezbedili osnovu za mišljenje revizora. Rizik da materijalno značajni pogrešni iskazi usled kriminalne radnje neće biti identifikovani je veći nego za pogrešne iskaze nastale usled greške, zato što kriminalna radnja može da uključi udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno predstavljanje ili zaoblazanje interne kontrole.
- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su prikladni u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema internih kontrola.
- Vršimo procenu primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.
- Donosimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizijskih dokaza, da li postoji materijalna neizvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti Preduzeća da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezana obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizijskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili uslovi mogu za posledicu da imaju da Preduzeće prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti.
- Vršimo procenu ukupne prezentacije, strukture i sadržaja finansijskih izveštaja, uključujući obelodanjivanja, kao i da li su u finansijskim izveštajima prikazane osnovne transakcije i događaji na takav način da se postigne fer prezentacija.
- Saopštavamo licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, planirani obim i vreme revizije i značajne revizijske nalaze, uključujući sve značajne nedostatke interne kontrole koje smo identifikovali tokom revizije.
- Takođe, dostavljamo licima ovlašćenim za upravljanje izjavu da smo usklađeni sa relevantnim etičkim zahtevima u pogledu nezavisnosti i da ćemo ih obavestiti o svim odnosima i ostalim pitanjima za koja može razumno da se pretpostavi da utiču na našu nezavisnost, i gde je to moguće, o povezanim merama zaštite.

Beograd, 22. mart 2022. godine



Parker Russell d.o.o.

Jablanička 184 A, Beograd, Srbija

PIB 109517009; MB 21197041

T: +381 (11) 408 43 59 T: +381 64 26 56 930

email: office@parkerrussell.rs | www.parkerrussell.rs

Parker Russell doo to carry out audit work in the UK and Ireland by the Institute of Chartered Accountants in England and Wales. List of offices and partner's names are available at the above address. Parker Russell (UK) LLP is a limited liability partnership registered in England and Wales. Registered No. OC370411. Parker Russell is a trading name of Parker Russell (UK) LLP. Parker Russell UK LLP is a member firm of Parker Russell International Ltd (PRIL). PRIL and the member firms are not a worldwide partnership. Services are delivered by the member firms. PRIL and its member firms are not agents of, and do not obligate, one another and are not liable for one another's acts or omissions. Please see website www.parkerrussell.rs for further details.

AN INDEPENDENT MEMBER OF

